重庆华立药业股份有限公司

HOLLEY PHARMACEUTICALS(CHONGQING) CO. LTD

年度报告

报告期：2007 年度

签发人：董事长 赵晓光

# 



2007 年年度报告正文 证券代码 000607



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。

重庆天健会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见 的审计报告。

赵江华、何勤董事因工作原因无法亲自出席，委托赵晓光董事长代为进 行表决。吴晓求、钟朋荣董事因工作原因无法亲自出席，以传真方式进行表 决。

公司董事长赵晓光先生、总裁逯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

二、会计数据和业务数据摘要 2

三、股本变动及股东情况 5

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 9

五、公司治理结构 14

六、股东大会情况简介 20

七、董事会报告 23

八、监事会报告 34

九、重要事项 36

十、财务报告 40

十一、备查文件目录 136

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



# 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](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》、

《上海证券报》、《证券日报》

[登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

（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、组织机构代码：20282349-4

6、公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司

办公地址： 重庆市渝中区大溪沟人和街74号12楼

1

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



# 二、会计数据和业务数据摘要

（一）2007年度会计数据

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金 额 |
| 营业利润 | -206,580,041.06 |
| 利润总额 | -213,899,305.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -199,111,181.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经营性损  益后的净利润 | -192,826,629.86 |
| 投资收益 | -3,478,266.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 112,877,433.79 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -191,634,232.01 |

注：扣除非经常性损益的项目及所涉及的金额：

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 非流动资产处置收益 | -3,090,267.91 |
| 政府补助 | 5,954,483.87 |
| 福利费余额冲回 | 1,965,051.09 |
| 其他营业外收支 | -11,684,034.66 |
| 所得税的影响金额 | 570,215.61 |
| 合计 | -6,284,552.00 |

（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） 1、主要会计数据

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年  增减（％） | 2005 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 2,709,042,381.82 | 2,687,194,839.71 | 2,916,266,379.67 | -7.11% | 2,683,773,888.59 | 2,675,696,965.51 |
| 利润总额 | -213,899,305.59 | 26,581,912.67 | 41,086,907.21 | -620.60% | 90,767,522.46 | 80,391,729.38 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | -199,111,181.86 | 4,868,177.59 | 15,961,318.20 | -1,347.46% | 50,187,976.23 | 42,168,848.70 |

2

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司  股东的扣除非经 常性损益的净利 润 | -192,826,629.86 | -7,601,434.09 | 3,491,706.52 | -5,622.42% | 43,941,232.13 | 39,347,647.10 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | 112,877,433.79 | -154,670,267.55 | -188,617,880.73 | 176.39% | 219,004,991.87 | 219,004,991.87 |
| 项 目 | 2007 年末 | 2006 年末 | | 本年末比上  年末增减  （％） | 2005 年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 3,058,735,220.69 | 3,199,042,777.59 | 3,219,775,208.91 | -5.00% | 2,756,178,603.81 | 2,752,994,733.81 |
| 所有者权益（或  股东权益） | 568,915,782.39 | 807,109,052.88 | 776,309,581.82 | -26.72% | 817,680,188.93 | 809,661,061.40 |

2、财务指标

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年 | 2006 年 | | | 本年比上年增  减（％） | 2005 年 | | |
| 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 | 调整后 | |
| 基本每股收益 | -0.41 | 0.01 | 0.03 | | -1,466.67% | 0.1132 | 0.0951 | |
| 稀释每股收益 | -0.41 | 0.01 | 0.03 | | -1,466.67% | 0.1132 | 0.0951 | |
| 扣除非经常性损益  后的基本每股收益 | -0.40 | -0.0156 | 0.01 | | -4,100.00% | 0.0991 | 0.0887 | |
| 全面摊薄净资产收  益率 | -35.00% | 0.60% | 2.06% | | -37.06% | 6.14% | 5.21% | |
| 加权平均净资产收  益率 | -32.21% | 0.60% | 2.07% | | -34.28% | 6.24% | 5.27% | |
| 扣除非经常性损益  后全面摊薄净资产 收益率 | -33.89% | -0.94% | 0.45% | | -34.34% | 5.37% | 4.86% | |
| 扣除非经常性损益  后的加权平均净资 产收益率 | -31.20% | -0.94% | 0.45% | | -31.65% | 5.46% | 4.86% | |
| 每股经营活动产生  的现金流量净额 | 0.2314 | 0.3171 | -0.3867 | | 159.84% | 0.4939 | 4.95 | |
| 项目 | 2007 年末 | 2006 年末 | | | 本年末比上年  末增减（％） | 2005 年末 | | |
| 调整前 | | 调整后 | 调整后 | 调整前 | | 调整后 |
| 归属于上市公司股  东的每股净资产 | 1.1665 | 1.6014 | | 1.5917 | -26.71% | 1.84 | | 1.83 |

(三) 根据中国证监会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号通知 精神，公司2007年按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益计算如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率 ROE（%） | | | |
| 本年度 | | 上年度 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |

3

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于公司普通股股东的净  利润 | -35.00 | -32.21 | 2.06 | 2.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于  公司普通股股东的净利润 | -33.89 | -31.20 | 0.92 | 0.93 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 每股收益 EPS（元/股） | | | |
| 本年度 | | 上年度 | |
| 基本每  股收益 | 稀释每  股收益 | 基本每  股收益 | 稀释每  股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净 利润 | -0.41 | -0.41 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | -0.40 | -0.40 | 0.01 | 0.01 |

4

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



# 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（＋，－） | | | | | 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 | 149,421,392 | 30.64% |  |  |  | -73,733,982 | -73,733,982 | 75,687,410 | 15.52% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 149,421,392 | 30.64% |  |  |  | -73,733,982 | -73,733,982 | 75,687,410 | 15.52% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 148,516,154 | 30.45% |  |  |  | -73,159,800 | -73,159,800 | 75,356,354 | 15.45% |
| 境内自然人持股 | 905,238 | 0.19% |  |  |  | -574,182 | -574,182 | 331,056 | 0.07% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 338,310,603 | 69.36% |  |  |  | 73,733,982 | 73,733,982 | 412,044,585 | 84.48% |
| 1、人民币普通股 | 338,310,603 | 69.36% |  |  |  | 73,733,982 | 73,733,982 | 412,044,585 | 84.48% |
| 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 | 487,731,995 | 100% |  |  |  | 0 | 0 | 487,731,995 | 100% |

2、限售股份变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股数 本年解除限  售股数 | | 本年增加  限售股数 | 年末限  售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 华立产业 集 团  有限公司 | 114,690,754 | 48,773,200 | 0 | 65,917,554 | 股改限售 | 2007 年 12 月 22 日 |
| 海南禹航 实 业  投资有限公司 | 33,825,400 | 24,386,600 | 0 | 9,438,800 | 股改限售 | 2007 年 12 月 22 日 |
| 袁子力 | 123,200 | 30,800 | 0 | 92,400 | 高管限售 |  |
| 帅新武 | 56,320 | 14,080 | 0 | 42,240 | 高管限售 |  |
| 钟朋荣 | 22,528 | 5,632 | 0 | 16,896 | 高管限售 | 依据高管持股的相关 |
| 张中平 | 14,080 | 3,520 | 0 | 10,560 | 高管限售 | 规定予以办理。 |
| 周和平 | 84,480 | 21,120 | 0 | 63,360 | 高管限售 |  |
| 赵晓光 | 140,800 | 35,200 | 0 | 105,600 | 高管限售 |  |
| 合 计 | 148,957,562 | 73,270,152 | 0 | 75,687,410 | － | － |

5

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



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。

华立药业于 2006 年 4 月 26 日召开的 2005 年度股东大会通过了 2005 年度利润分配 的方案。2005 年度利润分配方案为：公司本年度以 2005 年末总股本 443,392,723 股为基 数，向全体股东每十股派发红股 1 股，每十股派发现金红利 0.2 元（含税）。

根据相应除权计算，该项特别承诺调整为： 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，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4.55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达到大股东华立产业集团最低减持承诺价，因此解除限 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。

3、证券发行与上市情况

（1）前三年历次证券发行情况

截止本报告期末为止的前三年，公司未有证券发行与上市情况。

（2）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

78,869

6

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 | 持股总数 | | 持有有限售条  件股份数量 | 质押或冻结  的股份数量 |
| 华立产业集团有限公司 | | 境内非国有法人 | | 23.52% | 114,690,754 | | 65,917,554 | 0 |
| 海南禹航实业投资有限公司 | | 境内非国有法人 | | 7.05% | 34,382,323 | | 9,438,800 | 0 |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | | 境内非国有法人 | | 0.78% | 3,793,293 | | 0 | 0 |
| 许凤兴 | | 境内自然人 | | 0.37% | 1,800,000 | | 0 | 0 |
| 广东证券股份有限公司 | | 国有法人 | | 0.35% | 1,702,249 | | 0 | 0 |
| 徐祥坤 | | 境内自然人 | | 0.27% | 1,320,000 | | 0 | 0 |
| 乔文君 | | 境内自然人 | | 0.20% | 992,090 | | 0 | 0 |
| 王章平 | | 境内自然人 | | 0.20% | 988,800 | | 0 | 0 |
| 吴永海 | | 境内自然人 | | 0.18% | 872,814 | | 0 | 0 |
| 李学军 | | 境内自然人 | | 0.17% | 822,312 | | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | | |
| 华立产业集团有限公司 | | | 48,773,200 | | | A 股 | | |
| 海南禹航实业投资有限公司 | | | 24,943,523 | | | A 股 | | |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | | | 3,793,293 | | | A 股 | | |
| 许凤兴 | | | 1,800,000 | | | A 股 | | |
| 广东证券股份有限公司 | | | 1,702,249 | | | A 股 | | |
| 徐祥坤 | | | 1,320,000 | | | A 股 | | |
| 乔文君 | | | 992,090 | | | A 股 | | |
| 王章平 | | | 988,800 | | | A 股 | | |
| 吴永海 | | | 872,814 | | | A 股 | | |
| 李学军 | | | 822,312 | | | A 股 | | |
| 上述股东关联关系  或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变  动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |

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：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化 药品、生物制品的批发（有效期至2011年8月22日），咨询服务，技术培训，经营国内贸 易及进出口业务（国家法律法规禁止或限制的项目除外），实业投资。

（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

7

法人代表：汪力成 注册资本：3000 万元



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

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

23.07

浙江立成实业有限公司

汪力成

李以勤

其他 198 名自然人股东

5.6%

6.64%

55.79%

杭州振兴磁电有限公司

23.07%

8.9%

周金鸿

汪力成

10%

90%

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 华立集团股份有限公司 | |  | 浙江立成实业有限公司 | |
|  | 95.285% 4.715% | | |  |

华立产业集团有限公司

23.52%

23.52%

4.715%

95.285%

重庆华立药业股份有限公司(000607)

3、无其他持股比例在10％以上的法人股东。

8

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



# 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 | 46 | 董事长 | 2006.04-2009.04 | 140,800 | 140,800 | 0 | 21.00 |
| 周和平 | 男 | 44 | 执行董事 | 2006.04-2009.04 | 84,480 | 84,480 | 0 | 14.40 |
| 赵江华 | 男 | 38 | 董事 | 2007.05-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 4.91 |
| 金美星 | 男 | 47 | 董事 | 2007.12-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 0.31 |
| 何 勤 | 男 | 48 | 董事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 6.54 |
| 刘小斌 | 男 | 37 | 董事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 6.54 |
| 吴晓求 | 男 | 48 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 0 |  | 0 | 6.54 |
| 钟朋荣 | 男 | 53 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 22,528 | 22,528 | 0 | 6.54 |
| 王瑞平 | 男 | 45 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 0 |  | 0 | 6.54 |
| 袁子力 | 男 | 53 | 监事会主席 | 2007.12-2009.04 | 123,200 | 123,200 | 0 | 6.03 |
| 方成强 | 男 | 32 | 监事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 1.20 |
| 李建平 | 男 | 29 | 监事 | 2007.05-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 0.90 |
| 胡春果 | 女 | 44 | 监事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 15.37 |
| 叶 艳 | 女 | 31 | 监事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 4.45 |
| 逯春明 | 男 | 39 | 总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 25.00 |
| 刘永源 | 男 | 39 | 副总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 8.40 |
| 陈以三 | 男 | 47 | 副总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 25.10 |
| 王可心 | 男 | 46 | 副总裁 | 2006.12-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 7.00 |
| 张中平 | 男 | 36 | 财务总监 | 2006.08-2009.04 | 14,080 | 14,080 | 0 | 16.75 |
| 宋大捷 | 男 | 34 | 董事会秘书 | 2006.09-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 12.60 |

（1）高管持股数未发生变化。

（2）董事、监事在股东单位任职情况 刘小斌兼任华立集团股份有限公司财务总监；何勤兼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；赵江华兼任华立集团股份有限公司副总裁、 武汉健民药业集团股份有限公司董事长；金美星兼任华立集团股份有限公司副总裁、华

2007 年年度报告正文 证券代码 000607 立仪表集团股份有限公司董事长兼总裁、浙江华正电子集团有限公司董事长、浙江华立 科技股份有限公司董事；方成强兼任华立集团股份有限公司审计部高级审计师；李建平 兼任华立集团股份有限公司运营分析主管。



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。 赵江华先生：药师职称。历任北京中生三九药具发展有限公司总经理；三九企业集

团企业管理部兼北京三九药业有限公司常务副总经理；华立医药集团投资有限公司运营 总监；华立集团股份有限公司办公室主任。现任华立集团股份有限公司副总裁、武汉健 民药业集团股份有限公司董事长。

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。

金美星先生：历任华立仪表集团股份有限公司副总裁，杭州新生电子材料有限公司 总经理，现任华立集团股份有限公司副总裁、华立仪表集团股份有限公司董事长兼总裁、 浙江华正电子集团有限公司董事长、浙江华立科技股份有限公司董事。

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、中国科技开发院医药科技开发所所长、深圳智源医药实业发展有限公 司总经理、武汉智源现代医疗用品有限公司董事长、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兼总裁、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、

2007 年年度报告正文 证券代码 000607 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。历任武汉健民药业集团股份有限公司（600976）独立董事。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。

