重庆华立药业股份有限公司

HOLLEY PHARMACEUTICALS(CHONGQING) CO. LTD

年度报告

报告期:2006年度

签发人：董事长赵晓光

Holleypharm

华立药业

重要提示

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。

浙江天健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。

何勤董事、王瑞平独立董事因工作原因无法亲自出席，特委托赵晓光董 事长、吴晓求独立董事进行表决。

公司董事长赵晓光先生、总裁逮春明先生及财务总监张中平先生声明： 保证年度报告中财务报告的真实、完整。

年度报告目录

[一、 公司基本情况简介 1](#bookmark25)

[二、 会计数据和业务数据摘要 2](#bookmark41)

[三、 股本变动及股东情况 4](#bookmark65)

[四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 8](#bookmark87)

[五、 公司治理结构 13](#bookmark116)

[六、 股东大会情况简介 15](#bookmark141)

[七、 董事会报告 17](#bookmark170)

[八、 监事会报告 30](#bookmark285)

[九、 重要事项 32](#bookmark312)

[十、财务报告 33](#bookmark344)

[十-一、备查文件目录 112](#bookmark575)

一、公司基本情况简介

（一） 公司的法定中文名称：重庆华立药业股份有限公司

公司的法定英文名称：HOLLEY PHARMACEUTICALS（CHONGQING ） CO.,LTD 英文名称缩写：HOLLEY PHARMACEUTICALS

（二） 公司法定代表人：赵晓光

（三） 公司董事会秘书：宋大捷

联系电话：023 — 67752652

传真：023 — 67755788

联系地址：重庆市江北区建新北路76号光宇大厦12楼

电子信箱：[dajie.song@holley.cn](mailto:dajie.song@holley.cn)

（四） 公司注册地址：重庆市北碚区童家溪镇同兴工业园区一路8号

邮政编码：400700

公司办公地址：重庆市江北区建新北路76号光宇大厦12楼

邮政编码：400020

公司国际互联网网址：HTTP://www.holleypharm.com

公司电子信箱：[cqholding@holley.cn](mailto:cqholding@holley.cn)

（五） 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券管理部

（六） 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：华立药业

证券代码：000607

（七） 其他有关资料

1、 公司首次注册登记日期、地点：

公司于1996年12月18日在重庆市工商行政管理局办理了首次注册登记。

2、 公司最近一次变更注册登记日期、地点：

公司于2006年6月16日在重庆市工商行政管理局办理了公司变更注册登记。

3、 公司企业法人营业执照注册号：5000001804751

4、 公司税务登记号码：500109202823494

5、 公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所

办公地址：浙江杭州文三路388号钱江科技大厦

二、会计数据和业务数据摘要

（一） 2006年度会计数据

单位：人民币元

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金额** |
| 利润总额 | 26,581,912.67 |
| 净利润 | 4,868,177.59 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（注\*） | -7,601,434.09 |
| 主营业务利润 | 410,698,596.57 |
| 其他业务利润 | 8,083,402.70 |
| 营业利润 | 8,413,744.47 |
| 投资收益 | 3,806,554.49 |
| 补贴收入 | 16,392,243.11 |
| 营业外收支净额 | -2,030,629.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -154,670,267.55 |
| 现金及现金等价物净增减额 | -50,263,944.53 |

注\*:扣除非经常性损益的项目及所涉及的金额:

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **2006年度** |
| 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 | 9,154,293.60 |
| 各种形式的政府补贴 | 7,238,203.10 |
| 各项非经常性营业外收入、支出 | 526,079.44 |
| 小 计 | 16,918,576.14 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 2,878,923.27 |
| 少数股东损益影响数（亏损以“-”表示） | 1,570,041.19 |
| 非经常性损益净额 | 12,469,611.68 |

（二）截止报告期末，公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 | | 2004年度 |
| 调整后 | 调整前 |
| 主营业务收入 | 2,687,194,839.71 | 2,675,696,965.51 | 2,683,773,888.59 | 1,172,390,002.29 |
| 净利润 | 4,868,177.59 | 42,168,848.70 | 50,187,976.23 | 54,177,364.50 |
| 每股收益（加权） | 0.0105 | 0.1052 | 0.1375 | 0.1794 |
| 每股收益（摊薄） | 0.0100 | 0.0951 | 0.1132 | 0.1514 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.3171 | 0.4939 | 0.4939 | -0.11 |
| 净资产收益率（%）（摊薄） | 0.60% | 5.21% | 6.14% | 6.84 |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率 （%） | -0.94% | 4.86% | 5.37% | 6.24 |
| 总资产 | 3,199,042,777.59 | 2,752,994,733.81 | 2,756,178,603.81 | 1,993,308,967.77 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 807,109,052.88 | 809,661,061.40 | 817,680,188.93 | 791,780,423.70 |
| 每股净资产 | 1.6548 | 1.8261 | 1.84 | 2.21 |
| 调整后的每股净资产 | 1.6014 | 1.7852 | 1.80 | 2.14 |

（三）按公开发行证券公司信息披露编报规则第9号计算的净资产收益率和每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 50.89 | 50.80 | 0.8421 | 0.8822 |
| 营业利润 | 1.04 | 1.04 | 0.0173 | 0.0181 |
| 净利润 | 0.60 | 0.60 | 0.0100 | 0.0105 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | -0.94 | -0.94 | -0.0156 | -0.0163 |

（四）报告期内股东权益变动情况及原因

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 443,392,723.00 | 162,974,917.37 | 35,362,563.05 | 11,040,291.24 | 156,890,566.74 | 809,661,061.40 |
| 本期增加 | 44,339,272.00 | 1,447,668.35 | 11,174,555.87 | 0 | 4,868,177.59 | 61,829,673.81 |
| 本期减少 | 0 | 0 | 0 | 11,040,291.24 | 53,341,391.09 | 64,381,682.33 |
| 期末数 | 487,731,995.00 | 164,422,585.72 | 46,537,118.92 | 0 | 108,417,353.24 | 807,109,052.88 |
| 变动原因 | 2005年利润 分配送股 | 注1 | 注2 | | 注3 |  |

注1： （1）本期公司以2,142,000.00元的价格受让北京万辉药业集团所持有子公司 华立科泰7.5%的股权，产生股权投资贷差1,191,606.42元，计入本科目反映；

（2）子公司杭州华创本期无法支付的应付款项转入资本公积272,499.07元，公司按 对其的权益比例93.97%相应计入资本公积一股权投资准备256,061.93元。

注2:（1）根据母公司实现净利润提取的10%法定盈余公积134,264.63元；

（2）根据财政部财企[2006]67号文《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的 通知》，公司将2005年12月31日的法定公益金结余11,040,291.24元,转作法定盈余公积。

注3:（1）根据2006年4月26日公司2005年度股东大会关于2005年度利润分配方案的 决议，以公司2005年12月31日的总股本443,392,723股为基数按10： 0.2的比例派发现金 股利计8,867,854.46元（含税）；

（2） 按10： 1的比例用未分配利润向全体股东派送红股44,339,272股（每股面值1元）， 计44,339,272.00元；

（3） 按本期母公司实现净利润提取10%法定盈余公积134,264.63元。

三、股本变动及股东情况

**（一）公司股本变动情况**

1、股份变动情况表

数量单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 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 | 216,382,941 | 48.80% |  | 21,638,294 |  | -88,599,843 | -66,961,549 | 149,421,392 | 30.64% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 216,382,941 | 48.80% |  | 21,638,294 |  | -88,599,843 | -66,961,549 | 149,421,392 | 30.64% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 215,559,997 | 48.62% |  | 21,556,000 |  | -88,599,843 | -67,043,843 | 148,516,154 | 30.45% |
| 境内自然人持股 | 822,944 | 0.18% |  | 82,294 |  |  | 82,294 | 905,238 | 0.19% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 227,009,782 | 51.20% |  | 22,700,978 |  | 88,599,843 | 111,300,821 | 338,310,603 | 69.36% |
| 1、人民币普通股 | 227,009,782 | 51.20% |  | 22,700,978 |  | 88,599,843 | 111,300,821 | 338,310,603 | 69.36% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 443,392,723 | 100% |  | 44,339,272 |  | 0 | 44,339,272 | 487,731,995 | 100% |

2、股票发行与上市情况

（1） 经公司2005年第二次临时股东大会暨相关股东会审议批准，公司在2005年12月 22日实施了利用资本公积金向流通股东转增股本进行股权分置改革的方案：公司以流通 股本142,395,454万股为基数，用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东按 照每10股转增6股的比例转增股本，非流通股股东以此获取上市流通权。通过本次资本公 积金转增股本后，公司股份总额增至443,392,723股。公司股份结构也因股权分置改革发 生变化，由股权分置改革前的非流通股215,559,997股，流通股142,395,454股，变更为 有限售条件的流通股216,382,941股（其中高管股份822,944股），无限售条件的流通股 227,009,782股。

本次资本公积金转增股本的有关信息披露于2005年12月20日的《中国证券报》和《证 券时报》上。

（2） 经公司2005年度股东大会审议批准，公司实施了2005年度的利润分配方案：以 2005年末的总股本443,392,723股为基数，向全体股东每10股派红股1股，每10股分配现金 红利0.2元（含税）。此外，公司不用资本公积金转增股本。通过本次利润分配后，公司 股份总额增至487,731,995股，股本结构未发生变化。

本次利润分配的有关信息披露于2006年6月16日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（3） 公司无内部职工股。

（二）公司股东情况

1、公司股东和持股情况

|  |  |
| --- | --- |
| 股东总数 | 35,574 |
| 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 | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结 的股份数量 |
| 华立产业集团有限公司 | 其他 | 23.52% | 114,690, 754 | 114,690,754 | 0 |
| 海南禹航实业投资有限公司 | 其他 | 11.94% | 58,212,000 | 33,825,400 | 0 |
| 广东证券股份有限公司 | 其他 | 0. 81% | 3, 942, 053 | 0 | 0 |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | 其他 | 0. 78% | 3, 793, 293 | 0 | 0 |
| 刁丽英 | 其他 | 0.43% | 2, 075, 000 | 0 | 0 |
| 陈卧星 | 其他 | 0. 24% | 1, 180, 000 | 0 | 0 |
| 重庆市银桥贸易服务公司 | 其他 | 0. 23% | 1, 100, 000 | 0 | 0 |
| 顾培华 | 其他 | 0. 21% | 1, 000, 000 | 0 | 0 |
| 刘冬梅 | 其他 | 0. 20% | 990, 000 | 0 | 0 |
| 包蓓英 | 其他 | 0. 19% | 924, 800 | 0 | 0 |
| 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 | |
| 海南禹航实业投资有限公司 |  | 24,386,600 | | A股 | |
| 广东证券股份有限公司 |  | 3,942,053 | | A股 | |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | | 3,793,293 | | A股 | |
| 刁丽英 |  | 2,075,000 | | A股 | |
| 陈卧星 |  | 1,180,000 | | A股 | |
| 重庆市银桥贸易服务公司 |  | 1,100,000 | | A股 | |
| 顾培华 |  | 1,000,000 | | A股 | |
| 刘冬梅 |  |  | 990,000 | A股 | |
| 包蓓英 |  |  | 924,800 | A股 | |
| 谢锐 |  |  | 921,700 | A股 | |
| 「、夬旺左扯旺扯歹或初厂土站旧驴 上述股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股  上述股东美联关系或一致仃动的说明变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | |

2、公司控股股东及实际控制人介绍

1. 报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变更。
2. 公司控股股东情况

控股股东公司名称：华立产业集团有限公司

法人代表：李以勤

注册资本：10,000万元人民币

成立日期：1996年6月21日

主要经营业务或管理活动：仪器仪表、电工材料、机电设备及成套装置、家用 电器、通信设备（含无绳电话机）、金属材料、纺织品、化工产品（不含危险品）的制造、 加工、销售，咨询服务，技术培训。

（3） 实际控制人情况

1） 法人实际控制人情况

实际控制人名称：浙江立成实业有限公司

法人代表：汪力成

注册资本：3000万元

成立日期：2005年2月23日

主要经营业务或管理活动：实业投资，投资管理咨询服务，经营国内贸易及进出 口业务（国家法律法规禁止、限制的除外），设计、制作、代理国内各类广告。

2） 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：汪力成

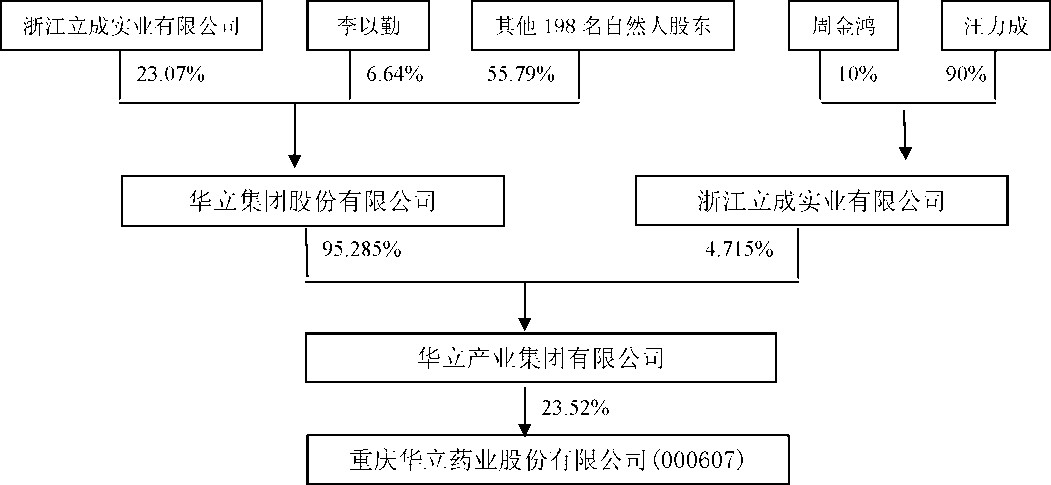
国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权:否

最近五年内职业：企业经营管理

最近五年内职务：华立集团股份公司董事局主席

（4） 公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



3、其他持股比例在10%以上的法人股东情况

公司第二大股东海南禹航实业投资有限公司持有本公司11.94%股权。海南禹航实业 投资有限公司法人代表：刘杰；注册资本：人民币7680万元；经营范围：高科技产品开 发；实业投资；企业管理，投资顾问，公司上市，企业并购，资产重组方案设计及咨询 服务。

4、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 | 可上市 交易时间 | 新增可上市交 易股份数量 | 限售条件 |
| 1 | 华立产业集团 有限公司 | 114,690,754 | 2006.12.22 | 24,386,600 | 注1 |
| 2007.12.22 | 24,386,600 |
| 2008.12.22 | 65,917,554 |
| 2 | 海南禹航实业 投资有限公司 | 58,212,000 | 2007.12.22 | 24,386,600 | 注2 |
| 2008.12.22 | 9,438,800 |

注1：华立产业集团承诺持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个 月内不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份， 出售数量占华立药业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不 超过百分之十。同时，华立产业集团承诺，在本次股权分置改革方案实施完毕之后的三 十六个月之内，通过证券交易所挂牌交易出售的有限售条件的股份，其出售价格不低于 每股5元。承诺人如有违反承诺的卖出交易，承诺人将卖出资金划入上市公司帐户，归全 体股东所有。在华立药业因利润分配、公积金转增股本、增发新股或配股等情况而导致 股份或股东权益发生变化时，该设定价格将相应除权计算。报告期内由于公司股票价格 未达到大股东华立产业集团最低减持承诺价，因此没有申请解除限售。

注2：海南禹航承诺持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内 不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售 数量占华立药业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过 百分之十。报告期内海南禹航持有公司的2438.66万股限售股上市流通。

其他原非流通股东所持有限售条件股份已于2006年12月28日上市流通。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

**（一）公司董事、监事、高级管理人员**

1、公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任期起止日期 | 持股情况（股） | | | 年度税前  报酬总额  （万元） |
| 期初数 | 期末数 | 增减 |
| 赵晓光 | 男 | 45 | 董事长 | 2006.04-2009.04 | 128,000 | 140,800 | 12,800 | 12.00 |
| 周和平 | 男 | 43 | 执行董事 | 2006.04-2009.04 | 76,800 | 84,480 | 7,680 | 10.80 |
| 袁子力 | 男 | 52 | 执行董事 | 2006.04-2009.04 | 112,000 | 123,200 | 11,200 | 10.80 |
| 裴蓉 | 女 | 35 | 董事 | 2006.04-2009. 04 | 0 | 0 | 0 | 6. 54 |
| 何勤 | 男 | 47 | 董事 | 2006.04-2009. 04 | 0 | 0 | 0 | 6. 54 |
| 刘小斌 | 男 | 36 | 董事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 4.36 |
| 吴晓求 | 男 | 47 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 0 |  | 0 | 6.54 |
| 钟朋荣 | 男 | 52 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 20,480 | 22,528 | 2,048 | 6.54 |
| 王瑞平 | 男 | 44 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 0 |  | 0 | 6.54 |
| 帅新武 | 男 | 44 | 监事会召集人 | 2006.04-2009.04 | 51,200 | 56,320 | 5,120 | 1.20 |
| 方成强 | 男 | 31 | 监事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 1.20 |
| 黄开军 | 男 | 30 | 监事 | 2006.10-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 0.80 |
| 胡春果 | 女 | 43 | 监事（职工代表） | 2006. 04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 6.00 |
| 叶艳 | 女 | 30 | 监事（职工代表） | 2006. 04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 2.64 |
| 逯春明 | 男 | 38 | 总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 9.13 |
| 刘永源 | 男 | 38 | 副总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 3.50 |
| 陈以三 | 男 | 46 | 副总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 9.60 |
| 王可心 | 男 | 45 | 副总裁 | 2006.12-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 2.08 |
| 熊波 | 男 | 33 | 董事长助理 | 2006.12-2009.04 | 51,200 | 56,320 | 5,120 | 6.00 |
| 张中平 | 男 | 35 | 财务总监 | 2006.08-2009.04 | 12,800 | 14,080 | 1,280 | 8.61 |
| 宋大捷 | 男 | 33 | 董事会秘书 | 2006.09-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 2.71 |

（1） 持股数变化的原因：由于报告期内公司实施了 2005年度利润分配方案所致。

（2） 董事、监事在股东单位任职情况

裴蓉兼任华立集团股份有限公司董事会预算委员会常务副主任；刘小斌兼任华立集 团股份有限公司副总裁；帅新武兼任华立医药集团副董事长；方成强兼任华立集团审计 稽查部经理。

2、公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外

的其他单位的任职或兼职情况

（1）董事

赵晓光先生：工程师。历任重庆华立药业股份有限公司总裁助理、副总裁、代总裁、 总裁。现任重庆华立药业股份有限公司董事长。

周和平先生：硕士。历任重庆华立药业股份有限公司副总裁。现任重庆华立药业股 份有限公司执行董事。

袁子力先生：经济师。历任公司第四届董事会董事、副总裁并兼任重庆美联制药、 美联种植、同人泰制药等子公司董事长。现任公司第五届董事会执行董事并兼任重庆美 联制药、美联种植，同人泰制药等子公司董事长。

刘小斌先生：硕士，注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师。历任上海腾 达集团财务总监、财务副总，上海中锐创业集团董事，上海腾达机电设备公司董事长， 上海利博工程设备有限公司董事，华立医药投资集团有限公司财务总监。现任华立集团 股份有限公司副总裁。

裴蓉女士：硕士，注册会计师。历任华立集团有限公司审计部部长、华立仪表集 团审计部部长、浙江华虹光电集团有限公司副总经理、华立控股股份有限公司财务总监。 现任华立集团股份有限公司董事会预算委员会常务副主任。

何勤先生：博士。历任深圳亿胜医药科技发展有限公司董事总经理，香港亿胜生 物集团副总经理、浙江华立医药投资集团有限公司副总裁。现任昆明制药股份有限公司 董事长、武汉健民药业集团股份有限公司董事。

吴晓求先生：现任中国人民大学教授、博士生导师，校长助理，研究生院常务副院 长，中国人民大学金融与证券研究所所长，中国人民大学学术委员会委员。主要学术兼 职有：南开大学等院校兼职教授，中国金融学会常务理事、学术委员会委员，中国城市 金融学会常务理事，中国农村金融学会常务理事、学术委员会委员，中国投资协会理事、 投资咨询委员会常务理事，国家开发银行专家委员会委员，北京市人民政府金融顾问小 组成员等。现任重庆华立药业股份有限公司独立董事，兼任新疆广汇实业股份有限公司 （600256）独立董事。

钟朋荣先生：北京视野咨询中心主任，兼任中央财经大学、中南财经大学、西北大 学教授。现任重庆华立药业股份有限公司独立董事，兼任武汉塑料工业集团股份有限公 司（000665）独立董事、武汉健民药业集团股份有限公司（600976）独立董事。

王瑞平先生：曾任职于中信咨询公司、中信会计师事务所，历任渣打银行投资银行 部联席董事、德意志银行大中华投资银行部副总裁。现任软库中华基金管理有限公司董 事总经理。

（2） 监事

帅新武先生：历任华立集团有限公司营运总监，华立集团股份有限公司CIO,华立 医药集团运营副总裁。现任华立医药集团副董事长。

方成强先生：历任华立仪表集团股份有限公司监事、华立科技股份有限公司监事， 现任华立集团审计稽查部经理，兼任华立通信集团有限公司董事。

黄开军先生：历任美国世康控股有限公司副总经理兼医药事业部总监、杭州生物医 药孵化器有限公司副总经理、浙江华立医药投资集团有限公司高级营运经理。

胡春果女士：历任重庆华阳自然资源有限公司财务经理、副总经理，重庆华立武陵 山制药有限公司副总经理、财务总监，重庆华阳自然资源有限公司、重庆华立武陵山制 药有限公司董事长。现任重庆华立药业股份有限公司审计部部长。

叶 艳女士： 2001年7月至今在重庆华立药业股份有限公司人力资源部工作，任薪 酬人事主管。现任公司工会主席。

（3） 高管

逯春明先生：硕士。历任北京科泰新技术公司副总经理，现任重庆华立药业股份有 限公司总裁，兼任北京华立科泰医药有限责任公司总经理、浙江华立南湖制药有限公司 董事长，同时担任中国非洲问题研究会副会长、中国非洲友好协会理事和中国国际问题 研究基金会理事。

陈以三先生：博士。历任中国百思得集团常务董事、行政总裁、营运总监，创基策 略有限公司（中国香港）商务拓展资深顾问，重庆华立药业股份有限公司医药项目总监、 国际发展总监。现任重庆华立药业股份有限公司副总裁。

刘永源先生：主管药师。历任重庆华立武陵山制药有限公司副总经理；现任重庆华 立药业股份有限公司副总裁，兼任重庆华立武陵山制药有限公司总经理、重庆华阳自然 资源开发有限责任公司董事长兼总经理。

王可心先生：药师职称。历任北京海虹药通电子商务有限公司副总经理，昆明制药 集团股份有限公司销售总监，现任重庆华立药业股份有限公司副总裁，兼任北京华立九 州医药有限公司总经理、北京华立永正医药有限公司董事长、湖北华立正源医药有限公

司董事长、广东华立万特医药有限公司董事长。

熊波先生：经济师。历任重庆华立药业股份有限公司董事会办公室副主任、证券 事务代表、董事会秘书。现任重庆华立药业股份有限公司董事长助理。

张中平先生：会计师。历任重庆华立控股股份有限公司资产财务部副部长、部长。 现任重庆华立药业股份有限公司财务总监。

宋大捷先生：硕士。历任上海海尔集成电路有限公司市场部经理和策划部经理，上 海华策投资管理有限公司高级项目经理。现任重庆华立药业股份有限公司董事会秘书。

3、 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

（1） 本年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬（包括基本工 资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）均按公司统一的薪酬管理制度规 定的标准确定。

在公司领取报酬的董事和高级管理人员实行年薪制，年薪由月底薪、年度考核风险 收入组成。其报酬由董事会确定。职工代表监事报酬根据其在公司担任的除监事外的其 他职务而确定。

（2） 在公司领取津贴的有董事刘小斌、裴蓉、何勤；监事黄开军、帅新武、方成强 共六人，他们均在公司股东单位华立产业集团有限公司或其关联企业领取报酬。

（3） 独立董事报酬按每月5000元支付（税后），独立董事出席公司董事会和股东大 会的差旅费及按《公司章程》规定行使相关职权所需的合理费用据实报销。

4、 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

（1） 2006年4月26日，公司2006年年度股东大会审议通过《董事会换届选举议案》， 赵晓光、刘小斌、何勤、袁子力、周和平、裴蓉、吴晓求、钟朋荣、王瑞平为公司五届 董事会股东代表董事，任期三年；审议通过《监事会换届选举议案》，选举帅新武、方成 强、黄开军为股东代表监事，任期三年。另公司职工代表大会推选胡春果、叶艳女士担 任职工代表监事，任期与本届董事会任期一致。。

（2） 2006年4月26日，公司第五届董事会召开第一次会议。选举赵晓光先生为公司 董事长，任期与本届董事会任期一致。经董事长赵晓光先生提名，聘任熊波先生为公司 董事会秘书，任期与本届董事会任期一致。

（3） 2006年8月15日，公司第五届董事会召开第三次会议，经公司董事长赵晓光先 生提名，聘任逯春明先生为公司总裁，任期与本届董事会任期一致。经总裁逯春明先生 提名，聘任刘永源先生、陈以三先生为公司副总裁，任期与本届董事会任期一致。经总 裁逯春明先生提名，聘任张中平先生为公司财务总监，任期与本届董事会任期一致。

（4） 2006年9月28 0，公司第五届董事会召开第四次会议，经公司董事长赵晓光先 生提名，聘任宋大捷先生为公司董事会秘书，任期与本届董事会任期一致。

（5） 2006年12月19日，公司第五届董事会召开第七次会议，经董事长赵晓光先生提 名，聘任熊波先生为公司董事长助理，任期与本届董事会任期一致。经公司总裁逯春明 先生提名，聘任王可心先生为公司副总裁，任期与本届董事会任期一致。

（二）公司员工情况

1、 截止2006年12月31日公司（母公司）从业人员共计115人，公司无离退休职工。

2、 员工的专业构成：财务人员11人、医药技术人员20人、辅助人员9人，管理人员 38人，医药生产员工37人。

3、 员工的教育程度构成：大专以上学历共计81人，占公司总人数的70.43%,其中 大学本科以上学历54人，占公司总人数的46.96%。

五、公司治理结构

（一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易 所有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构。根据《上市公司治理准则》、

《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及其他相关法律法规，结合本公司 实际情况，逐步修订了公司内部管理制度，进一步规范公司运作，健全现代企业制度， 保护广大投资者利益。目前公司法人治理情况基本符合中国证监会发布的《上市公司治 理准则》要求，具体为：

1、 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》规定并坚决执行《上市规则》、

《股东大会议事规则》和《累积投票制度》，股东按所持有的股份享有平等的权利，并 承担相应的义务。公司股东大会的召开和表决程序规范。公司关联交易严格遵循平等、 自愿、等价、有偿的原则，关联交易的价格按照市场公允价格确定，决策时能够切实维 护所有股东，特别是中小股东的权益，能确保公司所有股东充分行使自己的权利。

2、 关于控股股东与上市公司：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”，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，独立承担责任。

3、 关于董事与董事会：《公司章程》规定了董事的选聘程序，并且实行累积投票制 度，公司严格按照章程规定的董事选聘程序选举董事；各位董事能够以认真负责的态度 出席董事会和股东大会，并严格履行上市公司董事职责。董事会日常会议和决策工作均 严格按照《董事会议事规则》的要求进行，并有真实完整的会议记录。

4、 关于监事和监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的 要求。监事会会议程序合规，有完整、真实的会议记录。公司制定了《监事会议事规则》， 监事会成员能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、 总经理和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督。

5、 关于信息披露和投资者关系管理：公司指定董事会秘书负责信息披露和投资者关 系管理工作，接待股东来访和回答投资者咨询；公司制定有《信息披露管理制度》和《投 资者关系管理办法》，相关人员能够严格按照法律、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公司信息。

（二）公司独立董事履行职责情况

1、独立董事出席董事会的情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独董姓名 | 本年度应参加 董事会次数 | 亲自出席  （次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
| 王瑞平 | 11 | 11 | 0 | 0 |  |
| 吴晓求 | 11 | 10 | 1 | 0 |  |
| 钟朋荣 | 11 | 11 | 0 | 0 |  |

在公司董事会日常工作中，三名独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董事 制度的指导意见》、《公司章程》及相关法律、法规的要求，从公司的整体利益，特别 是中小股东的利益出发，本着诚信与勤勉的工作态度，认真履行独立董事职责。

报告期内，三名独立董事均能认真阅读公司所提供的相关资料，并询问相关情况， 对公司制度建设、定期报告、高管人员的聘任或解聘、关联交易等经营决策提出科学性、 专业性意见和建议，并按照规定对相关事项发表独立、客观的意见，充分发挥了独立董 事作用。

2、独立董事在报告期内对公司有关事项提出异议的情况

报告斯内，公司三名独立董事没有对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出 异议。

**（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况** 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上已经做到“五分开”。

1、 业务方面：本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、 人员方面：公司在人事、薪酬管理方面进行独立管理；公司与所有员工均签定了 劳动合同，并在公司领取薪酬。公司董事长、总裁、副总裁、财务总监等高级管理人员 专职在公司工作，均在公司领取报酬；控股股东推荐的董事、监事通过合法程序进行， 没有干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。

3、 资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土 地使用权等；公司拥有独立的采购和销售系统。

4、 机构方面：公司具有完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监 事会、经营管理机构等均依法设立，并规范运作；不存在与控股股东合署办公的情况。

5、 财务方面：公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管 理制度，开立了独立的银行帐户和税务登记号，独立经营纳税。

**（四）公司对高级管理人员的考评及激励机制**

公司建立了完善的考评和激励机制，公司董事会下设薪酬与考核委员会对高级管理 人员进行严格的考评，主要考评指标包括：经济责任指标、质量与安全指标、重点工作 推进情况指标等。

六、股东大会情况简介

（一）、股东大会情况

报告期内公司共召开了2次股东大会：

1、2005年度股东大会

公司四届二十三次董事会审议通过了《关于召开2005年年度股东大会的议案》，并将 会议通知刊登在2006年3月23日的《中国证券报》及《证券时报》上。

2006年4月26日上午9：00分，2005年年度股东大会在重庆五洲大酒店召开。公司股 东和股东授权代表共19人出席会议。代表股份15939.0942万股，占总股本的35.95%。大 会由董事长汪诚先生主持。到会股东审议通过如下议案：

（1） 《2005年度董事会工作报告》；

（2） 《2005年度监事会工作报告》；

（3） 《2005年度财务决算报告》；

（4） 《2005年度报告及报告摘要》；

（5） 《2005年度利润分配预案》；

（6） 《2005年度董事会基金提取预案》；

（7） 《关于公司更名的议案》；

（8） 《关于修改〈公司章程〉议案》；

（9） 《董事会换届选举的议案》；

（10） 《监事会换届选举的议案》；

（11） 《公司为控股子公司提供担保额度的议案》；

（12） 《公司为华立产业集团有限公司提供担保额度的议案》；

（13） 《公司2006年与昆明制药集团股份有限公司日常关联交易预估金额的议案》；

（14） 《公司2006年与武汉健民药业集团股份有限公司日常关联交易预估金额的议 案》；

（15） 《公司与华立国际发展有限公司日常关联交易预估金额的议案》。

重庆源伟律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书。经办律师程源伟先生认为 本次股东大会的召集、召开以及表决程序等相关事宜符合法律、法规以及公司章程的规 定，本次股东大会形成的决议合法有效。