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 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。现任公司监事会主席、昆明制药集团股份有限 公司监事会主席、华立仪表集团股份有限公司董事。

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， 现任华立集团股份有限公司审计部高级审计师、华立通信集团有限公司董事、昆明制药 集团股份有限公司监事。

李建平先生：历任宁波波导股份有限公司会计、杭州海尔思生化药品有限公司会计 助理、海南本金药业有限公司财务经理、杭州豪迈医药科技有限公司财务经理，现任华 立集团股份有限公司运营分析主管、武汉健民药业集团股份有限公司监事。

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、董事长，重庆 华立武陵山制药有限公司财务总监、副总经理、董事长。现任重庆华立药业股份有限公 司审计法务部部长。

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、云南工业大麻股份有限公司董事长，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。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



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、云南工业大麻股份有限公司董 事兼总裁。

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、重庆美联制药有限公司董事长、洪雅美联曼地 亚红豆杉种植有限公司董事长、洪雅美联植化有限责任公司董事长。

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、四川同人泰药业有限公司董事长、云南 工业大麻股份有限公司董事。

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、华立仪表集团股份有限公司董事。

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、住房公积金及其他津贴等）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、赵江华、何勤、金美星；监事方成强、李建 平共六人，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

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



（1）2007年5月22日，公司2006年年度股东大会审议通过《关于调整公司部分董事 的议案》和《关于调整公司部分监事的议案》，股东代表董事裴蓉、股东代表监事黄开军 因工作变动原因提出辞职，选举赵江华先生为股东代表董事、李建平先生为股东代表监 事，任期与本届董事会任期一致。

（2）2007年12月14日，公司2007年第三次临时股东大会审议通过《关于调整公司部 分董事的议案》和《关于调整公司部分监事的议案》，股东代表董事袁子力、股东代表监 事帅新武因工作变动原因提出辞职，选举金美星先生为股东代表董事、袁子力先生为股 东代表监事，任期与本届董事会任期一致。

（二）公司员工情况 1、截止2007年12月31日公司（母公司）从业人员共计93人，公司无离退休职工。

2、员工的专业构成：财务人员10人、医药技术人员21人、辅助人员5人，管理人员

25人，医药生产员工32人。

3、员工的教育程度构成：大专以上学历共计66人，占公司总人数的70.96％，其中 大学本科以上学历40人，占公司总人数的43.01％。

# 五、公司治理结构



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

（一）公司治理状况 公司严格按照国家现行法律法规的有关规定以及公司自身运作的实际要求，完善法

人治理结构，逐步建立了规范的现代企业运作机制，与中国证监会发布的有关上市公司 治理的规范性文件基本上不存在差异，具体表现在：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》 和《上市公司股东大会规范意见》的规定，召集、召开股东大会，平等对待所有股东， 保障股东的权利。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，没有损害股东的利益，并对关联交易进行了及时充分的披 露。

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：公司严格按照相关法律、法规和公司章程、信 息披露管理制度的规定，真实、准确、完整的披露可能对广大投资者的决策产生实质性 影响的信息，使广大投资者能及时、公平的获得信息。

（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） | 发表独立  意见（次） |
| 吴晓求 | 10 | 10 | 0 | 0 | 4 |
| 钟朋荣 | 10 | 10 | 0 | 0 | 4 |
| 王瑞平 | 10 | 7 | 2 | 1 | 3 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



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：公司独立于控股股东，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、董秘等高级管 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）公司内部控制制度的建立和健全情况 1、内部控制情况综述

报告期内，根据中国证监会《关于加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证

监公司字[2007]28号）的文件精神及重庆证监局《关于做好重庆上市公司治理专项活动 有关工作的通知》的相关要求，本公司在监管部门的指导下，结合“上市公司治理专项 活动”自查及整改活动，以夯实公司内部控制制度为重点，对本公司治理情况进行了全 面自查，对自查过程中发现的问题进行了整改，并进一步完善了《公司信息披露管理制

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



度》、《公司募集资金管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司对外担保制度》、

《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变化管理办法》等内部控制制度。 2007年7月15日公司第五届董事会第十三次会议审议通过《重庆华立药业股份有限公司治 理自查报告及整改计划》，并在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上 海证券报》及巨潮资讯网上进行了公开披露。

2、重点控制活动

（1）对控股子公司的控制管理：公司建立了《子公司股东会、董事会、监事会管理 制度》，完善其三会管理，并定期审阅控股子公司月度、季度及年度经营财务报告；通过 预算管理，对控股子公司实施有效的考核；公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监 不定期听取控股子公司的工作汇报。

附：控股子公司控制结构及持股比例图表

重庆华立药业股份有限公司(000607)

57.17% 91% 96.85% 92.5% 88.24% 75% 70% 70% 70% 80.66%

华

立 仪 表 集 团 股 份 有 限 公 司

重

庆 华 立 武 陵 山 制 药 有 限 公 司

华

立

︵ 吉 首

︶ 青 蒿 素 制 药 有 限 公 司

北

京 华 立 科 泰 医 药 有 限 责 任 公 司

北

京 华 立 九 州 医 药 有 限 公 司

广

州 市 华 立 健 药 业 有 限 公 司

浙

江 华 立 南 湖 制 药 有 限 公 司

四

川 同 人 泰 药 业 有 限

公 司

重

庆 美 联 制 药 有 限 公

司

云

南 工 业 大 麻 股 份 有 限 公 司

（2）关联交易的内部控制情况：公司《关联交易管理制度》对关联交易的原则、关 联人与关联关系、决策程序、披露等作了详细规定。公司每年根据经营发展的需要向独 立董事提交“关于日常关联交易预估金额的议案”，该议案经独董审阅同意后再提交董事 会和股东大会审议。公司每年发生的关联交易严格按照相关管理制度的规定执行。

（3）对外担保的内部控制情况：公司除了对子公司进行担保和子公司华立仪表对大 股东进行担保外，没有对其他企业进行担保。公司《对外担保制度》明确规定了对外担 保的基本原则、对外担保的办理程序、对外担保的权限范围、被担保方的资格审查程序、 对外担保的经办部门及其职责、对外担保的信息披露等情况。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



（4）募集资金使用内部控制情况：报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》 及募集资金的规定用途使用，在银行开设专户进行管理，严禁挪用。

（5）重大投资的内部控制情况：《公司章程》明确规定了对外投资的审批程序、管 理程序等。公司各项投资均按照相关法律、法规、《公司章程》及公司相应制度的规定， 严格履行了投资决策的审批程序。

（6）信息披露的内部控制程序：公司修订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部 报告制度》，对信息披露的程序予以细化；进一步确定了信息披露的管理和责任，信息披 露的基本原则，并从审批程序、保密措施、法律责任等方面做了详细的规定。公司将严 格执行该制度，并遵循相关法律、法规及规范性文件的要求和规定，认真履行信息披露 义务。

3、公司内部控制存在的问题及整改计划

（1）内部控制约束机制待进一步健全 随着公司主业的稳定发展和内控制度的不断建立和完善，也对各职能部门管理人员

的业务素质提出更高要求，其中对重要控制环节的员工约束机制还需进一步健全，从而 保证对各项业务的控制作用得以更好体现，执行结果达到控制的预期目标。

改进计划和措施： 公司将基于市场形势和发展需要，继续加强管理职能构架的整合力度，建立以“制

度化”为核心的产供销业务流程，继续落实和深化绩效考核机制，包括建立和完善管理 层成员及公司重要人才的权利约束机制、对部门中层管理人员的工作行为约束机制等相 关内容。特别针对公司营销、采供、财务等相关部门可能存在的控制风险，公司将不断 对控制环节进行细化并逐一明确责任人，加大对管理人员的培训以提高管理意识，强化 资金划拨、产品销售采购等相关审批手续的审核、监督和控制力度，以保证公司各项经 营活动均在制度权限内实施进行。

（2）对控股子公司控制力度尚需加强 公司子公司较多，如何在控股子公司层面强化内部体系建设，加快内控体系在整个

公司管理系统内的深化，将成为公司今后的一项重点工作。 改进计划和措施：公司将督促财务运营部、审计法务部加强对控股子公司的经营管

理控制管理，将内控管理逐步覆盖至各级管理环节，包括销售及收款、采购和费用及付 款、固定资产管理、存货管理、资金管理、信息披露等。

（3）内部控制检查和评估体系需逐步健全 按照公司内部控制管理的总体要求和预定目标，公司还应由内部审计部门对内控制

2007 年年度报告正文 证券代码 000607 度执行情况进行检查，通过定期对控制漏洞和新风险点的清理总结，以及执行效果和效 率的分析，提出改进的意见，从而将内部控制管理的检查和评估工作紧密结合，构建完 善的检查和评估体系。



改进计划和措施：公司将结合自身经营特点和实际状况，根据内部控制管理制度明 确内控定期自查和年度内控自查的相关事项，要求经营层督促内部各职能部门和控股子 公司，积极配合内部审计部门的检查监督。公司内部审计部门将不断加强对内部控制运 行情况的检查监督，关注内部控制缺陷和异常事项并做好评估分析。公司董事会也将根 据内部审计部门的日常自查和评估情况，对具体事宜进行审议并形成内部控制自我评价 报告，从而在董事会至控股公司各级层面逐步建立健全内控的检查和评估体系，确保内 部控制管理制度的及时更新、调整和完善。

公司对内部控制的整体评价：公司目前已依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上 市公司内部控制指引》、《上市公司社会责任指引》等法律、法规，建立了较为合理和完 善的公司内控制度，经运行检验证明是可行和有效的。公司将根据公司发展需要和针对 执行过程中发现的不足，进一步根据公司的情况和监管要求，继续完善公司内控制度， 落实制度的执行，以对公司的健康运行发挥促进、监督、制约的积极作用，并确保公司 广大股东的合法权益。

4、独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见 公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的要求，内部控制

制度具有合法性、合理性和有效性。 公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项制度的

规定进行，并且活动各个环节可能存在的内外部均得到了合理控制，公司各项活动的预 定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

公司对内部控制的评价报告真实客观反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度 执行和监督管理的实际情况。我们认同该自我评价报告。公司应进一步加强对内部控制 的执行力度以及继续完善各项内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有 力的保障。

5、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按

照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



的正常进行，保护公司资产的安全和完整。 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部

控制重点活动的执行及监督充分有效。

2007 年公司没有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制 度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内 部控制的实际情况。

（五）公司 2007 年开展专项治理情况

2007年，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》

（证监公司字[2007]28 号）和中国证监会重庆监管局《关于做好重庆上市公司治理专项 活动有关工作的通知》的要求，为进一步提高公司治理水平，健全和完善公司治理结构， 规范运作，切实维护全体股东的合法权益，促进本公司持续健康发展。本公司于4月成立 了治理专项工作领导小组，制定了公司治理专项活动方案。5月10日-6月20日开展了公司 治理专项活动的自查、7月10日-7月30日接受了公众评议，8月1日-9月30日对活动中发现 和存在的问题进行了整改提高。

公司专门成立治理活动专项小组，为公司治理活动的有效开展提供了组织保证，形 成了提高公司治理水平的合力及推动力。为保证专项活动不走过场，督促公司董事、监 事、高级管理人员认真学习相关文件精神，充分认识专项活动的重要性和必要性，做到 了学习动员扎实细致。在调查研究的基础上，公司制定了专项活动方案，明确了活动的 自查、公众评议、整改提高的时间和进度及责任人。还向社会公布了公司治理活动的联 系电话和联系方式，认真和虚心接受公司员工、广大投资者及社会公众对公司治理的评 议和意见。公司对自查和检查中发现的问题，逐一进行了整改。2007年10月29日公司五 届十五次董事会审议通过了《公司治理专项活动整改报告》（详见2007年10月31日的《中 国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）。通过此次 专项治理活动，健全和完善了公司组织和制度建设，进一步提高了规范运作意识和水平， 保持公司健康持续发展。

（六）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。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



# 六、股东大会情况简介

报告期内公司共召开了4次股东大会： 1、2007年第一次临时股东大会

公司五届八次董事会审议通过了《关于召开公司2007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2007年3月13日的《中国证券报》、《证券时报》、《证 券日报》及《上海证券报》上。

2007年3月28日上午9：30分，2007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8人出席会议。代表股份17,333.2434万股，占总股本的 35.54%。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》；

（2）《公司控股子公司2007年为华立产业集团有限公司提供担保额度的议案》 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3月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 及《上海证券报》上。

2、2006年度股东大会 公司五届九次董事会审议通过了《关于召开2006年年度股东大会的议案》，并将会议

通知刊登在2007年4月21日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及《上海证券报》 上。

2007年5月22日上午9：00分，2006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7人出席会议。代表股份15,245.5857万股，占总股本的31.26%。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）《2006年度董事会工作报告》；

（2）《2006年度监事会工作报告》；

（3）《2006年度财务决算报告》；

（4）《2006年度报告及报告摘要》；

（5）《2006年度利润分配预案》；

（6）《2006年度董事会基金提取预案》；

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



（7）《公司董事 2007 年度薪酬标准的议案》；

（8）《关于调整公司部分董事的议案》；

（9）《关于调整公司部分监事的议案》；

（10）《公司2007 年度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。经办律师张道成先生认为

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2007年5月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券 日报》及《上海证券报》上。

3、2007年第二次临时股东大会 公司五届十一次董事会审议通过了《关于召开2007年第二次临时股东大会的议案》，

并将股东大会会议通知公告在2007年5月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 及《上海证券报》上。

2007年6月8日上午9：00分，2007年第二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21人出席会议。代表股份15,715.2348万股，占总股本的 31.93%。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）《关于减持华立仪表集团股权的议案》。 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6月9日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 及《上海证券报》上。

4、2007年第三次临时股东大会 公司五届十六次董事会审议通过了《关于召开2007年第三次临时股东大会的议案》，

并将股东大会会议通知公告在2007年11月24日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日 报》及《上海证券报》上。

2007年12月24日上午9：30分，2007年第三次临时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6人出席会议。代表股份14,940.7477万股，占总股本的 30.63%。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）《关于子公司华立仪表集团五常工业园项目约236亩土地及在建工程转让的议

案》；



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

（2）《关于调整公司部分董事的议案》；

（3）《关于调整公司部分监事的议案》；

（4）《关于聘请公司2007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12月15日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日 报》及《上海证券报》上。