上述股东大会决议公告刊登在2006年4月27日的《中国证券报》及《证券时报》上。

1. 2006年第一次临时股东大会

公司五届七次董事会审议通过了《关于召开2006年第一次临时股东大会的议案》，并 将股东大会会议通知公告在2006年12月21日的《中国证券报》及《证券时报》上。

2007年1月5日上午9： 00分，2006年第一次临时股东大会在公司管理本部会议室召开。 公司股东和股东授权代表共6人出席会议。代表股份17323.7154万股，占总股本的35.52%。 大会由董事长赵晓光先生主持。到会股东审议通过如下议案：

（1）《关于聘请公司2006年度审计机构的议案》。

重庆源伟律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书。经办律师程源伟先生认为 本次股东大会的召集、召开以及表决程序等相关事宜符合法律、法规以及公司章程的规 定，本次股东大会形成的决议合法有效。

上述股东大会决议公告在2007年1月6日的《中国证券报》及《证券时报》上。

七、董事会报告

（一）公司经营情况的分析与讨论

1、报告期内公司经营情况

报告期内，医药产业在公司主营业务收入中的比重达到60%，实现了预定的从传统仪 器仪表行业转变到医药行业的目标。公司名称由“重庆华立控股股份有限公司”变更为 “重庆华立药业股份有限公司”。

报告期内，公司积极投入青蒿素类新型制剂产品的开发和推广，符合世界卫生组织 政策导向、具有自主知识产权的新一代复方抗疟药“科泰复”已正式进入非洲市场。“科 泰复”是继诺华的复方抗疟药之后的第二个真正的含有青蒿素的复方抗疟药。截至06年 12月底，“科泰复”已经在非洲完成17个国家的注册，并计划在07年达到注册25个国 家的目标。公司正在积极推进“科泰复”在欧盟和世卫组织的注册，预计07年内，“科 泰复”组方将进入世卫组织的公立市场采购目录。

经过十多年的国际市场拓展，公司已基本形成具有国际市场营销操作和管理能力的 人才队伍及销售网络。“科泰新”品牌系列抗疟药物在三十多个国家完成注册与销售，销 售渠道覆盖了非洲所有重点市场，目前在东非私立市场占有率稳居第一位，在西非私立 市场占有率为第二位。报告期内，公司青蒿素抗疟药的销售利润同比增长超过70%。

公司还借助国际市场和国际机构对青蒿素产品的需求，在报告期内成功打造了符合 国际医药行业认证资格的原料药提取和制剂生产能力：子公司重庆华立武陵山制药有限 公司已经通过了世界卫生组织的GMP现场认证，浙江华立南湖制药有限公司生产线已通 过世界卫生组织的GMP认证，北碚制药基地也正在申请通过世界卫生组织的GMP认证。 这些具备国际认证资格的药品生产能力，为我公司的系列药品进入国际市场打下良好基 础。

在报告期内，公司紫杉醇产业从种植到生产都得到不同程度的发展。红豆杉种植面 积进一步扩大，同时公司也加强了紫杉醇原料药的国内销售工作，国内市场占有率稳居 第一、紫杉醇原料药在美国FDA的认证工作也在加紧进行；植化公司新厂房生产车间建 设完成并进行试生产。成药方面，公司除已有的传统剂型紫杉醇注射液之外，正在研发 新剂型的紫杉醇针剂，并已经获得一定进展。

报告期内，公司大麻产业已完成在食品、药品原料、纺织原料等方面的产品定位及 发展战略，正在进行大麻种植与上述产品发展的规模匹配，并已组建相应的市场营销队

伍。

报告期内，公司医药流通产业发展加快，已经形成国际国内两个医药流通平台。以 华立北京科泰为首的国际营销队伍充分利用其海外营销的经验和优势积极带动普药在海 外市场的销售，报告期内已获得欧洲公司普药阿莫西林1.2亿片的订单，该订单完全由 子公司南湖制药完成生产，初步体现了国际市场营销带动具有国际认证资格的制剂生产 带来的巨大优势和良好的发展前景。公司计划将非抗疟药剂在海外的销售作为重点发展 方向之一，继续拓展海外销售渠道。以华立九州为首的国内营销队伍在医药行业震荡调 整的局面下，积极调整经营思路，保持了市场份额的相对稳定。

报告期内，公司涉及植物药、医药商业两个子行业的医药销售收入达16亿元。仅从 其规模上来看，在整个行业中排名并不突出。但一个成型的、熟悉海外医药市场游戏规 则的团队，以及具有国际GMP认证资格的生产基地，已经成为我公司独特的优势，并显 现了良好的发展前景。

2、公司主营业务范围及经营状况

（1） 公司主营业务范围：生物制药、制造、销售仪器仪表及原材料等。

（2） 公司生产经营的主要产品为青蒿素类抗疟疾药物等药品、华立（HOLLEY）牌系 列电能表，同时公司还从事医药流通产业的经营。全年实现销售收入268,719.48万元， 较上年同期增长0.43%；全年实现净利润486.82万元，较去年同期下降88.46%。

报告期利润大幅下降的原因：

1） 仪器仪表产业方面，由于国家二期电网改造已经结束，国内仪器仪表市场需求过 度饱和，人民币升值、原辅材料价格持续上涨等因素导致产品成本不断上升，产品同质 化的竞争不但没有缓解，反而更趋恶劣，价格战仍是各竞争对手采取的主要手段，一边 是成本上升，一边是价格下降，两端受挤的现状给利润实现带来巨大的影响。虽然公司 通过各个方面的努力，尽力压缩运营成本，但仍未能抵消其负面影响，导致公司电能表 产业实现利润比去年同期大幅下降。

2） 青蒿素原料药方面：由于世界卫生组织（WHO ）对青蒿素用药政策的调整，鼓励 以含有青蒿素的复方抗疟药（ACT）代替青蒿素单方制剂。因此，2006年是全球青蒿素行 业的调整年。这在一定程度上影响了全球青蒿素成药制造企业对青蒿素原料的采购量； 由此带来的青蒿素原料供求变化使得青蒿素原料药市场价格较2005年有较大幅度下降， 造成公司青蒿素原料药销售业务利润大幅下降。

3） 公司继续加大投入培育紫杉醇产业，公司在05、06年投入资金扩大了曼地亚红 豆杉种植规模，新育苗木需要五到七年的成熟期才能产生效益，这部分投入影响了公司 的当期损益。

4） 报告期内，公司继续扩大医药产业的投入，新建了紫杉醇提取厂等生产机构；公 司投入大量资源用于成药的市场开发以及复方青蒿素系列抗疟药、青蒿素新的适应症、 紫杉醇新剂型针剂的研发，造成当期费用大幅上升。

报告期内主营业务分行业构成情况如下表：

（单位：人民币万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 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（%） |
| 青蒿素产业 | 32,549.66 | 23,143.84 | 28.90 | 23.41 | 41.41 | -23.85 |
| 其他医药工业 | 9,046.88 | 6,967.74 | 22.98 | 37.14 | 46.97 | -18.31 |
| 医药商业 | 130,730.85 | 126,003.24 | 3.62 | -13.03 | -14.89 | 140.05 |
| 仪器仪表 | 102,700.34 | 77,923.95 | 24.12 | 1.57 | 5.33 | -10.10 |
| 电机 | 4,828.90 | 4,254.50 | 11.90 | 21.68 | 24.83 | -15.76 |

（3）占主营业务收入10%以上的产品

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 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（%） |
| 青蒿素及其 相关产品 | 32,549.66 | 23,143.84 | 28.90 | 23.41 | 41.41 | -23.85 |
| 医药商业 | 130,730.85 | 126,003.24 | 3.62 | -13.03 | -14.89 | 140.05 |
| 电能表 | 100, 131.21 | 75,873.21 | 24.23 | 2.47 | 6.48 | -10. 52 |

（4）主营业务分地区情况表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入（万元） | 主营业务收入比上年增减（%） |
| 华东地区 | 21,609.54 | -61.12% |
| 华南地区 | 65,643.24 | -5.69% |
| 华中地区 | 43,957.22 | 519.32% |
| 华北地区 | 83,720.00 | 35.24% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 西南地区 | 40,638.61 | -31.47% |
| 东北地区 | 3,198.89 | -74.37% |
| 西北地区 | 3,682.38 | -39.75% |
| 国外 | 17,406.76 | 6.86% |

3、主要供应商、客户情况（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购总额 | 16,614.04 | 占采购总额比例（%） | 6.06 |
| 前五名客户销售总额 | 22,096.05 | 占销售总额比例（%） | 8.22 |

4、报告期内公司资产构成同比发生重大变动事项的说明

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 财务指标 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 | 变动幅度  （%） | 原因 |
| 长期股权投资 | 174,371,942. 97 | 131,556,945. 99 | 32. 54% | 报告期内收购了深圳华立南方电子有  限公司及重庆福瑞制药公司的股权 |
| 固定资产 | 465,318,197. 70 | 422,461,848. 83 | 10. 14% | 报告期内在建工程完工转入 |
| 在建工程 | 517,398,342. 18 | 331,032,784.56 | 56.30% | 主要系报告期内子公司华立仪表在五 常仪表科技园项目上的投入 |
| 短期借款 | 778,568,385. 28 | 634,997,060. 94 | 22. 61% | 报告期内补充流动资金 |
| 长期借款 | 310,943,675.60 | 107,187,961.50 | 190.09% | 主要系报告期内子公司华立仪表为建 设五常仪表科技园项目而增加的长期 借款 |
| 管理费用 | 216,934,270.53 | 164,024,081.04 | 32.26% | 主要系报告期内研发费用的增加及合 并报表范围变化所致 |
| 财务费用 | 51,191,235.65 | 30,292,702.72 | 68.99% | 主要系贷款规模的扩大以及贷款利率 上升所致 |

5、现金流量情况分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年 | 2005 年 | 增减 | 变动原因 |
| 经营活动产生的现金流 | -154,670,267.55 | 219,004,991.87 | -373,675,259.42 | 报告内购买商品所支付的现 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 金、市场开拓费用以及研发费 用较上年增加所致 |
| 投资活动产生的现金流 | -335,938,479.03 | -190,450,589.55 | -145,487,889.48 | 报告期内在建工程项目投入 增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流 | 443,902,668.73 | 96,174,717.49 | 347,727,951.24 | 报告期内长、短期银行借款增  加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -50,263,944.53 | 123,007,444.86 | 173,271,389.39 | 报告期内经营活动及投资活 动的现金流出增加所致 |

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 （万元） | 资产规模 （万元） | 净利润 （万元） | 持股比例 |
| 北京华立科泰医药有限 责任公司 | 销售中成药、化学药制剂、抗生素、 生化药品、医疗器材。 | 500 | 16,687.68 | 1,289.01 | 92.5% |
| 重庆华立武陵山制药有 限公司 | 青蒿素原料药及其它中成药、化学药 品及制品、化学原料药品的制造与销 售。 | 1,000 | 16,407.73 | 1,499.48 | 91% |
| 华立（吉首）青蒿素制 药有限公司 | 青蒿素的提炼加工 | 1,000 | 9,381.39 | 490.49 | 96.85% |
| 四川同人泰药业有限公 司 | 中、西药制剂及原料的生产、销售。 | 1680 | 9,304.44 | 243.94 | 60.24% |
| 浙江华立南湖制药有限 公司 | 硬胶囊剂（头孢类、青霉素类）、合剂、 片剂、糖浆剂的制造、加工。 | 650 | 8,404.44 | 165.95 | 70% |
| 北京华立九州医药有限 公司 | 批发、中成药；西药制剂。 | 8500 | 59,631.10 | -328.07 | 88.24% |
| 广州市华立健药业有限 公司 | 医药、保健品、化妆品的技术研究、 技术开发、技术咨询。 | 3,000 | 1,597.53 | -187.40 | 75% |
| 重庆美联制药有限公司 | 研制、生产、销售中间体及浸膏剂。 | 3000 | 15,472.87 | -992.68 | 70% |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉 种植有限公司 | 红豆杉种植、成品苗木加工销售。 | 150 | 2,608.91 | 199.50 | 80% |
| 云南工业大麻股份有限 公司 | 大麻工业化开发的种植、工业化开发 等研究；种植工业用大麻作为工业化 开发的原料；工业化开发用的大麻籽 原料；工业用大麻的种子繁育、各项 加工、利用、开发；生产用工业用大 麻作为原料的相关产品。 | 3500 | 5,766.51 | -93.17 | 80.66% |
| 华立仪表集团股份有限 公司 | 电力仪器仪表、仪表元器电件的生产 和销售 | 18,155.28 | 137,702.78 | 1,167.54 | 76.77% |
| 重庆华创机电有限公司 | 微型电机和特种电机的生产与销售 | 1500 | 3,639.02 | -177.49 | 84.92% |
| 杭州华创通信机电有限 公司 | 技术开发、技术咨询、技术服务、组 织生产；微特电机及配件；批发、零 售；通信设备、仪器仪表、机械电气 器材、电子元器件及机电原材料、计 算机网络器材及配件。 | 1000 | 2,237.99 | 17.08 | 60% |

（二）对公司未来发展的展望

公司作为转型进入医药行业的新兴医药企业，在认真研究国际国内医药市场宏观环 境和竞争格局后，结合公司自身的产业发展基础，确立了以国际市场营销操作和管理能 力、符合国际标准的医药生产资质为核心竞争力，国际市场平台和国内市场网络互动的 发展战略。利用青蒿素、紫杉醇系列产品形成的国际市场人才队伍、国际市场网络、与 国外（尤其是欧洲）医药企业的合作信任关系以及国外政府资源等优势，带动公司其它 更多的医药产品进入国际市场，同时向中国市场引进国外医药产品。

根据上述发展思路，公司在2006年内完成了管理层的换届，一批年富力强、具有丰 富医药产业实践管理经验的人员进入了公司的高级管理层。

1、公司管理层对公司主要产品的市场空间和竞争格局的分析。

（1）青蒿素产业

在世界卫生组织的政策引导下，含有青蒿素的复方抗疟药（ACT）作为治疗疟疾的一 线用药已成定局。全球基金、盖茨基金、克林顿基金等国际公益组织对采购ACT的资金承 诺使得疟疾流行国家对青蒿素类产品的大量采购成为可能。在政策和资金的保证下，青 蒿素产业将迎来真正意义上的“收获期”。

“科泰复”是符合世界卫生组织政策导向、具有自主知识产权的新一代复方抗疟药, 是继诺华的复方抗疟药推出之后的第二个真正意义上的ACT。“科泰复”组方将在2007年 列入世界卫生组织的ACT推荐目录。随着“科泰复”在非洲市场的成功上市和“科泰复” 在世界卫生组织PQ认证方面的顺利进展，相信公司的抗疟药成药销售将迎来新一轮的明 显增长。

在全球抗疟药生产企业完成产品结构调整之后，市场对青蒿素原料的需求也将呈现 稳定增长态势。针对过去两年全球青蒿素原料质量良莠混杂的状况，世界卫生组织及各 国政府的药监机构也正在加大力度规范青蒿素原料的生产质量管理。公司原料药生产企 业一一重庆华立武陵山制药有限公司已经通过世界卫生组织的GMP现场检查，加之已经形 成的稳定生产供应能力，公司将不但在复方的销售中取得可观市场份额，还将成为国际 青蒿素制剂生产企业的供应稳定，质量可靠、价格合理的原料供应商。从而使公司下大 力气打造的青蒿素产业链取得稳定可观的经济回报。

青蒿素产业除了能为公司带来抗疟药销售的效益，还为公司培养锻炼了一只具备国 际营销操作和管理能力的国际化市场队伍，并使公司的生产基地通过国际认证，形成了 面向国际市场的生产资质。这为公司通过青蒿素产品带动中国医药产品进入国际市场、

形成对欧洲市场的药品生产加工能力的发展思路提供了可靠保障。

（2） 紫杉醇产业

虽然公司在中国的紫杉醇原料市场中已经稳定占有80%左右的份额，但中国国内紫 杉醇原料市场容量仅有30公斤左右，远低于欧美发达国家200-300公斤的水平。随着中 国社会老龄化和恶性肿瘤的发病年轻化的趋势，以及紫杉醇抗肿瘤药物进入医保目录， 公司预计国内市场紫杉醇的需求量具有较大的增长空间。

公司积极推进的紫杉醇原料药在美国FDA的注册也将使公司产品进入国外更大的市 场。

公司目前在四川洪雅的曼地亚红豆杉种植基地已经具备7000多亩的规模，2000年种 植的曼地亚红豆杉在2007年已经为公司紫杉醇原料药提取供应原料。在其苗木逐步进入 成熟期，形成循环供应之后，将为公司的紫杉醇原料药的提取和销售提供稳定而低成本 的原料保障。

公司还将继续投入资金进行紫杉醇制剂的研发，在提升紫杉醇原料药销售规模的同 时，进入紫杉醇成药市场。

（3） 仪器仪表产业

由于国内需求的下降及人民币升值和原材料涨价等因素的影响，市场竞争环境继续 恶化，价格战仍然是竞争对手的主要竞争手段，短期内，价格下降、成本上升的局面难 以改变。公司通过提升管理效率、降低营运成本等一系列措施最大限度降低负面因素的 影响。

2、面对当前的市场竞争格局，公司新的管理层已经采取了一系列针对性的调整步骤, 并已经取得成效。

（1） 大幅度调整公司管理结构，采用“原料、制剂、市场、技术”四个产业环节 的分段管理模式，各环节都由特定的龙头子企业为核心构建管理平台。通过这样的调整， 削减了管理机构，提高了管理的效率，并突出了管理的专业化。

（2） 对内部资源进行合理化配置，资源进一步向国际营销及国际化认证的制剂生产 能力两个特殊优势进行倾斜，使公司的核心竞争优势得到更好发挥。

（3） 大力拓展国际市场。公司继续推动原料药和成药制剂的国际认证工作，紫杉醇 FDA认证、“科泰复”的WHO认证都在按照原有工作计划稳步进行。公司加强了与世卫组织 等机构的沟通，预计在07年度“科泰复”组方能够进入WHO的推荐目录。此外，公司利用 已有的国际营销渠道优势，开展面向国际市场的普药加工业务。公司将面向国际市场的 普药加工业务作为07年度的重点工作之一，计划继续增加品种，扩大出口规模。普药的 出口销售，将成为公司在医药产业的又一个业务增长点。将自有品牌的普药出口到国际 市场已经成为公司的基本经营目标之一。公司在仪器仪表行业业积极巩固和拓展海外市 场，报告期内，海外市场销售同比增长15%。

（4）充分发挥公司具有的国际国内医药产业的对接能力，利用公司在国际认证、渠 道销售方面的丰富经验，在满足公司自身业务需求的同时，通过对外提供有偿服务，创 造利润。

（三）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 分析详见财务报告十（四）。

2、 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及对公司的财务状况和经 营结果的影响

（1） 长期股权投资：根据《企业会计准则第2号一长期股权投资》规定，公司将现 行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损 益，但本事项不影响公司合并报表。

（2） 根据《企业会计准则第6号一无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将 由现行制度的全部费用化计入当期损益。变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化, 此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

（3） 根据《企业会计准则第16号一政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接 计入当期损益的政府补助，执行新准则将变更为在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，因此将会影响公司当期利润和股东权益。

（4） 根据《企业会计准则第17号一借款费用》的规定，用以资本化的借款费用由现 行制度下的专门借款费用变更为符合资本化条件的专门借款费用和一般借款费用，此政 策变化将会增加公司资本化的借款费用范围，减少当期的财务费用，增加公司的当期损 益和股东权益。

（5） 根据《企业会计准则第33号一合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下 合并资产负债表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下 “少数股东权益”项目列示，此政策变化将会影响公司的股东权益。

（6）根据《企业会计准则第18号一所得税》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日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响 公司的当期损益和股东权益。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 一步讲解而进行调整。

**（四）报告期内的投资情况**

1、 截止2006年12月31日，公司长期投资余额为174,371,942.97元，比上年同期 余额 131,556,945.99 元，增长 32.54%。

2、 被投资公司情况详见会计报表附注六（一）9及七（一）3。

3、 报告期内募集资金使用情况。

经中国证监会证监发行字[2003]43号文核准，公司于2003年7月25—8月4日在深交所 成功增发32,747,157股人民币普通股，发行价11.43元/股。本次增发募集资金总额 374,300,004.52元，扣除发行费用13,298,249.33元，实收募集资金净额为 361,001,755.19 元。

报告期内，公司已按照募集资金使用计划，投入资金共计2,147.50万元，累计

34,847.53万元；剩余资金共计1252.65万元全部存放在银行。公司募集资金的具体使用 情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | 36,100.18万元 | 本年度已 使用募集 资金总额 | 2,147.50 万元 | 已累计使用募 集资金总额 | 34,847.53万元 |
| 承诺项目 | 拟投入金额 | 是否变更 项目 | 实际投入金额 | 产生收益金额 | 是否符合计划进 度和预计收益 |
| 青蒿良种快速 繁育中心项目 | 2, 833万元 | 否 | 2, 833. 00万元 |  | 是 |
| 青蒿素提炼 加工车间项目 | 5, 075万元 | 否 | 5, 075. 00万元 | 3, 372. 39万元 | 是 |
| 青蒿素提炼 配套项目 | 4, 595万元 | 否 | 4, 595. 00万元 | 3, 053. 42万元 | 是 |
| 青蒿素类成药 生产中心建设 项目 | 6, 916万元 | 否 | 5,512.53万元 | 431. 43万元 | 是 |
| 增持  华立股份股权 | 16,832万元 | 否 | 16,832.00万元 | 4, 876. 16万元 | 是 |
| 合计 | 36,251万元 |  | 34, 847. 53万元 | 11,733.40万元 | 是 |

4、报告期内重大非募股资金投资情况。

（1） 2006年1月，子公司华立仪表集团出资1,928.87万元受让华立产业集团有限公 司持有的深圳华立南方电子技术有限公司45%的股权。

（2） 2006年2月24日，公司四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购重庆 福瑞制药有限公司的议案》。公司已收购了重庆福瑞制药有限公司60%的股权。根据协议 规定，公司已支付股权收购权款1000万元。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开11次董事会

（1） 董事会四届二十一次会议

董事会四届二十一次会议于2006年1月24日以通讯方式召开，经公司全体董事认真审 议，通过了《关于为子公司之子公司提供贷款担保的议案》。

（2） 董事会四届二十二次会议

董事会四届二十二次会议于2006年2月24日以通讯方式召开，经公司全体董事认真审 议，通过了《关于收购重庆福瑞制药有限公司的议案》。

上述董事会决议公告刊登在2006年2月28日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（3） 董事会四届二十三次会议

董事会四届二十三次会议于2006年3月19日在浙江梅苑宾馆召开，会议由董事长汪诚 先生主持。公司八名董事中，裴蓉女士，段继东先生，何勤先生因故未能亲自出席会议, 分别委托汪诚先生代为表决，公司独立董事吴晓求先生因公务原因未能亲自出席会议， 委托独立董事王瑞平先生代为表决，其他董事出席会议并表决。监事会成员和公司部分 高管列席会议。会议审议通过如下议案：

1） 《2005年度董事会工作报告》；

2） 《2005年度总裁工作报告》；

3） 《2005年度财务决算报告》；

4） 《2005年年度报告及报告摘要》；

5） 《2005年度利润分配预案》；

6） 《公司关于会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的说明》；

7） 《2005年度董事会基金提取议案》；

8） 《公司更名的议案》；

9） 《关于修改〈公司章程〉的议案》；

10） 《董事会换届选举的议案》；

11） 《公司为控股子公司提供担保额度的议案》；

12） 《公司为华立产业集团有限公司提供担保额度的议案》；

13） 《公司2006年与昆明制药集团股份有限公司日常关联交易预估金额的议案》；

14） 《公司2006年与武汉健民药业集团股份有限公司日常关联交易预估金额的议案》;

15） 《公司与华立国际发展有限公司日常关联交易预估金额的议案》；

16） 《召开2005年年度股东大会的议案》。

上述董事会决议公告刊登在2006年3月23日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（4） 董事会四届二十四次会议

董事会四届十四次会议于2006年4月20日以通讯方式召开，经公司八名董事认真审 议，通过如下议案：

1） 《2006年第一季度报告》；

2） 《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》。

上述董事会决议公告刊登在2006年4月22日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（5） 董事会五届一次会议

董事会五届一次会议于2006年4月26日下午在公司管理本部会议室召开，会议由董事 长赵晓光先生主持。公司五名董事出席现场会议，刘小斌董事、裴蓉董事、钟朋荣董事、 王瑞平董事因工作原因未能亲自出席会议，以传真方式参与了会议表决。监事会成员和 公司部分高管列席会议。会议审议通过如下议案：

1） 《选举赵晓光先生为公司董事长》；

2） 《聘任熊波先生为公司董事会秘书》；

3） 《总裁班子人选暂不调整的议案》；

4） 《关于推举董事会四个专业委员会的议案》。

上述董事会决议公告刊登在2006年4月27日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（6） 董事会五届二次会议

董事会五届二次会议于2006年7月27日上午以通讯方式召开，经公司全体董事认真审 议，通过如下议案：

1）《重庆华立药业股份有限公司整改报告》；

2）《公司2006年与华立科技日常关联交易预估金额的议案》。

上述董事会决议公告刊登在2006年7月29日的《中国证券报》及《证券时报》上，《整 改报告》刊登在2006年8月3日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（7） 董事会五届三次会议

董事会五届三次会议于2006年8月15日在公司召开，会议由董事长赵晓光先生主持， 公司五名董事出席现场会议，刘小斌董事、裴蓉董事、钟朋荣董事、吴晓求董事因工作 原因未能亲自出席会议，以传真方式参与了会议表决。监事会成员和公司部分高管列席 会议。会议审议通过如下议案：

1） 《公司2005年半年度报告》；

2） 《关于调整公司为子公司提供担保额度的议案》；

3） 《关于聘任逯春明先生为公司总裁的议案》；

4） 《关于聘任公司副总裁、财务总监的议案》；

5） 《关于设立执行董事的议案》；

6） 《关于公司高级管理人员与公司签署责任协议的议案》；

7） 《关于重大会计差错更正的说明》。

上述董事会决议公告刊登在2006年8月17日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（8） 董事会五届四次会议

董事会五届四次会议于2006年9月28日以通讯方式召开，经公司全体董事认真审议， 会议通过如下议案：

1） 《关于调整公司董事会秘书的议案》；

2） 《关于调整公司为子公司提供担保额度的议案》。

上述董事会决议公告刊登在2006年10月9日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（9） 董事会五届五次会议

董事会五届五次会议于2006年10月26日以通讯方式召开，经公司全体董事认真审议, 会议通过《公司2006年第三季度报告》。

上述董事会决议公告刊登在2006年10月28日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（10） 董事会五届六次会议

董事会五届六次会议于2006年11月1日以通讯方式召开，经公司全体董事认真审议， 会议通过《关于调整公司为子公司提供担保额度的议案》。

上述董事会决议公告刊登在2006年11月2日的《中国证券报》及《证券时报》上。

（11）董事会五届七次会议

董事会五届七次会议于2006年12月19日以通讯方式召开，经公司全体董事认真审议, 会议通过如下议案：

1） 《关于子公司华立仪表集团股份有限公司收购浙江华立电子技术有限公司45%股权 的关联交易议案》；

2） 《关于聘任王可心先生为公司副总裁的议案》；

3） 《关于聘任熊波先生为公司董事长助理的议案》；

4） 《关于聘请公司2006年度审记机构的议案》；

5） 《关于召开2006年第一次临时股东大会的通知》。

上述董事会决议公告刊登在2006年12月21日的《中国证券报》及《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1） 2005年度利润分配方案执行情况

公司2005年度利润分配方案经2006年4月26日召开的公司2005年度股东大会审议通 过，以2005年末的总股本443,392,723股为基数，向全体股东每10股派红股1股，每10股分 配现金红利0.2元（含税）。根据股东大会决议，公司董事会于2006年6月16日将《二00五 年度分红派息实施公告》刊登在《中国证券报》及《证券时报》上，将本次红利分配的 股权登记日确定为2006年6月21日，除息日确定为2006年6月22日。

（2） 增发募集资金使用情况

报告期内，公司按照股东大会审议通过的募集资金使用计划投入募集资金（有关报 告期内的募集资金使用情况，详见本章中报告期募集资金使用情况说明）。

（六） 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经浙江天健会计师事务所审计，公司本年度实现税后利润4,868,177.59元，根据《公 司法》以及公司《章程》的规定，公司本年度实现利润在提取法定盈余公积金134,264.63 元后，再加上以前年度结转到本年度的利润156,890,566.74元，实际可供股东分配利润 为161,624,479.70元。公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

上述预案尚需得到公司2006年年度股东大会审议批准。

**（七） 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明及清欠方**

浙江天健会计师事务所有限公司为公司出具了浙天会［2007 ］第96号《关于重庆华立 药业股份有限公司2006年度关联方资金占用情况的专项审计说明》。

截止2006年12月31日，控股股东、实际控制人及其附属企业无非经营性资金占用。

（八）其他报告事项

报告期内，公司选定《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露指定报纸，无 变更情况。

八、监事会报告

（一） 监事会会议召开情况

报告期内监事会共召开3次会议。

1. 2006年3月19日，监事会召开了四届六次会议。监事会主席王金坤先生因故未能 出席会议，并委托帅新武监事代为主持。其余四位监事全部出席会议。会议审议通过如 下议案：

（1） 《2005年度监事会工作报告》；

（2） 《2005年年度报告及年度报告摘要》；

（3） 《关于监事会换届选举的议案》；

（4） 《公司关于会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的说明》。

上述决议刊登在2006年3月23日的《中国证券报》和《证券时报》上。

1. 2006年4月26日，监事会五届一次会议在公司管理本部会议室召开。经到会监事 认真审议，选举帅新武先生为公司第五届监事会主席。

上述决议刊登在2006年4月27日的《中国证券报》和《证券时报》上。

1. 2006年8月15日，监事会五届二次会议以通讯方式召开。经全体监事认真审议， 通过议案如下：

（1） 《公司2006年半年度报告》；

（2） 《关于重大会计差错更正说明》；

上述决议刊登在2006年8月17日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二） 对2006年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会认真履行《公司章程》所赋予的职责，本着勤勉、尽责的工 作态度对公司的经营状况、财务情况和董事、高级管理人员的执行职务情况进行了监督, 对公司的重大投资项目提出了合理化建议，并对本年度的有关事项发表如下独立意见：

1、 公司依法运作情况

报告期内公司监事会成员列席了公司股东大会、董事会，听取了公司对重大经营决 策的论证意见。并根据国家有关法律法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议 事项，董事会对股东大会决议的执行情况，对公司高级管理人员履行职务情况以及规范 公司管理制度等进行了监督。

公司监事会认为：公司董事会全年认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的 各项责权，全面落实了股东大会的决议，对公司的年度生产经营目标、可持续发展措施、 依法规范运作等重大问题及时决策，程序合法。公司建立和不断完善了内部控制制度， 公司领导班子认真贯彻董事会决议，在产业战略转型、市场拓展、内部管理方面取得了 新的成绩，公司董事、监事及高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务。没有发现公司董 事、经理履行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、 公司财务检查情况

报告期内公司监事会采取加强内部审计和经常深入实际等多种形式，对公司财务制 度执行情况、财务状况进行了认真检查。认为公司2006年度财务报告客观、真实反映了 公司的财务状况和经营成果。浙江天健会计师事务所出具的标准无保留审计意见和对公 司有关事项作出的评价是客观公正的。

3、 公司最近一次募集资金使用情况

经中国证监会证监发行字[2003]43号文核准，公司在2003年增发32,747,157股人民 币普通股，发行价11.43元/股，共募集资金净额为361,001,755.19元。公司董事会严格 按照股东大会审议通过的募集资金使用计划进行投入资金，2006年实际投入项目和承诺 投入项目一致，没有发生变更投资项目情况。

4、 公司收购、出售资产情况

报告期内公司收购、出售资产的交易价格合理，没有发现内幕交易及损害部分股东 的权益或造成公司资产流失的行为。

5、 关联交易情况

报告期内发生的关联交易公平、合理，没有损害上市公司利益。

6、 浙江天健会计师事务所对公司 年度的财务报表出具了标准无保留审计意见。公 司的财务报告客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

九、重要事项

（一） 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程。

1、 2006年1月，根据子公司华立仪表集团与华立产业集团签定的《深圳华立南方电 子技术有限公司股权转让合同》，华立仪表集团受让华立产业集团有限公司持有的深圳华 立南方电子技术有限公司45%的股权计1,928.87万元，于2006年1月12日付讫该笔股权转 让款。

2、 2006年2月24日，公司四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购重庆福 瑞制药有限公司的议案》。公司已收购了重庆福瑞制药有限公司60%的股权。根据协议规 定，公司已支付股权收购权款1000万元。

（三） 报告期内发生的重大关联交易事项。

1、 报告期内发生的重大关联交易事项详见会计报表附注八（二）。

2、 关联交易的定价原则

以诚实、信用、自愿、公平、合理的市场定价原则作为公司与关联方发生关系交易 的定价原则。

3、 对重大关联交易必要性和持续性的说明

为了发挥集团的整体优势，实现企业资源的共享，减少企业运作成本,正常的且与日 常经营活动相关的关联交易是有必要的，并会对公司主营业务的持续发展产生有利的影 响。公司将严格按照有关规章制度规范与关联方的关联交易行为，以公平、合理的市场定 价原则作为公司与关联方发生关系交易的定价原则。

（四） 重大合同及其履行情况。

1、 报告期内公司托管、承包、租赁其他公司资产和其他公司托管、承包、租赁本公 司资产的情况。

以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托 管、承包、租赁公司资产事项详见会计报表附注八（二）4（2）。

2、 在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保详见会计报表附注八 （二）4（4）。

（五） 公司或持股5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

（六） 公司聘任、解聘会计师事务所情况。

报告期内，公司聘请浙江天健会计师事务所担任公司财务报告的审计机构，该事务

所已为本公司提供的审计服务年限为8年，2006年公司支付其审计费用为58万元。

**（七）公司、公司董事会及董事在报告期内无受中国证监会稽查、中国证监会行政 处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。**

十、财务报告

（一）、审计报告

审计报告

浙天会审［2007］第958号

**重庆华立药业股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的重庆华立药业股份有限公司（以下简称华立药业）财务报表，包 括2006年12月31 日的资产负债表和合并资产负债表,2006年度的利润及利润分配表和 合并利润及利润分配表，2006年度的现金流量表和合并现金流量表，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华立药业管理层的责 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。

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。

三、 审计意见

我们认为，华立药业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华立药业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。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国•杭州

中国注册会计师 陈曙

中国注册会计师 姜伟跃

报告日期：2007年4月18日

（二）、会计报表

资产负债表

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2006年12月31日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 523,749,188.77 | 196,275,244.34 | 488,459,169.10 | 145,767,812.58 |
| 短期投资 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 57,663,722.51 |  | 27,728,460.62 | 2,000,000.00 |
| 应收股利 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 704,554,132.65 | 656,108.00 | 665,527,022.58 | 9,784,536.45 |
| 其他应收款 | 204,286,254.82 | 326,419,966.43 | 150,101,127.77 | 326,860,530.25 |
| 预付账款 | 127,153,476.31 | 5,246,345.30 | 88,594,882.35 |  |
| 应收补贴款 | 440,475.16 |  | 129,769.09 |  |
| 存货 | 331,677,766.71 | 883,174.85 | 360,260,976.87 | 287,823.06 |
| 待摊费用 | 1,397,851.10 |  | 2,340,363.60 | 346,500.00 |
| 一年内到期的长期债权 投资 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 1,950,922,868.03 | 529,480,838.92 | 1,783,141,771.98 | 485,047,202.34 |
| 长期投资： |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 174,371,942.97 | 780,363,479.11 | 131,556,945.99 | 739,570,524.37 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |
| 长期投资合计 | 174,371,942.97 | 780,363,479.11 | 131,556,945.99 | 739,570,524.37 |
| 合并价差 | 116,110,717.63 |  | 109,396,650.64 |  |
| 固定资产： |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 676,803,226.35 | 61,802,781.07 | 591,935,016.69 | 7,082,092.45 |
| 减：累计折旧 | 211,485,028.65 | 4,245,739.19 | 169,473,167.86 | 1,858,144.32 |
| 固定资产净值 | 465,318,197.70 | 57,557,041.88 | 422,461,848.83 | 5,223,948.13 |
| 减：固定资产减值准备 |  |  |  |  |
| 固定资产净额 | 465,318,197.70 | 57,557,041.88 | 422,461,848.83 | 5,223,948.13 |
| 工程物资 | 643,040.86 |  |  |  |
| 在建工程 | 517,398,342.18 | 6,999,155.13 | 331,032,784.56 | 38,315,474.70 |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 983,359,580.74 | 64,556,197.01 | 753,494,633.39 | 43,539,422.83 |
| 无形资产及其他资产： |  |  |  |  |
| 无形资产 | 68,890,687.11 | 714,233.62 | 76,704,231.50 | 607,139.59 |
| 长期待摊费用 | 9,535,779.47 |  | 1,006,603.15 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他长期资产 | 11,961,919.27 | | 7,090,547.80 | |
| 无形资产及其他资产合 计 | 90,388,385.85 | 714,233.62 | 84,801,382.45 | 607,139.59 |
| 递延税项： |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |
| 资产总计 | 3,199,042,777.59 | 1,375,114,748.66 | 2,752,994,733.81 | 1,268,764,289.13 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 778,568,385.28 | 286,000,000.00 | 634,997,060.94 | 330,000,000.00 |
| 应付票据 | 475,531,966.77 | 268,000,000.00 | 258,361,935.62 | 90,000,000.00 |
| 应付账款 | 346,697,770.14 | 6,755.59 | 359,133,322.73 | 10,209,920.00 |
| 预收账款 | 89,136,500.30 | 100,000.00 | 110,909,857.69 | 316,045.33 |
| 应付工资 | 4,920,692.41 | 80,450.00 | 3,656,511.53 |  |
| 应付福利费 | 5,768,400.16 | 452,764.80 | 12,798,840.16 | 69,046.29 |
| 应付股利 | 17,836,984.71 | 16,425,947.51 | 15,424,825.35 | 14,013,788.15 |
| 应交税金 | 16,899,979.84 | -2,450,904.64 | 24,515,872.25 | -2,685,831.86 |
| 其他应交款 | 742,320.13 | 24,342.35 | 1,797,931.88 | 3,274.10 |
| 其他应付款 | 95,484,379.47 | 22,083,687.35 | 132,973,240.12 | 36,319,662.09 |
| 预提费用 | 3,672,156.27 | 444,034.33 | 2,178,873.40 | 493,173.85 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期负债 | 2,003,410.00 |  | 29,052,185.50 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 1,837,262,945.48 | 591,167,077.29 | 1,585,800,457.17 | 478,739,077.95 |
| 长期负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 310,943,675.60 |  | 107,187,961.50 |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 18,301,502.47 | 10,000,000.00 | 16,163,633.54 | 10,000,000.00 |
| 其他长期负债 |  |  |  |  |
| 长期负债合计 | 329,245,178.07 | 10,000,000.00 | 123,351,595.04 | 10,000,000.00 |
| 递延税项： |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 2,166,508,123.55 | 601,167,077.29 | 1,709,152,052.21 | 488,739,077.95 |
| 少数股东权益 | 225,425,601.16 |  | 234,181,620.20 |  |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 | 443,392,723.00 | 443,392,723.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本）净额 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 | 443,392,723.00 | 443,392,723.00 |
| 资本公积 | 164,422,585.72 | 164,764,680.05 | 162,974,917.37 | 163,317,011.70 |
| 盈余公积 | 46,537,118.92 | 46,537,118.92 | 46,402,854.29 | 46,402,854.29 |
| 其中：法定公益金 |  |  | 11,040,291.24 | 11,040,291.25 |
| 未分配利润 | 108,417,353.24 | 74,913,877.40 | 156,890,566.74 | 126,912,622.19 |
| 其中：现金股利 |  |  | 8,867,854.46 | 8,867,854.46 |
| 未确认的投资损失 |  |  |  |  |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | 807,109,052.88 | 773,947,671.37 | 809,661,061.40 | 780,025,211.18 |
| 负债和所有者权益（或股东 权益）合计 | 3,199,042,777.59 | 1,375,114,748.66 | 2,752,994,733.81 | 1,268,764,289.13 |

法定代表人：赵晓光 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平

利润及利润分配表

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2006年12月31日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 2,687,194,839.71 | 7,804,953.84 | 2,675,696,965.51 |  |
| 减：主营业务成本 | 2,271,561,321.93 | 4,711,220.61 | 2,257,442,227.69 |  |
| 主营业务税金及附加 | 4,934,921.21 | 30,688.54 | 9,031,717.89 |  |
| 二、主营业务利润（亏损以 “一”号填列） | 410,698,596.57 | 3,063,044.69 | 409,223,019.93 |  |
| 加：其他业务利润（亏损 以“-"号填列） | 8,083,402.70 | 1,110,732.85 | 6,488,314.17 | 2,060,653.84 |
| 减：营业费用 | 142,242,748.62 | 229,283.05 | 135,110,271.50 | 7,740.00 |
| 管理费用 | 216,934,270.53 | 16,714,997.29 | 164,024,081.04 | 20,367,993.29 |
| 财务费用 | 51,191,235.65 | 17,193,570.52 | 30,292,702.72 | 10,983,874.31 |
| 三、营业利润（亏损以“-” 号填列） | 8,413,744.47 | -29,964,073.32 | 86,284,278.84 | -29,298,953.76 |
| 加：投资收益（亏损以“-” 号填列） | 3,806,554.49 | 26,125,883.12 | -13,984,866.03 | 56,537,924.97 |
| 补贴收入 | 16,392,243.11 | 5,123,603.10 | 12,354,259.36 |  |
| 营业外收入 | 1,351,949.95 | 107,299.25 | 1,220,981.71 | 46,933.10 |
| 减：营业外支出 | 3,382,579.35 | 50,065.85 | 5,482,924.50 | 255,000.00 |
| 四、利润总额（亏损以“-” 号填列） | 26,581,912.67 | 1,342,646.30 | 80,391,729.38 | 27,030,904.31 |
| 减：所得税 | 12,288,777.07 |  | 10,370,669.48 |  |
| 少数股东损益 | 9,424,958.01 |  | 27,852,211.20 |  |
| 加：未确认的投资损失本 期发生额 |  |  |  |  |
| 五、净利润（亏损以“-”号 填列） | 4,868,177.59 | 1,342,646.30 | 42,168,848.70 | 27,030,904.31 |
| 加：年初未分配利润 | 156,890,566.74 | 126,912,622.19 | 138,902,135.53 | 124,062,135.37 |
| 其他转入 |  |  |  |  |
| 六、可供分配的利润 | 161,758,744.33 | 128,255,268.49 | 181,070,984.23 | 151,093,039.68 |
| 减：提取法定盈余公积 | 134,264.63 | 134,264.63 | 2,703,090.43 | 2,703,090.43 |
| 提取法定公益金 |  |  |  |  |
| 提取职工奖励及福 利基金 |  |  |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |  |  |
| 七、可供投资者分配的利润 | 161,624,479.70 | 128,121,003.86 | 178,367,893.80 | 148,389,949.25 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 | 8,867,854.46 | 8,867,854.46 | 21,477,327.06 | 21,477,327.06 |
| 转作资本（或股本） 的普通股股利 | 44,339,272.00 | 44,339,272.00 |  |  |
| 八、未分配利润 | 108,417,353.24 | 74,913,877.40 | 156,890,566.74 | 126,912,622.19 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润表（补充资料） |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被 投资单位所得收益 | 5,384,116.24 |  | -114,518.96 |  |
| 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 |  |  | 14,925,885.73 | 8,928,414.75 |
| 5 .债务重组损失 |  |  |  |  |
| 6 .其他 |  |  |  |  |

法定代表人：赵晓光 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平

现金流量表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | |
| 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售产品、提供劳务收到的现金 | 3,189,058,043.87 | 14,575,695.84 |
| 收到的税费返还 | 25,085,624.57 |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 51,466,328.02 | 6,495,535.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,265,609,996.46 | 21,071,231.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,742,591,858.25 | 20,926,489.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 182,567,905.76 | 5,869,655.97 |
| 支付的各项税费 | 104,480,876.54 | 707,737.70 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 390,639,623.46 | 44,771,567.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,420,280,264.01 | 72,275,450.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -154,670,267.55 | -51,204,219.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资所收到的现金 | 18,394,094.43 | 452,396.73 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 8,550,000.00 | 8,550,000.00 |
| 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 | 2,206,994.48 |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 5,462,657.84 | 2,343,993.43 |
| 投资活动现金流入小计 | 34,613,746.75 | 11,346,390.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金 | 292,165,137.66 | 23,643,275.93 |
| 投资所支付的现金 | 78,387,088.12 | 22,221,800.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 370,552,225.78 | 45,865,075.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -335,938,479.03 | -34,518,685.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 | 3,625,000.00 |  |
| 借款所收到的现金 | 1,790,168,385.28 | 962,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,793,793,385.28 | 962,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 1,279,440,837.50 | 828,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 70,449,879.05 | 17,848,911.72 |

编制单位：重庆华立药业股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,349,890,716.55 | 845,848,911.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 443,902,668.73 | 116,151,088.28 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -3,557,866.68 | 79,248.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -50,263,944.53 | 30,507,431.76 |
| 现金流量表补充资料 |  |  |
| 1 .将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |
| 净利润 | 4,868,177.59 | 1,342,646.30 |
| 加：计提的资产减值准备 | 2,122,466.83 | 61,684.92 |
| 固定资产折旧 | 39,852,270.19 | 2,387,594.87 |
| 无形资产摊销 | 7,435,956.96 | 221,790.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 464,635.02 |  |
| 待摊费用减少（减：增加） | 844,283.00 | 346,500.00 |
| 预提费用增加（减：减少） | 1,788,628.10 | 5,401.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的损失（减：收益） | 1,702,557.20 |  |
| 固定资产报废损失 |  |  |
| 财务费用 | 39,203,610.69 | 8,915,433.59 |
| 投资损失（减：收益） | -3,806,554.49 | -26,125,883.12 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  |
| 存货的减少（减：增加） | 14,888,650.96 | -595,351.79 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -250,093,843.85 | -13,739,037.95 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -23,353,320.97 | -24,024,998.62 |
| 其他 | -12,742.79 |  |
| 少数股东损益 | 9,424,958.01 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -154,670,267.55 | -51,204,219.00 |
| 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 | 438,195,224.57 | 176,275,244.34 |
| 减：现金的期初余额 | 488,459,169.10 | 145,767,812.58 |
| 加：现金等价物期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -50,263,944.53 | 30,507,431.76 |
| 法定代表人：赵晓光 主管会计工作负责人：逯春明 会计彳 | | 机构负责人：张中平 |

**资产减值准备明细表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 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 | 41,978,132.54 | 4,317,491.73 |  | 909,508.00 | 909,508.00 | 45,386,116.27 |
| 其中：应收账款 | 30,998,521.22 |  |  | 909,508.00 | 909,508.00 | 30,089,013.22 |
| 其他应收款 | 10,979,611.32 | 4,317,491.73 |  |  |  | 15,297,103.05 |
| 二、短期投资跌价准备合计 |  |  |  |  |  |  |

编制单位：重庆华立药业股份有限公司

2006年12月31日

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：股票投资 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 348,828.96 |  |  | 348,828.96 | 348,828.96 |  |
| 其中：库存商品 | 348,828.96 |  |  | 348,828.96 | 348,828.96 | 0.00 |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |
| 四、长期投资减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋、建筑物 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |  |  |
| 六、无形资产减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 42,326,961.50 | 4,317,491.73 |  | 1,258,336.96 | 1,258,336.96 | 45,386,116.27 |

法定代表人：赵晓光 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平

（三）、会计报表附注

重庆华立药业股份有限公司

会计报表附注

2006年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

重庆华立药业股份有限公司（以下简称公司或本公司，2006年6月16日由重庆华立控股股份有限 公司更为现名），公司更名自重庆川仪股份有限公司，系1993年经重庆市体改委体改发[93]30号文批 准设立的定向募集股份有限公司，取得注册号为20282349-4-1的《企业法人营业执照》。1996年经批 准向社会公开发行A股股票，同年8月30日，人民币4,500万股普通股在深交所挂牌上市。

公司于1999年5月和7月分别进行了股权转让和重大资产重组，华立产业集团有限公司（原名 华立集团有限公司）成为公司第一大股东。1999年10月经批准后，公司正式更名为重庆华立控股股 份有限公司，取得注册号为5000001801835的变更后《企业法人营业执照》。2006年4月26 0，经公 司2005年度股东大会决议同意，公司更名为重庆华立药业股份有限公司，并于2006年6月16日办 妥了工商变更登记手续，取得注册号为5000001804751的《企业法人营业执照》。

2001年度公司以10：2.5的比例以资本公积向全体股东转增股本38, 195,000.00元；2003年度 公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]43号文核准，向社会公开增发不超过人民币普通股 （A股）35,000,000股，每股面值人民币1元；2004年度公司再以2003年末总股本223,722,157股为 基数，以资本公积金向全体股东按10：6的比例转增股本134,233,294.00元；2005年12月2日，公 司的股权分置方案获得2005年第二次临时股东大会审议通过。2005年12月22日，该股权分置改革 方案实施完毕。截至2005年12月31日，公司的股份总数变更为443,392,723股，折443, 392, 723. 00 元（每股面值1元），均为流通股。其中：有限售条件的社会法人股215,559,997.00元，占48.62%； 有限售条件的高管人员持股822,944.00元，占0.18%；无限售条件的境内上市的人民币普通股（A股） 227, 009, 782. 00 元，占 51.20%。

根据2006年4月26日召开的2005年度股东大会决议，公司以2005年12月31日的总股本 443,392,723股为基数按10： 1的比例用未分配利润向全体股东派送红股44,339,272股，每股面值1 元，共转增股本44,339,272.00元。转增后公司总股本为487,731,995股，折487,731,995.00元（每 股面值1元）。此次转增股本业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并出具浙天会验字［2006］第 84号《验资报告》。公司于2006年11月16日办妥了工商变更登记手续，取得变更后的《企业法人营 业执照》，注册号同前。

2006年12月28日，根据股权分置改革方案相关规定，有限售条件的流通股88,599,843股即日 起上市流通。截至2006年12月31日，公司股本总数为487,731,995股，折487,731,995.00元（每 股面值1元），其中：有限售条件的社会法人股148,516,154.00元，占30. 45%；高管人员持股905,238.00 元，占0.19%；无限售条件的境内上市的人民币普通股（A股）338,310,603.00元，占69.36%。

经营范围：制造、销售仪器仪表及原材料、机电一体化设备、计算机及工业控制软件、电子产品、 电工器材；仪器仪表技术开发、技术咨询、技术服务，计算机网络信息技术开发。经营本企业自产产 品及技术的出口业务、代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本 企业生产所需的原辅材料，仪器仪表、机械设备、零部件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国 家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；货物进出口、技术进出口（法律、行 政法规禁止的项目除外、法律、行政法规限制的项目取得许可后经营）；（以下按许可证核定事项和期 限从事经营）片剂、颗粒剂、胶囊剂、软胶囊剂、粉针剂、冻干粉针剂（抗肿瘤类）、小容量注射剂 （抗肿瘤类）的研制、开发、生产。

**二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

（一） 会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二） 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五） 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对 各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产 有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹 建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六） 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换 为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资 持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得 的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益 或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。
2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

（八） 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账龄分析法计提，根据债务单位的财务状 况、现金流量等情况，对公司所属医药流通子公司的应收款项确定提取比例分别为：账龄1年以内（含 1年，以下类推）的，按其余额的0.5%计提；账龄1 -2年的，按其余额的25%计提；账龄2-3年的， 按其余额的50%计提；账龄3年以上的，按其余额的100%计提；对公司及公司所属医药流通以外的子 公司的应收款项确定提取比例分别为：账龄1年以内（含1年，以下类推）的，按其余额的5%计提; 账龄1 -2年的，按其余额的10%计提；账龄2-3年的，按其余额的15%计提；账龄3年以上的，按其 余额的30%计提。

1. 坏账的确认标准为：

（1） 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2） 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（九）存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产 过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。
2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；子公司华立仪表集 团股份有限公司和杭州华创通信机电有限公司购入并已验收入库原材料按计划成本入账，发出原材料 采用计划成本法核算，于期末结转发出原材料应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；入库 产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用 低值易耗品按一次摊销法摊销；生产领用的包装物直接计入成本费用。

1. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。
2. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收 回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材 料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下 降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（十）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本 总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有 表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算。
2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始 投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本 小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于10年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单 位所有者权益份额的差额，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者 权益份额的差额，记入“资本公积一股权投资准备”科目。

1. 长期债权投资，按取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内， 按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认 为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期 间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资 收益。
2. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账 面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

（十一）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而 持有的；（2）使用年限超过一年；（3 ）单位价值较高。
2. 固定资产按取得时的成本入账。
3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年 限和预计净残值率（原值的5%； 土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影 响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改 良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 25 — 45 | 3. 80 — 2. 11 |
| 通用设备 | 12-18 | 7. 92 — 5. 28 |
| 专用设备 | 5 — 35 | 19. 00 — 2. 71 |
| 运输工具 | 8—12 | 11.88 — 7. 92 |
| 其他设备 | 5—10 | 19. 00 — 9. 50 |
| 固定资产装修 | 5 | 20.00 |

1. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于 账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

（十二）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先 按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。
3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额, 提取在建工程减值准备：

（1） 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

（2） 项目无论在性能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） 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十三）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间 和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇 兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预 定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用 的金额较小，于发生当期确认为费用。

1. 借款费用资本化期间

（1） 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和 汇兑差额开始资本化：1）资产支出已经发生；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。

（2） 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停 借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3） 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

1. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均 数与资本化率的乘积。

（十四）无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年 限按如下原则确定：（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销； （2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；（3）合同规定了受 益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转 入当期管理费用。

1. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低 于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

（十五）长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营

当月一次计入损益。

（十六）收入确认原则

1. 商品销售

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

1. 提供劳务

（1） 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确 认劳务收入。

（2） 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠 地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量 时，按完工百分比确认劳务收入。

1. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形 成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足: （1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

（十七）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（十八）合并财务报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但 拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范 围的子公司的财务报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的 主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并财务报表范围内各公司间的重大交易和资金 往来等，在合并时抵销。

**三、税（费）项**

（一）增值税

按17%的税率计缴。

子公司杭州中盛仪器仪表有限公司、重庆华虹仪表有限公司2006年1-9月残疾人员安置比例达 到50%的月份享受已纳自产货物已缴增值税予以退还的优惠政策，但不退还政策法规明确规定不应当 退还的税款；自2006年10月1日起，按符合条件的每位残疾职工每人每月一定限额享受予以退还增

值税的优惠政策，但不退还政策法规明确规定不应当退还的税款。

子公司洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司、四川华仁种植有限责任公司系小规模纳税人，按6% 的税率计缴。

（二） 营业税

按5%的税率计缴。

（三） 城市维护建设税

按应缴流转税税额的5%或7%计缴。

（四） 教育费附加

按应缴流转税税额的3%或4%计缴。

子公司华立仪表集团股份有限公司、杭州中盛仪器仪表有限公司2006年1 — 4月按应缴流转税税 额的4%计缴；2006年5—12月按应缴流转税税额的3%计缴。

（五） 地方教育附加

子公司华立仪表集团股份有限公司、杭州中盛仪器仪表有限公司自2006年5月1日起，按应缴 流转税税额的2%计缴。

（六） 企业所得税

按33%的税率计缴。

子公司杭州中盛仪器仪表有限公司、重庆华虹仪表有限公司系民政福利企业，2006年1-9月根据 财政部、国家税务总局财税字[1994]001号文件规定，可予免缴企业所得税；根据财政部、国家税务 总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税[2006]111号）的规定，从2006 年10月1日起，实行成本加计扣除办法，即支付给残疾职工工资可全额在计算所得税前扣除，并可 100%加计扣除。子公司重庆华虹仪表有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西北大开 发税收优惠政策问题的通知》还可享受按15%所得税率的税收优惠政策。

子公司北京华立科泰医药有限责任公司系位于高新开发区内的高新技术企业,2006年度企业所得 税按15%的税率计缴。

子公司重庆华立武陵山制药有限公司系设立在重庆市少数民族地区的内资企业，根据重庆市地方 税务局渝地税发[2002]163号《重庆市地方税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政 策具体实施意见的通知》文件精神，在报经区县地方税务局批准后，在2001年至2010年期间减按7.5% 的税率计缴企业所得税。

子公司华立（吉首）青蒿素制药有限公司系设立在湘西土家族苗族自治州地区的内资企业，比照西 部地区的优惠政策，本期经吉首市地方税务局同意2006年度暂按15%的税率计缴企业所得税，待年度

财务报表终结后对其主营业务收入占总收入的比例进行审核确认。

子公司重庆美联制药有限公司系外商投资企业，根据重庆市国家税务局渝国税函[2002]488号文 批复，在2001年至2010年期间享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按15%的税率计缴企业 所得税。

子公司洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司系林木种植加工企业，根据财政部、国家税务总局财 税字[2。。1]171号文件规定，其种植林木、林木种子和苗木作物以及从事林木产品初加工取得的所得, 暂免缴企业所得税。

**四、控股子公司及合营企业**

（一）控股子公司

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业全称  华立仪表集团股份有限公司  （简称华立仪表集团） | 业务性质  工业 | 注册资本（万元）经营范围 实际投资额（万元）  18,155.28 电力仪器仪表及元器件 13,938.66 | | | 所占权益比例  76.77% |
| 杭州中盛仪器仪表有限公司  （简称中盛仪表） | 工业 | 1,000.00 | 仪器仪表及配件、五金冲压  件、塑料制品的生产等 | 750.00 | 75.00% |
| 杭州华立科技园有限公司  （简称华立科技园） | 工业 | 2,000.00 | 房屋租赁、资产经营及 物业管理、仪表销售等 | 2,000.00 | 97.50%[注 1] |
| 华立仪表集团重庆仪表有限  公司（简称重庆仪表） | 工业 | 2,000.00 | 制造销售仪器仪表及原材料 | 1,800.00 | 90.00% |
| 重庆华虹仪表有限公司  （简称重庆华虹） | 工业 | 186.00 | 生产销售仪器仪表及元器件 | 186.00 | 94.90%[注2] |
| 南充华立电能表有限公司  （简称南充华立） | 工业 | 150.00 | 生产销售电工仪器仪表等 | 78.00 | 52.00% |
| 重庆华创机电有限公司  （简称重庆华创） | 工业 | 1,500.00 | 微型机电的制造及销售 | 1,273.76 | 84.92% |
| 杭州华创通信机电有限公司  （简称杭州华创） | 工业 | 1,000.00 | 微特电机的制造及销售 | 1,000.00 | 93.97%[注 3] |
| 重庆华立武陵山制药有限 公司（简称华武制药） | 制药 | 1,000.00 | 中成药、化学药品及制品、 化学原料药品制造、销售 | 910.00 | 91.00% |
| 重庆市华阳自然资源开发 | 种植业 | 500.00 | 中药材种植、加工、销售 | 425.00 | 85.00% |

有限责任公司（简称华阳资源）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华立吉首青蒿素制药有限 公司（简称吉首制药） | 制药 | 1,000.00 | 青蒿素及其系列产品，其他  中西成药的生产销售 | 997.50 | 99.49%[注 4] |
| 四川同人泰药业有限公司  （简称同人泰） | 制药 | 1,680.00 | 中西药制剂及原料生产、 销售等 | 1,192.00 | 69.57%[注 5] |
| 重庆华垫青蒿种植有限公司  （简称华垫种植） | 种植业 | 100.00 | 青蒿种植、加工、销售 | 100.00 | 99.55%[注6] |
| 四川华仁种植有限责任公司  （简称华仁种植） | 种植业 | 100.00 | 中药材种植、科研实验发展 技术服务等 | 100.00 | 100.00% |
| 重庆美联制药有限公司  （简称美联制药） | 制药 | 3,000.00 | 研制、生产、销售中间体及 浸膏剂等 | 2,100.00 | 70.00% |
| 华立美联制药有限公司  （HOLLEY UNITED PHARMA LLC） | 制药 | USD100.00 | 药品贸易 | USD29.87 | 100.00%[注7] |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植 有限公司（简称洪雅种植） | 种植业 | 150.00 | 红豆杉种植、成品苗木加工 销售 | 120.00 | 80.00% |
| 洪雅美联植化有限责任公司  （简称美联植化） | 制药 | 50.00 | 人工种植、红豆杉加工及销售 45.00 | | 90.00% |
| 云南工业大麻股份有限公司  （简称云南大麻） | 制药 | 3,500.00 | 工业大麻的开发、研究、育  种、繁种、推广种植、营销 | 2,823.20 | 80.66%[注 8] |
| 云南汉普健康产品有限公司  （简称汉普药业） | 商业 | 500.00 | 批发、零售、代购代销等 | 475.00 | 95.00% |
| 北京华立科泰医药有限责任  公司（简称华立科泰） | 医药 | 500.00 | 销售中成药、化学药制剂、 462.50  抗生素、生化药品、医疗器材 | | 92.50%[注9] |
| 北京比力必利文化传播有限  公司（简称比力必利） | 餐饮 | 50.00 | 餐饮服务、销售酒、饮料等 | 40.00 | 80.00% |
| 华立药业坦桑尼亚有限公司  （HOLLEYPHARMA TANZANIA LTD） | 进出口  1 | USD7.4653 | 医药制品的进出口、批发、  零售等 | USD6.1782 | 80.00% |
| 法国华立药业公司  （HOLLEYPHARM ERANCE） | 进出口 | EUR1.00 | 医药制品在法国和其他欧洲  市场的销售业务 | EUR0.80 | 80.00% |
| 上海珐迩玛实业有限公司  （简称上海珐迩玛） | 商业 | 50.00 | 化学专业技术开发、技术  转让、批发零售等 | 47.50 | 95.00% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江华立南湖制药有限公司  （简称南湖制药） | 制药 | 650.00 | 硬胶囊剂、合剂、片剂、糖  浆剂的制造、加工等 | 455.00 | 70.00% |
| 广州市华立健药业有限公司  （简称华立健） | 医药 | 3,000.00 | 医药、保健食品、化妆品 的技术研究、开发和咨询 | 2,250.00 | 75.00% |
| 北京华立九州医药有限公司  （简称华立九州） | 医药 | 8,500.00 | 批发、中成药、西药制剂 | 7,500.00 | 88.24% |
| 北京华立永正医药有限责任  公司（简称华立永正） | 医药 | 4,000.00 | 销售中成药、化学药制剂 3,400.00  抗生素、生化药品、医疗器材 | | 85.00%[注 10] |
| 湖北华立正源医药有限公司  （简称华立正源） | 医药 | 4,500.00 | 批发中成药、化学药制剂 | 2,475.00 | 55.00% |
| 广州华立万特医药有限公司  （简称广州万特） | 工业 | 2,000.00 | 批发零售中成药、化学药制1,400.00 剂抗生素、生化药品、医疗器材 | | 70.00% |