# 七、董事会报告



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

（一）公司经营情况的分析与讨论 1、报告期内公司经营情况

2007 年度，公司面临不利的市场态势和宏观金融环境，经历了困难和挫折，全年经 营净利润为-1.99 亿元。公司上下并没有在暂时的困难面前止步，而是坚持既定方针，努 力夯实基础，通过提升管理水平和运营效率苦练内功，通过提升产品品牌形象和市场竞 争力苦练外功，力争尽快走出经营的谷底，不断提高公司价值，为投资人创造更好的回 报。

报告期内，公司继续致力于改变公司“仪器仪表”和“医药”双主业的格局，积极 理顺主业机构，集中优势资源发展医药产业。07年6 月，公司已经将所持 19.6%华立仪 表股权转让给华立集团，转让共得现金 1 亿元已投入到公司医药产业的发展和企业运营 中。其中，公司重点保障了包括青蒿素复方抗疟成药和紫杉醇等产品的海外注册和市场 推广的费用投入，为公司后续发展打下扎实的基础。

公司在青蒿素产业着力打造制剂和原料两方面的国际认证资质。公司符合世界卫生 组织政策导向的新一代复方抗疟药“科泰复”已经在非洲完成 21 个国家的注册。在此基 础上，公司大力推进该产品的世卫组织供应商资格预认证（PQ 认证）工作，已经取得一 定进展。2007 年 10 月科泰复进入全球基金推荐的 C1 级目录，11 月，科泰复产品和华立 南湖生产的阿莫西林产品成功通过泛美健康组织（PAHO）的 PQ 审查，成为 PAHO 的合格 供应商。原料生产企业华武制药在 2006 年通过 WHO 的 GMP 认证基础上，2007 年通过了法 国 SANOFI-AVENTIS 以及印度 IPCA 的供应商资格审查。上述认证工作为公司产品进入国 际市场完成了技术铺垫。

由于青蒿素市场价格的持续低迷，公司青蒿素及其衍生物产品的销售毛利大幅减少， 造成主营业务利润大幅下降。但为保障青蒿素原料在长期内保持价格稳定和供应稳定， 公司克服经济上的困难，实行“计划种植，定价回收”的种植模式，保持标准化生产， 科学化管理。报告期内，公司仍然是全球优质青蒿种植面积最大的企业。同时，公司充 分发挥优质青蒿种源和良好的青蒿种植技术规范两大优势，利用酉阳独特地理和“酉阳 青蒿”国家地理保护标志产品的优势，建立了一套风险低、可控性强、长期稳定的原料 供应模式。这对青蒿市场大幅波动后保持长久稳定的供应能力，在国际质量认证基础上 继续保持市场领先地位意义重大。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



报告期内，受到 WHO 单方禁销政策的影响，非洲国家纷纷出台政策，禁止青蒿素单 方进口。使得公司主力产品“科泰新”在 2007 年的销售受到严重影响。公司目前已经停 止“科泰新”产品的生产和销售，并主动从部分海外市场撤回了“科泰新”产品，造成 了较大的损失。经过努力，科泰复的销售量比 2006 年翻了一番，但目前尚未完全填补单 方产品停止销售造成的市场份额下降。按照医药产品在国际市场的发展规律和生命周期 曲线，公司的科泰复将在 2008 年全面替代退出市场的科泰新。

报告期内，公司作为中国对非药品援助的重点企业之一，积极参与国家对外经济援 助项目的执行，共完成 26 个国家的经援任务。同时参与到国家对非 30 个疟疾防治中心 的建设工作中。

为扩大公司在国际市场的竞争优势，公司在已经形成的国际市场营销网络的基础上， 加大了国际技术合作及政策制定的参与力度。报告期内，华立科泰与英国牛津大学在国 际标准的临床研究方面建立了合作关系，与瑞士抗疟药物基金会（MMV）重新确立了临床 前研究的合作关系。公司还积极参与了全球基金、盖茨基金会、克林顿基金会、联合国 儿基会（UNICEF）、无国界医生组织（MSF）等机构的国际抗疟政策研究制定程序。上述 工作不但有利于公司现有的抗疟药产品的国际销售，更重要的是对公司树立专业医药公 司的国际形象，扩大公司在国际专业领域的国际影响，从而带动公司下步国际化战略， 起到不可或缺的铺垫作用。

报告期内，公司对国内医药商业流通业务模式进行了适当调整，逐步向强化市场营 销能力的模式过渡,提高了市场综合竞争力。同时，公司将下属子公司中市场营销企业与 生产企业进行适当管理组合，有效加强了公司整体的以市场为导向的观念和意识。被调 整企业经营收效明显。

公司紫杉醇产业也加强了国际认证工作。美联紫杉醇原料的美国 FDA 认证项目进展 顺利，同时启动了欧盟 COS 认证工作。美联还通过了德国通益公司的现场审计，成为德 国最大仿制药企业的合格供应商。报告期内，公司紫杉醇原料销售比上年增长 30%。公司 种植的红豆杉也开始进入有计划的循环收获期，报告期内公司种植的红豆杉与美联的原 料配套率已经接近 50%。报告期内，公司紫杉醇注射液的审批工作尚在进行过程中，没有 取得预期的进展。

公司大麻产业顺利完成国家西部项目的研究和实施，将在下一年度迎接国家验收。 同时公司将食品和纺织原料两方面作为大麻产业的突破方向。产品质量标准研究和产品

定型工作正在加紧进行。



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

公司有意识地加强了下属企业中，营销型公司与生产型公司的协作；国际营销公司 与国内销售公司的互动，试图在增强内部企业业务协同能力和国际国内市场一体化方面 取得经验，希望以此结合国际认证资质，形成公司独特的生存和未来发展优势。

仪器仪表产业方面，子公司华立仪表集团在 07 年完成了从老厂区整体搬迁到五常工 业园的工作，生产集约化程度得到提高。结合工厂的搬迁，华立仪表基本完成了产品的 转型，进一步加大了智能电子表的产能。受工厂搬迁调试的影响，报告期内华立仪表的 生产和销售额同比有一定幅度下降。华立仪表通过管理精细化等措施，克服不利影响， 顺利完成了整体搬迁，建立了新的发展平台。

报告期内公司面临不利的金融环境，一方面人民币相对于美元持续升值，由于公司 出口的青蒿素原料药、抗疟成药和仪器仪表产品均按照美元计价，造成了一定程度的汇 兑损失；另一方面国内贷款利率的不断升高，使得公司财务费用同比大幅上涨。

基于会计谨慎性原则，公司在报告期内对资产进行了单项减值测试，对其中部分资 产计提了较大幅度的减值准备，合计金额达到 9300 多万元。

2、公司主营业务范围及经营状况

（1）公司主营业务范围：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 27 亿元，较上年同 期略有下降；全年实现净利润-1.99 亿元。

报告期利润出现亏损的原因：

1）受市场环境影响，07 年青蒿素市场持续低迷，价格继续保持低水平，造成公司青 蒿素及青蒿素衍生物产品销售额及销售利润大幅下降。

2）受世卫组织政策影响，公司 07 年全面停止单方青蒿素抗疟制剂的销售，公司复 方青蒿素产品暂时未能填补停售单方产品的市场占有率，加之受人民币升值的影响，公 司的抗疟制剂销售额及销售利润出现下滑。

3）子公司华立仪表生产厂房整体搬迁到五常工业园，由于搬迁和设备调试，造成仪 器仪表产销量下降，受公共计量仪表的产品结构调整以及仪表所需的金属价格高位运行 的影响，导致主营业务利润下滑。

4）基于会计谨慎性原则，公司在报告期内对资产进行了单项减值测试，对其中部分

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



资产计提了减值准备，合计金额达到 9300 多万元。

5）受银行利率上扬影响，公司财务费用增长约 1500 万。

6）公司已开始全面实施利用现有渠道，以青蒿素带动其它中国医药产品进入国际市 场的战略，加大了紫杉醇、普药等非青蒿素产品的国际注册及生产企业国际认证工作， 同时继续大力加强国际营销渠道建设，造成当期费用增加。

报告期内主营业务分行业构成情况如下表： （单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 148,705,577.79 | 129,587,077.22 | 12.86 | -32.75 | 3.27 | -30.39 |
| 其他医药工业 | 23,965,907.85 | 19,485,199.01 | 18.70 | -73.51 | -73.35 | -0.5 |
| 医药商业 | 1,559,221,325.25 | 1,502,593,007.53 | 3.63 | 19.27 | 19.25 | 0.02 |
| 仪器仪表 | 794,960,457.81 | 552,091,748.71 | 30.55 | -30.16 | -36.92 | 7.44 |
| 电机 | 46,183,926.93 | 34,898,052.83 | 24.44 | -4.36 | -17.97 | 12.54 |

（3）占主营业务收入 10%以上的产品（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | 主营业 务收入 | 主营业 务成本 | 主营业 务利润率 (%) | 主营业务 收入比上 年增减（%） | 主营业务 成本比上年 增减（%） | 主营业务  利润率比 上年增减  （%） |
| 青蒿素及  其相关产品 | 148,705,577.79 | 129,587,077.22 | 12.86 | -32.75 | 3.27 | -30.39 |
| 医药商业 | 1,559,221,325.25 | 1,502,593,007.53 | 3.63 | 19.27 | 19.25 | 0.02 |
| 电能表 | 794,960,457.81 | 552,091,748.71 | 30.55 | -30.16 | -36.92 | 7.44 |

（4）主营业务分地区情况表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入（元） | 主营业务收入比上年增减（%） |
| 华东地区 | 264,392,396.67 | -39.42 |
| 华南地区 | 660,180,827.15 | 0.57 |
| 华中地区 | 497,245,890.49 | 13.12 |
| 华北地区 | 846,857,712.05 | 0.94 |
| 西南地区 | 155,147,437.77 | -47.41 |
| 东北地区 | 53,173,070.71 | 66.22 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 西北地区 | 31,169,754.73 | -15.35 |
| 国外 | 200,875,292.25 | 10.95 |

3、主要供应商、客户情况（单位：人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购总额 | 112,476,532.74 | 占采购总额比例（%） | 5.28% |
| 前五名客户销售总额 | 193,392,734.32 | 占销售总额比例（%） | 7.14% |

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：人民币元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 财务指标 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 | 变动幅度（%） | 原因 |
| 货币资金 | 348,709,999.91 | 524,728,197.11 | -33.54 | 注 1 |
| 固定资产 | 770,006,943.62 | 454,442,418.44 | 69.44 | 注 2 |
| 在建工程 | 178,291,181.89 | 517,605,129.58 | -65.55 | 注 3 |
| 无形资产 | 208,574,170.80 | 82,561,241.48 | 152.63 | 注 4 |
| 应付票据 | 183,585,714.11 | 475,531,966.77 | -61.39 | 注 5 |
| 未分配利润 | 10,097,331.21 | 224,178,385.36 | -95.50 | 注 6 |
| 资产减值损失 | 93,179,389.74 | 3,356,518.97 | 2676.07 | 注 7 |
| 投资收益 | -3,478,266.38 | 18,598,437.32 | -118.70 | 注 8 |
| 营业外收入 | 10,101,965.93 | 17,762,760.02 | -43.13 | 注 9 |

变动原因分析: 注1：货币资金减少主要系本年支付到期银行承兑汇票、支付在建项目工程款等因素

影响所致； 注2：固定资产增加主要系在建工程转固所致； 注3：在建工程减少主要系科技园工程本年转固所致；

注4：无形资产增加主要系科技园工程中土地使用权转入无形资产核算所致； 注5：应付票据减少主要系本年支付到期银行承兑汇票所致； 注6：未分配利润减少主要系本年公司亏损所致；

2007 年年度报告正文 证券代码 000607 注7：资产减值损失增加主要系本年提取应收款项坏帐准备和存货跌价准备增加所致； 注8：投资收益减少主要系本年处置子公司损失、未有收到成本法核算的单位分回的



利润等因素共同影响所致； 注9：营业外收入减少系收政府补助较去年减少所致。

（二）对公司未来发展的展望 公司在上一年度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。公司的总体发展思 路仍然是利用青蒿素、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内政府资源等优势，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。虽然在报告期内，公 司的核心业务--青蒿素受到国际政策的负面影响，但公司已经确立的国际化发展战略不 会因为遇到了暂时的困难而改变。

根据上述发展思路，公司在报告期内重点加强了下属企业的国际认证和国内国际市 场的互动工作。在产品开发、组织结构及人力资源等方面做了大量准备。

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 过去一段时间青蒿素市场的波动对公司的影响来源于两个方面：一是2005年青蒿素

市场虚假过热，众多企业甚至个人盲目投资，造成青蒿素原料实质上的供过于求，从而 导致价格下跌。二是，世界卫生组织单方禁售政策的逐步落实，导致2007年非洲国家全 面禁止进口青蒿素单方产品。公司主力产品科泰新销售大幅下滑。

然而应该看到，一、公司实行“计划种植，定价回收”的创新种植模式，保持公司 仍然是全球优质青蒿种植的领先企业。二、世界卫生组织的政策及全球基金、盖茨基金、 克林顿基金等国际公益组织对采购 ACT 的资金投入，保证了 ACT 在终端市场的销售在过 去的 5 年内一直在增长。因此，青蒿素市场当前的困难是暂时的。随着“科泰复”在非 洲完成 21 个国家的药品注册、进入全球基金推荐的 C1 目录，以及成功通过泛美健康组 织（PAHO）的 PQ 审查，报告期内科泰复销售量已经比上一年度翻一番。我们认为该产品 将会有很好的市场潜力。

公司对青蒿素产业的定位是中国医药产业国际化的桥梁。因此，该产业更重要的作 用是，使得中国公司能够有适当的机会展示其国际化管理水平，尽量平等地参与国际竞

2007 年年度报告正文 证券代码 000607 争。通过锻炼一支具备国际营销操作和管理能力的国际化市场队伍，及通过国际认证的 生产基地，跻身于世界主流医药市场。



（2）紫杉醇产业 公司依然坚持紫杉醇产品进入国际市场的战略思路。在积极推进紫杉醇原料药在美

国FDA注册的同时也启动了欧盟的COS认证，同时通过国际大公司的内部供应商资格认证 拓展更大的市场空间。

公司另外一个特色资源是在四川洪雅的曼地亚红豆杉种植基地。该基地苗木在2007 年开始进入成熟期，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。报告期内已经为紫杉醇原料企业配套接近50%的植物生物量。