［注1 ］：子公司华立仪表集团持有华立科技园90%的股权，同时华立仪表集团之子公司中盛仪表 持有该公司10%的股权，因中盛仪表系华立仪表集团控股75%的子公司，故华立仪表集团实际拥有其 权益比例为97.50%。

［注2］：子公司华立仪表集团持有该公司49%的股权，华立仪表集团之子公司重庆仪表持有该公 司51%的股权，因重庆仪表系华立仪表集团控股90%的子公司，故华立仪表集团实际拥有重庆华虹权 益比例为94.90%。

［注3］：杭州华创由本公司和子公司重庆华创共同投资设立，注册资本1,000万元，本公司占60% 的股权，重庆华创占40%的股权，因重庆华创系公司控股84.92%的子公司，故本公司实际拥有其权益 比例为93.97%。

［注4］：本公司持有吉首制药96.85%的股权，子公司华武制药持有该公司2.9%的股权，因华武制 药系公司控股91%的子公司，故本公司实际拥有其权益比例为99.49%。

［注5］：本公司原持有同人泰60.24%的股权，同时子公司华武制药持有其4.76%的股权，2006年 8月，公司分别受让自然人刘小蝉、刘怀英所持该公司3%和2%的股权后，公司累计持有该公司65.24% 的股权，因华武制药系公司控股91%的子公司，故本公司实际拥有其权益比例为69.57%。

［注6］:本公司持有华垫种植95%的股权，同时子公司华武制药持有其5%的股权，因华武制药系 公司控股91%的子公司，故本公司实际拥有其权益比例为99.55%。

［注7］:本期新设公司，详见本财务报表附注四（二）1［注4］所述。

［注8］:本公司原持有云南大麻57.23%的股权，2006年2 — 8月，公司先后从云南康盛工贸有限 公司、云南澜沧江实业有限公司以及自然人潘伟、王伟强和曾建郁受让所持该公司23.43%的股权，故 从2006年8月起，公司累计持有该公司80.66%的股权。

［注9］：本公司原持有华立科泰85%的股权，2006年11月，公司受让北京万辉药业集团持有的该 公司7.5%股权，故从2006年12月起，公司累计持有该公司92.50%的股权。

［注10］：子公司华立九州原持有华立永正55%的股权计880万元，2006年11月，华立九州受让 北京新永正置业投资有限公司所持有的该公司45%股权计720万元，同年12月，华立九州将所持该公 司15%的股权240万元转让给李辛等4位自然人，股权转让后各方股东同比例增资2,400万元，故从 2006年12月起，华立九州累计持有该公司85%的股权计3,400万元。

（二）其他说明

1. 未纳入合并报表范围子公司，未纳入的原因及对财务状况、经营成果的影响说明

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 注册地址 注册资本（万元）  北京比力必利文化北京市朝阳区将台乡 50.00  传播有限公司 安家楼村西 | | | 经营范围 投资额（万元）  餐饮服务、销售 40.00  酒、饮料等 | | 拥有权益比例  80. 00%［注 1］ |
| 华立药业坦桑尼亚坦桑尼亚 有限公司 | | USD7.4653 | 医药制品的进出 USD6.1782  口、批发零售等 | | 80.00%[注2] |
| 法国华立药业公司法国阿冯 | | EUR1.00 | 医药制品在法国和其  他欧洲市场的销售业务 | EUR0.80 | 80.00%[注3] |
| 华立美联制药 | 美国加利福尼亚洲 | USD100.00 | 药品贸易 | USD29.78 | 100.00%[注 4] |

有限公司

［注1］:比力必利系子公司华立科泰之子公司，由华立科泰和自然人师振兰共同投资设立。因该 公司规模较小，本期期末资产总额、销售收入均占本公司相应项目金额的5%以下，公司对其长期股权 投资账面价值已减至零，根据有关规定，本期未将其纳入合并财务报表范围。

［注2］：华立药业坦桑尼亚药业有限公司系子公司华立科泰之境外子公司，因受所在国外汇管制, 资金调度受到限制，根据财政部财会字［1995］11号文《合并会计报表暂行规定》规定，本期未将其纳 入合并财务报表范围。

［注3］：法国华立药业公司系子公司华立科泰之境外子公司，华立科泰持有该公司80%的股权， 自然人富恒持有该公司20%股权，因华立科泰全权委托富恒负责行使资本表决权而对其不具有实质控 制权，本期未将其纳入合并财务报表范围。

［注4］：华立美联制药有限公司系子公司美联制药在美国加利福尼亚州投资设立的全 资子公司，注册资本100万美元，经营范围为：药品贸易。该公司于2006年4月18日经中华人 民共和国商务部批准投资设立（［2006］商合境外投资证字第000329号）。截至2006年12月31日，美 联制药已汇出投资款298,703.00美元，尚未开展经营活动，故本期未将其纳入合并财务报表范围。

1. 无持股比例未达到50%以上而纳入合并范围的子公司。
2. 合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响；公司报告期内因发生 购买、转让股权而增加子公司和合营企业的情况、相应的购买日及其确定方法的说明
3. 本期因清算而减少子公司的情况说明
4. 2006年11月29日，经四川省南充市营山县工商行政管理局核准，南充华营农业自然资源开 发有限责任公司办妥注销工商登记手续，故自2006年12月起，公司不再将其纳入合并财务报表范围。 经清算后，子公司吉首制药与华立科泰将持有对该公司的长期股权投资账面价值37,304.42元予以转 销，产生投资损失37,304.42元，计入本期损益。
5. 子公司重庆华基医药科技有限公司(原名为重庆华立医药科技有限公司)于2006年11月份 正式歇业进入清算期，2006年12月5日办妥税务清算手续，故从2006年12月起不再将其纳入合并 财务报表范围。
6. 本期新设子公司的情况说明
7. 2006年2月，公司出资100万元设立全资子公司四川华仁种植有限公司，故自2006年2月起 将其纳入合并财务报表范围。
8. 2006年12月，子公司华立科泰出资47.50万元新设子公司上海珐迩玛实业有限公司，占该公 司注册资本50万元的95%，拥有对其的实质控制权，故自2006年12月起将其纳入合并财务报表范围。
9. 本期出售股权而减少子公司的情况说明

1)根据子公司华立仪表集团与浙江恒诚供应链发展有限公司(以下简称恒诚公司)签订的《股权 转让协议》，并经2006年11月28日华立仪表集团董事会审议，华立仪表集团以600万元的价格将所 持有的杭州贝特燃气表有限公司(以下简称贝特公司)71.59%的股权转让给恒诚公司，股权转让基准 日为2006年11月30日。华立仪表集团已于2006年12月8日收到该股权转让款600万元。故公司 自2006年12月起，不再将其纳入合并财务报表范围。贝特公司相关财务数据如下：

项 目 2006年11月30日 2005年12月31日

流动资产 29,339,764.52 37,445,091.60

长期投资

固定资产 5,752,947.66 6,898,915.54

无形资产及其他资产

流动负债 32,377,500.27 37,240,097.58

长期负债

***Holleypharm***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *华立药业* | **2006年年度报告正文** | **证券代码000607** |
| 项目 | 2006 年 1-11 月 | 2005年度 |
| 主营业务收入 | 18,892,255.65 | 34,043,614.97 |
| 主营业务利润 | 3,963,996.98 | 6,792,588.44 |
| 利润总额 | -4,388,697.65 | -7,688,312.71 |
| 所得税 |  | 45,604.76 |
| 净利润 | -4,388,697.65 | -7,733,917.47 |

2）根据子公司华立仪表集团与恒诚公司签订的《股权转让协议》，并经2006年11月28日华立 仪表集团董事会审议，华立仪表集团以300万元的价格将所持有的四川华立天福仪表有限公司（以下 简称四川天福）70%股权转让给恒诚公司，股权转让基准日为2006年11月30日。华立仪表集团已于 2006年12月8日收到该股权转让款300万元。故公司自2006年12月起，不再将其纳入合并财务报 表范围。四川天福公司相关财务数据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年11月30日 | 2005 年 12 月 31 | |
| 流动资产 | 10,935,307.59 | 2,957,934.03 |
| 长期投资 |  |  |
| 固定资产 | 3,093,895.32 | 1,469,802.82 |
| 无形资产及其他资产 |  |  |
| 流动负债 | 12,447,565.53 | 327,992.82 |
| 长期负债 |  |  |
| 项目 | 2006 年 1-11 月 | 2005年度 |
| 主营业务收入 | 6,799,009.61 | 149,494.01 |
| 主营业务利润 | 1,210,124.49 | 26,771.45 |
| 利润总额 | -2,518,106.65 | -900,255.97 |
| 所得税 |  |  |
| 净利润 | -2,518,106.65 | -900,255.97 |

**五、利润分配**

1. 根据2006年4月26 0公司2005年度股东大会关于2005年度利润分配方案的决议，按2005 年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积2,703,090.43元;每10股派发现金股利0.2元（含税） 共计8, 867, 854. 46元；按10： 1的比例用未分配利润向全体股东派送红股44, 339, 272股，计 44,339.272. 00 元。
2. 根据2007年4月18日公司五届九次董事会会议确定的2006年度利润分配预案，按2006年 度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积134,264.63元，不进行利润分配，也不进行公积金转增 股本。

**六、合并财务报表项目注释**

(一)合并资产负债表项目注释

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1.货币资金 |  | 期末数 523,749,188.77 |
| (1)明细情况 |  |  |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 现金 | 501,925.13 | 1,655,966.92 |
| 银行存款 | 426,742,630.30 | 444,706,410.55 |
| 其他货币资金 | 96,504,633.34］注］ | 42,096,791.63 |
| 合计 | 523,749,188.77 | 488,459,169.10 |

［注］：其中三个月以上票据保证金85,553,964.20元。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (2) 货币资金 | —外币货币资金 | | | | |
| 期末数 | | | 期初数 | |
| 项目 | 原币及金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币及金额 汇率 | 折人民币金额 |
| 银行存款 | USD25,951.75 | 7.8087 | 202,649.43 | USD480,207.67 8.0702 | 3,875,371.94 |
| 其他货币资金 USD215,156.46 | | 7.8087 | 1,680,092.25 |  |  |
| 小计 |  |  | 1,882,741.68 |  | 3,875,371.94 |
| 2. 应收票据 |  |  |  | 期末数 57,663,722.51 | |
| (1) 明细情况 |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  | 期末数 | 期初数 |  |
| 银行承兑汇票 |  | 28,476,895.83］注］ | | 20,446,343.18 |  |
| 商业承兑汇票 |  | 29, | 186,826.68 | 7,282,117.44 |  |
| 合计 |  | 57,663,722.51 | | 27, 728, 460.62 |  |

［注］：期末余额中有1,354,813.20元的票据已用于质押担保，详见本财务报表附注九(二)2(2) 项之所述。

1. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

期末数 704,554,132.65

3.应收账款

1. 账龄分析

期末数

期初数

账面余额比例(%) 坏账准备 账面价值

610,721,881.06 87.68 18,097,160.71 592,624,720.35

账龄 账面余额比例(%) 坏账准备 账面价值

1 年以内 642,916,532.09 87.51 15,719,261.80 627,197,270.29

1-2年

43,992,953.27 5.99 4,559,360.44 39,433,592.83

56,563,563.33 8.12 5,763,750.39 50,799,812.94

2-3 年 31,415,208.10 4.28 4,855,967.41 26,559,240.69 12,139,119.78 1.74 1,944,483.95 10,194,635.83

3 年以上 16,318,452.41 2.22 4,954,423.57 11,364,028.84 17,100,979.63 2.46 5,193,126.17 11,907,853.46

合 计 734,643,145.87 100.00 30,089,013.22 704,554,132.65 696,525,543.80 100.00 30,998,521.22 665,527,022.58

1. 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为75,743,827.49元，占应收账款账面余额

的 10.31%。

1. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。
2. 应收账款——外币应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 币 | 种 | 期末数 | | | 期初数 | |
| 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 |  | 9,024,615.02 | 7.8087 | 70,470,511.31 | USD4,975,550.20 8.0702 | 40,153,685.22 |
| 港币 |  | 2,022,602.13 | 1.0047 | 2,032,108.36 |  |  |
| 小 | 计 |  |  | 72,502,619.67 |  | 40,153,685.22 |

期末数 204,286,254.82

4.其他应收款

(1)账龄分析

期末数

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 158,776,839.38 | 72.31 | 6,066,998.05 | 152,709,841.33 | 108,299,823.39 | 67.23 | 3,995,434.30 | 104,304,389.09 |
| 1-2年 | 28,806,852.16 | 13.12 | 3,415,184.51 | 25,391,667.65 | 47,249,721.12 | 29.33 | 5,514,406.59 | 41,735,314.53 |
| 2-3年 | 26,655,977.42 | 12.14 | 4,211,813.82 | 22,444,163.60 | 1,433,909.02 | 0.89 | 215,086.35 | 1,218,822.67 |
| 3 年以上 | 5,343,688.91 | 2.43 | 1,603,106.67 | 3,740,582.24 | 4,097,285.56 | 2.55 | 1,254,684.08 | 2,842,601.48 |
| 合计 | 219,583,357.87 | 100.00 | 15,297,103.05 | 204,286,254.82 | 161,080,739.09 | 100.00 | 10,979,611.32 | 150,101,127.77 |

期初数

(2)金额较大的其他应收款

单位名称

重庆联生实业发展有限公司

重庆金三角实业总公司

杭州康迪信息技术开发公司

四川华立天福仪表有限公司

北京莱维可企业管理咨询有限公司

| 期末数 | 款项性质及内容 |
| --- | --- |
| 37,702,380.42 | 暂借款 |
| 28,500,000.00 | 暂借款 |
| 13,520,000.00 | 往来款 |
| 10, 080,542.67 | 往来款 |
| 9,000.000.00 | 暂借款 |

98,802,923. 09

1. 期末其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为98,802,923.09元，占其他应收款账面

余额的45.00%。

1. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

5.预付账款期末数127,153, 476.31

1. 账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 123,605,726. 52 | 97. 21 | 86,390,748.19 | 97.51 |
| 1-2年 | 1,667,782.44 | 1.31 | 1,129,395.52 | 1.28 |
| 2-3年 | 817,254.55 | 0.64 | 1,027,938.64 | 1.16 |
| 3 年以上 | 1,062,712.80 | 0.84 | 46,800.00 | 0.05 |
| 合计 | 127,153,476.31 | 100.00 | 88,594,882.35 | 100.00 |

1. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。
2. 账龄1年以上预付账款，主要系预付购货零星尾款尚未结算所致。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6. | 应收补贴款 |  |  | 期末数 440,475.16 | |  |
| 项 | :目 | 期末数 | | 期初数 |  |  |
| 应收出口退税 | | 440,475.16 | | 129,769.09 |  |  |
|  | 合计 | 440, 475. 16 | | 129,769.09 |  |  |
| 7. | 存货 |  |  | 期末数 331,677, 766. 71 | |  |
| (1) | 明细情况 |  |  |  |  |  |
|  |  | 期末数 |  |  | 期初数 |  |
| 项目 | 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 | 78,348,973.85 |  | 78,348,973.85 | 123,639,408.46 |  | 123,639,408.46 |
| 包装物 | 1,773,623.77 |  | 1,773,623.77 | 1,789,612.43 |  | 1,789,612.43 |
| 低值易耗品 | 766,434.72 |  | 766,434.72 | 1,288,543.09 |  | 1,288,543.09 |
| 自制半成品 | 6,479,455.92 |  | 6,479,455.92 | 5,501,965.77 |  | 5,501,965.77 |
| 库存商品 | 223,584,473.63 |  | 223,584,473.63 | 199,005,605.37 | 348,828.96 | 198,656,776.41 |
| 委托加工物资 1,308,973.48 | |  | 1,308,973.48 | 872,084.99 |  | 872,084.99 |
| 委托代销商品 266,826.18 | |  | 266,826.18 |  |  |  |
| 在产品 | 19,149,005.16 |  | 19,149,005.16 | 28,512,585.72 |  | 28,512,585.72 |
| 合计 | 331,677,766.71 |  | 331,677,766.71 | 360,609,805.83 | 348,828.96 | 360,260,976.87 |

(2)本期存货的取得方式均为自制或外购。

1. 上述存货未用于债务担保。
2. 存货跌价准备
3. 明细情况

项目 期初数 本期增加 本期减少 期末数

价值回升转回 其他原因转出

库存商品 348,828.96 348,828.96 ［注］

小 计 348,828.96 348,828.96

［注］：本期该等库存商品均已销售，故相应转出计提的存货跌价准备。

1. 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值，按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣

除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的 差额提取存货跌价准备。经分析，期末存货未出现成本高于可变现净值的情况，故未计提存货跌价 准备。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 8.待摊费用 |  |  | 期末数 1,397,851.10 |
| 项目 | 期末数 | 期初数 | 期末结存原因 |
| 房租费 | 417,773.84 | 392,875.43 | 承租期未满 |
| 养路费 | 66,053.29 | 124,117.02 | 受益期未满 |
| 保险费 | 541,325.58 | 912,429.99 | 受益期未满 |
| 供暖费 | 63,781.70 |  | 受益期未满 |
| 广告费 | 275,000.00 | 906,500.01 | 受益期未满 |
| 其他 | 33,916.69 | 4,441.15 |  |
| 合计 | 1,397,851.10 | 2,340,363.60 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9. 长期股权投资  (1)明细情况 | | | | 期末数 174,371,942.97  期初数 | | |
| 项目 | 期末数 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 116,110,717.63 |  | 116,110,717.63 | 109,373,268.74 |  | 109,373,268.74 |
| 对联营企业投资 | 30,172,862.42 |  | 30,172,862.42 | 5,263,559.23 |  | 5,263,559.23 |
| 其他股权投资 | 28,088,362.92 |  | 28,088,362.92 | 16,920,118.02 |  | 16,920,118.02 |
| 合计 | 174,371,942.97 |  | 174,371,942.97 | 131,556,945.99 |  | 131,556,945.99 |

(2)权益法核算的长期股权投资

1）明细情况

a.

期末余额构成明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 | 持股 | 投资 | 投资 | 损益 | 股权投 | 股权投 | 期末 |
| 单位名称 | 比例 | 期限 | 成本 | 调整 | 资准备 | 资差额 | 数 |
| 华立仪表集团 | 76.77% | 未明确 |  |  |  | 44,103,182.80 | 44,103,182.80 |
| 重庆华创 | 84.92% | 未明确 |  |  |  | 686,393.99 | 686,393.99 |
| 华武制药 | 91.00% | 未明确 |  |  |  | 313,201.64 | 313,201.64 |
| 南湖制药 | 70.00% | 10年 |  |  |  | 9,661,059.70 | 9,661,059.70 |
| 美联制药 | 70.00% | 15年 |  |  |  | 4,426,675.56 | 4,426,675.56 |
| 云南大麻 | 80.66% | 10年 |  |  |  | 13,056,978.54 | 13,056,978.54 |
| 华立永正 | 85.00% | 30年 |  |  |  | 30,658,231.14 | 30,658,231.14 |
| 华立九州 | 88.24% | 20年 |  |  |  | 1,809,221.28 | 1,809,221.28 |
| 洪雅种植 | 80.00% | 10年 |  |  |  | 6,749,166.67 | 6,749,166. 67 |
| 广州万特 | 70.00% | 未明确 |  |  |  | 4,646,606.31 | 4,646,606.31 |
| 淮北万华仪表 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限公司 | 25.00% | 未明确 | 570,000.00 | 102,291.31 |  |  | 672,291.31 |
| 三河华立商务发展 | |  |  |  |  |  |  |
| 有限公司 | 45.00% | 10年 | 4,000,000.00 |  |  |  | 4,000,000.00 |
| 比力必利 | 80.00% | 未明确 | 400,000.00 | -400,000.00 |  |  |  |
| 深圳华立南方电 | |  |  |  |  |  |  |
| 子技术有限公司45.00% | | 20年 | 13,607,652.10 | 2,250,418.97 |  | 5,112,964.01 | 20,971,035.08 |
| 安挺医药［注］ | 50.00% | 2年 | 808,320.00 | 3,721,216.03 |  |  | 4,529,536.03 |

有限公司(Activa Pharmaceuticals)

19,385,972.10

5,673,926.31

121,223,681.64

146,283,580.05

［注］:该公司原按成本法核算，本期改按权益法核算，详见本财务报表附注六（一）9（3）［注2］之

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 说明。 |  |  |  |  |  |  |
| b. | 本期增减变动明细情况 |  |  |  |  |  |
| 被投资 | 期初 本期投资成本 | 本期损益 | 本期投资准备 | 本期股权投资 | 其他 | 期末 |
| 单位名称 | 数 增减额 | 调整增减额 | 增减额 | 差额增减额 | 转出 | 数 |
| 华立仪表集团 | 51,899,837.47 |  |  | -7,796,654.67 |  | 44,103,182.80 |
| 重庆华创 | 784,450.28 |  |  | -98,056.29 |  | 686,393.99 |
| 华武制药 | 356,904.19 |  |  | -43,702.55 |  | 313,201.64 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 南湖制药 | 10,921,197.92 | | -1,260,138.22 | 9,661,059.70 |
| 美联制药 | 5,010,413.00 |  | -583,737.44 | 4,426,675.56 |
| 云南大麻 | 13,319,968.95 |  | -262,990.41 | 13,056,978.54 |
| 华立永正 | 11,331,227.54 |  | 19,327,003.60 | 30,658,231.14 |
| 华立九州 | 2,032,834.57 |  | -223,613.29 | 1,809,221.28 |
| 洪雅种植 | 7,639,166.67 |  | -890,000.00 | 6,749,166.67 |
| 贝特公司 | 889,309.68 |  | -94,061.60 | 795,248.08[注 1] |
| 广州万特 | 5,187,958.47 |  | -541,352.16 | 4,646,606.31 |
| 淮北万华仪表 |  |  |  |  |
| 有限公司 | 649,751.39 | 22,539.92 |  | 672,291.31 |
| 三河华立商务发展 | |  |  |  |
| 有限公司 | 4,000,000.00 |  |  | 4,000,000.00 |
| 中山市华益电气 |  |  |  |  |
| 有限公司 | 613,807.84 | -131,442.94 |  | 482,364.90[注2] |
| 深圳华立南方电 |  |  |  |  |
| 子技术有限公司 | 13,607,652.10 | 2,250,418.97 | 5,112,964.01 | 20,971,035.08 |
| 安挺医药有限公司 808,320.00 | | 3,721,216.03 |  | 4,529,536.03 |

(Activa Pharmaceuticals)

小 计 114,636,827.97 14,415,972.10 5,862,731.98 12,645,660.98 1,277,612.98 146,283,580.05

［注1］：详见本财务报表附注六(一)9(2)2)b之说明。

［注2］：因本期股权转让而相应转出。

2)合并价差/股权投资差额

a.明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称初始金额 | | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 | 期末数 | 摊销期限 |
| 华立仪表集团77,333,117.29 | | 51,899,837.47 |  | 7,796,654.67 |  | 44,103,182.80 | 5.58-10 年 |
| 重庆华创 | 980,562.86 | 784,450.28 |  | 98,056.29 |  | 686,393.99 | 10年 |
| 华武制药 | 437,025.54 | 356,904.19 |  | 43,702.55 |  | 313,201.64 | 10年 |
| 南湖制药 | 12,601,382.21 | 10,921,197.92 |  | 1,260,138.22 |  | 9,661,059.70 | 10年 |
| 美联制药 | 5,837,374.37 | 5,010,413.00 |  | 583,737.44 |  | 4,426,675.56 | 10年 |
| 云南大麻 | 16,860,873.95 | 13,319,968.95 | 1,334,153.43 | 1,597,143.84 |  | 13,056,978.54 | 10年 |
| 华立永正 | 39,201,010.05 | 11,331,227.54 | 26,251,035.72 | 1,464,754.77 | 5,459,277.35 | 30,658,231.14 | 10年 |
| 华立九州 | 2,236,132.92 | 2,032,834.57 |  | 223,613.29 |  | 1,809,221.28 | 10年 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 洪雅种植 | 8,900,000.00 | 7,639,166.67 | 890,000.00 | | | 6,749.166.67 | 10年 |
| 贝特公司 | 1,091,954.82 | 889,309.68 |  | 94,061.60 | 795,248.08 |  | 10年 |
| 广州万特 | 5,413,521.88 | 5,187,958.47 |  | 541,352.16 |  | 4,646,606.31 | 10年 |
| 深圳华立南方电子 | |  |  |  |  |  |  |
| 技术有限公司5,681,071.12 | |  | 5,681,071.12 | 568,107.11 |  | 5,112,964.01 | 10年 |
| 同人泰 | 292,729.60 |  | 292,729.60 | 292,729. 60 |  |  |  |
| 小计 | 176,866,756.61 | 109,373,268.74 | 33,558,989.87 | 15,454,051.54 | 6,254,525.43 | 121,223,681.64 |  |

b.合并价差/股权投资差额形成原因说明

华立仪表集团股权投资差额的形成原因为：①1999年公司置换入对华立仪表集团31.05%的股权 时产生股权投资差额（借差）17,060,729.50元，自1999年7月1日起按10年期限摊销，本期摊销 1, 706, 072. 95元；②2000年因补付股权转让费180,700.00元，及再受让华立仪表集团8.59%的股权, 产生股权投资差额（借差）4,367,432.22元，上述两项共计产生股权投资差额（借差）4,548,132.22 元，按剩余摊销年限平均摊销，本期摊销518,156.18元；③2003年12月，公司受让华立集团股份 有限公司（原名为华立控股股份有限公司，以下简称华立集团股份）和华立产业集团有限公司（以下 简称华立产业集团）所持有的华立仪表集团股份37. 09%的股权产生股权投资差额（借差） 40,294,408.34元，按10年平均摊销，本期摊销4,029,440.83元；④根据公司与浙江华立控股及华 立产业集团签订的补充协议，因公司2003年度受让上述两家公司所持华立仪表集团56,108,535股（占 37.09%的股权）股份的股权过户手续于2004年12月初办妥，故三方约定，2004年5月华立仪表集团 分配的2003年度股利（0.3元/股）在上述股权过户手续办妥前由老股东享有，上述归老股东的2003 年度股利款为15,429,847.13元（即56,108,535股X0.3元/股X11/12），致使公司长期股权投资账 面价值与实际享有的权益相比，产生股权投资差额（借差）15,429,847.13元，按10年平均摊销，本 期摊销1,542,984.71元。上述4项股权投资差额本期共计摊销7,796,654.67元。

重庆华创股权投资差额的形成原因为：2004年4月2日，根据该公司股东会决议，公司以 1,937,645.58元受让原自然人股东何跃、凌华强、吴颖峰持有的股份共计1,937,646.00元，同时由 公司对华创机电单方增资580万元，从2004年1月1日即按本次股权转让及增资扩股后的股权比例 享有公司权益。截至2003年12月31日，公司对重庆华创的长期股权投资账面价值10,994,180.45 元，与享有的该公司净资产11,792,152.48元的84.92%部分计10,013,617.59元相比，产生股权投资 差额（借差）980,562.86元，按10年平均摊销，本期摊销98,056.29元。

华武制药股权投资差额的形成原因为：公司原持有华武制药60%的股权，2004年2月15日，公 司根据与胡春果等16名自然人签订的《股权转让协议》及其《补充协议》，以310万元的价格受让

其所持对华武制药31%的股权，至此，公司拥有华武制药91%的股权。截至2004年2月28日，公司 对华武制药的长期股权投资账面价值8,254,144.12元，与享有的该公司2004年2月28日账面净资 产8,590,240.20元的91%部分计7,817,118.58元相比，产生股权投资差额（借差）437,025.54元， 按10年平均摊销，本期摊销43,702.55元。

南湖制药股权投资差额的形成原因为：根据本公司与南湖制药11名自然人股东2004年7月签订 的《股权转让协议》，由公司以1,267.08万元的价格受让钟晓明、王友昆等11名自然人股东持有的 南湖制药70%的股权。截至2004年8月30日，公司对南湖制药长期股权投资账面价值12,670,800.00 元，与享有的南湖制药2004年8月30日的净资产99,168.27元的70%部分计69,417.79元相比，产 生股权投资差额（借差）12,601,382.21元。按10年平均摊销，本期摊销1,260,138.22元。

美联制药股权投资差额的形成原因为：根据公司与联生实业2004年7月签订的《股权转让协议》， 由公司以1,700万元的价格受让联生实业持有的美联制药39.69%的股权，同时对其单方增资1,507.68 万元，至此，公司拥有美联制药70%的股权，截至2004年7月31日，公司对美联制药长期股权投资 账面价值32,076,800.00元，与享有的美联制药2004年7月31日的净资产37,484,893.75元的70% 部分计26,239,425.63元相比，产生股权投资差额（借差）5,837,374.37元，按10年平均摊销，本 期摊销583,737. 44元。

云南大麻股权投资差额的形成原因为：①2004年6月，公司以1545万元受让云南康盛工贸有限 公司、云南澜沧江实业有限公司和曾建郁等5名自然人持有的云南大麻22%的股权，产生股权投资差 额（借差）13,801,307.98元，自2004年7月1日起按10年期限摊销，本期摊销1,380,130.80元； ②2004年9月，根据该公司股东会决议，由本公司以现金出资1,269.56万元对其进行增资，同时本 公司以95万元的价格受让自然人股东曾建郁持有云南大麻的75.44万元股权，产生股权投资差额（借 差）1,092,442.98元，按10年平均摊销，本期摊销109,244.30元；③2005年12月，公司以255万 元受让自然人袁华持有的云南大麻6.232%的股权，产生股权投资差额（借差）632,969.56元，按10 年平均摊销。本期摊销63,296.96元；④2006年2 — 8月，公司陆续受让云南康盛工贸有限公司、云 南澜沧江实业有限公司和自然人潘伟，王伟强、曾建郁所持有的云南大麻23.43%的股权，截至2006 年8月31日，公司对云南大麻长期股权投资账面价值23,749,910.76元，与享有的该公司净资产 27,789,426.52元的80.66%部分计22,415,757.32元相比，产生股权投资差额（借差）1,334,153. 43 元，按10年平均摊销，本期摊销44,471.78元。上述4项股权投资差额本期共计摊销1,597,143.84 /元。

华立永正股权投资差额的形成原因为：①2004年10月，公司以1,620万元的价格受让北京正元 成经济贸易中心持有的北京永正55%的股权（2005年10月，公司将该项股权转让给子公司华立九州）， 60

产生股权投资差额（借差）12,949,974.33元，按10年平均摊销，本期1 — 11月摊销1,187,080.98 元；②2006年11月16日，子公司华立九州与北京新永正置业投资有限公司签订《股权转让协议》， 以现金1,950万元和承担北京新永正置业投资有限公司欠华立永正的1,450万元债务的方式受让其 所持有的华立永正45%的股权，截至2006年11月30日，华立九州对华立永正长期股权投资账面价 值43,470,956.35元，与享有的该公司净资产17,219,920.63元相比，产生股权投资差额（借差） 26,251,035.72元，按10年平均摊销；同年12月，公司将所持的华立永正15%的股权以750万元的 价格转让给李辛等四位自然人，按股权比例相应转出尚未摊销的股权投资差额5,459,277.35元，剩 余股权投资差额按剩余期限摊销，本期12月摊销277,673.79元，上述股权投资差额本期共计摊销 1, 464, 754. 77 元。

华立九州股权投资差额的形成原因为：①根据本公司、浙江华立医药投资集团有限公司与惠丰 投资有限公司、自然人锁占元、惠丰集团2004年11月2日签订的《股权收购总协议》，由公司以 2,969,573.73元的价格受让惠丰投资有限公司持有的华立九州（原名北京惠之瑞医药有限公司，2004 年11月更名为北京华立九州医药有限公司）80%的股权。截至2004年10月31日，本公司对华立九 州长期投资账面价值2,969,573.73元，与享有的华立九州2004年10月31日的净资产1,636,598.81 元的80%部分计1,309,279.05元相比，产生股权投资差额（借差）1,660,294.68元，按10年平均 摊销，本期摊销166,029.47元；②根据2004年12月14日董事会四届十次会议决议，公司与华立 九州的另一股东浙江华立医药投资集团增资8,000万元，其中公司增资7,100万元，至此公司共出 资7,500万元，占增资后华立九州注册资本的88.24%。截至2005年10月31日，本公司对华立九州 长期投资账面价值69,406,146.05元，与享有的华立九州2005年10月31日的净资产78,007,682.19 元的80%部分计68,830,307.81元相比，产生股权投资差额（借差）575,838.24元，按10年平均摊 销，本期摊销57,583.82元，上述2项股权投资差额共计摊销223,613.29元。

洪雅种植股权投资差额的形成原因为：根据本公司与重庆联生实业发展有限公司2004年8月9 日签订的《股权转让协议》，由公司以890万元受让联生实业持有的洪雅种植80%的股权。由于洪雅 种植截至2004年7月31日的净资产为负数，故本公司实际出资额全额确认为股权投资差额（借差） 890万元，按10年平均摊销，本期摊销890,000.00元。

贝特公司股权投资差额的形成原因为：①2004年8月，子公司华立仪表集团以259.584万元的价 格受让郭刚等5名自然人持有的贝特公司17.34%的股权，产生股权投资差额（借差）1,026,126.55 元。按10年平均摊销，本期摊销94,061.60元；②根据2004年12月5日贝特公司董事会决议，华 立仪表集团对贝特公司以现金增资450万元，产生股权投资差额（借差）65,828.27元，额小一次性 计入当期损益；③如本财务报表附注四（二）2（1 ）之所述，公司将其持有的贝特公司71.59%的股权转让 61

给浙江恒诚供应链发展有限公司，尚未摊销的股权投资差额795,248.08元相应转出。

广州万特股权投资差额的形成原因为：根据子公司华立九州与广州万特药业有限公司自然人股东 周文清、王旭玲于2005年5月签订的《股权转让协议》及《增资协议》，由公司以905.52万元受让 自然人周文清40%的股权，同时单方增资1,000万元。至此，本公司共计出资1,905.92万元，占增资 后广州万特70%的股权。截至2005年7月31日，子公司华立九州对广州万特的长期股权投资账面价 值19,059,200.00元与享有广州万特账面净资产的70%部分计13,645,678.12元相比，产生股权投资 差额（借差）5,413,521.88元，按10年平均摊销，本期摊销541,352.16元。

深圳华立南方电子技术有限公司股权投资差额的形成原因为：2006年1月4日，子公司华立仪表 集团与华立产业集团签订《股权转让协议》，以19,288,723.22元的价格受让其持有的深圳华立南方 电子技术有限公司45%的股权，公司已于2006年1月12日付讫上述股权转让款。公司对深圳华立南 方电子技术有限公司的长期股权投资账面价值19,288,723.22元与享有的该公司2005年12月31日 的净资产30, 239, 226. 89元的45%部分计13, 607, 652. 10元相比，产生股权投资差额（借差） 5,681,071.12元。按10年平均摊销，本期摊销568,107.11元。

同人泰股权投资差额的形成原因为：2006年7月，公司与自然人刘小蝉、刘怀英签订《股权转让 协议》，以100万元的价格受让其持有的同人泰5%的股权。截至2006年8月30日，公司对同人泰的 长期股权投资账面价值9,521,193.81元与享有的该公司净资产14,145,408.05元的65.24%部分计 9,228,464.21元相比，产生股权投资差额（借差）292,729.60元。额小一次性计入本期损益。

（3）成本法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 | 持股 | 投资 | 期初 | 本期 | 本期 | 期末 |
| 单位名称 | 比例 | 期限 | 数 | 增加 | 减少 | 数 |
| 重庆华立地产（集团） | 19.00% | 50年 | 8,911,396.41 |  |  | 8,911,396.41 |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 重庆仪表功能材料工程 |  |  |  |  |  |  |
| 技术有限公司 | 9.10% | 未明确 | 320,000.00 |  |  | 320,000.00 |
| 浙江振兴仪器仪表  有限公司 | 12.19% | 5年 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |
| 浙江华立国际发展 | 6.00% | 20年 | 3,340,572.28 |  |  | 3,340,572.28 |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 什邡锦程担保 | 4.20% | 未明确 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |  |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 华立电网控制系统 | 12.00% | 10年 | 1,800,000.00 |  |  | 1,800,000.00 |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Holleypharm***  *华立药业* | **2006年年度报告正文 证券代码000607** |
| 云南省西双版纳云麻 2.00%  实业有限公司 | 20 年 500,000.00 500,000.00 |
| 华立坦桑 80.00%  安挺药业有限公司 50.00%  (Activa Pharmaceuticals) | 未明确 639.829.33 639,829.33[注 1]  2 年 808,320.00 808,320.00[注 2] |
| 华美制药 100.00%  (HOLLEY UNITED PHARMA LLC) | 2,393,836.41 2,393,836.41[注 3] |
| 法国华立药业公司 80.00%  (HOLLEYPHARM ERANCE) | 82,728.49 82,728.49[注4] |
| 重庆福瑞制药有限公司60.00% | 10,000,000.00 10,000,000.00[注 5] |
| 小计 | 16,920,118.02 12,476,564.90 1,308,320.00 28,088,362.92 |

［注1］:该单位在境外，外汇受所在国管制，向投资企业转移资金的能力受到限制，故按成本法 核算。

［注2］:安挺药业有限公司(Activa Pharmaceuticals)系2。。5年11月公司与印度依普卡公司在 阿拉伯联合酋长国自由贸易区合资组建的离岸有限责任公司，从事青蒿琥脂原料和制剂销售业务。该 公司注册资本20万美元，其中公司出资10万美元(折合人民币808,320.00元)，占50%„ 2005年度 设立伊始，未开展生产经营而暂按成本法核算，本期该公司经营状况良好，且转移资金不受所在国外 汇管制，故本期改按权益法核算，相应将投资成本转出至本财务报表附注六(一)9(2)反映。

［注3］:该公司尚处筹建期，故本期暂按成本法核算。

［注4］：如本财务报表附注四(二)1［注3］所述，因子公司华立科泰对其不具有重大影响，故按成 本法核算。

|  |  |
| --- | --- |
| ［注5］： 2006年2月21日， | 公司与自然人肖琴和黄成安签订股权转让协议，公司拟受让上述两 |

自然人持有的重庆福瑞制药有限公司(以下简称福瑞制药)各30%共计60%的股权，股权转让价款根 据福瑞制药获取紫杉醇小水针和纳米乳剂的临床批件时经审计的实际净资产而定。该公司的股权变更 登记手续已于2006年3月28日办妥，截至2006年12月31日，福瑞制药纳米乳剂的临床批件尚在 报批中，按协议约定条件的股权转让款尚无法确定，故本期公司实际已支付的股权受让款1,000万元 暂计入本项目反映并按成本法核算。

(4)长期投资减值准备

经分析，上述长期股权投资无明显迹象表明已发生减值，因而未计提长期投资减值准备。

10.固定资产原价 期末数676,803,226.35

1. 明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类另0 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 房屋及建筑物 | 315,300,060.35 | 58,029,123.56 | 175,567.98 | 373,153,615.93 |
| 通用设备 | 142,168,746.52 | 29,620,472.38 | 16,398,499.89 | 155,390,719.01 |
| 专用设备 | 95,947,624.28 | 14,337,105.90 | 1,807,370.76 | 108,477,359.42 |
| 运输工具 | 33,343,697.08 | 3,274,304.38 | 3,720,644.70 | 32,897,356.76 |
| 其他设备 | 3,495,809.50 | 1,637,872.31 | 145,499.00 | 4,988,182.81 |
| 固定资产装修 | 1,679,078.96 | 216,913.46 |  | 1,895,992.42 |
| 合计 | 591,935,016.69 | 107,115,791. 99 | 22,247,582.33 | 676,803,226.35 |

(2)本期增加数中包括从在建工程完工转入71,137,119.09元。

(3)本期减少数中包括出售固定资产5,369,362.79元，报废固定资产6,122,894.61元，子公司 华立仪表集团之子公司贝特公司、四川天福本期股权转让后不纳入合并范围而相应转出固定资产 10,755,324. 93 元。

(4)无融资租入固定资产。

(5)经营租出固定资产情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类另0  房屋及建筑物  小计 | 账面原值  30,567,843.48 ；  30, 567, 843.48 ； | 累计折旧 减值准备 账面价值 | |
| 8,032,527.15  8,032, 527. 15 | 22,535,316. 33  22,535,316.33 |
| (6)暂时闲置固定资产情况 | |  |  |
| 类另0 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 账面价值 |
| 专用设备 | 1,009,250.00 | 340,039.68 | 669,210.32 |
| 小计 | 1,009,250.00 | 340,039.68 | 669,210.32 |
| (7)已提足折旧仍继续使用固定资产情况 | | |  |
| 类另0 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 账面价值 |
| 房屋及建筑物 | 359,816.09 | 341,825.29 | 17,990.80 |
| 通用设备 | 16,971,727.71 | 16,123,141.32 | 848,586.39 |
| 专用设备 | 36,955,683.82 | 35,107,899.63 | 1,847,784.19 |
| 运输工具 | 5,462,557.90 | 5,189,430.00 | 273,127.90 |
| 其他设备 | 45,810.00 | 43,519.50 | 2,290.50 |
| 小计 | 59,795,595.52 | 56,805,815.74 | 2, 989, 779. 78 |

(8)无已退废并准备处置固定资产。

(9)期末固定资产抵押情况详见本财务报表附注九(二)1所述。

子公司华武制药和同人泰固定资产中共有4,941.24万元房屋建

(10)截至2006年12月31日,

筑物未办妥权证。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 11.累计折旧 | | 期末数 211,485,028.65 |
| 类另0 | 期初数 本期增加 | 本期减少 期末数 |
| 房屋及建筑物 | 52,058,757.33 10,231,926.09 | 75,032.70 62,215,650.72 |
| 通用设备 | 75,954,769.74 28,523,406.30 | 8,587,922.90 95,890,253.14 |
| 专用设备 | 24,604,800.60 10,680,705.64 | 842,388.45 34,443,117.79 |
| 运输工具 | 15,161,365.92 3,508,602.62 | 2,605,213.15 16,064,755.39 |
| 其他设备 | 1,452,742.58 841,255.28 | 101,553.52 2,192,444.34 |
| 固定资产装修 | 240,731.69 438,075.58 | 678,807.27 |
| 合计 | 169,473,167. 86 54, 223, 971.51［注］12,212,110. 72 211,485,028. 65 | |
| ［注］：其中本期计提数39,852,270.19元。 | |  |
| 12.固定资产净值 | | 期末数 465,318,197.70 |
| (1)明细情况 | |  |
| 类另0 | 期末数 | 期初数 |
| 房屋及建筑物 | 310,937,965.21 | 263,241,303.02 |
| 通用设备 | 59,500,465.87 | 66,213,976.78 |
| 专用设备 | 74,034,241.63 | 71,342,823.68 |
| 运输工具 | 16,832,601.37 | 18,182,331.16 |
| 其他设备 | 2,795,738.47 | 2,043,066.92 |
| 固定资产装修 | 1,217,185.15 | 1,438,347.27 |
| 合计 | 465,318,197. 70 | 422,461,848. 83 |
| (2)经分析， | 上述固定资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提固定资产减值准备。 | |
| 13.工程物资 |  | 期末数 643,040. 86 |
| 均系购入的工程用材料。 | |  |
| 14.在建工程 |  | 期末数 517,398, 342. 18 |
| (1) 明细情况 |  |  |
|  | 期末数 | 期初数 |
| 工程名称 | 账面余额 减值准备 账面价值 | 账面余额 减值准备 账面价值 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科技园工程 | 479,843,567.47 | 479,843,567.47 | 268,255,230.46 | 268,255,230.46 |
| 北碚药业基地 | 6,999,155.13 | 6,999,155.13 | 38,315,474.70 | 38,315,474.70 |
| 美联加工区厂房 | 26,182,410.37 | 26,182,410.37 | 20,524,957.16 | 20,524,957.16 |
| 美联植化扩建工程 | 2,257,386.00 | 2,257,386.00 | 1,297,500.00 | 1,297,500.00 |
| 汉普生产线 | 1,275,076.20 | 1,275,076.20 | 1,260,951.20 | 1,260,951.20 |
| GMP改造工程 | 264,070.00 | 264,070.00 | 264,070.00 | 264,070.00 |
| 零星工程 | 576,677.01 | 576,677.01 | 1,114,601.04 | 1,114,601.04 |
| 合计 | 517,398,342.18 \_ | \_ 517,398,342.18 | 331,032,784.56 | 331,032,784.56 |

1. 在建工程增减变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 期初数 | 本期 | 本期转入 | 本期其他 | 期末数 | 资金 | 预算数 | 工程投入占 |
|  |  | 增加 | 固定资产 | 减少 |  | 来源 | (万元) | 预算的比例 |
| 科技园工程 | 268,255,230.46 | 211,588.337.01 |  |  | 479,843,567.47[注 1] | 借款 | 74,200 | 64.67% |
| 北碚药业基地 | 38,315,474.70 | 22,024,677.38 | 53,340,996.95 |  | 6,999,155.13 | 其他 | 19,611 | 30.77% |
| 美联加工区厂房 | 20,524,957.16 | 6,144,173.21 |  | 486,720.00 | 26,182,410.37[注 2] | 借款 | 3,553 | 75.06% |
| 华武制药扩建工程 |  | 6,135,782.10 | 4,814,132.10 | 1,321,650.00 |  |  |  |  |
| 美联植化扩建工程 | 1,297,500.00 | 1,859,886.00 |  | 900,000.00 | 2,257,386.00 | 其他 | 920 | 24.54% |
| 汉普生产线 | 1,260,951.20 | 18,625.00 |  | 4,500.00 | 1,275,076.20 | 其他 | 200 | 63.98% |
| 华吉新厂房扩建工程 |  | 9,714,123.18 | 9,146,277.18 | 567,846.00 |  | 其他 |  |  |
| GMP改造工程 | 264,070.00 |  |  |  | 264,070.00 | 其他 |  |  |
| 零星工程 | 1,114,601.04 | 3,942,780.20 | 3,835,712.86 | 644,991.37 | 576,677.01 | 其他 |  |  |
| 合计 | 331,032,784.56 | 261,428,384.08 | 71,137,119.09 | 3,925,707.37 | 517,398,342.18 |  |  |  |

［注1］：上述科技园工程中的土地使用权均已用于借款抵押，详见本财务报表附注九(二)1［注6］、 ［注7］、［注8］之说明。

［注2］：上述美联加工区厂房及土地使用权已用于借款抵押，详见本财务报表附注八(二)4 1)［注 4］之说明。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)借款费用资本化金额 | | | | | |
| 工程名称 期初数 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 本期  其他减少 | 期末数 | 年资本化率 |
| 科技园工程10,539,215.30 | 17,613,126.72 |  |  | 28,152,342.02 | 4.92% |
| 美联加工区厂房 | 1,252,179.15 |  |  | 1,252,179.15 | 6.138% |
| 小 计 10,539,215.30 | 18,865,305.87 |  |  | 29,404,521.17 |  |

(4)经分析，上述在建工程无明显迹象表明已发生减值，因而未计提在建工程减值准备。

15.无形资产

期末数 68,890, 687. 11

(1)明细情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | 期初数 | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 减值准备 | 账面价值 |
| 土地使用权 | 35,911,375.09 |  | 35,911,375.09 | 37,605,767.61 | 37,605,767.61 |
| 电能表销售网络 | 10,591,944.00 |  | 10,591,944.00 | 13,239,930.00 | 13,239,930.00 |
| 微电机专有技术 | 372,000.00 |  | 372,000.00 | 465,000.00 | 465,000.00 |
| 生产经营权 | 19,602,574.64 |  | 19,602,574.64 | 22,861,880.93 | 2,861,880.93 |
| 管理软件 | 2,412,793.38 |  | 2,412,793.38 | 2,531,652.96 | 2,531,652.96 |
| 合计 | 68,890,687.11 |  | 68,890,687.11 | 76,704,231.50 | 76,704,231.50 |

(2)无形资产增减变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 取得 | 原始 | 期初 | 本期 | 本期 | 本期 | 期末 | 累计摊 | 剩余 |
| 种类 | 方式 | 金额 | 数 | 增加 | 转出 | 摊销 | 数 | 销额 | 摊销期限 |
| 土地使用权 | 外购 | 40,988,975.86]注 2] | 37,605,767.61 | 800,000.00 | 1,678,672.75]注 1]815, 719. 77 | | 35,911,375.09 | 5,077,600. 76 | 41.7-50 年 |
| 电能表销售 | 外购 | 26,479,860.00 | 13,239,930.00 |  |  | 2,647,986.00 | 10,591,944.00 | 15,887,916.00 | 4年 |
| 网络 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 微电机 | 投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 专有技术 | 转入 | 930,000.00 | 465,000.00 |  |  | 93,000.00 | 372,000.00 | 558,000.00 | 4年 |
| 生产经营权 | 外购 | 35,352,127.93 | 22,861,880.93 | 100,000.32 |  | 3, 359, 306.61 | 19,602,574.64 | 15,749,553.29 | 0. 9-7. 1 年 |
| 管理软件 | 外购 | 4,907,021.16 | 2,531,652.96 | 401,085.00 |  | 519, 944. 58 | 2,412, 793. 38 | 2,494,227.78 | 1-9年 |
| 合计 |  | 108,657,984.95 | 76,704,231.50 | 1,301,085.32 | 1,678,672.75 | 7, 435, 956. 96 | 68,890,687.11 | 39,767,297.83 |  |

［注1］：系子公司同人泰本期将拥有的什国用(1995)字第010924号土地使用权证项下的工业用 地转让而相应转出的金额。

［注2］：期末抵押情况详见本财务报表附注九(二)2之说明。

1. 经分析，上述无形资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提无形资产减值准备。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 16 | .长期待摊费用 | | | 期末数 9,535,779.47 | | | | |
| 项目 | 原始 | 期初 | 本期 | 本期 | 本期 | 期末 | 累计 | 剩余 |
|  | 发生额 | 数 | 增加 | 摊销 | 转出 | 数 | 摊销额 | 摊销期限 |
| 办公楼装修 | 141, 700.45 | 46,755.81 |  | 24,000.00 |  | 22, 755.81 | 118,944. 64 | 0.42 年 |
| 临时设施 | 271,205.68 | 27,649. 10 |  | 27,649. 10 |  |  | 271,205.68 |  |
| 租赁费 | 8,840,240.00 |  | 8,840,240.00]注 1] | 147,112.00 |  | 8,693,128.00 | 147,112.00 | 10-20 年 |
| 开办费 | 819,895.66 | 673,116.77 | 165,179.53 |  | 18,400.64 | 819,895.66]注 2] | |  |
| 工装夹具 | 393,759.67 | 259,081.47 | 6,792.45 | 265,873.92 |  |  | 393,759.67 |  |

合 计 10,466,801.46 1,006,603.15 9,012,211.98 464,635.02 18,400.64 9, 535,779.47 931,021.99

［注1］:本期增加系子公司云南大麻和洪雅种植发生的种植基地土地租赁费。

［注2］:系子公司上海珐迩玛和华立科技园尚处筹建期，其发生的相关费用在本项目归集反映。

1. 其他长期资产 期末数11,961,919.27

明细情况

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末数 期初数 |
| 林木资产［注］ | 11,961,919.27 7,090,547.80 |
| 合计 | 11,961,919.27 7,090,547.80 |

［注］：均系子公司洪雅种植所拥有的红豆杉林木资产摊余值。根据《国有林场与苗圃财务会计 制度》的相关规定，对该林木资产按10年进行摊销，累计已摊销4,285,935.34元。截至2006年12 月31 0，该等林木资产账面原值16,247,854.61元，本期摊销832,640.49元。

1. 短期借款 期末数778,568, 385. 28

明细情况

|  |  |
| --- | --- |
| 借款条件 | 期末数 期初数 |
| 信用借款 | 30,000,000.00 |
| 抵押借款 | 30,000,000.00[注 1] 28,500,000.00 |
| 保证借款 | 673,000,000.00[注 2] 603,800,000.00 |
| 保证+抵押借款 | 32,000, 000. 00[注 3] |
| 质押借款 | 13,568, 385.28[注 4] |
| 贴现借款 | 2,697,060.94 |
| 合计 | 778,568,385. 28 634,997,060. 94 |

［注1］:详见本财务报表附注九（二）1［注1］、［注2］、［注3］、［注5］之说明。

［注2］:详见本财务报表附注八（二）4（4）1）、2）、3）、5）之说明。

［注3］:详见本财务报表附注八（二）4（4）1）［注4］、2）［注2］和2）［注3］之说明。

［注4］:详见本财务报表附注九（二）2（1 ）之说明。

1. 应付票据 期末数475,531, 966. 77

（1） 明细情况

|  |  |
| --- | --- |
| 种类 | 期末数 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 475,531,966.77 213,361,935.62 |
| 商业承兑汇票 | 45,000,000.00  68 |

合 计 475,531,966.77 258, 361,935.62

1. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。
2. 应付账款 期末数346,697, 770. 14
3. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。
4. 无账龄3年以上的大额应付账款。
5. 预收账款 期末数89, 136,500.30
6. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。
7. 无账龄1年以上的预收账款。
8. 应付工资 期末数4,920,692.41

期末余额主要系按公司现行的工资政策计提但尚未发放的销售人员工资。无拖欠职工工资的情

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 况。 | | |
| 23. 应付股利 | | 期末数 17, 836,984.71 |
| (1) 明细情况 |  |  |
| 投资者名称 | 期末数 | 期初数 |
| 华立产业集团有限公司 | 7,926,665.76 | 5,841,379.32 |
| 海南禹航投资有限公司 | 5,184,922.80 | 3,175,200.00 |
| 其他法人股 | 4,725,396.15 | 6, 408,246.03 |
| 合计 | 17,836,984.71 | 15, 424, 825.35 |
| (2)欠付主要投资者股利的金额及原因的说明 | |  |

主要系公司部分法人股股东未及时领取2004、2005年度股利所致。

24.应交税金 期末数16,899, 979. 84

明细情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 税种 | 期末数 | 期初数 | 法定税率 |
| 增值税 | 10,217,936.50 | 16,825,544.54 | 详见本财务报表附注三(一) |
| 营业税 | 122,950.24 | 58,203.53 | 详见本财务报表附注三(二) |
| 城市维护建设税 | 792,342.60 | 2,329,354.32 | 详见本财务报表附注三(三) |
| 企业所得税 | 5,402,480.44 | 4,481,045.69 | 详见本财务报表附注三(六) |
| 代扣代缴个人所得税 | 126,441.29 | 423,261.84 | 按规定适用税率计缴 |
| 其他零星税费 | 237,828.77 | 398,462.33 | 按规定适用税率计缴 |
| 合计 | 16,899,979.84 | 24,515,872.25 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 25.其他应交款 | | | 期末数 742,320.13 |
| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
| 教育费附加 | 452,936.48 | 1,719,021.72 | 详见本财务报表附注三（四） |
| 地方教育附加 | 176,288.30 |  | 详见本财务报表附注三（五） |
| 水利建设基金 | 15,741.04 | 9,602.69 | 按销售收入的0.1%计缴 |
| 其他零星税费 | 97,354.31 | 69,307.47 |  |
| 合计 | 742,320.13 | 1,797,931.88 |  |
| 26.其他应付款 |  |  | 期末数 95, 484,379.47 |

（1）持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
| 华立产业集团有限公司 |  | 920,417.89 |
| 小计 |  | 920, 417. 89 |
| （2）无账龄3年以上的大额其他应付款。 | |  |
| 27.预提费用 |  | 期末数 3, 672, 156. 27 |
| 项目 | 期末数 | 期初数 期末结余原因 |
| 利息 | 1,138,726.00 | 886,463.29 期末应计未付 |
| 房租费 | 588,567.46 | 1,224,324.11 期末应计未付 |
| 水电费 | 159,736.89 | 68,086.00 期末应计未付 |
| 土地租赁费 | 1,784,120.00 | 期末应计未付 |
| 其他 | 1,005.92 | 期末应计未付 |
| 合计 | 3,672,156.27 | 2,178,873.40 |
| 28. 一年内到期的长期负债 | | 期末数 2,003,410.00 |
| 借款条件 | 期末数 | 期初数 |
| 保证借款 |  | 5,008,997.50 |
| 抵押借款 | 2,003,410.00】注] 24,043,188.00 | |
| 合计 | 2, 003,410.00 | 29, 052,185.50 |

［注］：详见财务报表附注九（二）1［注1］之说明。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 29. 长期借款 |  | 期末数 310,943, 675. 60 |
| 借款条件 | 期末数 | 期初数 |

抵押借款 159,290,653.50】注1]

37,059,711.50

保证借款 151,653,022.10】注 2] 70,128,250.00

合 计 310,943,675.60 107,187,961. 50

[注1]:详见本财务报表附注九(二)之说明。

[注2]:详见本财务报表附注八(二)4(4)之说明。

1. 专项应付款 期末数18,301,502.47
2. 明细情况

项目 期末数 期初数

国家拨入的专门用途拨款 18,301,502.47 16,163,633.54

合 计 18, 301, 502.47 16,163,633.54

1. 专项应付款项具体情况说明
2. 根据国家发改委和财政部发改高技[2003]2140号文件《关于下达2003年国家高技术产业发展 项目第三批产业技术研究与开发资金经费指标计划的通知》，于2004年4月19日收到青蒿素及其衍 生物复方制剂高技术产业化示范工程项目经费1,000万元。截至2006年12月31日，该项目尚在实 施之中。
3. 根据杭州市经委、市财政局区发改综[2006]10号、区财[2006]10号文件《关于下达2005年 第七批杭州市工业企业技术改造项目财政配套资助资金计划的通知》，子公司杭州华创分别于2005年 12月24日、2006年1月26日及2006年3月28日合计收到微型振动电机生产线技术改造项目经费 16万元。截至2006年12月31日，该项目尚在实施之中。
4. 根据云南省发改委和财政厅云发改投资[2005]606号，云财教[2005]115号文件《关于下达国 家发展和改革委员会、财政部2005年第一批国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金预算 的通知》，子公司云南大麻于2005年12月9日收到云南工业用大麻优良新品种繁育及良种高技术开 业化示范工程项目经费140万元；根据云南省发改委云发改投资[2005]245号文件《关于下达云南省 2005年省预算内第二批投资计划的通知》，子公司云南大麻分别于2005年11月10日和12月9日收 到云南工业用大麻优良新品种繁育及良种高技术开业化示范工程项目经费100万元和210万元；根据 云南省发改委和财政厅云发改高技[2005]1142号，云财教[2005]350号文件《关于下达2005年第二 批国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金预算的通知》，子公司云南大麻于2005年12月 16日收到云南工业用大麻优良新品种繁育及良种高技术开业化示范工程项目经费350万元;根据云南 省人民政府、国家开发银行信用建设联合工作办公室云政信办[2006]16号文件《关于下达2006年第 一批国债项目及国家高技术产业补助资金(政府信用贷款)计划的通知》，子公司云南大麻于2006年6 月22日收到云南工业用大麻优良新品种繁育及良种高技术开业化示范工程项目经费200万元；根据 云南省发改委和财政厅云发改高技［2。。6］ 1239号，云财教［2。。6］287号文件《关于下达2006年云南 高技术产业发展项目省级科技三项费第二批项目计划和预算的通知》，子公司云南大麻于2006年10 月31日收到云南工业用大麻优良新品种繁育及良种高技术开业化示范工程项目经费73万元。累计共 收到项目专项补助资金1073万元，累计已支用3,628,497. 53元，期末账面余额7,101,502.47元。
5. 根据四川省科技局国科发财字［2005］462号文，子公司同人泰于2006年12月16日收到科研 项目经费104万元。
6. 股本 期末数 487,731, 995. 00

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | | 期初数 | 本期增减 | | | | | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |  |
| (一) | 1.国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他内资持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 215,559,997.00 |  | 21,556,000.00 |  | -88,599,843.00  ［注］ | -67,043,843.00 | 148,516,154.00 |
| 高管持股 | 822,944.00 |  | 82,294.00 |  |  | 82,294.00 | 905,238.00 |
| 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 | 216,382,941.00 |  | 21,638,294.00 |  | -88,599,843.00 | -66,961,549.00 | 149,421,392.00 |
| ㈡ 无 限 售 条 件 股 份 | 1.人民币普通股 | 227,009,782.00 |  | 22,700,978.00 |  | 88,599,843.00 | 111,300,821.00 | 338,310,603.00 |
| 2.境内上市的外 资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.境外上市的外  资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 已流通股份合计 | 227,009,782.00 |  | 22,700,978.00 |  | 88,599,843.00 | 111,300,821.00 | 338,310,603.00 |
| (三)I | 股份总数 | 443,392,723.00 |  | 44,339,272.00 |  | 0.00 | 44,339,272.00 | 487,731,995.00 |