（3）仪器仪表产业 子公司华立仪表将紧紧抓住国家“十一五”规划带来的市场机会，力争重点突破几

个国内外市场，尤其加强印度、中亚、东南亚等几个重点海外市场的销售力度，并考虑 在印尼、约旦等国家合作建厂，以进一步增加产销量。

金属原材料价格的持续高位运行给华立仪表带来较大的成本压力，通过压缩机械表 的产能，扩大电子智能表的比例，将能在一定程度上消化原材料成本，提升综合毛利率。

2、面对当前的市场竞争格局，公司已经采取了一系列针对性的调整步骤。

（1）调整公司产业格局。在报告期内营销企业与生产企业组合取得的经验基础上， 从资产优化整合层面打造形成市场营销龙头企业，带动公司整体发展。组建国际、国内、 植物提取三个业务部门，通过引入植物提取物新业务、面向国际市场的仿制药生产业务 为公司增加新的利润增长点。

（2）通过全力推进世卫组织PQ认证项目，早日进入国际抗疟药公立采购市场。

（3）通过产业格局调整及资产优化，提高国内外业务盈利能力。

（4）继续寻求医药领域的各种合作机会，形成若干可用于后续开发的技术苗子项目， 为公司保持发展后劲。

（三）报告期内的投资情况 1、报告期内对外长期投资情况

根据子公司华立仪表集团股份有限公司（以下简称：华立仪表）与浙江华立科技股 份有限公司（以下简称：华立科技）2007年1月签订的股权转让合同，华立仪表以浙江华 立电子技术有限公司（以下简称：华立电子）2006年9月30日的净资产评估价值为基础，

2007 年年度报告正文 证券代码 000607 受让华立科技持有的华立电子45%的股权计1,027.00万元。2007年6月，华立仪表与华立 科技再次签订《股权转让合同》，经华立仪表五届董事会决议通过以685.00万元的价格受 让华立电子30%的股权。2007年7月，华立仪表已付讫该笔股权转让款项共计1,712.00万 元。



2、报告期内募集资金使用情况 报告期内公司投入原募集资金666.53万元，累计投资35,514.06万元；剩余资金共计

586.12万元全部存放在银行。公司募集资金的具体使用情况如下：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | 36,100.18 | | 本报告期已使用募集资金总额 | | 666.53 |
| 已累计使用募集资金总额 | | 35,514.06 |
| 承诺项目 | 是否变更项目 | 拟投入金额 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 产生收益情况 |
| 青蒿良种快速繁育中  心项目 | 否 | 2,833.00 | 2,833.00 | 是 | 0 |
| 青蒿素提炼加工车间  项目 | 否 | 5,075.00 | 5,075.00 | 是 | 1658.36 |
| 青蒿素提炼配套项目 | 否 | 4,595.00 | 4,595.00 | 是 | 1501.52 |
| 青蒿素类成药生产中  心建设项目 | 否 | 6,916.00 | 6,179.06 | 是 | 359.95 |
| 增持华立仪表集团公  司股权 | 否 | 16,832.00 | 16,832.00 | 是 | 4179.44 |
| 合计 | - | 36,251.00 | 35,514.06 | - | 7699.27 |
| 尚未使用的募集资金  用途及去向 | 剩余募集资金 586.12 万元全部存放在银行。 | | | | |

（四）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10次董事会，所有公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证 券日报》、《上海证券报》上。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 董事会届次 | 董事会会 议时间 | 董事会议题 | 董事会决议 公告时间 |
|  |  | 1、《公司2007年为控股子公司提供担保额度的议案》 |  |
|  |  | 2、《公司控股子公司2007年为华立产业集团有限公司 |  |
| 五届八次 | 2007.03.10 | 提供担保额度的议案》  3、《关于调整公司组织结构的议案》 | 2007.03.13 |
|  |  | 4、《关于召开公司2007年第一次临时股东大会的议 |  |
|  |  | 案》 |  |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 五届九次 | 2007.04.18 | 1、《2006年度董事会工作报告》  2、《2006年度总裁工作报告》  3、《2006年度财务决算报告》  4、《2006年年度报告及报告摘要》  5、《2006年度利润分配预案》  6、《2006年度董事会基金提取议案》  7、《公司董事及高管2007年度薪酬标准议案》  8、《关于调整公司部分董事的议案》  9、《公司2007年度日常关联交易预估金额的议案》  10、《召开2006年年度股东大会的议案》 | 2007.04.21 |
| 五届十次 | 2007.04.27 | 1、《公司2007年第一季度报告》  2、《关于公司施行新会计政策的议案》 | 2007.04.28 |
| 五届十一次 | 2007.05.22 | 1、《关于减持华立仪表集团股权的议案》  2、《关于召开2007年第二次临时股东大会的通知的议 案》 | 2007.05.23 |
| 五届十二次 | 2007.07.05 | 1、《公司信息披露管理制度》  2、《公司募集资金管理制度》  3、《公司关联交易管理制度》  4、《公司对外担保制度》  5《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及 其变动管理办法》 | 2007.07.06 |
| 五届十三次 | 2007.07.15 | 《重庆华立药业股份有限公司治理自查报告和整改计 划》 | 2007.07.17 |
| 五届十四次 | 2007.08.27 | 1、《公司2007年半年度报告》  2、《公司2007年与华立科技日常关联交易预估金额的 议案》 | 2007.08.29 |
| 五届十五次 | 2007.10.29 | 1、《公司2007年第三季度报告》  2、《关于调整公司部分董事的议案》  3、《公司治理专项活动整改报告》 | 2007.10.31 |
| 五届十六次 | 2007.11.23 | 1、《关于子公司华立仪表集团五常工业园项目约236 亩土地及在建工程转让的议案》 2、《关于聘请公司2007年度审计机构的议案》  3、《关于召开2007年第三次临时股东大会的通知的议 案》 | 2007.11.24 |
| 五届十七次 | 2007.12.28 | 1、《关于转让子公司重庆华创机电有限公司、杭州华 创通信机电有限公司股权的议案》 2、《关于聘任公司证券事务代表的议案》 | 2007.12.29 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）2006年度利润分配方案执行情况 公司2006年度利润分配方案经2007年5月22日召开的公司2006年度股东大会审议通

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



过，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（2）增发募集资金使用情况 有关报告期内的原募集资金使用情况，详见本章中报告期内募集资金使用情况。 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告 公司董事会下设的审计委员会按照《公司董事会审计委员会实施细则》的规定，根

据中国证监会下发的证监公司字[2007]235 号《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相 关工作的通知》要求，切实履行董事会审计委员会的职责，具体履职情况如下：

1）2006 年 4 月 26 日公司五届一次董事会审议通过公司董事会下设战略委员会、审 计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，2007 年公司专项治理活动 开展后，再次明确各委员会的职责和分工，审计委员会成员和其他专业委员会委员学习 交流公司专项治理活动相关要求、学习公司董事会审计委员会实施细则，探讨公司内部 控制的建立健全情况。

2）在公司 2007 年度审计机构进场审计前，公司审计委员会于 2008年2月 15 日前 听取了公司财务部门负责人关于 2007 年度财务报告审计工作的时间安排，并审阅了公司 编制的 2007 年度财务会计报表，并与重庆天健会计师事务所相关人员就审计工作安排进 行协商，同意公司财务部门提出的 2007 年度财务报告审计工作的时间安排；同意将公司

编制的 2007 年度财务会计报表（草表、未经审计）及相关财务资料提交重庆天健会计师 事务所有限责任公司进行审计。并督促重庆天健会计师事务所在认真履行审计职责的同 时，根据时间安排及时完成审计报告，保障公司 2007 年年度报告按照深圳证券交易所规 定的时间完成信息披露工作。

3）审计委员会在年审会计师出具审计初步意见后，再次审阅公司财务会计报表，并 与年审注册会计师进行沟通后，审计委员会于4月 18 日召开会议，对公司 2007 年会计 报表进行表决，形成书面决议“1、同意将公司编制的经审计的 2007 年财务会计报告提

交董事会审核；2、决定向董事会提交重庆天健会计师事务所从事 2007 年度审计工作的 总结报告；3、重庆天健会计师事务所自进场审计以来，恪尽职守，遵循独立、客观、公 正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议继续聘请重庆天健会计师事务 所为公司 2008 年度财务审计机构。”。

审计委员会在公司 2007 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的 独立性。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告 公司董事会下设的薪酬与考核委员按照《公司董事会审计委员会实施细则》的规定，

根据中国证监会下发的证监公司字[2007]235 号《关于做好上市公司 2007 年年度报告及 相关工作的通知》要求，切实履行董事会薪酬与考核委员的职责，具体履职情况如下：

公司董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审 核，认为公司在 2007 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据公 司制订的岗位工资分配制度并结合岗位年度考核结果来确定；独立董事的津贴是依据公 司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定。

公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立 起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公 司、股东利益的紧密结合。

（五）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。 经重庆天健会计师事务所有限责任公司审计，公司2007年度归属于母公司所有者的

净利润为-199,111,181.86元，截至2007年12月31日，本公司未分配利润为10,097,331.21 元。根据《公司法》以及公司《章程》的规定，提议：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2007年年度股东大会审议批准。

（六）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

案

重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司出具了重天健函[2008]27号《关于重庆

华立药业股份有限公司2007年度关联方资金占用情况的专项审计说明》。 截止2007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。

（七）其他报告事项 报告期内，公司选定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》

为公司信息披露指定报纸。

# 八、监事会报告



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

（一）监事会会议召开情况 报告期内监事会共召开4次会议。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 监事会届次 | 监事会会议时间 | 监事会议题 | 监事会决议 公告时间 |
|  |  | 1、《2006年度监事会工作报告》 |  |
| 五届三次 | 2007.04.18 | 2、《2006年年度报告及报告摘要》 | 2007.03.13 |
|  |  | 3、《关于调整部分监事的议案》 |  |
| 五届四次 | 2007.08.27 | 1、《公司2007年半年度报告》 | 2007.08.29 |
| 五届五次 | 2007.10.29 | 1、《关于调整部分监事的议案》 | 2007.10.31 |
| 五届六次 | 2007.12.14 | 1、选举公司监事会主席的议案 | 2007.12.15 |

（二）对2007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，带领全体同仁，正视困难克服困难，坚定信心，在 精细化管理和提高效率方面下了很大功夫。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

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



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2007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。重庆天健会计师事务所有限责任公司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，公司于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，2007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、重庆天健会计师事务所有限责任公司对公司2007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



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

（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、2007年5月22日，公司与华立集团股份有限公司签署了《股权转让协议书》，转

让标的为本公司持有的华立仪表集团股份有限公司19.60%的股权，股权转让价款为人民 币1亿元，受让方为华立集团股份有限公司。华立集团已依据协议的约定，于2007年8月 付讫股权转让款1亿元。

2、秉承逐步退出非主业资产的既定方针，公司拟退出微特电机行业，公司董事会于

2007年12月28日通过决议，批准公司将所持有重庆华创机电有限公司84.92%的股份和杭 州华创通信机电有限公司60%的股份转让给范建国先生的相关协议。两部分股权合计作价 800万元。转让完成后公司不再持有重庆华创机电有限公司和杭州华创通信机电有限公司 股份。

（三）报告期内发生的重大关联交易事项。 1、报告期内发生的日常关联交易事项详见会计报表附注九、关联方关系及其交易。

2、重大关联交易

2007年5月 22 日，公司与华立集团股份有限公司签署了《股权转让协议书》，转让 标的为本公司持有的华立仪表集团股份有限公司 19.60%的股权，股权转让价款为人民币 1 亿元，受让方为华立集团股份有限公司。华立集团已依据协议的约定，于 2007年8月

付讫股权转让款 1 亿元。

3、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。

4、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）在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的担保情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保对象名称 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保 | 是否履 | 是否为关联方担 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | （协议签署日） |  |  | 期 | | 行完毕 | 保（是或否） |
| 华立产业集团有限公司 | 2007 年 12 月 10 日 | 12,000.00 | 连带责任担保 | 1 年 | | 否 | 是 |
| 报告期内担保发生额合计 | | 12,000.00 | | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | 12,000.00 | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | 48,486.80 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | 37,283.01 | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | |
| 担保总额 | | 49,283.01 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | 86.63% | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | | 12,000.00 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70％的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | | 17,198.06 | | |
| 担保总额超过净资产 50％部分的金额 | | | | | 20,837.22 | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | | 50,035.28 | | |

（五）委托理财情况 本年度公司无委托理财事项。

（六）公司或持股5％以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。 公司或持股5％以上股东在股改时承诺事项详见正文三—（一）—2注解部分。

（七）公司聘任、解聘会计师事务所情况。 报告期内，公司改聘重庆天健会计师事务所有限责任公司担任公司财务报告的审计

机构， 2007年公司支付其审计费用为58万元。

（八）资产负债表日后事项中的非调整事项 2008年1月7日，重庆健桥医药开发有限公司（简称“重庆健桥”）以公司产品“科泰

复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯其复方双氢青蒿素专利权（专利号ZL00113134.6）为由向 重庆市第一中级人民法院提起诉讼，请求法院责令公司停止侵犯复方双氢青蒿素专利权， 责令公司停止生产、销售该产品，已经生产的该产品进行销毁；责令公司停止使用该产 品与其他单位（国内和国际）合作及进行临床试验等侵权行为；要求公司赔偿其1元经济 损失并在全国性报纸上刊发道歉声明、承担诉讼费用。

本公司认为：公司产品科泰复系公司青蒿素产业中的复方抗疟制剂，经广州市健桥医 药科技发展有限公司合法授权使用该产品组方，拥有合法的生产资质；且该产品成分为 双氢青蒿素1份、磷酸哌喹8份，不在上述专利权要求保护范围之内（该专利之保护范围 为：双氢青蒿素1份、哌喹或其磷酸哌喹3~7份），不构成侵权。

并且，公司对重庆健桥上述专利的有效性提出置疑。上述专利业经北京国威知识产权 司法鉴定中心鉴定“该专利不具创造性”，公司已向国家知识产权局专利复审委员会提出 专利无效宣告请求，该请求已被受理。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