1. 明细情况

［注］:根据公司股权分置改革方案相关规定，2006年12月28日，有限售条件的流通股可上市流 通数量为112,986,447股，但因截至2006年12月28日公司股价低于4.55元，故华立产业集团履行 在股权分置改革方案中所作出的的承诺，本次不申请解除有限售条件的流通股24,386,600股，本次 实际可上市流通数量为88,599,843股。

1. 有限售条件的流通股股东持有的流通股数量及限售条件

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 有限售条件的股  份数量（股） | 可上市流通时间 | 限售条件 |
| 华立产业集团 有限公司  ［注1］ | 24,386,600 | 2006年12月22日 | 所持有的非流通股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者转 让；在上述承诺期届满后，通过证券交易所 挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司 股份总数的比例在十二个月内不超过百分 之五，在二十四个月内不超过百分之十。同 时华立产业集团承诺，在本次股权分置改革 方案实施完毕之后的三十六个月之内，通过 证券交易所挂牌出售的有限售条件的股价， 其出售价格不低于4.55元。（按05年度利 润分配后除权计算） |
| 24,386,600 | 2007年12月22日 |
| 65,917,554 | 2008年12月22日 |
| 海南禹航实业投资 有限公司 ［注2］ | 24,386,600 | 2007年12月22日 |
| 9, 438, 800 | 2008年12月22日 |
| 高管人员 | 905,238 |  | 根据《公司法》及《证券法》有关规定，其 持有的股份在任职期间不可出售。 |

［注1］： 2007年4月9日，因公司股价高于4.55元,华立产业集团有限售条件的流通股24,386,600 股上市流通，截至本财务报告批准报出日，华立产业集团剩余有限售条件的流通股股份数量为 90,304,154 股。

［注2］：海南禹航实业投资有限公司（以下简称海南禹航）股权分置改革前持有公司股份

52,920,000股，股权分置改革后公司于2006年6月实施了 2005年度利润分配方案，按10： 1的比例 用未分配利润向全体股东派送红股，送股后海南禹航持有公司有限售条件流通股58,212,000股，其中 24,386,600股已于2006年12月28日取得上市流通权，至2007年3月29日收盘，海南禹航通过深 圳证券交易所挂牌出售本公司股份计14,821,999股，占公司目前股份总额的3.04%。

（3）股本变动情况的说明

股本变动情况详见本财务报表附注一。

1. 资本公积 期末数164,422, 585. 72

（1）明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 股本溢价 | 155,585,073.94 |  |  | 155,585, 073. 94 |
| 国家扶持基金 | 1,829,859. 36 |  |  | 1,829, 859. 36 |
| 股权投资准备 | 2,172,497. 62 | 1,447,668.35 |  | 3,620, 165. 97 |

其他资本公积 3,387,486. 45

3,387, 486. 45

164, 422,585.72

合 计 162,974,917. 37 1, 447,668.35

（2）资本公积增减原因及依据说明

“资本公积一股权投资准备”本期增加1,447,668.35元，其中包括：1）本期公司以2,142,000.00 元的价格受让北京万辉药业集团所持有子公司华立科泰7.5%的股权，产生股权投资贷差1,191,606.42 元，计入本科目反映；2）子公司杭州华创本期无需支付的应付款项转入资本公积272,499.07元，公 司按对其的权益比例93.97%相应计入资本公积一股权投资准备256,061.93元。

33.盈余公积

（1）明细情况 项 目

法定盈余公积

法定公益金

国家扶持基金

合 计

期末数 46,537, 118. 92

期初数 本期增加

32,212,195.55

11,040,291.24

3,150,367.50

46, 402, 854.29

11,174,555.87

11,174, 555.87

本期减少

11,040,291.24

11, 040, 291.24

期末数

43,386,751.42

3,150,367.50

46, 537,118.92

（2） 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增减系1）根据母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积134,264.63元；2）根据财政部

财企[2006]67号文《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》，公司将2005年12月

31日的法定公益金结余11,040,291.24元转作法定盈余公积管理使用。

34.未分配利润

期末数 108,417,353.24

（1） 明细情况

期初数

156,890,566.74

加：本期增加

4,868,177.59

减：本期减少

53,341,391.09

期末数

108,417,353.24

2）其他说明

未分配利润增减变动情况的说明

本期增加均系本期净利润转入。

本期减少系：1）根据2006年4月26 0公司2005年度股东大会关于2005年度利润分配方案的决

议，以公司2005年12月31日的总股本443,392,723股为基数，每10股派发现金股利0.2元（含税）,

共计8,867,854.46元；2）按10： 1的比例用未分配利润向全体股东派送红股44,339,272股（每股面

值1元），计44,339,272.00元；3）按本期母公司实现净利润提取10%法定盈余公积134,264.63元。

（二）合并利润及利润分配表项目注释

1.主营业务收入/主营业务成本 本期数2,687,194, 839.71/2,271, 561,321.93

（1）业务分部

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 主营业务收入 |  |  |
| 电力仪器仪表销售 | 1,001,312,134.78 | 977,130,448.45 |
| 电机销售 | 48,289,003.10 | 39, 686,452.62 |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 325,496,597.14 | 263, 753,492.79 |
| 燃气表销售 | 18,892,255.65 | 29, 525,985.76 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | 14,480,380.90 | 12, 385,768.47 |
| 药品批发销售 | 1,307,308,494.80 | 1,503, 097,840.85 |
| 水热表销售 | 6,799,009.61 | 4, 517,629.21 |
| 其他药品销售 | 63,593,799.29 | 52, 068,033.55 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | 12,394,597.17 | 1, 514,588.40 |
| 小计 | 2,798,566,272.44 | 2, 883, 680,240.10 |
| 抵销 | 111,371,432. 73 | 207, 983,274.59 |
| 合计 | 2,687,194,839. 71 | 2, 675, 696,965.51 |
| 主营业务成本 |  |  |
| 电力仪器仪表销售 | 758,732,076.62 | 712, 576,177.60 |
| 电机销售 | 42,544,958.42 | 34, 082,406.34 |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 231,438,409.27 | 163, 660,298.98 |
| 燃气表销售 | 14,918,580.73 | 22, 723,249.11 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | 11,051,757.75 | 8, 412,499.74 |
| 药品批发销售 | 1,260,032,429.22 | 1,480, 453,968.61 |
| 水热表销售 | 5,588,885.12 | 4, 519,289.31 |
| 其他药品销售 | 53,878,737.99 | 38, 338,899.05 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | 4,746,919.54 | 658,713.54 |
| 小计 | 2,382,932,754. 66 | 2,465, 425,502.28 |
| 抵销 | 111,371,432. 73 | 207, 983,274.59 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Holleypharm***  **华立药业** | **2006年年度报告正文** | **证券代码000607** |
| 合计 | 2,271,561,321. 93 | 2,257, 442,227.69 |
| (2)地区分部 |  |  |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 主营业务收入 |  |  |
| 华东地区 | 216,095,363.01 | 555, 830,214.04 |
| 华南地区 | 656,432,351.93 | 696, 002,951.45 |
| 华中地区 | 439,572,173.15 | 70, 976,240.53 |
| 华北地区 | 837,200,032.17 | 619, 039,243.74 |
| 西南地区 | 406,386,086.00 | 593, 005,654.69 |
| 东北地区 | 31,988,928.68 | 124, 818,420.53 |
| 西北地区 | 36,823,787.02 | 61, 114,555.83 |
| 国 夕卜 | 174,067,550. 48 | 162, 892,959.29 |
| 小计 | 2,798,566,272.44 | 2, 883, 680,240.10 |
| 抵销 | 111,371,432. 73 | 207, 983,274.59 |
| 合计 | 2,687,194,839. 71 | 2, 675, 696,965.51 |
| 主营业务成本 |  |  |
| 华东地区 | 152,410,318.07 | 488, 510,500.86 |
| 华南地区 | 560,859,816.46 | 596, 473,850.89 |
| 华中地区 | 412,462,353.43 | 45, 528,219.50 |
| 华北地区 | 756,131,822.24 | 568, 033,830.03 |
| 西南地区 | 325,216,680.02 | 492, 639,429.36 |
| 东北地区 | 21,755,576.85 | 112, 874,018.21 |
| 西北地区 | 30,591,860.12 | 56, 905,989.67 |
| 国 夕卜 | 123,504,327. 47 | 104, 459,663.76 |
| 小计 | 2,382,932,754. 66 | 2,465, 425,502.28 |
| 抵销 | 111,371,432. 73 | 207, 983,274.59 |
| 合计 | 2,271,561,321. 93 | 2,257, 442,227.69 |

1. 本期向前5名客户销售所实现的收入总额为220,960,519.65元，占公司全部主营业务收入 的 8.22%。

2 .主营业务税金及附加 本期数4,934,921.21

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 营业税 | 54,089.43 | 36,742.38 | 按5%的税率计缴 |
| 城市维护建设税 | 2,850,268.93 | 5,336,005.80 | 详见本财务报表附注三（三） |
| 教育费附加 | 1,377,424.13 | 3,536,081.38 | 详见本财务报表附注三（四） |
| 地方教育附加 | 631,628.51 |  | 详见本财务报表附注三（五） |

本期数

上年同期数

计缴标准

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 能源交通建设附加费 | |  |  | 82, | 269.19 |  |  |
| 其他 |  | 21,510.21 | | 40, | 619.14 |  |  |
| 合 | 计 | 4,934,921.21 | | 9,031, | 717. 89 |  |  |
| 3. 其他业务利润 | |  |  |  | 本期数 8,083,402.70 | |  |
| 项目 |  | 本期数 |  |  |  | 上年同期数 |  |
|  | 业务收入 | 业务支出 | 利 | 润 | 业务收入 | 业务支出 | 利润 |
| 材料销售 | 95,085,771.79 | 93,882,302.99 | 1,203, | 468.80 | 141,709,929.09 | 141,655,951.62 | 53,977.47 |
| 租赁业务 | 1,720,966.64 | 1,594,924.44 | 126, | 042.20 | 1,702,391.35 | 1,141,251.13 | 561,140.22 |
| 无形资产转让 | 7,000,000.00 | 985,000.00 | 6,015,000.00［注］6,000,000.00 | | | 329,588.51 | 5,670,411.49 |
| 其他 | 1,356,219.94 | 617,328.24 | 738, | 891.70 | 1,286,305.75 | 1,083,520.76 | 202,784.99 |
| 合计 | 105,162,958.37 | 97,079,555.67 | 8,083,402.70 | | 150,698,626.19 | 144,210,312.02 | 6,488,314.17 |

［注］：详见本财务报表附注八（二）4（5）1 ）之说明。

1. 财务费用 本期数51,191,235.65

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 利息支出 | 51,614,839.88［注］ | 35,812,872.85 |
| 减：利息收入 | 5,462,657.84 | 7,954,219.64 |
| 汇兑损失 | 3,639,264.19 | 1,819,738.84 |
| 减：汇兑收益 | 81,397.51 | 98,063.89 |
| 其他 | 1,481,186.93 | 712,374.56 |
| 合计 | 51,191,235.65 | 30,292,702.72 |

［注］：其中包括贴现息10,506,438.03元。

1. 投资收益 本期数3,806,554.49

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 短期投资收益 | 6,023.25 |  |
| 成本法核算的被投资 | 8,550,000.00 |  |

单位分配来的利润

权益法核算的被投资公司

|  |  |
| --- | --- |
| ***Holleypharm***  *华立药业* | **2006年年度报告正文 证券代码000607** |
| 所有者权益净增减的金额 | 5,862,731.98 155,945.73 |
| 股权投资差额摊销 | -15,454,051.54 -14,026,292.80 |
| 股权投资转让收益 | -542,265.44]注 1] |
| 股权处置收益 | 5,384,116.24[注 2] -114, 518.96 |
| 合计 | 3, 806,554.49 -13,984,866. 03 |

［注1］:系2006年12月子公司华立九州将持有华立永正的15%股权以750万元的价格转让给李 辛等四位自然人而产生的股权投资转让损失。详见本财务报表附注六(一)9(2)2)b说明。

［注2］：其中包括子公司华立仪表集团本期转让原持有的贝特公司和天福公司的股权分别产生处 置收益3,260,931.72元和1,892,853.84元；子公司华立仪表集团本期转让原持有的中山市华益电气 有限公司股权产生处置收益267,635.10元；子公司南充华营农业自然资源开发有限责任公司本期清 算注销产生投资损失37,304.42元。

1. 补贴收入 本期数16,392,243.11
2. 明细情况

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期数 上年同期数 |
| 增值税返还 | 10,067,040.01 11,545,196.36 |
| 出口贴息 | 161,600.00 89,389.00 |
| 出口产品奖励 | 11,874.00 |
| 财政补贴 | 1,360,000.00 677,800.00 |
| 财政奖励 | 100,000.00 30,000.00 |
| 招商引资补助 | 4,703,603.10 |
| 合计 | 16, 392, 243.11 12, 354, 259.36 |

1. 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明
2. 增值税返还10,067,040.01元，其中：子公司华立仪表集团之子公司中盛仪表收到的杭州市 余杭国家税务局先征后退的增值税款6,878,275.21元；子公司华立仪表集团之子公司重庆华虹收到 重庆市北碚区国税局先征后退的增值税款3,188,764.80元。
3. 出口贴息161,600.00元，系子公司华立仪表集团于2006年12月18日收到的余杭区财政局 发放的2005年外贸出口财政补助161,600.00元。
4. 财政补贴1,360,000.00元，其中：①根据重庆市科学技术委员会关于下达2005年重庆市第 15批科技项目计划的通知，公司于2006年9月1日收到酉阳县优质青蒿规范化种植科技示范基地建 设补助100,000.00元；根据重庆市外经贸委和重庆市财政局渝外经贸发［2006］96号文，公司于2006

年5月17日收到外经贸发展促进资金200,000.00元；根据重庆市信息产业局和重庆市财政局渝信局 [2006]234号文，公司于2006年12月22日收到集团化信息管理（一期）项目资助120,000.00元； ②子公司华立仪表集团根据杭州市余杭区经济发展局、科技局和财政局余经投[2006]79号文于2006 年8月15日收到重点项目补助资金100,000.00元；2006年12月15日收到杭州市财政局拨入的科 技成果转化项目资助费100,000.00元；根据杭州市余杭区科学技术局、财政局余科[2006]91号文于 2006年12月22日收到的国家火炬项目补助款200, 000. 00元和国家重点新产品项目补助款 150,000.00元；③子公司重庆华创根据重庆市北碚区财政局渝财企[2006]570号于2006年12月27 日收到的中小企业发展资金100,000.00元；④子公司华武根据重庆市酉阳土家族苗族自治县财政局 酉阳财企[2006]42号文于2006年12月28日收到的中小企业国际市场开拓资金70,000.00元；⑤子 公司同人泰根据四川省德阳市经济委员会和财政局德市财建[2006]41号文于2006年12月19日收到 青蒿素项目重点项目改造资金120,000.00元；⑥子公司洪雅种植根据四川省科学技术厅和四川省财 政厅川科计[2006]9号文于2006年8月17日收到重点科技项目经费100,000.00元。

4） 财政奖励100,000. 00元，均系子公司华立仪表集团根据杭州市人民政府杭政办[2006]174号 文于2006年7月27日收到的杭州市自主创新优秀企业奖励款100,000.00元。

5） 招商引资补助4,703, 603. 10元，系公司根据重庆市同兴工业区管理委员会渝同工委发 [2006]11号文收到的招商引资补助。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 7.营业外收入 |  | 本期数 1,351,949.95 |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 处置固定资产净收益 | 142,933.15 | 453,143.00 |
| 赔款收入 | 9,200.00 | 4,970.80 |
| 罚款收入 | 598,415.03 | 300,160.14 |
| 固定资产盘盈 | 12,742.79 | 184,189.12 |
| 废料收入 | 162,704.20 | 35,109.62 |
| 奖励收入 | 190,000.00 |  |
| 其他 | 235,954.78 | 243,409.03 |
| 合计 | 1,351,949.95 | 1,220,981.71 |
| 8.营业外支出 |  | 本期数 3,382,579.35 |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 处置固定资产净损失 | 1,845,490.35 | 1,201,039.49 |
| 捐赠支出 | 485,120.00 | 3,076,568.01 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 罚款支出 | 45,832.20 | 63,827.20 |
| 水利建设基金 | 854,151.64 | 327,675.59 |
| 违约金 |  | 300,000.00 |
| 税收滞纳金 | 25,584.44 | 12,860.84 |
| 非常损失 | 21,092.93 |  |
| 其他 | 105,307.79 | 500,953.37 |
| 合计 | 3,382,579.35 | 5,482,924.50 |

（三）合并现金流量表项目注释

1.收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期数 |
| 收新永正置业投资有限公司往来款 | 24,000,000.00 |
| 收昆明制药股份有限公司技术转让款 | 4,900,000.00 |
| 收杭州爱科科技信息服务公司往来款 | 11,200,000.00 |
| 专项应付款 | 2,790,000.00 |
| 补贴收入 | 6,325,203.10 |
| 小计 | 49,215,203.10 |
| 2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金 |  |
| 项目 | 本期数 |
| 支付重庆金三角实业有限公司往来款 | 28,500,000.00 |
| 支付新永正置业投资有限公司往来款 | 11,700,000.00 |
| 支付湖北茂源药业有限公司往来款 | 10,000,000.00 |
| 支付杭州爱科科技信息服务公司往来款 | 11,200,000.00 |
| 支付武汉健民大鹏药业有限公司往来款 | 5,000,000.00 |
| 支付华立永正个人股东借款 | 5, 680,000.00 |
| 支付重庆联生实业发展有限公司往来款 | 8,710,000.00 |
| 支付北京莱维可企业管理咨询有限公司往来款 | 9,000,000.00 |
| 支付北京壮大瑞业科贸有限责任公司往来款 | 2,000,000.00 |
| 支付北京世纪康润医药有限责任公司往来款 | 1,260,962.99 |
| 三个月以上票据保证金 | 85,553,964.20 |

销售费

47,824,390.50

|  |  |
| --- | --- |
| 研发技术服务费 | 22,839,322.93 |
| 运输费 | 18,635,794.34 |
| 差旅费 | 13,591,824.22 |
| 租赁费 | 11,104,951.22 |
| 广告费 | 8,412,042.04 |
| 邮电通讯费 | 7,527,382.17 |
| 业务招待费 | 7,225,371.72 |
| 办公费 | 6,902,172.34 |
| 会务费 | 6,797,121.10 |
| 水电物业费 | 5,543,521.46 |
| 招标费 | 5,535,749.18 |
| 汽车费 | 5,314,290.08 |
| 中介服务费 | 4,685,602.75 |
| 代理费用 | 3,909,408.47 |
| 小计 | 354, 453, 871.71 |

3.现金的期末余额

现金的期末余额为438,195,224.57元，与资产负债表中货币资金项目期末数523,749,188.77元 差异85,553,964.20元，系剔除了期限在3个月以上的存出保证金。

**七、母公司财务报表项目注释**

(一)母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数656,108.00
2. 账龄分析

期末数 期初数

账 龄 账面余额 比例(%)坏账准备 账面价值 账面余额 比例陶 坏账准备 账面价值

1 年以内 690,640.00 100.00 34,532.00 656,108.00 10,299,512.05 100.00 514,975.60 9,784,536.45

合 计 690,640.00 100.00 34,532.00 656,108.00 10,299,512.05 100.00 514,975.60 9,784,536.45

1. 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为656,108.00元，占应收账款账面余额的 100%。
2. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。
3. 其他应收款 期末数326,419,966.43
4. 账龄分析

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 |  |  | 期初数 |  |
| 账龄 | 账面余额 比例(%) 坏账准备 | 账面价值 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 322,589,105.44 93.37 16,129,455.22 | 306,459,650.22 321,730,097.81 | 93.14 | 16,086,504.89 | 305,643,592.92 |
| 1-2年 | 10,689,133.07 3.09 1,068,913.30 | 9,620,219.76 23,277,986.70 | 6.74 | 2,327,798.67 | 20,950,188.03 |
| 2-3年 | 11,946,221.70 3.46 1,791,933.26 | 10,154,288.45 3,824.00 | 0.01 | 573.60 | 3,250.40 |
| 3年以上 | 265,440.00 0.08 79,632.00 | 185,808.00 376,427.00 | 0.11 | 112,928.10 | 263,498.90 |
| 合计 | 345,489,900.21 100.00 19,069,933.78 | 326,419,966.43 345,388,335.51 | 100.00 | 18,527,805.26 | 326,860,530.25 |
|  | (2)金额较大的其他应收款 |  |  |  |  |
|  | 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 | |  |
|  | 北京华立科泰医药有限责任公司 68,251,665.63 | |  | 往来款 |  |
|  | 重庆美联制药有限公司 | 66,828,892.58 |  | 往来款 |  |
|  | 北京华立九州医药有限公司 | 44,568,530.55 |  | 往来款 |  |
|  | 华立仪表集团股份有限公司 | 34,507,110.34 |  | 往来款 |  |
|  | 浙江华立南湖制药有限公司 | 22,143,049.48 |  | 往来款 |  |
|  | 重庆华创机电有限公司 | 17,795,765.36 |  | 往来款 |  |
|  | 华立吉首青蒿素制药有限公司 | 13,735,879.43 |  | 往来款 |  |
|  | 重庆华垫青蒿种植有限公司 | 12,238,605.00 |  | 往来款 |  |
|  | 小计 | 280, 069, 498. 37 |  |  |  |

1. 期末其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为236,299,248.58元，占其他应收款账 面余额的68.40%。
2. 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.长期股权投资 | |  |  | 期末数 780,363,479.11 | | |
| (1)明细情况 | | 期末数 |  |  | 期初数 |  |
| 项目 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 752,602,546.67 |  | 752,602,546.67 | 725,530,807.96 |  | 725,530,807.96 |
| 对合营企业投资 | 4,529,536.03 |  | 4,529,536.03 |  |  |  |
| 对联营企业投资 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 |
| 其他股权投资 | 19,231,396.41 |  | 19,231,396.41 | 10,039,716.41 |  | 10,039,716.41 |
| 合计 | 780,363,479.11 = |  | 780,363,479.11 | 739,570,254.37 |  | 739,570,254.37 |

(2)权益法核算的长期股权投资

1)明细情况 a.期末余额构成明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 | 持股 | 投资 | 投资 | 损益 | 股权投 | 股权投 | 期末 |
| 单位名称 | 比例 | 期限 | 成本 | 调整 | 资准备 | 资差额 | 数 |
| 华立仪表集团 | 76.77% | 未明确 | 239,166,380.94 | 145,781,956.64 | 6,498,303.16 | 44,103,182.80 | 435,549,823.54 |
| 重庆华创 | 84.92% | 未明确 | 11,757,082.72 | -3,212,732.87 | 92,562.49 | 686,393.99 | 9,323,306.33 |
| 华武制药 | 91.00% | 未明确 | 8,662,974.46 | 46,608,254.84 |  | 313,201.64 | 55,584,430.94 |
| 吉首制药 | 96.85% | 未明确 | 10,216,169.55 | 17,661,914.12 |  |  | 27,878,083.67 |
| 华立健 | 75.00% | 未明确 | 22,500,000.00 | -14,067,676.51 |  |  | 8,432,323.49 |
| 华立科泰 | 92.50% | 20年 | 7,583,606.42 | 36,598,662.82 | 109,868.20 |  | 44,292,137.44 |
| 杭州华创 | 60.00% | 20年 | 6,000,000.00 | -818,725.29 | 163,499.44 |  | 5,344,774.15 |
| 南湖制药 | 70.00% | 10年 | 69,417.79 | 717,254.63 |  | 9,661,059.70 | 10,447,732.12 |
| 美联制药 | 70.00% | 15年 | 26,239,425.63 | -6,647,595.57 |  | 4,426,675.56 | 24,018,505.62 |
| 云南大麻 | 80.66% | 10年 | 25,014,526.05 | - 1,523,608.40 |  | 13,056,978.54 | 36,547,896.19 |
| 华立九州 | 88.24% | 20年 | 71,733,440.81 | -4,198,767.19 |  | 1,809,221.28 | 69,343,894.90 |
| 洪雅种植 | 80.00% | 10年 |  | 5,741,512.83 |  | 6,749,166.67 | 12,490,679.50 |
| 同人泰 | 65.24% | 3年 | 8,642,399.68 | 3,931,617.75 |  |  | 12,574,017.43 |
| 华垫种植 | 95.00% | 10年 | 950,000.00 | -383,511.69 |  |  | 566,488.31 |
| 华仁种植 | 100.00% | 20年 | 1,000,000.00 | -791,546.96 |  |  | 208,453.04 |

三河华立商务发展

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 | 45.00% | 10年 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 安挺医药 | 50.00% | 2年 | 808,320.00 3,721,216.03 | 4,529,536.03 |
| 有限公司 | (Activa Pharmaceuticals) | | |  |
| 小计 |  |  | 444,343,744.05 229,118,225.18 6,864,233.29 | 80,805,880.18 761,132,082.70 |

b.本期增减变动明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 | 期初 | 本期投资成本 | 本期损益 | 本期投资准备 | 本期股权投资 | 其他转出 期末 |
| 单位名称 | 数 | 增减额 | 调整增减额 | 增减额 | 差额增减额 | 数 |
| 华立仪表集团 | 437,874,077.56 |  | 5,472,400.65 |  | -7,796,654.67 | 435,549,823.54 |
| 三河华立商务 |  |  |  |  |  |  |
| 发展有限公司 | 4,000,000.00 |  |  |  |  | 4,000,000.00 |
| 重庆华创 | 10,836,063.15 |  | -1,507,263.02 | 92,562. 49 | -98,056.29 | 9,323,306.33 |
|  |  |  |  | 83 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华武制药 | 42,006,091.07 | | 13,622,042.42 | | -43,702.55 | 55,584,430.94 |
| 吉首制药 | 23,127,728.16 |  | 4,750,355.51 |  |  | 27,878,083.67 |
| 华立健 | 9,837,857.65 |  | -1,405,534.16 |  |  | 8,432,323.49 |
| 华立科泰 | 29,744,867.29 | 3,333,606.42 | 11,213,663.73 |  |  | 44,292,137.44 |
| 杭州华创 | 5,078,792.87 |  | 102,481.84 | 163,499.44 |  | 5,344,774.15 |
| 南湖制药 | 10,546,239.61 |  | 1,161,630.73 |  | -1,260,138.22 | 10,447,732.12 |
| 美联制药 | 31,550,981.71 |  | -6,948,738.65 |  | -583,737.44 | 24,018,505.62 |
| 云南大麻 | 30,465,971.22 | 6,745,646.57 | -400,731.19 |  | -262,990.41 | 36,547,896.19 |
| 华立九州 | 71,430,337.20 |  | -1,862,829.01 |  | -223,613.29 | 69,343,894.90 |
| 洪雅种植 | 11,536,940.50 |  | 1,843,739.00 |  | -890,000.00 | 12,490,679.50 |
| 同人泰 | 10,140,831.67 | 707,270.40 | 1,725,915.36 |  |  | 12,574,017.43 |
| 华立医药科技 | 449,577.00 |  | 2.819.73 |  |  | 452,396.73［注］ |
| 华垫种植 | 904,451.30 |  | -337,962.99 |  |  | 566,488.31 |
| 华仁种植 |  | 1,000,000.00 | -791,546.96 |  |  | 208,453.04 |
| 安挺医药有限公司  (Activa Pharmaceuticals) | | 808,320.00 | 3,721,216.03 |  |  | 4, 529,536.03 |
| 小计 | 729,530,807.96 | 12,594,843.39 | 30,361,659.02 | 256,061.93 | -11,158,892.87 | 452,396.73 761,132,082.70 |

［注］:如本财务报表附注四（二）3⑴2）之所述，相应转出截至2006年11月30日的长期股权投

资账面价值452,396.73元。

2）股权投资差额

a.明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | :初始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 期末数 | 摊销期限 |
| 华立仪表集团 | 77,333,117.29 | 51,899,837.47 |  | 7,796,654.67 | 44,103,182.80 | 5.58-10 年 |
| 重庆华创 | 980,562.86 | 784,450.28 |  | 98,056. 29 | 686,393.99 | 10年 |
| 华武制药 | 437,025.54 | 356,904.19 |  | 43,702. 55 | 313,201.64 | 10年 |
| 南湖制药 | 12,601,382.21 | 10,921,197.92 |  | 1,260,138.22 | 9,661,059.70 | 10年 |
| 美联制药 | 5,837,374.37 | 5,010,413.00 |  | 583,737. 44 | 4,426,675.56 | 10年 |
| 云南大麻 | 16,860,873.95 | 13,319,968.95 | 1,334,153.43 | 1,597,143.84 | 13,056,978.54 | 10年 |
| 华立九州 | 2,811,971.16 | 2,032,834.57 |  | 223,613.29 | 1,809,221.28 | 10年 |
| 洪雅种植 | 8,900,000.00 | 7,639,166.67 |  | 890,000. 00 | 6,749.166.67 | 10年 |

同人泰 292,729.60

292,729.60 292,729.60

126,055,036.98 91,964,773.05 1,626,883.03 12,785,775.90

80,805,880.18

b.股权投资差额形成原因说明详见本财务报表附注六

(一)9(2)

2) b之有关说明。

1. 成本法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 | 持股 | 投资 | 期初 | 本期 | 本期 | 期末 |
| 单位名称 | 比例 | 期限 | 数 | 增加 | 减少 | 数 |
| 重庆华立地产(集团) |  |  |  |  |  |  |
| 有限公司 | 19.00% | 50年 | 8,911,396.41 |  |  | 8,911,396.41 |
| 重庆仪表功能材料工程 |  |  |  |  |  |  |
| 技术有限公司 | 9.10% | 未明确 | 320,000.00 |  |  | 320,000.00 |
| 安挺医药有限公司 | 50.00% | 2年 | 808,320.00 |  | 808,320.00 |  |
| (Activa Pharmaceuticals) | |  |  |  |  |  |
| 重庆福瑞制药有限公司 | 60.00% |  |  | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 小计 |  |  | 10,039,716.41 | 10,000,000.00 | 808,320.00 | 19,231,396.41 |