截止2008年4月24日本案正在审理中，若本案败诉，公司将不能在国内继续生产、销 售“科泰复”牌双氢青蒿素哌喹片，对公司的生产经营会产生一定负面影响。公司目前 无法就该诉讼事项对公司生产经营的影响作出具体估计。

（九）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）报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2007 年 5 月 16 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 国元证券 刘斌 | 公司青蒿素发展情况 |
| 2007 年 6 月 8 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 第一财经 刘鑫 | 公司青蒿素制剂海外销售情况 |
| 2007 年 7 月 24 日 | 公司接待室 | 实地调研 | 国元证券 刘斌 | 公司青蒿素产业发展状况及后  续发展思路 |
| 2007 年 9 月 26 日 | 公司接待室 | 实地调研 | 上海证券 彭蕴亮 | 公司上半年亏损原因及青蒿素、  紫杉醇产业发展情况 |

（十一）、重要信息索引 信息披露互联网网址：巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 事项名称 | 报刊名称 | 刊登日期 |
| 2006 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年1月6 日 |
| 五届八次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年3月 13 日 |
| 2007 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年3月 29 日 |
| 关于限售股份持有人出售股份情况公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年3月 31 日 |
| 有限售条件流通股上市公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年4月6 日 |
| 五届九次董事会决议公告 五届三次监事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年4月 21 日 |
| 关于限售股份持有人出售股份情况公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年4月 25 日 |
| 五届十次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年4月 28 日 |
| 2006 年年度股东大会决议公告 五届十一次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年5月 23 日 |
| 2007 年第二次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年6月9 日 |
| 五届十二次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年7月6 日 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对华立永正担保公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年7月 14 日 |
| 五届十三次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年7月 17 日 |
| 对华立永正担保公告  2007 年上半年度业绩预告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年7月 28 日 |
| 五届十四次董事会决议公告  五届四次监事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年8月 29日 |
| 关联交易公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年8月 30日 |
| 对华立万特担保公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年9月 21日 |
| 临时停牌公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 10月 11日 |
| 公司股票异常波动公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 10月 12日 |
| 关于限售股份持有人出售股份情况公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 10月 20日 |
| 五届十五次董事会决议公告  五届五次监事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 10月 31日 |
| 五届十六次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 11月 24日 |
| 对美联担保公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 11月 27日 |
| 2007 年第三次临时股东大会决议公告  五届六次监事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 12月 15日 |
| 对华立永正担保公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 12月 18日 |
| 有限售条件流通股上市公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 12月 20日 |
| 五届十七次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、  《上海证券报》、《证券日报》 | 2007年 12月 29日 |

# 十、财务报告



（一）、审计报告

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

审 计 报 告

重天健审[2008]第 256 号

重庆华立药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华立药业股份有限公司（以下简称“华立药业公司”）财务报表， 包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利 润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、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 按照企业会计准则的规定编制财务报表是华立药业公司管理层的责任。这种责任包

括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于 舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会 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，华立药业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大

方面公允反映了华立药业公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和 现金流量。

重庆天健会计师事务所 中国注册会计师：龙文虎 有限责任公司 中国注册会计师：张 凯

中国*·*重庆 二○○八年四月二十四

（二）、会计报表



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

资产负债表

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 348,709,999.91 | 64,023,390.44 | 524,728,197.11 | 196,275,244.34 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 40,618,250.06 |  | 57,931,823.56 |  |
| 应收账款 | 703,428,055.00 | 4,046,346.65 | 701,109,708.71 | 656,108.00 |
| 预付款项 | 93,018,975.18 | 14,662,662.49 | 157,298,299.78 | 5,246,345.30 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  | 13,650,000.00 |  |  |
| 其他应收款 | 156,169,529.65 | 316,886,712.62 | 201,991,845.09 | 326,419,966.43 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 358,905,652.91 | 522,933.75 | 345,203,452.86 | 883,174.85 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 1,700,850,462.71 | 413,792,045.95 | 1,988,263,327.11 | 529,480,838.92 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 59,404,215.60 | 377,013,577.96 | 57,621,396.01 | 515,442,437.94 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 770,006,943.62 | 42,658,991.11 | 454,442,418.44 | 44,366,487.79 |
| 在建工程 | 178,291,181.89 | 28,261,928.72 | 517,605,129.58 | 6,999,155.13 |
| 工程物资 | 635,517.33 |  | 643,040.86 |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 | 14,127,854.26 |  | 11,961,919.27 |  |
| 油气资产 |  |  |  |  |
| 无形资产 | 225,567,649.87 | 30,792,450.70 | 82,561,241.48 | 13,904,787.71 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 | 83,402,085.98 |  | 87,301,336.03 |  |
| 长期待摊费用 | 8,662,071.89 |  | 9,535,779.47 |  |
| 递延所得税资产 | 17,787,237.54 | 3,999,641.47 | 9,839,620.66 | 3,270,558.17 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,357,884,757.98 | 482,726,589.96 | 1,231,511,881.80 | 583,983,426.74 |
| 资产总计 | 3,058,735,220.69 | 896,518,635.91 | 3,219,775,208.91 | 1,113,464,265.66 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 852,802,987.56 | 290,000,000.00 | 778,568,385.28 | 286,000,000.00 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 向中央银行借款 |  |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 | 183,585,714.11 | 60,000,000.00 | 475,531,966.77 | 268,000,000.00 |
| 应付账款 | 412,980,629.02 | 701,579.76 | 362,302,460.64 | 6,755.59 |
| 预收款项 | 97,761,633.86 | 400,000.00 | 89,310,375.37 | 100,000.00 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 24,575,709.20 | 695,102.25 | 25,502,178.46 | 1,088,248.47 |
| 应交税费 | -2,344,123.98 | -2,939,273.85 | 16,742,068.03 | -2,426,562.29 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 应付股利 | 17,909,891.13 | 15,316,797.53 | 17,836,984.71 | 16,425,947.51 |
| 其他应付款 | 212,603,709.79 | 80,314,517.39 | 110,057,423.38 | 21,972,688.01 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,024,000.00 |  | 2,003,410.00 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 1,824,900,150.69 | 444,488,723.08 | 1,877,855,252.64 | 591,167,077.29 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 343,574,243.21 | 7,487,217.72 | 310,943,675.60 |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 17,673,673.89 | 10,000,000.00 | 18,301,502.47 | 10,000,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 361,247,917.10 | 17,487,217.72 | 329,245,178.07 | 10,000,000.00 |
| 负债合计 | 2,186,148,067.79 | 461,975,940.80 | 2,207,100,430.71 | 601,167,077.29 |
| 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 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 |
| 资本公积 | 30,614,641.22 | 119,506,224.01 | 20,177,883.54 | 80,567,329.47 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 40,657,199.52 | 28,791,805.68 | 44,338,421.56 | 28,791,805.68 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 10,097,331.21 | -201,487,329.58 | 224,178,385.36 | -84,793,941.78 |
| 外币报表折算差额 | -185,384.56 |  | -117,103.64 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 568,915,782.39 | 434,542,695.11 | 776,309,581.82 | 512,297,188.37 |
| 少数股东权益 | 303,671,370.51 |  | 236,365,196.38 |  |
| 所有者权益合计 | 872,587,152.90 | 434,542,695.11 | 1,012,674,778.20 | 512,297,188.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,058,735,220.69 | 896,518,635.91 | 3,219,775,208.91 | 1,113,464,265.66 |

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

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



利润及利润分配表

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、营业总收入 | 2,709,042,381.82 | 29,905,343.72 | 2,916,266,379.67 | 9,086,946.39 |
| 其中：营业收入 | 2,709,042,381.82 | 29,905,343.72 | 2,916,266,379.67 | 9,086,946.39 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 2,912,144,156.50 | 150,631,084.93 | 2,908,035,293.20 | 39,051,019.71 |
| 其中：营业成本 | 2,373,433,866.71 | 25,454,799.26 | 2,473,989,490.70 | 4,882,480.31 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 5,337,623.27 | 11,738.13 | 5,015,566.26 | 30,688.54 |
| 销售费用 | 158,930,589.44 | 3,728,704.69 | 149,276,956.42 | 229,283.05 |
| 管理费用 | 212,609,495.09 | 40,392,820.54 | 223,511,421.98 | 16,653,312.37 |
| 财务费用 | 68,653,192.25 | 22,317,792.16 | 52,885,338.87 | 17,193,570.52 |
| 资产减值损失 | 93,179,389.74 | 58,725,230.15 | 3,356,518.97 | 61,684.92 |
| 加：公允价值变动收益（损失  以“-”号填列） |  |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”  号填列） | -3,478,266.38 | 3,717,728.00 | 18,598,437.32 | 12,274,035.76 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号  填列） |  |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号  填列） | -206,580,041.06 | -117,008,013.21 | 26,829,523.79 | -17,690,037.56 |
| 加：营业外收入 | 10,101,965.93 | 26,247.60 | 17,762,760.02 | 5,230,902.35 |
| 减：营业外支出 | 17,421,230.46 | 440,705.49 | 3,505,376.60 | 50,065.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,910,350.55 |  | 1,852,122.57 |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-  号填列） | ”  -213,899,305.59 | -117,422,471.10 | 41,086,907.21 | -12,509,201.06 |
| 减：所得税费用 | 947,507.44 | -729,083.30 | 13,214,101.78 | -421,720.90 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号  填列） | -214,846,813.03 | -116,693,387.80 | 27,872,805.43 | -12,087,480.16 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -199,111,181.86 |  | 15,961,318.20 |  |
| 少数股东损益 | -15,844,662.93 |  | 11,166,029.21 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.41 | -0.24 | 0.03 | -0.02 |
| （二）稀释每股收益 | -0.41 | -0.24 | 0.03 | -0.02 |

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

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



现金流量表

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,640,323,461.15 | 27,558,005.11 | 3,246,811,918.17 | 14,575,695.84 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 | 9,038,805.63 |  | 25,374,005.37 |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 559,352,000.11 | 654,215,703.23 | 52,287,505.95 | 6,495,535.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,208,714,266.89 | 681,773,708.34 | 3,324,473,429.49 | 21,071,231.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,129,598,580.07 | 3,071,782.55 | 2,799,658,668.68 | 20,926,489.62 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |  |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 161,202,881.96 | 7,817,976.75 | 195,056,458.42 | 5,869,655.97 |
| 支付的各项税费 | 88,805,996.50 | 1,036,706.25 | 110,024,890.26 | 707,737.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 716,229,374.57 | 788,299,884.07 | 408,351,292.86 | 44,771,567.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,095,836,833.10 | 800,226,349.62 | 3,513,091,310.22 | 72,275,450.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 112,877,433.79 | -118,452,641.28 | -188,617,880.73 | -51,204,219.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 100,320,000.00 | 100,320,000.00 | 18,394,094.43 | 452,396.73 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,703,078.23 | 2,703,078.23 | 8,550,000.00 | 8,550,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他  长期资产收回的现金净额 | 2,117,152.32 | 536,857.50 | 6,311,257.13 |  |
| 处置子公司及其他营业单位收到  的现金净额 | -2,031,985.93 | 2,790,000.00 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 12,432,360.00 |  | 5,462,657.84 | 2,343,993.43 |
| 投资活动现金流入小计 | 115,540,604.62 | 106,349,935.73 | 38,718,009.40 | 11,346,390.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他  长期资产支付的现金 | 163,187,623.85 | 16,820,810.35 | 294,002,249.06 | 23,643,275.93 |
| 投资支付的现金 | 21,040,000.00 |  | 78,387,088.12 | 22,221,800.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付  的现金净额 |  |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 184,227,623.85 | 16,820,810.35 | 372,389,337.18 | 45,865,075.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -68,687,019.23 | 89,529,125.38 | -333,671,327.78 | -34,518,685.77 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 1,275,000.00 |  | 3,625,000.00 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资  收到的现金 | 1,275,000.00 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 1,320,279,061.01 | 347,930,000.00 | 1,808,670,751.21 | 962,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 307,636,278.48 | 302,045,664.82 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,629,190,339.49 | 649,975,664.82 | 1,812,295,751.21 | 962,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,190,557,241.01 | 336,442,782.28 | 1,279,440,837.50 | 828,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付  的现金 | 81,624,456.13 | 21,133,234.90 | 70,584,479.19 | 17,848,911.72 |
| 其中：子公司支付给少数股东的  股利、利润 |  |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 592,622,262.11 | 438,000,000.00 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,864,803,959.25 | 795,576,017.18 | 1,350,025,316.69 | 845,848,911.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -235,613,619.76 | -145,600,352.36 | 462,270,434.52 | 116,151,088.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的  影响 | -211,026.81 | -27,985.64 | -3,557,866.68 | 79,248.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -191,634,232.01 | -174,551,853.90 | -63,576,640.67 | 30,507,431.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 428,223,563.77 | 176,275,244.34 | 491,800,204.44 | 145,767,812.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 236,589,331.76 | 1,723,390.44 | 428,223,563.77 | 176,275,244.34 |

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

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



合并所有者权益变动表

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |  |  |
| 项目 |
| 实收资本（或股  本） |  | 减：库  存股 |  | 一般风  险准备 |  |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|  | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |
| 一、上年年末余额 | 487,731,995.00 | 164,422,585.72 |  | 46,537,118.92 |  | 108,417,353.24 |  | 225,425,601.16 | 1,032,534,654.04 |
| 加：会计政策变更 |  | -144,244,702.18 |  | -2,198,697.36 |  | 115,761,032.12 | -117,103.64 | 10,939,595.22 | -19,859,875.84 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 487,731,995.00 | 20,177,883.54 |  | 44,338,421.56 |  | 224,178,385.36 | -117,103.64 | 236,365,196.38 | 1,012,674,778.20 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） |  | 10,436,757.68 |  | -3,681,222.04 |  | -214,081,054.15 | -68,280.92 | 67,306,174.13 | -140,087,625.30 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | -199,111,181.86 |  | -15,844,662.93 | -214,955,844.79 |
| （二）直接计入所有者  权益的利得和损失 |  | -8,075,640.21 |  |  |  |  | -68,280.92 |  | -8,143,921.13 |
| 1．可供出售金融资产  公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单  位其他所有者权益变动 的影响 |  | 312,461.97 |  |  |  |  |  |  | 312,461.97 |
| 3．与计入所有者权益项  目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -8,388,102.18 |  |  |  |  | -68,280.92 |  | -8,456,383.10 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -8,075,640.21 |  |  |  | -199,111,181.86 | -68,280.92 | -15,844,662.93 | -223,099,765.92 |
| （三）所有者投入和减  少资本 |  |  |  |  |  |  |  | 83,150,837.06 | 83,150,837.06 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | 83,150,837.06 | 83,150,837.06 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  | -138,696.44 |  |  | -138,696.44 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东  的分配 | ） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | -138,696.44 |  |  | -138,696.44 |
| （五）所有者权益内部  结转 |  | 18,512,397.89 |  | -3,681,222.04 |  | -14,831,175.85 |  |  |  |
| 1．资本公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | 18,512,397.89 |  | -3,681,222.04 |  | -14,831,175.85 |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 487,731,995.00 | 30,614,641.22 |  | 40,657,199.52 |  | 10,097,331.21 | -185,384.56 | 303,671,370.51 | 872,587,152.90 |
|  | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |  |  |
| 项目 |
| 实收资本（或股  本） |  | 减：库  存股 |  | 一般风  险准备 |  |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|  | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |
| 一、上年年末余额 | 443,392,723.00 | 162,974,917.37 |  | 46,402,854.29 |  | 156,890,566.74 |  | 234,181,620.20 | 1,043,842,681.60 |
| 加：会计政策变更 |  | -144,244,702.18 |  | -2,064,432.73 |  | 104,533,626.88 |  | 9,198,524.02 | -32,576,984.01 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 443,392,723.00 | 18,730,215.19 |  | 44,338,421.56 |  | 261,424,193.62 |  | 243,380,144.22 | 1,011,265,697.59 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） | 44,339,272.00 | 1,447,668.35 |  |  |  | -37,245,808.26 | -117,103.64 | -7,014,947.84 | 1,409,080.61 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 15,961,318.20 | -117,103.64 | 11,166,029.21 | 27,010,243.77 |
| （二）直接计入所有者  权益的利得和损失 |  | 1,447,668.35 |  |  |  |  |  |  | 1,447,668.35 |
| 1．可供出售金融资  产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资  单位其他所有者权益变 |  | 1,447,668.35 |  |  |  |  |  |  | 1,447,668.35 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益  项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 1,447,668.35 |  |  |  | 15,961,318.20 | -117,103.64 | 11,166,029.21 | 28,457,912.12 |
| （三）所有者投入和减  少资本 |  |  |  |  |  |  |  | -18,180,977.05 | -18,180,977.05 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | -18,180,977.05 | -18,180,977.05 |
| （四）利润分配 | 44,339,272.00 |  |  |  |  | -53,207,126.46 |  |  | -8,867,854.46 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东  的分配 | ）  44,339,272.00 |  |  |  |  | -53,207,126.46 |  |  | -8,867,854.46 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部  结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 487,731,995.00 | 20,177,883.54 |  | 44,338,421.56 |  | 224,178,385.36 | -117,103.64 | 236,365,196.38 | 1,012,674,778.20 |

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

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



股东权益变动表

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本年金额 | | | | |
| 项 目 | 股 本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 487,731,995.00 | 164,764,680.05 | 46,537,118.92 | 74,913,877.40 | 773,947,671.37 |
| 加：会计政策变更 |  | -84,197,350.58 | -17,745,313.24 | -159,707,819.18 | -261,650,483.00 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 487,731,995.00 | 80,567,329.47 | 28,791,805.68 | -84,793,941.78 | 512,297,188.37 |
| 三、本年增减变动金额(减  少以“一”号填列) |  | 38,938,894.54 |  | -116,693,387.80 | -77,754,493.26 |
| (一)净利润 |  |  |  | -116,693,387.80 | -116,693,387.80 |
| (二)直接计入股东权益的  利得和损失 |  | 38,938,894.54 |  |  | 38,938,894.54 |
| 1.可供出售金融资产公允  价值变动净额 |  |  |  |  |  |
| 2.权益法下被投资单位其  他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  |
| 3.与计入股东权益项目相  关的所得税影响 |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  | 38,938,894.54 |  |  | 38,938,894.54 |
| 上述(一)和(二)小计 |  | 38,938,894.54 |  | -116,693,387.80 | -77,754,493.26 |
| (三)股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |
| 1.股东投入资本 |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入股东权益  的金额 |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |
| (四)利润分配 |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |
| 2.股东的分配 |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |
| (五)股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 487,731,995.00 | 119,506,224.01 | 28,791,805.68 | -201,487,329.58 | 434,542,695.11 |

49

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上年金额 | | | | |
| 项 目 | 股 本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合 计 |
| 一、上年年末余额 | 443,392,723.00 | 163,317,011.70 | 46,402,854.29 | 126,912,622.19 | 780,025,211.18 |
| 加：会计政策变更 |  | -84,197,350.58 | -17,611,048.61 | -146,411,957.35 | -248,220,356.54 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 443,392,723.00 | 79,119,661.12 | 28,791,805.68 | -19,499,335.16 | 531,804,854.64 |
| 三、本年增减变动金额(减  少以“一”号填列) | 44,339,272.00 | 1,447,668.35 |  | -65,294,606.62 | -19,507,666.27 |
| (一)净利润 |  |  |  | -12,087,480.16 | -12,087,480.16 |
| (二)直接计入股东权益的  利得和损失 |  | 1,447,668.35 |  |  | 1,447,668.35 |
| 1.可供出售金融资产公允  价值变动净额 |  |  |  |  |  |
| 2.权益法下被投资单位其  他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  |
| 3.与计入股东权益项目相  关的所得税影响 |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  | 1,447,668.35 |  |  | 1,447,668.35 |
| 上述(一)和(二)小计 |  | 1,447,668.35 |  | -12,087,480.16 | -10,639,811.81 |
| (三)股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |
| 1.股东投入资本 |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入股东权益  的金额 |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |
| (四)利润分配 | 44,339,272.00 |  |  | -53,207,126.46 | -8,867,854.46 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |
| 2.股东的分配 | 44,339,272.00 |  |  | -53,207,126.46 | -8,867,854.46 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |
| (五)股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 487,731,995.00 | 80,567,329.47 | 28,791,805.68 | -84,793,941.78 | 512,297,188.37 |

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

50

（三）、会计报表附注



# 一、公司简介

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

# 重庆华立药业股份有限公司 财务报表附注

2007 年度

重庆华立药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），其前身为重庆川 仪股份有限公司，系于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，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月公司更名为重庆华立控 股股份有限公司，2006年6月公司更名为重庆华立药业股份有限公司。

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 年度公司经中国证监会证监发行字[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。2004年公司以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，公司总股份变更为 443,392,723 股，股本 443,392,723.00元，均为流通股。

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的比例以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。转增后公司总股份为 487,731,995 股，股本 487,731,995.00元。

截至 2007 年 12 月 31 日，公司总股本 487,731,995.00 元，其中：有限售条件的社会法 人股 75,356,354.00 元，占 15.45%；高管人员持股 331,056.00 元，占 0.07%；无限售条件 的境内上市的人民币普通股(A 股) 412,044,585.00 元，占 84.48%。

公司经营范围：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

51

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



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、零配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)；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（按许可证核定事项和期限从事经营）。公司注册地址为重庆北碚区童家溪镇同心园 区一路8号，法定代表人为赵晓光先生。

# 二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则和应用指 南、讲解进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。 三、遵循企业会计准则的声明

公司的财务报表已按照企业会计准则编制，真实、完整地反映了公司2007年12月31 日的财务状况、2007年度的经营成果和现金流量。编制时，按照中国证监会《公开发行 证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制 和披露》的规定，将《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 条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整，并对2007 年1月1日前已经持有的对子公司长期股权投资，已自最初按成本法进行追溯调整。同时 按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目 的比较数据进行了重新列报。

由于初次采用新颁布的企业会计准则引致会计政策的变更，对本会计期间及以前会 计期间财务报表的影响详见附注四、22。 四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

# 1、 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

# 2、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

# 3、 记账基础和会计要素的计量属性

52

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



以权责发生制为记账基础，会计要素计量时，除以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产采用公允价值计量外（详见后述的相关 会计政策），其他均采用历史成本计量。

# 4、 计量属性在本年发生变化的报表项目及本年采用的计量属性

按附注四、3所述进行会计要素计量，报表项目在本报表期间的计量属性未发生变化。

# 5、 外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当日的中国人民银行公布的中间价和国家外汇管理局 提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币 性项目按资产负债表日的上述汇率折合为人民币，其与账面人民币金额之间的差额，作 为汇兑损益计入当期损益；属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，按 照借款费用资本化原则进行处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发 生当日的汇率折算。

# 6、 编制现金流量表时现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金 额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

# 7、 金融资产和金融负债的分类及计量

（1）金融资产分类 金融资产在初始确认时，按照公允价值计量并划分为下列四类：以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，初始确认时还将加上可直接归属 于该金融资产购置的相关交易费用。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和初始确认就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产。将购入目的是为了在近期内出售的金融资产确认为交易性金融资产。 除在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，符合下列标

准并由管理层指定的金融资产（除交易性金融资产外），在初始确认时指定为以公允价 值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

Ⅰ.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的 相关收益或损失在确认或计量方面不一致的情况。

53

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



Ⅱ.根据风险管理或投资策略，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金 融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向公司关键管理人员报告。

B、持有至到期投资 持有至到期投资是指具有固定到期日及固定或可确定回收金额，且公司有明确意图

和能力持有至到期的非衍生金融资产。本会计期间，若公司于到期日前出售或重分类了 较大金额的持有至到期投资（较大是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大， 下同），对该类投资的剩余部分也将进行重分类。同时在本会计期间或前两个会计年度， 于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资，在本期间，不再将该金融资产 划分为持有至到期投资，但满足下列条件的出售或分类除外：

Ⅰ.出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日在三个月内，市场利率变化对该项 投资的公允价值没有显著影响。

Ⅱ.根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余 部分予以出售或重分类。

Ⅲ.出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项 所引起。

C、应收款项 应收款项（包括应收账款和其他应收款）指不准备立即或在近期出售，且在活跃市

场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，但因债务人信用恶化以外的 原因，使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

D、可供出售金融资产 可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分

为应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其 他金融资产。

（2）金融资产的后续计量

A、持有至到期投资和应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本计量。其 在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，其 公允价值按照活跃市场交易价格确认,公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

C、可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其公允价值按照期末市价确认， 公允价值变动形成的收益或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，

54

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值 资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的

账面价值进行检查，判断是否发生减值：

A、以摊余成本计量的金融资产 资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未

发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失并计入当 期损益。

资产负债表日，公司对有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款 项存在明显差异的，单独进行减值测试，单独测试未减值的，包括在具有类似信用风险 特征的金融资产组合中再进行减值测试，若单独或连同测试时有证据表明该项应收款项 发生了减值时，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏 账准备。

对其他单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如发生了减值，按其未来现金 流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；将单独测试未减值的 重大应收款项连同其他单项金额不重大的应收款项，以账龄为基础划分为若干不同信用 风险特征的资产组合，并按不同组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 公司划分为不同信用风险特征的应收款项组合及根据历史经验与之相同或类似风险特征 组合的实际损失率为基础确定的坏账准备计提比例如下（公司对所属医药流通子公司执 行不同的坏账准备计提比例）：

|  |  |
| --- | --- |
| 应收款项组合 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 5 |
| 1至2年 | 10 |
| 2至3年 | 15 |
| 3年以上 | 30 |

公司所属医药流通子公司执行的坏账准备计提比例列示如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 应收款项组合 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 0.5 |
| 1至2年 | 25 |
|  | 55 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



2至3年 50

3年以上 100

资产负债表日，对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减 值时，将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如该金融资产价值已恢复，且客观上 与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失将以转回后的账面价值不超过假定 不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本为限予以转回，并计入当期损益。

B、以成本计量的金融资产 无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时，将该权

益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定 的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失以后期间不予转回。

C、以公允价值计量的可供出售金融资产 可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累

计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，按可供出售金融资产的初始取 得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余 额确定。

（4）金融负债分类 金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债、其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交 易性金融负债（即为交易而持有的负债）和初始确认就根据附注四、7（1）A标准指定为 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（5）金融负债的后续计量 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，其公

允价值按照活跃市场交易价格为基础；不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定 其公允价值，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生 减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

# 8、 存货核算方法

（1）存货分类

56

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、发 出商品、委托代销商品、库存商品等。

（2）存货盘存制度 存货实行永续盘存制。

（3）存货计价方法和摊销方法 存货按实际成本计价。原材料、自制半成品、产成品采用实际成本核算，发出时采

用加权平均法结转成本；子公司华立仪表集团股份有限公司原材料采用计划成本核算， 月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本；期末在产品只负担直接材料成本，直接 人工成本和制造费用均由完工产品承担；包装物和低值易耗品于领用时一次摊销。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法 期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现

净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的 产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计 提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

# 9、 长期股权投资核算方法

（1）长期股权投资

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种确认为金融工具外的权益性投资确认为 长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

后续计量时，对被投资单位能够实施控制或对被投资单位不具有共同控制或重大影 响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核 算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，投资的初始投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产 公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时享有被投资单位可辨 认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得 长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损 益并调整投资的账面价值。

（2）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

57

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



期末时，若由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于 账面价值，则按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减 值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

# 10、 固定资产核算方法

（1）固定资产标准 同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；

②使用寿命超过一个会计年度；③单位价值超过2,000万元。

（2）固定资产计价 按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、相关税费、运输和保

险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。 融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值。

（3）固定资产分类和折旧方法 固定资产采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率

及预计净残值率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 估计经济使用年限 | 年折旧率(%) | 预计净残值率(%) |
| 房屋及建筑物 | 25-45 | 3.80-2.11 | 5 |
| 通用设备 | 12-18 | 7.92-5.27 | 5 |
| 专用设备 | 5-35 | 19.00-2.71 | 5 |
| 运输设备 | 8-12 | 11.87-7.91 | 5 |
| 其他设备 | 5-10 | 19.00-9.50 | 5 |
| 固定资产装修 | 5 | 20 | 0 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚 可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（4）固定资产减值准备确认标准和计提方法 期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、