(二)母公司利润及利润分配表项目注释

本期数 7,804,953.84

1.主营业务收入

(1)明细情况

本期数

上年同期数

青蒿素及其相关产品销售

7,804,953.84

2. 主营业务成本

本期数

青蒿素及其相关产品销售

4,711,220.61

4, 711,220.61

3.投资收益

本期数 26,125,883.12

(1) 明细情况

本期数

上年数

成本法核算的被投资 单位分配来的利润 期末调整的被投资公司

8,550,000.00

7,804,953.84

(2)本期向前5名客户销售所实现的收入总额为7,800,800.86元，占公司全部主营业务收入的

99.95%。

本期数 4,711,220.61

上年同期数

所有者权益净增减的金额

30,361,659.02

69,954,380. 54

股权投资差额摊销

-12,785,775.90

-13,416,455.57

26,125, 883. 12

56,537, 924.97

(2)本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**八、关联方关系及其交易**

(一)关联方关系

1.存在控制关系的关联方

(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 |
| 华立集团股份有限公司 | 杭州市余杭区余杭  镇直街181号 | 实业投资、国内及国际贸易、 技术服务、管理咨询等 | 母公司之母公司 | 股份有限公司 | 汪力成 |
| 华立产业集团有限公司 | 杭州市余杭区余杭 镇直街181号 | 仪器仪表、电子材料、机电设  备及成套装置、家用电器等 | 母公司 | 有限责任公司 | 李以勤 |
| 华立仪表集团股份有限 公司 | 杭州市余杭区余杭  镇直街181号 | 电力仪器仪表，仪表元器件，家  用电器，新产品开发和咨询 | 子公司 | 股份有限公司 | 刘德春 |
| 杭州中盛仪器仪表有限 公司 | 杭州余杭区余杭镇  宝塔工业区8号 | 仪器仪表及配件、五金冲压件、  塑料制品的生产；其他 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 王宝全 |
| 杭州华立科技园有限公 司 | 杭州余杭区五常经 济开发区 | 房屋租赁、资产经营及物业管  理、仪器仪表销售等 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 刘德春 |
| 华立仪表集团重庆仪表  有限公司 | 重庆市北碚区龙凤  桥258号 | 制造销售仪器仪表及原材料 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 王治刚 |
| 重庆华虹仪表有限公司 | 重庆市北碚区龙凤  桥258号 | 生产销售仪表仪器及其元件、 电热管及元件、微型电机等 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 潘光明 |
| 南充华立电能表有限公 司 | 营山县三星工业园 区 | 电工仪器、仪表、原材料及机  电一体化产品 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 陈华明 |
| 杭州贝特燃气表有限公 司 | 杭州经济技术开发  区8号路 | 开发、生产销售计量器具、仪 器、设备及相关产品 | 子公司之子公司  [注1] | 中外合资企业 | 彭建华 |
| 四川华立天福仪表有限 公司 | 什方8市城南经济开  发区 | 仪器仪表的制作及销售等 | 子公司之子公司  [注1] | 有限责任公司 | 彭建华 |
| 重庆华创机电有限公司 | 重庆市北碚区龙凤  桥258号 | 微型机电及配件的制造、销售  和技术开发、咨询等 | 子公司 | 有限责任公司 | 周和平 |
| 杭州华创通信机电有限 公司 | 杭州市滨江区滨安  路1180号 | 微特电机的制造及销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 周和平 |
| 重庆华立武陵山制药有  限公司 | 酉阳县钟多镇翠屏  街108号 | 中成药、化学药品及制品、化  学原料药品制造等 | 子公司 | 有限责任公司 | 唐文学 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆市华阳自然资源开  发有限责任公司 | 酉阳县钟多镇翠屏  街108号 | 中药材种植、加工、销售、科 研开发、技术咨询、服务等 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 胡春果 |
| 华立吉首青蒿素制药有 公司 | 吉首市乾州新区建  新路168号 | 青蒿素及其系列产品，其他中 西成药的生产销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 唐文学 |
| 南充华营农业自然资源  开发有限公司 | 营山县三星工业园 区 | 中药材种植 | 子公司之子公司  [注2] | 有限责任公司 | 马劲光 |
| 四川同人泰药业有限公 司 | 四川省什邡市城南  新区 | 中西药制剂及原料生产、销售 等 | 子公司 | 有限责任公司 | 袁子力 |
| 重庆华垫青蒿种植有限 公司 | 重庆市垫江县桂溪  镇桂东街39号 | 青蒿种植、加工、销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 袁子力 |
| 重庆华基医药科技有限 公司 | 北碚区水天花园商  业街C栋1号 | 医药产品研究开发，青蒿良种 培育、种植、研究。 | 子公司  [注2] | 有限责任公司 | 赵晓光 |
| 四川华仁种植有限责任 公司 | 什方8市马祖镇凉水 井村七组 | 中药材种植、科研实验发展； 技术咨询服务、中药材新产品 技术服务 | 子公司 | 有限责任公司 | 袁子力 |
| 重庆美联制药有限公司 | 重庆市江北区大石 坝南桥寺 | 研制、生产、销售原料药（凭 许可证经营） | 子公司 | 中外合资企业 | 袁子力 |
| 华立美联制药有限公司 | 美国加利福尼亚州 | 药品贸易 | 子公司之子公司 | 境外企业 |  |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉  种植有限公司 | 洪雅县柳江镇 | 红豆杉种植、成品苗木加工销 售 | 子公司 | 有限责任公司 | 袁子力 |
| 洪雅美联植化有限责任 公司 | 洪雅县柳江镇场镇 | 人工种植曼地亚红豆杉加工及 销售 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 袁子力 |
| 云南工业大麻股份有限 公司 | 昆明市经济开发区  经开路1号 | 工业大麻的开发、研究、育种、  繁种、推广种植、营销 | 子公司 | 有限责任公司 | 王权 |
| 云南汉普健康产品有限  公司 | 昆明市经济开发区  经开路1号 | 批发、零售、代购代销等 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 王权 |
| 北京华立科泰医药有限  责任公司 | 北京市丰台区科学  城中核路1号 | 中成药、化学药制剂、抗生素、  生化药品、医疗器材 | 子公司 | 有限责任公司 | 赵晓光 |
| 北京比力必利文化传播  有限公司 | 北京市朝阳区将台  乡安家楼村西 | 餐饮服务、销售酒、饮料等 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 逮春明 |
| 华立药业坦桑尼亚有限  公司 | 坦桑尼亚 | 医药制品的进出口、批发零售 等 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 逮春明 |
| 上海珐迩玛实业有限公 司 | 上海市普陀区常德  路1239号 | 化学专业的技术开发、转让、  咨询、服务等 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 逮春明 |
| 浙江华立南湖制药有限 公司 | 嘉兴经济开发区云  海路205号 | 硬胶囊剂、合剂、片剂、糖浆 剂等的制造、加工 | 子公司 | 有限责任公司 | 逮春明 |
| 广州市华立健药业有限  公司 | 广州市白云区机场  路10号金茂大厦 | 医药、保健产品、化妆品的技  术研究开发、咨询 | 子公司 | 有限责任公司 | 赵晓光 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京华立九州医药有限 公司 | 北京市丰台区科学  城中核路1号 | 批发、中成药、西药制剂 | 子公司 | 有限责任公司 | 汪诚 |
| 北京华立永正医药有限  责任公司 | 北京市西城区双旗  杆东里12号 | 销售中成药、化学药制剂抗生 素、生化药品、医疗器材 | 子公司之子公司 | 有限责任公司 | 王可心 |
| 湖北华立正源医药有限 公司 | 武汉市东西湖区东  西湖大道7032号 | 批发中成药、化学药制剂 | 子公司之公司 | 有限责任公司 | 王可心 |
| 广东华立万特医药有限  公司 | 广州市越秀区解放  北路868号6楼 | 批发零售中成药、化学药制剂、 抗生素、生化药品、医疗器材 | 子公司之公司 | 有限责任公司 | 王可心 |

［注1］：子公司华立仪表集团已于2006年11月将持有的该两家公司股权转让，故本财务报表附

注披露的与该两公司的关联交易金额仅包括2006年1 — 11月发生额。

［注2］：上述两公司本期11 — 12月已注销清算。故本财务报表附注披露的与该公司的关联交易金

额仅包括2006年1 — 11月发生额。

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 华立集团股份有限公司 | 303,380,000.00 |  |  | 303,380,000.00 |
| 华立产业集团有限公司 | 100,000,000.00 |  |  | 100,000,000.00 |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 151,294,000.00 | 30,258,758.00 |  | 181,552,758.00 |
| 杭州中盛仪器仪表有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 杭州华立科技园有限公司 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |
| 华立仪表集团重庆仪表有限公司 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |
| 重庆华虹仪表有限公司 | 1,860,000.00 |  |  | 1,860,000.00 |
| 南充华立电能表有限公司 | 1,500,000.00 |  |  | 1,500,000.00 |
| 杭州贝特燃气表有限公司 | 15,600,000.00 |  |  | 15,600,000.00 |
| 四川华立天福仪表有限公司 | 4,600,000.00 |  |  | 4,600,000.00 |
| 重庆华创机电有限公司 | 15,000,000.00 |  |  | 15,000,000.00 |
| 杭州华创通信机电有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 重庆华立武陵山制药有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 重庆市华阳自然资源开发有限责任公司 | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 |
| 华立吉首青蒿素制药有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 南充华营农业自然资源开发有限公司 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |  |
| 四川同人泰药业有限公司 | 16,800,000.00 |  |  | 16,800,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆华垫青蒿种植有限公司 | 1,000,000.00 |  |  | 1,000,000.00 |
| 重庆华基医药科技有限公司 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |
| 四川华仁种植有限责任公司 |  | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |
| 重庆美联制药有限公司 | 30,000,000.00 |  |  | 30,000,000.00 |
| 华立美联制药有限公司 |  | EUR10,000.00 |  | EUR10,000.00 |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司 | 1,500,000.00 |  |  | 1,500,000.00 |
| 洪雅美联植化有限责任公司 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |
| 云南工业用大麻股份有限公司 | 35,000,000.00 |  |  | 35,000,000.00 |
| 云南汉普健康用品有限公司 | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 |
| 北京华立科泰医药有限责任公司 | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 |
| 北京比力必利文化传播有限公司 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |
| 华立药业坦桑尼亚有限公司 | USD74,653.00 |  |  | USD74,653.00 |
| 上海珐迩玛实业有限公司 |  | 500,000.00 |  | 500,000.00 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 6,500,000.00 |  |  | 6,500,000.00 |
| 广州市华立健药业有限公司 | 30,000,000.00 |  |  | 30,000,000.00 |
| 北京华立九州医药有限公司 | 85,000,000.00 |  |  | 85,000,000.00 |
| 北京华立永正医药有限责任公司 | 16,000,000.00 | 24,000,000.00 |  | 40,000,000.00 |
| 湖北华立正源医药有限公司 | 45,000,000.00 |  |  | 45,000,000.00 |
| 广东华立万特医药有限公司 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |

1. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
| 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 华立产业集团有限公司 | 104,264,322.00 | 23.52 | 10,426,432.00 | [注1] |  |  | 114,690,754.00 | 23.52 |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 116,155,535.00 | 76.77 | 23,231,107.00 | [注2] |  |  | 139,386,642.00 | 76.77 |
| 杭州中盛仪器仪表有限公司 | 7,500,000.00 | 75.00 |  |  |  |  | 7,500,000.00 | 75.00 |
| 杭州华立科技园有限公司 | 20,000,000.00 | 97.50 |  |  |  |  | 20,000,000.00 | 97.50 |
| 华立仪表集团重庆仪表有限 公司 | 18,000,000.00 | 90.00 |  |  |  |  | 1,800,000.00 | 90.00 |
| 重庆华虹仪表有限公司 | 1,860,000.00 | 94.90 |  |  |  |  | 1,860,000.00 | 94.90 |
| 南充华立电能表有限公司 | 780,000.00 | 52.00 |  |  |  |  | 780,000.00 | 52.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭州贝特燃气表有限公司 | 11,168,730.00 | 71.59 |  |  | 11,168,730.00 | 71.59 |  |  |
| 四川华立天福仪表有限公司 | 3,500,000.00 | 76.09 |  |  | 3,500,000.00 | 76.09 |  |  |
| 重庆华创机电有限公司 | 12,737,646.00 | 84.92 |  |  |  |  | 12,737,646.00 | 84.92 |
| 杭州华创通信机电有限公司 | 10,000,000.00 | 93.97 |  |  |  |  | 10,000,000.00 | 93.97 |
| 重庆华立武陵山制药有限公 司 | 9,100,000.00 | 91.00 |  |  |  |  | 9,100,000.00 | 91.00 |
| 重庆市华阳自然资源开发有 限责任公司 | 4,250,000.00 | 85.00 |  |  |  |  | 4,250,000.00 | 85.00 |
| 华立吉首青蒿素制药有公司 | 9,975,000.00 | 99.49 |  |  |  |  | 9,975,000.00 | 99.49 |
| 南充华营农业自然资源开发 有限公司 | 300,000.00 | 98.04 |  |  | 300,000.00 | 98.04 |  |  |
| 四川同人泰药业有限公司 | 10,920,000.00 | 64.57 | 1,000,000.00 | 5.00 |  |  | 11,920,000.00 | 69.57 |
| 重庆华垫青蒿种植有限公司 | 1,000,000.00 | 99.55 |  |  |  |  | 1,000,000.00 | 99.55 |
| 重庆华基医药科技有限公司 | 500,000.00 | 99.10 |  |  | 500,000.00 | 99.10 |  |  |
| 四川华仁种植有限公司 |  |  | 1,000,000.00 | 100.00 |  |  | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 重庆美联制药有限公司 | 21,000,000.00 | 70.00 |  |  |  |  | 21,000,000.00 | 70.00 |
| 华立美联制药有限公司 |  |  | EUR8,000.00 | 80.00 |  |  | EUR8,000.00 | 80.00 |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植 有限公司 | 1,200,000.00 | 80.00 |  |  |  |  | 1,200,000.00 | 80.00 |
| 洪雅美联植化有限责任公司 | 450,000.00 | 90.00 |  |  |  |  | 450,000.00 | 90.00 |
| 云南工业用大麻股份有限公 司 | 20,031,200.00 | 57.23 | 8,200,800.00 | 23.43 |  |  | 28,232,000.00 | 80.66 |
| 云南汉普健康产品有限公司 | 4,750,000.00 | 95.00 |  |  |  |  | 4,750,000.00 | 95.00 |
| 北京华立科泰医药有限责任 公司 | 4,250,000.00 | 85.00 | 375,000.00 | 7.50 |  |  | 4,625,000.00 | 92.50 |
| 北京比力必利文化传播有限  公司 | 400,000.00 | 80.00 |  |  |  |  | 400,000.00 | 80.00 |
| 华立药业坦桑尼亚有限公司 | USD61,782.00 | 80.00 |  |  |  |  | USD61,782.00 | 80.00 |
| 上海珐迩玛实业有限公司 |  |  | 475,000.00 | 95.00 |  |  | 475,000.00 | 95.00 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 4,550,000.00 | 70.00 |  |  |  |  | 4,550,000.00 | 70.00 |
| 广州市华立健药业有限公司 | 22,500,000.00 | 75.00 |  |  |  |  | 22,500,000.00 | 75.00 |
| 北京华立九州医药有限公司 | 75,000,000.00 | 88.24 |  |  |  |  | 75,000,000.00 | 88.24 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京华立永正医药有限责任 公司 | 8,800,000.00 | 55.00 | 27,600,000.00 | [注3] | 2,400,000.00 | [注3] | 34,000,000.00 | 85.00 |
| 湖北华立正源医药有限公司 | 24,750,000.00 | 55.00 |  |  |  |  | 24,750,000.00 | 55.00 |
| 广东华立万特医药有限公司 | 14,000,000.00 | 70.00 |  |  |  |  | 14,000,000.00 | 70.00 |

［注1］:根据2005年度公司利润分配方案，华立产业集团以截至2005年12月31日拥有的股份

数104,264,322股为基数，按10： 1的比例获得转增股本10,426,432股。

［注2］：根据子公司华立仪表集团2005年度利润分配方案，公司以截至2005年12月31日拥有

的该公司股份数116,155,535股为基数按10： 2的比例获得转增股本23,231,107股。

［注3］:详见本财务报表附注四（一）［注10］之说明。

2.不存在控制关系的关联方

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 与本企业的关系 |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江华立电子技术有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江华立医药投资集团有限公司 | 同受母公司控制 |
| 杭州新生印刷线路板有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江华立生命科技有限公司 | 同受母公司控制 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 同受母公司控制 |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江华立通信技术有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 同受母公司之母公司控制 |
| 上海华浙国际贸易有限公司 | 同受母公司之母公司控制 |
| 上海华策投资有限公司 | 同受母公司之母公司控制 |
| 浙江华立市政环境艺术发展有限公司 | 同受母公司之母公司控制 |
| 重庆华立地产集团有限公司 | 同受母公司之母公司控制 |
| 中山华益电气有限公司［注］ | 子公司之联营企业 |
| 杭州华立太商软件系统有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 昆明制药集团股份有限公司之子公司 |
| 昆明制药集团药品销售有限公司 | 昆明制药集团股份有限公司之子公司 |
| 昆明贝克诺顿销售有限公司 | 昆明制药集团股份有限公司之子公司 |
| 武汉健民中药工程有限责任公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之子公司 |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之子公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 武汉健民药业集团十堰迪康制药有限公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之子公司 |
| 武汉健民药业集团维生药品有限责任公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之子公司 |
| 武汉健民药业集团广州福高药业有限公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之子公司 |
| 武汉健民集团玉竹医药公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之子公司 |
| 山东药山医药有限公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之子公司 |
| 重庆中药健民药业有限责任公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之联营企业 |
| 武汉健民大鹏药业有限公司 | 武汉健民药业集团股份有限公司之联营企业 |

［注］:子公司华立仪表集团已于2006年11月将持有的该公司股权转让，故本财务报表附注披露

的与该公司的关联交易金额仅包括2006年1 — 11月发生额。

（二）关联方交易情况

1.采购货物

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业  名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 金额（万元） | 定价政策 | 金额（万元） | 定价政策 |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 2,930.97 | 协议价 | 323.97 | 协议价 |
| 浙江华立电子技术有限公司 | 305.40 | 协议价 | 278.02 | 协议价 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 290.20 | 协议价 | 240.68 | 协议价 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 7,122.59 | 协议价 | 4,348.85 | 协议价 |
| 杭州新生印刷线路板有限公司 | 582.52 | 协议价 | 253.59 | 协议价 |
| 浙江华立生命科技有限公司 |  |  | 57.61 | 协议价 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 2,125.85 | 协议价 | 9.72 | 协议价 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 2,455.74 | 协议价 | 21,819.70 | 协议价 |
| 昆明制药集团药品销售有限公司 |  |  | 1,557.73 | 协议价 |
| 昆明贝克诺顿制药有限公司 | 2.38 | 协议价 |  |  |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 454.95 | 协议价 | 424.52 | 协议价 |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 | 80.18 | 协议价 | 94.58 | 协议价 |
| 武汉健民药业集团十堰迪康制药有限公司 |  |  | 88.48 | 协议价 |
| 武汉健民药业集团维生药品有限责任公司 | 11.87 | 协议价 | 681.50 | 协议价 |
| 武汉健民药业集团广州福高药业有限公司 | 13.71 | 协议价 | 1,285.97 | 协议价 |
| 武汉健民大鹏药业有限公司 | 211.35 | 协议价 | 439.47 | 协议价 |
| 武汉健民集团玉竹医药公司 | 0.52 | 协议价 | 2.21 | 协议价 |
| 山东药山医药有限公司 | 359.94 | 协议价 | 1,451.72 | 协议价 |
| 重庆中药健民药业有限责任公司 | 33.84 | 协议价 | 111.94 | 协议价 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 小计 | 16,982.01 |  | 33,470.26 |  |

2.销售货物

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业  名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 金额（万元） | 定价政策 | 金额（万元） | 定价政策 |
| 华立产业集团有限公司 | 82.07 | 协议价 | 116.14 | 协议价 |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 141.14 | 协议价 | 5.57 | 协议价 |
| 浙江华立电子技术有限公司 | 451.10 | 协议价 | 234.57 | 协议价 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 8,061.83 | 协议价 | 5,375.93 | 协议价 |
| 上海华浙国际贸易有限公司 |  |  | 64.10 | 协议价 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 170.41 | 协议价 |  |  |
| 中山华益电气有限公司 | 1,344.13 | 协议价 | 1,452.60 | 协议价 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 7,446.58 | 协议价 | 3,938.22 | 协议价 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 3,949.23 | 协议价 | 21,227.39 | 协议价 |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 | 0.79 | 协议价 | 0.56 | 协议价 |
| 武汉健民药业集团维生药品有限责任公司 | 110.94 | 协议价 | 779.80 | 协议价 |
| 武汉健民药业集团广州福高药业有限公司 | 2.59 | 协议价 | 2,597.84 | 协议价 |
| 山东药山医药有限公司 | 1,118.22 | 协议价 | 3,156.93 | 协议价 |
| 小计 | 22,879.03 |  | 38,949.65 |  |

3.关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目及企业名称 | 期末余额 | | 占全部应收（付）款余额  的比重（%） | |
| 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| （1）应收票据 |  |  |  |  |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 26,000,000.00 |  | 45.09 |  |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 350,000.00 |  | 0.61 |  |
| 昆明制药药品销售有限公司 |  | 2,491,800.00 |  | 8.99 |
| 武汉健民中药工程有限责任公司 |  | 2,000,000.00 |  | 7.21 |
| 小计 | 26,350,000. 00 | 4, 491, 800. 00 | 45.70 | 16.20 |
| （2）应收账款 |  |  |  |  |
| 华立产业集团有限公司 |  | 551, 800. 00 |  | 0. 08 |
| 浙江华立电子技术有限公司 | 11,050.65 | 136, 110. 91 |  | 0. 02 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 4,360,054.79 | 21, 525, 433.81 | 0. 59 | 3. 09 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中山华益电气有限公司 |  | 2,372,161.38 |  | 0.34 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 19,939,302.09 |  | 2.71 |  |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 |  | 13,329,410.90 |  | 1.91 |
| 山东药山医药有限公司 | 112,153.00 |  | 0.02 |  |
| 武汉健民药业集团维生药品有限责任公司 | 440,242.93 |  | 0.06 |  |
| 武汉健民药业集团广州福高药业有限公司 | 1,748.40 |  |  |  |
| 小 计 | 24, 864, 551.86 | 37, 914, 917.00 | 3.38 | 5. 44 |
| (3)其他应收款 |  |  |  |  |
| 浙江华立电子技术有限公司 |  | 115,367.36 |  | 0.07 |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 28,516.72 |  | 0.01 |  |
| 浙江华立国际发展有限公司 |  | 124,186.00 |  | 0.08 |
| 浙江华立医药投资集团有限公司 |  | 134,772.36 |  | 0.08 |
| 上海华策投资有限公司 |  | 800, 000. 00 |  | 0. 50 |
| 杭州华立太商软件系统有限公司 | 900, 923. 23 | 900, 501. 20 | 0. 41 | 0. 56 |
| 昆明制药集团股份有限公司 |  | 3, 063. 00 |  | 0. 01 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 |  | 13,119.30 |  | 0. 01 |
| 小 计 | 929,439.95 | 2,901,009.22 | 0. 42 | 1. 31 |
| (4)预付账款 |  |  |  |  |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 52,149.39 | 1,244.80 | 0.04 | 0.01 |
| 武汉健民药业集团十堰康迪制药有限公司 |  | 352,630.00 |  | 0.40 |
| 武汉健民大鹏药业有限公司 |  | 347,752.00 |  | 0.40 |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 | 8,100.71 |  | 0.01 |  |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 4,816,463.85 |  | 3.79 |  |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 5,866.58 |  | 0.01 |  |
| 山东药山医药有限公司 | 518.66 |  | 0.01 |  |
| 小 计 | 4, 883, 099. 19 | 701, 626. 80 | 3. 86 | 0. 81 |
| (5)应付票据 |  |  |  |  |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 3,400,000.00 |  | 0.71 |  |
| 小 计 | 3,400,000.00 |  | 0. 71 |  |
| (6)应付账款 |  |  |  |  |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 32,535,839. 80 | 15,466.61 | 9. 38 | 0. 01 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江华立国际发展有限公司 |  | 162,078.99 |  | 0.05 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 |  | 6, 479, 248. 86 |  | 1. 80 |
| 杭州新生印刷线路板有限公司 | 774, 086. 89 | 930, 607. 70 | 0. 22 | 0. 26 |
| 浙江华立生命科技有限公司 | 15,274.40 | 674,000.00 |  | 0.19 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 609,260.40 | 49,377.44 | 0.17 | 0.01 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 2,292,689.78 | 6,218,260.34 | 0.66 | 1.73 |
| 昆明制药药品销售有限公司 | 39,763.20 | 2,564,229.72 | 0.01 | 0.71 |
| 昆明贝克诺顿制药有限公司 | 18,600.00 |  | 0.01 |  |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 989,951.63 | 713, 050.80 | 0.28 | 0.20 |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 | 131,488.75 | 240, 346.85 | 0.04 | 0.07 |
| 武汉健民大鹏药业有限公司 | 2,014,269.80 | 141,807.20 | 0.58 | 0.04 |
| 武汉健民集团玉竹医药公司 | 3,510.00 | 10,509.36 |  | 0.01 |
| 山东药山医药有限公司 | 3,459.28 | 11,498,693.28 |  | 3.20 |
| 重庆中药健民药业有限责任公司 | 48,250.00 | 194,575.10 | 0.01 | 0.05 |
| 武汉健民药业集团维生药品有限责任公司 | 9,254.53 |  |  |  |
| 武汉健民药业集团广州福高药业有限公司 | 87,641.82 |  | 0.02 |  |
| 小 计 | 39, 573, 340.28 | 29, 892, 252.25 | 11. 38 | 8.33 |
| (7)预收账款 |  |  |  |  |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 14,052,531.06 | 9,773,506.66 | 15.77 | 8.81 |
| 山东药山医药有限公司 |  | 9,378,300.40 |  | 8.46 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 222,400.00 |  | 0.25 |  |
| 小 计 | 14, 274, 931.06 | 19, 151, 807.06 | 16. 02 | 17. 27 |
| (8)其他应付款 |  |  |  |  |
| 华立集团股份有限公司 | 126,822. 28 | 8, 000, 000. 00 | 0. 13 | 6. 02 |
| 华立产业集团有限公司 |  | 920,417.89 |  | 0.69 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 30,940.00 | 30,940.00 | 0.03 | 0.02 |
| 浙江华立医药投资集团有限公司 |  | 935,262.30 |  | 0.70 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 |  | 6,359,732.00 |  | 4.78 |
| 昆明制药药品销售有限公司 |  | 6,375,200.00 |  | 4.79 |
| 武汉健民大鹏药业有限公司 |  | 5,000,000.00 |  | 3.76 |
| 浙江华立市政环境艺术发展有限公司 | 1, 120, 000. 00 |  | 1. 17 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆华立地产集团有限公司 | 209, 264. 72 |  | 0. 22 |  |
| 小 计 | 1, 487, 027. 00 | 27,621,552. 19 | 1. 55 | 20.76 |

4.其他关联方交易

（1）固定资产采购与销售

1） 子公司华立仪表集团向浙江华立电子技术有限公司购入固定资产一批，该等固定资产原值为 519, 623. 84元，累计折旧129,292.19元，购入价为390,331.65元。华立仪表集团向其转让固定资产， 该等固定资产原值为16,660.00元，累计折旧为12,100.14元，转让价为4,559.86元。

2） 子公司华立仪表集团向浙江华立通信技术有限公司采购固定资产一批，该等固定资产原值为 91,647.18元，累计折旧68,647.18元，购入价为23,000.00元。

3） 子公司中盛仪表以原价向浙江华立国际发展有限公司购入价值为1,058,908.95元的全新固定 资产一批。

4） 子公司中盛仪表以原价向浙江华立电子技术有限公司购入价值为7,650.00元的全新固定资产 一批。

5） 子公司华立仪表集团向浙江华立科技股份有限公司转让固定资产一批，该等固定资产原价为 34,500.00元，累计折旧为7,631.40元，转让价为26,868.60元。

（2）租赁

1） 2006年5月，子公司华立仪表集团与华立集团股份有限公司签订房屋租赁合同，该公司将位 于杭州市莫干山路501号金顶苑商务大楼4楼（建筑面积为92.38平方米）出租给华立仪表集团使用， 租赁期为2005年11月1日至2006年12月31日，租金为每天每平方米2.50元，按季缴纳。截至2006 年12月31日，华立仪表集团共支付租金123,428.88元。

2） 2006年3月，子公司华立仪表集团与浙江华立科技股份有限公司签订了房屋租赁合同，该公 司将其位于杭州市西湖区西斗门工业区西斗门路18号科技大楼的1、3、4、7和8楼出租给华立仪表 集团使用，租赁期为2006年1月1日至2006年12月31日。截至2006年12月31日，华立仪表集 团共支付房租及物管费1,618,349.39元。

3） 2006年2月，子公司华立仪表集团与浙江华立电子技术有限公司签订了房屋租赁合同，将位 于杭州市祥符桥镇莫干山路1155号内的1-6层（二层除外）的厂房（建筑面积为3,431.30平方米） 出租给浙江华立电子技术有限公司使用，期限为2006年1月1日至2006年12月31日，年租金 371,403.91元，一次付清。截至2006年12月31日，2006年度租金已收讫。

4） 根据子公司华立仪表集团2005年8月与浙江华立国际发展有限公司签订的房屋租赁合同及其 补充协议，华立仪表集团将位于杭州市莫干山路501号的金顶苑商务楼6楼南半区（建筑面积为406.08 平方米)转租给浙江华立国际发展有限公司使用，租赁期至2006年3月30日，月租金为每平方米53.26 元。截至2006年12月31日，华立仪表集团已收全部租金75,021.00元。

1. 股权受让

2006年1月，根据子公司华立仪表集团与华立产业集团签订的《深圳华立南方电子技术有限公司 股权转让合同》，华立仪表集团受让华立产业集团有限公司持有的深圳华立南方电子技术有限公司45% 的股权计1,928.87万元，于2006年1月12日付讫该笔股权转让款。

1. 担保
2. 本公司为关联方提供担保的情况

2006年度，本公司为关联方提供保证担保的情况：(单位：万元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
| 浙江华立南湖制药有  限公司 | 中国银行嘉兴分行 | 150.00 | 2007.04.18 | [注1] |
| 359.20 | 2007.01.15 |
| 150.00 | 2007.04.03 |
| 40.80 | 2007.06.21 |
| 浦发银行嘉兴分行 | 300.00 | 2007.06.21 | [注2] |
| 北京华立永正医药有  限公司 | 昌平农行城关分理处 | 1,300.00 | 2007.02.27 |  |
| 重庆华立武陵山制药  有限公司 | 华夏银行重庆北部新区支行 | 2,000.00 | 2007.09.26 |  |
| 重庆美联制药有限公  司 | 重庆市商业银行临江门支行 | 1,000.00 | 2007.11.22 | [注3] |
| 华夏银行重庆分行高新支行 | 600.00 | 2007.04.10 | [注4] |
| 广州华立万特医药有  限公司 | 白云农村信用社 | 2,000.00 | 2007.09.29 |  |
| 浦发银行广东分行东山支行 | 1,000.00 | 2007.02.08 | [注5] |
| 北京华立九州医药有  限公司 | 华夏银行北京亮马河支行 | 500.00 | 2007.07.26 | [注6] |
| 华立吉首青蒿素制药  有限公司 | 中国银行吉首分行 | 2,500.00 | 2007.05.11 | [注7] |
| 2,000.00 | 2008.07.22 | [注8] |
| 北京华立科泰医药有  限责任公司 | 浦发银行北京分行 | 500.00 | 2007.04.05 |  |
| 四川同人泰药业有限  公司 | 中国农业银行什邡支行 | 500.00 | 2007.03.20 | [注9] |
| 1,150.00 | 2009.07.20 | [注 10] |
| 德阳市商业银行什邡支行 | 300.00 | 2007.03.23 |  |
| 300.00 | 2007.03.27 |  |
| 华立仪表集团股份有  限公司 | 中国工商银行杭州众安支行 | 2,000.00 | 2007.03.02 |  |
| 2,000.00 | 2007.03.09 |  |
| 3,000.00 | 2007.04.06 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 5,000.00 | 2011.06.29 | [注 11] |
| 中国农业银行杭州西湖支行 | 5,000.00 | 2010.05.29 |  |
| 2,000.00 | 2010.10.24 |  |
| 小计 |  | 35,650.00 |  |  |