长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其 账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予 转回。

58

# 11、 在建工程核算方法



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。 期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金

额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计 期间不予转回。

# 12、 借款费用核算方法

（1）发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予 以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，指需要经过相当长时间的购建 或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等 资产。

（2）借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生； b.借款费用已经发生；c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产 活动已经开始；购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时， 借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、 且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法如下：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际 发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投 资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，借款费用资本化金 额的计算方法如下：

每一会计期间利 息的资本化金额

至当期末止累计资产支出超过

＝ ×

专门借款部分的加权平均数

一般借款加权平 均资本化率

（4）因购建或者生产符合资本化条件的资产专门借款发生的折价或溢价的摊销和汇 兑差额及辅助费用等，按照上述原则予以资本化，计入资产成本。

# 13、 生物资产核算方法

（1）生物资产同时满足下列条件时予以确认： A、公司因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产； B、与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；

59

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



C、该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）公司的生物资产主要为曼地亚红豆杉。

（3）公司对达到预定生产经营目的生产性生物资产根据预计使用寿命按平均年限法 进行计提折旧。

（4）期末时，对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可 收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生 物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消 失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，计入当期损益；生产 性生物资产的减值准备一经计提，不予转回。

# 14、 无形资产核算方法

（1）无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（2）无形资产按照成本进行初始计量。其中： 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预

定用途所发生的其他支出。 内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究

阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出自满足资产确认条件时至达到预定 用途前所发生的支出总额确认为无形资产。

（3）使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期 间内分期平均摊销，计入当期损益。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 土地使用权 | 预计使用年限  30-50 | 摊销年限  30-50 |
| 电能表销售网络 | 10 | 10 |
| 生产经营权 | 5-10 | 5-10 |
| 管理软件 | 5 | 5 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

（4）期末时，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形 资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经 确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利 益，则将其一次性转入当期费用。

60

# 15、 商誉



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公 允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金 额计量。每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减 值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

# 16、 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。 如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全 部转入当期损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

长期待摊费用类别 摊销年限 土地租赁费 10-21

注：摊销年限系根据土地租赁合同的租赁期限确定。

# 17、 职工薪酬核算方法

（1）职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相 关支出。

（2）在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工 的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

（3）在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁 减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补 偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a.公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提 出自愿裁减建议，并即将实施。b.公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。 18、 预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计 负债。（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出 公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

# 19、 政府补助

（1）从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产确认为政府补助， 分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予

61

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



以确认：a.能够满足政府补助所附条件；b.能够收到政府补助。

（2）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配， 计入当期损益。

（3）与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为 递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用 或损失的，直接计入当期损益。

# 20、 收入确认原则

（1）销售商品的收入 在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给

购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有 效控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入能够可靠地计量；相关的 已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和

完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债 表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情 况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

（3）让渡资产使用权的收入 在下列条件同时满足时确认收入实现：相关的经济利益很可能流入公司；收入金额

能够可靠计量。

# 21、 所得税会计处理方法

所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税 项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间 的差额产生的暂时性差异计算：

（1）所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差 异是由商誉或在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易 中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产 生的；

（2）可抵税暂时性差异产生的递延所得税资产只在很可能取得用来抵扣可抵税暂时

62

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



性差异的应纳税所得额限度内予以确认，但是可抵税暂时性差异是由在某一既不影响应 纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认 下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的时不确认递延所得税资产。 资产负债表日，递延所得税以预期于相关资产收回或相关负债清偿当期所使用的所 得税率计量。与直接记入权益的项目有关的递延所得税作为权益项目处理，其他递延所

得税记入当期损益。

# 22、 会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更 公司2007年1月1日执行新《企业会计准则》，根据新《企业会计准则》规定，对会

计政策进行了相应修改。公司在编制对比财务报表时，根据《公开发行证券的公司信息 披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求， 将《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整 事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整，并对2007年1月1日前已经持 有的对子公司长期股权投资，已自最初按成本法进行追溯调整，同时按照《企业会计准 则第38号—首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目比较数据的列报进 行了调整。其中主要会计政策变化及影响数说明如下：

A、公司对所得税的会计处理由应付税款法改按资产负债表债务法核算，对该会计政 策变更采用追溯调整法进行会计处理，相关政策见附注四、21。该项会计政策变更对各 年的影响数如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007年度  合并报表 母公司报表 | 2006年度  合并报表 母公司报表 |
| 年初留存收益 | 6,427,212.29 3,270,558.17 | 7,268,344.85 2,848,837.27 |
| 净利润 | 4,113,836.99 729,083.30 | -841,132.56 421,720.90 |

B、根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第20号—企业合并》、

《企业会计准则第33号—合并财务报表》以及《企业会计准则实施问题专家工作组意见

（三）》等，对公司长期投资以及合并事项进行追溯调整。该项会计政策变更对各年的 影响数如下：

2007年度 2006年度

项 目

合并报表 母公司报表 合并报表 母公司报表

63

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 2007 年年度报告正文 |  | 证券代码 000607 |
| 年初资本公积 | -144,244,702.18 | -84,197,350.58 | -144,244,702.18 | -84,197,350.58 |
| 年初留存收益 | 116,501,925.37 | -180,723,690.59 | 105,490,473.66 | -166,871,843.23 |
| 净利润 | 16,431,662.22 | 145,824,991.04 | 11,011,451.71 | -13,851,847.36 |

C、根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见（二）》，对公司内部退休人员在 确认内退的当年，公司应当将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退 人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬（辞退福利），将其计入当期损 益，并追溯调整各年的内退人员费用。该项会计政策变更对各年的影响数如下：



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007年度  合并报表 母公司报表 | 2006年度 合并报表 | 母公司报表 |
| 年初留存收益 | -9,366,802.90 | -10,289,624.36 |  |
| 净利润 | 561,741.36 | 922,821.46 |  |

以上三项会计政策变更对各年的合计影响数如下：

2007年度 2006年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 合并报表 | 母公司报表 | 合并报表 | 母公司报表 |
| 年初资本公积 | -144,244,702.18 | -84,197,350.58 | -144,244,702.18 | -84,197,350.58 |
| 年初留存收益 | 113,562,334.76 | -177,453,132.42 | 102,469,194.15 | -164,023,005.96 |
| 净利润 | 21,107,240.57 | 146,554,074.34 | 11,093,140.61 | -13,430,126.46 |

（2）会计估计变更 本年无会计估计变更。

# 23、 合并财务报表的编制方法

（1）合并方法 以母公司及纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，汇总各项目数额，并抵销

母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并财务报表。

（2）合并范围的确定原则 除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位或主体的财务报表纳入合并范围：

除有证据表明本公司不能控制被投资单位外，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资 单位半数以上的表决权；或本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权但本公司对其具 有实质控制权。

64



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | 证券代码 000607 |
| 五、税项 |  |  |
| 1、 主要税种和税率  税种 | 税率（%） | 备注 |
| 增值税 营业税  企业所得税 | 17、4  5  15、33 | 注1  注2 |

注1：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增值税按符合条件 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。子公司北京比力必利文化传播有限公司系小规模纳税人， 增值税按4%的税率计缴。

注2： 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， 根据财政部、国家税务总局财税[2006]111号《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》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。

子公司华立仪表集团重庆仪表有限公司、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《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》，在2001年至2010年 期间，按15%的税率计缴企业所得税。

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，2007 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2007年度暂按15%的税率计缴企 业所得税，待年度财务报表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，按 15%的税率计缴企业所得税。

65

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



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[2001]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，暂免缴纳企业所得税。

# 2、 附加税费及比例

附加税费种类 比例（%）

城市维护建设税 7、5

教育费附加 3

# 六、企业合并及合并财务报表

1、 子公司基本情况如下：

公司名称

业务

注册地

性质

注册资本

（万元）

经营范围

本公司对 其投资额 (万元)

本公司 持股比 例（%）

本公司 表决权 比例

（%）

是否合并

一、同一控制下企业合并取得的子公司

华立仪表集团股

份有限公司（简

工业

称 “ 华立 仪表 集

团”）

浙江华立电子技 术有限公司（简 工业 称“华立电子”）

浙江省 杭州 市余杭 区闲 林镇联胜路8 号

浙江省 杭州 高新技 术开 发区西 斗门 工业区

18,155.28

USD 150.00

电力仪器 仪表 及元器件 的制 造销售等

电能计量 、检 测、收费仪表及 系统的生 产销 售

10,379.37 57.17 57.17

USD

75.00 75.00

112.50

是

（注 1）

是

（注 2）

二、非同一控制下企业合并取得的子公司

杭州中盛仪器仪 表有限公司（简 工业 称“中盛仪表”）

重庆华立武陵山

浙江省 杭州 余杭区 余杭 镇宝塔 工业 区 8 号

重庆酉 阳县

1,000.00

仪器仪表 及配 件、五金 冲压 件、塑料制品、 铝合金、塑钢门 窗生产等

中成药 ﹑ 化学

药品及制 品 ﹑

750.00 75.00 75.00

是

（注 3）

制药有限公司(简 工业

称“华武制药”）

钟多镇 翠屏

街 108 号

1,000.00

化学原料 药品 制造﹑销售

910.00 91.00 91.00 是

66



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007 年年度报告正文 证券代码 000607 | | | | | | | | |
|  |  | 湖南省 吉首 |  | 青蒿素及 其系 |  |  |  |  |
| 华立吉首青蒿素 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 市乾州 新区 |  | 列产品, 其他中 |  |  |  | 是 |
| 制药有限公司(简 | 工业 |  | 1,000.00 |  | 997.50 | 99.75 | 99.75 |  |
|  |  | 建新路 168 |  | 西成药的 生产 |  |  |  | （注 4） |
| 称“吉首制药”） |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 号 |  | 销售 |  |  |  |  |
| 四川同人泰药业 |  |  |  | 中西药制 剂及 |  |  |  |  |
|  |  | 四川省 什邡 |  |  |  |  |  | 是 |
| 有限公司 ( 简称 | 工业 |  | 1,680.00 | 原料生产、销售 | 1,192.00 | 70.00 | 70.00 |  |
|  |  | 市城南新区 |  |  |  |  |  | （注 5） |
| “同人泰”） |  |  |  | 等 |  |  |  |  |
| 重庆美联制药有 |  | 重庆市 江北 |  | 研制、生产、销 |  |  |  |  |
| 限公司( 简称“ 美 | 工业 | 区大石 坝南 | 3,000.00 | 售中间体 及浸 | 2,100.00 | 70.00 | 70.00 | 是 |
| 联制药”） |  | 桥寺 |  | 膏剂等 |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 工业大麻 的开 |  |  |  |  |
| 云南工业大麻股 |  | 昆明市 国家 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 发、研究、育种、 |  |  |  |  |
| 份有限公司(简称 | 工业 | 经济开 发区 | 3,500.00 |  | 2,823.20 | 80.66 | 80.66 | 是 |
|  |  |  |  | 繁种、推 广种 |  |  |  |  |
| “云南大麻”） |  | 云麻路 2 号 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 植、营销 |  |  |  |  |
| 云南汉普健康产 |  | 昆明市 经济 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 批发、零售、代 |  |  |  | 是 |
| 品有限公司(简称 | 商业 | 技术开 发区 | 500.00 |  | 475.00 | 95.00 | 95.00 |  |
|  |  |  |  | 购代销等 |  |  |  | （注 6） |
| “云南汉普”） |  | 云麻路 2 号 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 福建省 泉州 |  | 新型高分 子材 |  |  |  |  |
| 泉州云麻新资源 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 市洛江 区塘 |  | 料技术、化工材 |  |  |  |  |
| 高分子材料研究 |  |  |  |  |  |  |  | 是 |
| 科研 西工业 园洛 20.00 料技术的 研究 20.00 100.00 100.00 | | | | | | | | |
| 中心有限公司(简 |  |  |  |  |  |  |  | （注 6） |
|  |  | 江科技 大厦 |  | 开发及产 品销 |  |  |  |  |
| 称“泉州云麻”） |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 二楼 |  | 售 |  |  |  |  |
| 洪雅美联曼地亚 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 四川省 洪雅 |  | 红豆杉种植、成 |  |  |  |  |
| 红豆杉种植有限 | 种植 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 县柳江 镇场 | 150.00 | 品苗木加 工销 | 120.00 | 80.00 | 80.00 | 是 |
| 公司( 简称“ 洪雅 | 业 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 镇 |  | 售 |  |  |  |  |
| 种植”） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 洪雅美联植化有 |  | 四川省 洪雅 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 人工种植、红豆 |  |  |  | 是 |
| 限责任公司(简称 | 工业 | 县柳江 镇场 | 50.00 |  | 45.00 | 90.00 | 90.00 |  |
|  |  |  |  | 杉加工及销售 |  |  |  | （注 7） |
| “美联植化”） |  | 镇 |  |  |  |  |  |  |
| 北京华立科泰医 |  | 北京市 海淀 |  | 销售中成药、化 |  |  |  |  |
| 药有限责任公司 |  | 区闵庄路 3 号 |  | 学药制剂、抗生 |  |  |  |  |
|  | 商业 |  | 500.00 |  | 462.50 | 92.50 | 92.50 | 是 |
| ( 简称 “ 华立 科 |  | 清华科 技园 |  | 素、生化药品、 |  |  |  |  |
| 泰”） |  | 玉泉慧谷 |  | 医疗器材 |  |  |  |  |