［注1］： 2004年11月17日，公司与中国银行嘉兴市分行签订《最高额保证合同》，为子公司南湖 制药在2004年11月16日至2006年5月15日期间不超过700万元人民币的借款及银行承兑汇票等 贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，南湖制药在此信用额度下的借款余额为700 万元。2007年1月1日，公司与中国银行嘉兴市分行就该等借款担保事项续签《最高额保证合同》， 担保期限为2007年1月1日至2009年12月31日，担保额度为1,000万元。

［注2］：2006年6月19日，公司与上海浦东发展银行嘉兴支行签订《最高额保证合同》，为子公 司南湖制药在2006年6月19日至2007年6月19日期间不超过600万元人民币的借款及银行承兑汇 票等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，南湖制药已在此信用额度下办理的承 兑净余额为300万元（其中承兑余额为8,372,303.00元，保证金为5,372,303.00元），取得的借款 余额为300万元。

［注3］： 2006年11月21日，公司与重庆市商业银行临江门支行签订《（最高额）授信业务总合同》, 为子公司美联制药在2006年11月22日至2007年11月22日期间不超过5,000万元人民币的借款及 银行承兑汇票等贸易融资授信提供保证式担保，其中最高借款额度为1,000万元；银行承兑汇票最高 额度为4,000万元。截至2006年12月31日，美联制药在此额度下取得的借款余额为1,000万元； 办理的承兑净余额为2,000万元（其中承兑余额为4,000万元，保证金为2,000万元）。

［注4］： 2006年5月30日，公司与华夏银行重庆分行高新支行签订《最高额保证合同》，为子公 司美联制药在2006年5月30日至2007年5月29日期间不超过900万元人民币的借款及银行承兑汇 票等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，美联制药在此额度下取得的借款余额 为600万元。同时根据美联制药与华夏银行重庆分行高新支行签订《最高额抵押合同》，美联制药以 其拥有的重庆北部新区经开区C36号土地使用权及在建工程（账面余额2,618.24万元）为上述借款提 供抵押式担保，担保额度为900万元，期限为2006年5月至2007年5月。

［注5］：2006年2月9日，公司与上海浦东发展银行广东分行东山支行签订《最高额保证合同》， 为子公司广州万特在2006年2月9日至2007年2月8日期间不超过1,000万元人民币的借款额度提 供保证式担保。截至2006年12月31日，广州万特在此额度下的借款余额为1,000万元。

［注6］： 2006年7月7日，公司与华夏银行北京亮马河支行签订《最高额保证合同》，为子公司华 立九州在2006年7月7日至2007年7月7日期间不超过1,500万元人民币的借款额度提供保证式担保。截至2006年12月31日，华立九州在此额度下的借款余额为500万元。

［注7］：2006年5月10日，公司与中国银行吉首分行签订《最高额保证合同》，为子公司吉首制 药在2006年5月11日至2007年5月10日期间不超过4,500万元人民币借款额度提供保证式担保。 截至2006年12月31日，吉首制药在此额度下的借款余额为2,500万元。

［注8］： 2005年7月20日，公司与中国银行吉首分行签订《最高额保证合同》，为子公司吉首制 药在2005年7月20日至2008年8月30日期间不超过2,000万元人民币借款额度提供保证式担保。 截至2006年12月31日，吉首制药在此额度下的借款余额为2,000万元。

［注9］： 2006年3月20日，公司与中国农业银行什邡支行签订《最高额保证合同》，为子公司四 川同人泰在2006年3月21日至2007年3月30日期间不超过600万元人民币借款及银行承兑汇票等 贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，四川同人泰在此额度下的借款余额为500 万^元。

［注10］：2006年8月5日，公司与中国农业银行什邡支行签订《最高额保证合同》，为子公司四 川同人泰在2006年8月11日至2009年7月20日期间不超过1,200万元人民币借款及银行承兑汇票 等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，四川同人泰在此额度下的借款余额为1,150 万^元。

［注11］： 2005年4月29日，公司与中国工商银行杭州众安支行签订《最高额保证合同》，为子公 司华立仪表集团在2005年4月29日至2011年6月29日期间不超过15,000万元人民币借款提供保 证式担保。截至2006年12月31日，华立仪表集团在此额度下的借款余额为5,000万元。

2）关联方为本公司提供担保的情况

2006年度，关联方为本公司提供保证担保的情况：（单位：万元）

关联方名称

华立产业集团有限公司

| 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国银行重庆市分行 | 4,000.00 | 2007.05.15 | [注1] |
| 2,900.00 | 2007.05.16 |
| 4,000.00 | 2007.07.23 |
| 1,000.00 | 2007.07.24 |
| 365.00[注2] | 2007.07.27 |
| 2,235.00[注3] | 2007.07.31 |
| 1,100.00 | 2007.09.27 |
| 2,000.00 | 2007.09.28 |
| 中国银行北碚支行 | 2,000.00 | 2007.10.18 |
| 光大银行重庆高新技术开  发区支行 | 1,500.00 | 2007.06.29 | [注4] |
| 500.00 | 2007.06.29 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 中信银行重庆市分行 | 3,000.00 | 2007.07.04 | [注5] |
| 兴业银行重庆分行 | 2,000.00 | 2007.11.01 | [注6] |
| 2,000.00 | 2007.11.05 |
| 小计 |  | 28,600.00 |  |  |

［注1］：2006年7月14日，华立产业集团与中国银行重庆市分行签订《最高额保证合同》，为本 公司在2006年7月14日至2007年7月13日期间不超过20,000万元人民币的借款及银行承兑汇票 等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，本公司在此信用额度下的借款余额为 19,600 万元。

［注2］：该借款同时由华武制药以其拥有的房屋及土地使用权提供抵押式保证。2006年7月14 日，子公司华武制药与中国银行重庆市分行签订《最高额抵押合同》，华武制药以其拥有的房屋及土 地使用权为本公司提供最高额度为365万元的抵押式保证，担保期限为2006年7月14日至2007年7 月13日。截至2006年12月31日，该等房屋账面原值14, 759,759.86元，账面净值12,816,826.42 /元。

［注3］：该借款同时由本公司以拥有的房屋及土地使用权提供抵押式保证。2006年7月14日，本 公司与中国银行重庆市分行签订《最高额抵押合同》，公司以拥有的房屋及土地使用权为公司在该行 的最高额度为2,235万元的借款提供抵押担保，担保期限为2006年7月14日至2007年7月13日。 截至2006年12月31日，该等房屋账面原值25,935,781.57元，账面净值25,525,131.79元；土地 使用权账面原值17,923,603.10元，账面净值17,744,367.08元。

［注4］： 2006年7月14日，华立产业集团与中国光大银行重庆高新技术开发区支行签订《最高额 保证合同》，为本公司在2006年7月14日至2007年7月13日期间不超过5,000万元人民币的借款 及银行承兑汇票等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，本公司在此信用额度下 办理的承兑余额为1,000万元，取得的借款余额为2,000万元。

［注5］： 2006年6月3日，华立产业集团与中信银行重庆市分行《最高额保证合同》，为本公司在 2006年7月5日至2007年7月4日期间不超过5,000万元人民币的借款及银行承兑汇票等贸易融资 授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，本公司在此信用额度下办理的承兑净余额为1,000 万元（其中承兑余额为2,000万元，保证金为1,000万元），取得的借款余额为3,000万元。

［注6］： 2005年12月30日，华立产业集团有限公司与兴业银行重庆分行签订《最高额保证合同》， 为本公司在2005年12月21日至2006年12月20日期间不超过5,000万元人民币的借款及银行承兑 汇票等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，本公司在此信用额度下的借款余额 为4,000万元，仍由其担保，相关后续担保合同尚在办理之中。

3）关联方为子公司提供担保的情况

2006年度，关联方为子公司提供保证担保的情况：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 子公司名称 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
| 华立产业集团 有限公司 | 华立仪表集团  股份有限公司 | 中国银行浙江省分 行 | 1,000.00 | 2007.03.23 | [注1] |
| 4,000.00 | 2007.03.07 |
| 中国工商银行杭州  众安支行 | 1,000.00 | 2007.03.23 |  |
| 1,900.00 | 2007.06.13 |  |
| 深圳发展银行杭州  武林支行 | 2,000.00 | 2007.02.07 | [注2] |
| 3,000.00 | 2007.02.24 |
| 交通银行杭州秋涛  路支行 | 1,500.00 | 2007.02.08 |  |
| 小计 |  |  | 14,400.00 |  |  |

［注1］：2006年6月30日，华立产业集团有限公司与中国银行浙江省分行签订《最高额保证合同》, 为子公司华立仪表集团在2006年5月10日至2008年5月10日期间不超过20,000万元人民币的借 款提供保证式担保。截至2006年12月31日，华立仪表集团在此信用额度下的借款余额为5,000万 /元。

［注2］： 2006年2月24日，华立产业集团有限公司与深圳发展银行杭州武林支行签订《最高额保 证合同》，为子公司华立仪表集团在2006年2月24日至2007年2月24日期间不超过5,000万元人 民币的借款提供保证式担保。截至2006年12月31日，华立仪表集团在此信用额度下的借款余额为 5, 000万元。

4） 子公司为关联方提供担保的情况

2006年度，子公司为关联方提供保证担保的情况：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 关联方名称 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
| 华立仪表集团  股份有限公司 | 华立产业集团 有限公司 | 招商银行杭州解放  支行 | 6,000.00 | 2007.06.08 |  |
| 4,000.00 | 2007.11.20 |  |
| 2,000.00 | 2007.12.05 |  |
| 小计 |  |  | 12,000.00 |  |  |

5）子公司之间相互提供担保的情况

2006年度，子公司相互提供保证担保的情况：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方名称 | 被担保方名称 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
| 北京华立九州  医药有限公司 | 北京华立永正医  药有限公司 | 北京银行朝外支行 | 1,000.00 | 2007.09.26 |  |
| 2,000.00 | 2007.11.23 |  |
| 2,000.00 | 2007.06.05 |  |
| 深圳发展神华支行 | 1,000.00 | 2007.10.30 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 北京华立科泰医  药有限责任公司 | 北京银行朝外支行 | 1,000.00 | 2007.04.19 |  |
| 小计 |  |  | 7,000.00 |  |  |

6）其他担保事项

1. 2006年2月8日，华立集团股份有限公司与深圳发展银行重庆市分行签订《最高额保证合同》， 为本公司在2006年2月8日至2007年2月7日期间不超过6,000万元人民币的借款及银行承兑汇票 等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，本公司在此信用额度下办理的承兑余额 为5,000万元。
2. 2006年9月26 0，公司与中信银行重庆分行签订《最高额保证合同》，为子公司华武制药在 2006年9月26日至2007年9月26日期间不超过1,000万元人民币的借款及银行承兑汇票等贸易融 资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，华武制药在此额度下办理的承兑净余额为1,000 万元（其中承兑余额为2,000万元，保证金为1,000万元）。
3. 2005年6月6日，公司与嘉兴市商业银行嘉兴支行签订《银行承兑最高额保证合同》， 为南湖制药在2005年6月6日至2007年6月5日期间不超过300万元人民币的借款及银行承兑汇票、 信用证开证等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，南湖制药在此额度下办理的 承兑净余额为2,657,720.00元（其中承兑余额为6,274, 720.00元，保证金为3,167,000.00元）。
4. 2006年4月27日，公司与华夏银行武汉东西湖支行签订《最高额保证合同》，为子公司华立 正源在2006年4月1日至2007年4月30日期间不超过3,000万元人民币的借款及银行承兑汇票、 信用证开证等贸易融资授信提供保证式担保。截至2006年12月31日，华立正源已在此保证额度下 办理的承兑净余额为2,211.73元（其中承兑余额为3,159.62万元，保证金为947.89万元）。
5. 2006年2月27日，公司与华夏银行武汉东西湖支行签订《最高额保证合同》，为子公司华立 正源在2006年2月27日至2007年2月27日期间不超过3,000万元人民币的借款及银行承兑汇票、 信用证开证等贸易融资授信提供保证担保。截至2005年12月31日，华立正源已在此保证额度下办 理的承兑净余额为5,048,341.84元（其中承兑余额为17,022,076.62元，保证金为11,973,734.78 元）。
6. 2006年4月28日，华立产业集团为子公司华立仪表集团在中国民生银行股份有限公司杭州分 行申请使用的4,000万元人民币最高授信额度提供最高额保证，保证期限为2006年4月28日至2009 年4月27日。截至2006年12月31日，华立仪表集团已在此授信额度下办理承兑汇票2,601.96万 /元。

（5）其他

1） 2005年子公司华立科泰与昆明制药集团股份有限公司签订《技术转让协议》，以人民币700 万元的价格向昆明制药集团股份有限公司转让注射用“蒿甲醚”（粉针）新药技术项目，截至2006年 12月31日，子公司华立科泰已按合同约定收回全部技术转让款。

2） 2002年5月16日，子公司华立仪表集团与华立产业集团有限公司签订《商标转让协议书》， 华立产业集团有限公司将其拥有的有关电能表产业的“华立”和“ HOLLEY”商标无偿转让给本公司。 截至2006年12月31日，相关权属变更手续尚未办妥。

（6）向关联方人士支付报酬

2006年度公司共有关联方人士 26人，均在本公司领取报酬，全年报酬总额147.63万元。2005 年度公司共有关联方人士 19人，均在本公司领取报酬，全年报酬总额314.83万元。每一位关联方人 士报酬方案如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方人士姓名 | 职务 | 2006年度报酬（万元） | 2005年度报酬（万元） |
| 汪诚 | 董事长 | 16.67 | 61.75 |
| 赵晓光 | 董事长［注］ | 12.00 | 39.69 |
| 袁子力 | 执行董事 | 10.80 | 31.75 |
| 周和平 | 执行董事 | 10.80 | 23.81 |
| 吴晓球 | 独立董事 | 6.54 | 6.47 |
| 钟朋荣 | 独立董事 | 6.54 | 6.47 |
| 王瑞平 | 独立董事 | 6.54 | 6.47 |
| 裴蓉 | 董事 | 6. 54 | 6. 62 |
| 何勤 | 董事 | 6. 54 | 6. 62 |
| 刘小斌 | 董事 | 4.36 |  |
| 李洪生 | 董事 |  | 4.42 |
| 段继东 | 董事 | 2.18 | 2.20 |
| 帅新武 | 监事 | 1.20 | 1.20 |
| 方成强 | 监事 | 1.20 | 1.20 |
| 王金坤 | 监事 | 0.40 | 1.20 |
| 马劲光 | 监事 | 3.00 | 17.90 |
| 汪绍全 | 监事 | 1.25 | 14.30 |
| 黄开军 | 监事 | 0.80 |  |
| 胡春果 | 监事 | 6.00 |  |
| 叶艳 | 监事 | 2.64 |  |
| 逯春明 | 总裁 | 9.13 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 陈以三 | 副总裁 | 9.60 | 38.23 |
| 刘永源 | 副总裁 | 3.50 |  |
| 王可心 | 副总裁 | 2.08 |  |
| 熊波 | 董事会秘书 | 6.00 | 22.31 |
| 宋大捷 | 董事会秘书 | 2.71 |  |
| 张中平 | 财务总监 | 8.61 | 22.22 |
| 合计 |  | 147. 63 | 314. 83 |

［注］:2006年1—4月担任总裁，从2006年5月起改任董事长。

**九、或有事项**

（一） 已贴现/转让商业承兑汇票

本期无已贴现/转让且尚未到期商业承兑汇票。

（二） 公司提供的各种债务担保

1.2006年度，公司及子公司财产抵押担保的情况：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位 | 抵押物 | 抵押权人 | 抵押物 | | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
| 账面原值 | 账面净值 |
| 浙江华立南湖制  药有限公司 | 房屋及土  地使用权 | 中行嘉兴市分行 | 1,892.08 | 1,805.61 | 300.00 | 2007.02.13 | [注1] |
| 200.00 | 2007.08.28 |
| 500.00 | 2008.03.25 |
| 湖北华立正源医  药有限公司 | 房屋及土  地使用权 | 建行银行钢城支  行 | 3,530.80 | 3,423.24 | 500.00 | 2007.05.26 | [注2] |
| 500.00 | 2007.06.08 |
| 700.00 | 2007.08.25 |
| 四川同人泰药业  有限公司 | 土地使用  权 | 中国农业银行什  邡支行 | 883.05 | 807.54 | 500.00 | 2007.04.20 | [注3] |
| 机器设备 | 2,702.83 | 2,038.87 | 596.00 | 2009.08.10 | [注4] |
| 云南工业大麻股  份有限公司 | 房屋及土  地 | 华夏银行昆明滇  池支行 | 1,665.92 | 1,574.96 | 500.00 | 2007.08.07 | [注5] |
| 1,000.00 | 2008.08.07 |
| 洪雅美联植化有  限责任公司 | 土地使用  权 | 洪雅县柳江农村  信用合作社 | 80.00 | 80.00 | 200.00 | 2009.05.30 |  |
| 重庆美联制药有  限公司 | 土地使用 权及在建 工程 | 华夏银行重庆分  行高新支行 | 2,618.24 | 2,618.24 | 600.00 | 2007.05.29 | [注6] |
| 华立仪表集团股  份有限公司 | 在建工程 | 中国工商银行余  杭支行 | 14,889.44 | 14,889.44 | 2,000.00 | 2010.09.20 | [注7] |
| 1,000.00 | 2010.12.10 |
| 2,000.00 | 2011.03.10 |
| 中国农业银行杭 | 4,300.00 | 2011.05.09 | [注8] |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 州市西湖支行 |  |  | 4,300.00 | 2011.05.09 | [注9] |
| 小计 |  |  | 28,262.36 | 27,237.90 | 19,696.00 |  |  |

［注1］：2005年7月26日，子公司南湖制药与中国银行嘉兴市分行签订《最高额抵押合同》，以 其拥有的嘉兴市经济开发区205号的房屋（建筑面积9,706.53 m。，房产证号分别为嘉房权证禾字第 0141585号、嘉房权证禾字第0141584号）及相应的土地使用权（面积总计29,901.20 m' 土地证号 分别为嘉土国用［2005］第19566号、嘉土国用［2005］第19567号和嘉土国用［2005］第19569号）作价 1,671万元，为其在中国银行嘉兴市分行取得的最高额不超过1,000万元的借款提供抵押式担保，担 保期限为2005年7月26日至2008年7月25日。截至2006年12月31日，南湖制药在该合同项下 借款余额为1,000万元。

［注2］： 2005年5月30日，子公司华立正源与中国建设银行股份有限公司武汉钢城支行签订《最 高额抵押合同》，以其拥有的东国用［2005］第050106004-3号、东国用［2005］第050106004-2号土地 使用权证项下土地及相关房屋为其在中国建设银行股份有限公司武汉钢城支行申请使用的2,500万元 人民币最高授信额度提供抵押式担保，担保期限为2005年5月30日至2008年5月30日。截至2006 年12月31日，公司在此授信额度下借款余额为1,700万元。

［注3］： 2006年4月21日，子公司四川同人泰与中国农业银行什邡支行签订《最高额抵押合同》， 以其拥有的土地使用权为其在中国农业银行什邡支行取得的最高额不超过500万元的借款提供抵押式 担保，担保期限为2006年4月21日至2008年4月20日。截至2006年12月31日，四川同人泰在 该合同项下借款余额为500万元。

［注4］： 2006年8月1日，子公司四川同人泰与中国农业银行什邡支行签订《最高额抵押合同》, 以其拥有的机器设备为其在中国农业银行什邡支行取得的最高额不超过600万元的借款提供抵押式担 保，担保期限为2006年8月1日至2007年7月25日。截至2006年12月31日，四川同人泰在该合 同项下借款余额为596万元。

［注5］： 2006年7月1日，子公司云南大麻与华夏银行昆明滇池支行签订《最高额抵押合同》， 以其拥有的房屋及土地使用权为其在华夏银行昆明滇池支行取得的最高额不超过1,500万元的借款提 供抵押式担保，担保期限为2006年7月1日至2007年6月30日。截至2006年12月31日，公司在 此授信额度下借款余额为1,500万元。

［注6］：详见本财务报表附注八（二）4（4）1）［注4］之说明。

［注7］：2005年9月27日，子公司华立仪表集团与中国工商银行余杭支行签订《最高额抵押合 同》，以其拥有的位于杭州余杭区闲林镇的杭余出国用（2005）第118-17号土地使用权证下的土地使用 权为其在中国工商银行余杭支行取得的最高额度不超过8,255万元的借款提供抵押式担保，担保期限 为2005年9月27日至2007年9月20日。截至2006年12月31日，华立仪表集团在该合同项下借 款余额为5,000万元。

［注8］： 2006年5月10日，子公司华立仪表集团与中国农业银行杭州市西湖支行签订《最高额 抵押合同》，以其拥有的位于杭州余杭区闲林镇的杭余出国用(2005)第118-17号土地使用权证下的土 地使用权为其在中国工商银行余杭支行取得的最高额度不超过5,000万元的借款提供抵押式担保，担 保期限为2006年5月10日至2011年5月9日。截至2006年12月31日，华立仪表集团在该合同项 下借款余额为4,300万元。

［注9］： 2006年5月10日，子公司华立仪表集团与中国农业银行杭州市西湖支行签订《最高额 抵押合同》，以其拥有的位于杭州余杭区闲林镇的杭余出国用(2005)第118-696号土地使用权证下的 土地使用权为其在中国工商银行余杭支行取得的最高额度不超过5,000万元的借款提供抵押式担保， 担保期限为2006年5月10日至2011年5月9日。截至2006年12月31日，华立仪表集团在该合同 项下借款余额为4,300万元。

2.2006年度，公司及子公司财产质押担保的情况：

1. 2006年12月1日，子公司广州万特与中国银行广东国际大厦支行签订《国内商业发票贴现 协议》，以其拥有的应收账款为其在中国银行广东国际大厦支行最高额不超过2,000万元的借款做质 押式担保，担保期限为2006年11月24日至2007年11月24日。截至2006年12月31日，广州万 特在该合同项下借款余额为13,568,385.28元，相应用于质押的应收账款为13,568,385.28元。
2. 子公司重庆华创以其拥有的银行承兑汇票作质押为其在中国银行北碚支行办理的银行承兑汇 票提供质押式担保。截至2006年12月31日，重庆华创在该行办理的承兑汇票余额为1,151,527.32 元，相应用于质押的应收票据余额为1,354,813.20元。
3. 截至2006年12月31日，子公司华立仪表集团为杭州贝特燃气表有限公司在中国银行浙江省 分行的1,000万元银行借款提供保证式担保，担保期限为2006年6月14日至2009年4月14日。
4. 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注八(二)4(4)1)之说明。
5. 其他或有事项

1.2005年4月22日，自然人董有议以子公司华立仪表集团生产的华立牌20E型IC卡冷水表设 计外观专利侵权为由，以经销商北京中科鼎创科技发展有限公司作为第一被告、以华立仪表集团作为 第二被告向北京市第一中级人民法院提起诉讼请求，要求赔偿其经济损失300万元和其他损失。

2005年7月28日，华立仪表集团就上述专利侵权案涉及的管辖权问题向北京市第一中级人民法 院提起管辖异议，北京市第一中级人民法院于2005年8月3日作出(2005)—中民初字第5509号《民 事裁定书》裁定：驳回华立仪表集团的管辖异议申请。

2005年8月31日，华立仪表集团就上述裁定结果向北京市高级人民法院提起上诉，要求将原告 董有议对华立仪表集团的起诉移送至有管辖权的浙江省杭州市中级人民法院审理。北京市高级人民法 院于2006年1月20日作出（2006）一高民终字第1号《民事裁定书》裁定：驳回华立仪表集团的管辖 异议申请。

2005年7月28日，华立仪表集团就上述专利权向国家知识产权局专利复审委员会提出无效宣告 请求，国家知识产权局专利复审委员会于2007年2月27日作出第9512号《无效宣告请求审查决定 书》：宣告该专利权全部无效。

截至2006年12月31日，上述案件尚在审理中。

1. 截至2006年12月31日，子公司重庆华创应收账款一广州南方高科有限公司（以下简称南方 高科）1, 009,126.35元，因该公司经营不善遭法院查封，公司于2006年10月16日向广东省广州市萝 岗区人民法院提起诉讼，要求清偿货款。2006年11月10日，广东省广州市萝岗区人民法院以（2006） 萝法民二初字321号《民事调解书》,南方高科确认欠公司货款1,000,426.70元（与账面差异8,699.35 元，系以前年度退货未冲销部分），并于2007年1月10日前支付全部货款，目前对该款项的催讨工 作正在积极进行中。
2. 截至2006年12月31日，公司应收账款一上海迪比特实业有限公司（以下简称上海迪比特）账 面余额1,329,226.02元，因该公司准备停业，公司于2006年1月25日向上海市闵行区人民法院提 起诉讼，要求对方清欠货款。2006年12月26日，上海市闵行区人民法院以（2006）闵民二（商）初 字第445号《民事判决书》判决本公司胜诉，目前对该款项的催讨工作正在积极进行中。

**十、承诺事项**

本期公司无重大承诺事项。

**十一、资产负债表日后事项中的非调整事项**

2007年1月31日，根据子公司华立仪表集团与浙江华立科技股份有限公司签订的股权转让合同， 华立仪表集团以浙江华立电子技术有限公司2006年9月30日的净资产评估价值为基础，受让浙江华 立科技股份有限公司持有的浙江华立电子技术有限公司45%的股权计1,027万元。

**十二、其他重要事项**

（一） 债务重组事项

公司报告期内无重大债务重组事项。

（二） 非货币性交易事项

公司报告期内无重大非货币性交易事项。

（三） 资产置换、转让及其出售行为的说明

公司报告期内无重大资产置换、转让及其出售行为。

（四） 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

2005年12月2日，公司2005年第二次临时股东大会审议通过了股权分置改革方案，并于2005 年12月22日实施完毕。根据该方案，公司流通股东每持有10股流通股获得6股的转增股份，在转 增股份支付完成后，公司的非流通股股东持有的非流通股份即获得上市流通权。根据相关法律、法规 和规章的规定，非流通股股东除已做出法定的最低承诺外，华立产业集团还做出如下特别承诺：在本 次股权分置改革方案实施完毕之后的36个月之内，华立产业集团通过证券交易所挂牌交易出售的有 限售条件的股份，其出售价格不低于每股5元。在公司因利润分配、公积金转增股本、增发新股或配 股等情况而导致股份或股东权益发生变化时，该设定价格将相应除权计算。

根据上述承诺，截至2006年12月31日，持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东所持 有的公司股份中尚有148,516,154股处于限售期。

（五） 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第1号一

一非经常性损益》（2004年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+,损失为-）：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 |
| 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 | 9,154,293.60 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |
| 各种形式的政府补贴 | 7,238,203.10 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |
| 短期投资损益，（除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损益外） |  |
| 委托投资损益 |  |
| 各项非经常性营业外收入、支出 | 526,079.44 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 |  |
| 因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备 |  |
| 债务重组损益 |  |
| 资产置换损益 |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |
| 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数 |  |
| 其他非经常性损益项目 |  |
| 小 计 | 16,918,576.14 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 2,878,923.27 |
| 少数股东损益影响数（亏损以“-”表示） | 1,570,041.19 |
| 非经常性损益净额 | 12,469,611.68 |

（四）、新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

重庆华立药业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的重庆华立药业股份有限公司（以下简称华立药业）新旧会计准则 股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第38号一一首次执 行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信 息披露工作的通知》（证监发[2006]136号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节 表是华立药业管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具 审阅报告。

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

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业 会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师 陈曙

中国•杭州 中国注册会计师 姜伟跃

报告日期：2007年4月18日

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。

重庆华立药业股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 注释 | 项目名称 | 金额 |
|  | 1 | 2006年12月31日股东权益（现行会计准则） | 807, 109, 052.88 |
| 1 | 2 | 长期股权投资差额 | -44,103,182.80 |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | -44,103,182.80 |
|  |  | 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权益 |  |
| 11 |  | 衍生金融工具 |  |
| 12 | 3 | 所得税 | 5,477,085.49 |
| 13 |  | 其他 |  |
| 14 | 4 | 按照新会计准则调整的少数股东权益 | 227,193,406.63 |
|  |  | 2007年1月1日股东权益（新会计准则） | 995,676,362.20 |

法定代表人：赵晓光 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

重庆华立药业股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

**―、编制目的**

重庆华立药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2007年1月1日起开始执行新会计准 则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年 11月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发［2006］136号，以 下简称《通知》），要求公司按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和《通知》的 有关规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

**二、 编制基础**

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关 规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况, 本差异调节表依据如下原则进行编制：

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第 五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的 净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
2. 公司编制合并财务报表，按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反 映。

**三、 主要项目附注**

1.2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企 业会计制度》（以下简称现行会计准则）编制的2006年12月31日合并财务报表。该报表业经浙江天 健会计师事务所有限公司审计，并于2007年4月18日出具了浙天会审［2007］第958号标准无保留意 见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2.长期股权投资差额

均系对子公司华立仪表集团股份有限公司（以下简称华立仪表集团）的股权投资差额，华立仪表 集团股权投资差额的形成原因详见本公司2006年度财务报告中长期股权投资项目注释的有关说明。 截至2006年12月31日，该项股权投资差额的摊余价值为44,103,182.80元，因系同一控制下企业 合并所产生的长期股权投资，根据新会计准则，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，故予以冲 减上述股权投资差额的摊余价值44,103,182.80元，相应调减留存收益。

1. 所得税

按照现行会计准则的规定，公司企业所得税采用应付税款法核算。公司计提的应收账款坏账准备 账面基础与计税基础之间的差异形成递延所得税资产7,244,890.96元，扣除少数股东应享有的递延 所得税资产1,767,805.47元，公司实际享有的递延所得税资产5,477,085.47元。

1. 按照新会计准则调整的少数股东权益

（1） 旧准则规定单独列示的少数股东权益225,425,601.16元；

（2） 如上述2所述，少数股东应享有的递延所得税资产为1,767,805.47元，计入按照新会计准 则调整的少数股东权益。

上述共计调增股东权益227,193,406.63元。

十^一、 备查文件目录

（一） 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的公司2006年度会计报表。

（二） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2006年度审计报告原 件。

（三） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2006年度关联方资金 占用情况的专项审计说明。

（四） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司新旧会计准则股东权 益差异调节表的审阅报告。

（五） 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告 的原稿。

重庆华立药业股份有限公司

2007年4月18日