67

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 硬胶囊剂 、合 |  | | | |
| 浙江华立南湖制 |  | 嘉兴经 济开 |  |  |
|  |  |  |  | 剂、片剂、糖浆 |
| 药有限公司(简称 | 工业 | 发区云 海路 | 650.00 |  | 455.00 | 70.00 | 70.00 | 是 |
|  |  |  |  | 剂的制造、加工 |  |  |  |  |
| “南湖制药”） |  | 205 号 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 等 |  |  |  |  |
| 北京华立九州医 |  | 北京市 丰台 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 批发、中成药、 |  |  |  |  |
| 药有限公司(简称 | 商业 | 区科学 城中 | 8,500.00 |  | 7,500.00 | 88.24 | 88.24 | 是 |
|  |  |  |  | 西药制剂 |  |  |  |  |
| “华立九州”） |  | 核路 1 号 |  |  |  |  |  |  |
| 北京华立永正医 |  |  |  | 销售中成药、化 |  |  |  |  |
|  |  | 北京市 西城 |  |  |  |  |  |  |
| 药有限责任公司 |  |  |  | 学药制剂、抗生 |  |  |  | 是 |
|  | 商业 | 区双旗 杆东 | 4,000.00 |  | 3,400.00 | 85.00 | 85.00 |  |
| ( 简称 “ 华立 永 |  |  |  | 素、生化药品、 |  |  |  | （注 8） |
|  |  | 里 12 号 |  |  |  |  |  |  |
| 正”） |  |  |  | 医疗器械 |  |  |  |  |
| 湖北华立正源医 |  | 武汉市 东西 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 批发、中成药、 |  |  |  | 是 |
| 药有限公司(简称 | 商业 | 湖区东 西湖 | 4,500.00 |  | 2,475.00 | 55.00 | 55.00 |  |
|  |  |  |  | 西药制剂 |  |  |  | （注 8） |
| “华立正源”） |  | 大道 7032 号 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 批发零售 中成 |  |  |  |  |
| 广州华立万特医 |  | 广州市 越秀 |  | 药、化学 药制 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 是 |
| 药有限公司(简称 | 商业 | 区解放 北路 | 2,000.00 | 剂、抗生素、生 | 1,400.00 | 70.00 | 70.00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | （注 8） |
| “广州万特”） |  | 863 号 6 楼 |  | 化药品、医疗器 |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 材 |  |  |  |  |
| 三、其他子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |

杭州华立科技园 有限公司（简称 工业 “华立科技园”）

杭州余 杭区 五常经 济开 发区

2,000.00

房屋租赁、资产 经营及物 业管 理、仪表销售等

2,000.00 100.00 100.00

是

（注 9）

华立仪表集团重

庆仪表有限公司

工业

（简称“重庆仪

表”）

重庆市 北碚 区龙凤桥 258 号

2,000.00

制造、销售仪器 仪表及原材料

2,000.00 100.00 100.00

是

（注 10）

重庆华虹仪表有 限公司（简称“重 工业 庆华虹”）

重庆市 北碚 区龙凤桥 258 号

500.00

生产销售 仪器 仪表及其 元器 件

500.00 100.00 100.00

是

（注 11）

南充华立电能表 有限公司（简称 工业 “南充华立”）

四川省 南充 营山县 三星 工业园区

150.00

生产销售 电工 仪器仪表等

78.00 52.00 52.00

否

（注 12）

68

浙江华立利源仪



杭州余 杭区

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

智能 IC 卡水表、

电能表及系统、

是

表有限公司（简 工业

称“华立利源”）

闲林镇 联胜

路 8 号

500.00

远传水表 及普

通水表的 生产 销售

375.00 75.00 75.00

（注 13）

杭州子蜂软件有 限公司（简称“华 工业 立子蜂”）

杭州市 西湖 区西斗 门路 18 号

100.00

技术开发、技术 服务、销售

100.00 100.00 100.00

是

（注 14）

重庆市华阳自然 资源开发有限责 种植 任公司(简称“华 业 阳资源”）

酉阳县 忠多 镇翠屏街 108 号

500.00

中药材种 植 ﹑

是

425.00 85.00 85.00

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 加工﹑销售  中药材种 植 ﹑ |  |  |  | （注 15） |
| 100.00 | 科研实验 发展 技术服务等 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 是 |

四川华仁种植有

种植

限责 任公司 ( 简

业

称“华仁种植”）

什邡市 马祖 镇凉水井村 7 组

HOLLEY UNITED PHARMA LLC 华立

美联制药有限公 商业 司（简称“华立

美联”）

美国加 利福 尼亚州

USD 100.00

药品贸易 USD29.87 100.00 100.00

否

（注 16）

北京比力必利文

化传播有限公司

餐饮

(简 称“比 力 必

利”）

北京市 朝阳 区将台 乡安 家楼村西

50.00

餐饮服务、销售 酒、饮料等

40.00 80.00 80.00

是

（注 17）

HOLLEYPHARMA TANZANIA LTD 华

立药业坦桑尼亚 进出 有限公司（简称 口 “华立坦桑尼

亚”）

坦桑尼亚

USD 7.4653

医药制品 的进 出口、批发零售 等

USD 6.1782

80.00 80.00

是

（注 17）

HOLLEYPHARM

ERANCE 法国华 进出 立药业公司（简 口 称“法国华立”）

法国阿冯

EUR 1.00

医药制品 在法 国和其他 欧洲 市场的销 售业 务

EUR0.80 80.00 80.00

否

（注 17）

69

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



上海珐迩玛实业

有限 公司( 简 称 商业 “上海珐迩玛”）

上海市 普陀 区 常 德 路 1239 号

100.00

化学专业 技术 开发、技 术转 让、批发零售等

95.00 95.00 95.00

是

（注 17）

广州市华立健药

业有 限公司 ( 简 医药 称“华立健”）

广州市 白云 区机场路 17 号金茂 大厦 505 室

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 75.00 是

注1： 2007年5月，公司将原持有的华立仪表集团76.77%的股权中19.60%的股权转让 给华立集团股份有限公司，转让后公司持有华立仪表集团57.17%的股权。

注2：子公司华立仪表集团2007年1月受让华立电子45%的股权，2007年7月份受让该 公司30％的股权，公司通过控股华立仪表集团间接持有该公司相应股权。

注3：子公司华立仪表集团持有中盛仪表75.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团 间接持有该公司相应股权。

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其2.90%的股权，因 华武制药系公司控股子公司，故本公司实际拥有其股权比例为99.75%。

注5：本公司持有同人泰65.24%的股权，子公司华武制药持有其4.76%的股权，因华 武制药系公司控股子公司，故本公司实际拥有其股权比例为70.00%。

注6：子公司云南大麻分别持有云南汉普95.00%和泉州云麻100％的股权，公司通过控 股云南大麻间接持有这些公司的相应股权。

注7：子公司洪雅种植持有美联植化90.00%的股权，公司通过控股洪雅种植间接持有 美联植化的相应股权。

注8：子公司华立九州分别持有华立永正85.00%、华立正源55.00%、广州万特70.00% 的股权，公司通过控股华立九州间接持有这些公司的相应股权。

注9：子公司华立仪表集团持有华立科技园90.00%的股权，其子公司中盛仪表持有华 立科技园10.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团间接持有华立科技园的相应股权。 注10：子公司华立仪表集团原持有重庆仪表90.00%的股权，2007年4月华立仪表集团 从浙江华立国际发展有限公司受让重庆仪表10.00%的股权，故从2007年5月开始华立仪表 集团合计持有重庆仪表100.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团间接持有重庆仪表的

相应股权。

70

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



注11：子公司华立仪表集团持有重庆华虹49.00%的股权，其子公司重庆仪表持有该 公司51.00%的股权，因重庆仪表系华立仪表集团全资子公司，故华立仪表集团实际持重 庆华虹100.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团间接持有重庆华虹的相应股权。

注12：子公司华立仪表集团之子公司重庆仪表持有南充华立52.00%的股权，因重庆 仪表系华立仪表集团全资子公司，故华立仪表集团实际持南充华立52.00%的股权，公司 通过控股华立仪表集团间接持有南充华立的相应股权。南充华立自2007年起进入清算期， 故本年不纳入合并报表范围。

注13：华立利源系子公司华立仪表集团与华宇（香港）有限公司共同出资成立的中 外合资经营企业，华立仪表集团出资375.00万元，占75.00%，公司通过控股华立仪表集团 间接持有华立利源的相应股权。

注14：子公司华立仪表集团持有华立子蜂100.00%的股权，公司通过控股华立仪表集 团间接持有华立子蜂的相应股权。

注15：子公司华武制药持有华阳资源85.00%的股权，公司通过控股华武制药间接持 有华阳资源的相应股权。

注16：子公司美联制药持有华立美联100.00%的股权，公司通过控股美联制药间接持 有华立美联的相应股权。

注17：子公司华立科泰分别持有比力必利80.00%、华立坦桑尼亚80.00%、法国华立

80.00%、珐迩玛95.00%的股权，公司通过控股华立科泰间接持有这些公司的相应股权。 法国华立系子公司华立科泰之境外子公司，华立科泰持有其80.00%的股权，自然人

富恒持有其20.00%股权，因华立科泰全权委托富恒负责行使表决权而对其不具有实质控 制权，本年未将其纳入合并财务报表范围。

# 2、 持有超过半数以上表决权但未合并报表的子公司

（1）子公司重庆仪表拥有南充华立52%表决权但未纳入合并财务报表范围，其原因是 南充华立已进入清算；

（2）子公司美联制药拥有华立美联100%表决权但未纳入合并财务报表范围，其原因 是根据董事会决议拟注销华立美联；

（3）子公司华立科泰拥有法国华立80%表决权但未纳入合并财务报表范围，其原因是 华立科泰全权委托自然人富恒负责行使表决权而对其不具有实质控制权。

# 3、 本年度新增合并财务报表单位情况如下

71

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



（1）同一控制下企业合并增加的子公司： 华立电子原注册资本为150.00万美元，其中浙江华立科技股份有限公司（简称”华立

科技”）出资112.5万美元，硅谷投资有限公司出资37.5万美元。公司于2007年1月及7月依 据公司与华立科技签订的《股权转让合同》分别支付给华立科技1,027万元及685万元，受 让45.00%及30.00%的股权，因公司与华立科技同受华立集团控制而形成同一控制下的企 业合并。合并日确定为2007年7月31日，确定依据是与股权相关的控制权发生转移。

华立电子主要财务数据如下：（万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 流动资产 | 2006年12月31日  4,119.29 | 2007年7月31日  3,213.13 |
| 非流动资产 | 198.15 | 160.64 |
| 负债 | 2,297.61 | 1,138.93 |
| 所有者权益 | 2,019.84 | 2,234.84 |
| 项目 | 2006年1至12月 | 2007年1至7月 |
| 营业收入 | 11,516.50 | 2,665.70 |
| 营业利润 | 211.50 | 184.25 |
| 净利润  （2）增加的其他子公司情况： | 173.86 | 215.10 |
| 单位名称 | 备注 |  |
| 浙江华立利源仪表有限公司 | 注1 |  |
| 杭州子蜂软件有限公司 | 注2 |  |

注1：华立利源系子公司华立仪表集团与华宇（香港）有限公司于本年共同出资成立 的中外合资经营企业，注册资本500万元，其中华立仪表集团出资375万元，持有75%的股 权，华宇（香港）有限公司出资125万元，持有25%的股权。

注2：华立子蜂系子公司华立仪表集团于本年以货币资金100万出资成立的有限责任公 司，注册资本100万元，华立仪表集团出资100万元，持有100%的股权。

# 4、 本年度不再纳入合并范围的原子公司情况如下：

公司名称 业务性质 注册地

南充华立电能表

本公司持 股比例（%）

本公司表决 权比例（%）

不再成为子公司的 原因

有限公司

工业 四川南充 52.00 52.00 注1

72

重庆华垫青蒿种 植有限公司



重庆华创机电有 限公司

杭州华创通信机 电有限公司（注3）

种植业 工业

工业

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

注1：南充华立系子公司华立仪表集团之子公司重庆仪表控股52.00%的子公司，自

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 重庆垫江 | 99.55 | 99.55 | 注2 |
| 重庆北碚 | 84.92 | 84.92 | 注4 |
| 浙江杭州 | 93.97 | 93.97 | 注4 |

2007年起进入清算期。公司本年不再将其纳入合并报表范围。 南充华立2006年报表数据如下：（金额单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目  资产 | 2006 年 12 月 31 日  232.42 | 项目  营业收入 | 2006 年 1 至 12 月  51.93 |
| 负债 | 87.60 | 营业利润 | -17.48 |
| 所有者权益 | 144.82 | 净利润 | -17.48 |

注2：华垫种植于2007年7月注销，在年初和注销日的资产负债状况及上年和本年年 初至注销日的经营成果如下：（金额单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目  资产 | 2006 年 12 月 31 日  1,286.89 | 2007 年 7 月 10 日  1,267.72 |
| 负债 | 1,227.26 | 1,220.50 |
| 所有者权益 | 59.63 | 47.22 |
| 项目 | 2006 年 1 至 12 月 | 2007 年 1 至 7 月 |
| 营业收入 | 0.10 | 1,191.94 |
| 营业利润 | -29.68 | -10.54 |
| 净利润 | -35.58 | -12.41 |

注3：杭州华创由本公司和重庆华创共同投资设立，注册资本1,000万元，本公司持有 60%的股权，重庆华创持有40%的股权，因重庆华创原系公司控股84.92%的子公司，故本 公司实际拥有杭州华创相应的股权。

注4：公司于2007年转让重庆华创与杭州华创公司股权，处置日为2007年12月31日， 确定该处置日的依据是与股权相关的控制权发生转移。上述公司在处置日和年初的资产 负债状况如下：（金额单位：万元）

73

公司名称



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

2007年12月31日（处置日） 2007年1月1日

资产 负债 所有者权益 资产 负债 所有者权益

重庆华创机电 有限公司 杭州华创通信

机电有限公司

2,871.65 2,150.51 721.14 3,639.02 2,621.92 1,017.10

1,805.89 595.32 1,210.57 2,237.99 1,331.19 906.80

上述公司在本期期初至处置日的经营成果如下：（金额单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 2007年1月-2007年12月 |  |
| 收入 | 费用 | 利润总额 |
| 重庆华创机电有限公司 3,238.09 | 825.31 | -306.33 |
| 杭州华创通信机电有限公司 3,073.47 | 316.18 | 233.66 |
| 5、 重要子公司少数股东权益情况： |  |  |

子公司名称

少数股东权益期 末余额

少数股东权益中 本年冲减少数股

母公司权益中冲减 的少数股东应分担

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 仪表集团 | 142,332,728.31 |  |  |
| 中盛仪表 | 41,070,513.48 | -1,250,768.22 |
| 重庆仪表 | 28,865,128.47 |  |
| 重庆华虹 | 12,028,028.11 |  |
| 华立电子 | 13,201,657.86 |  |
| 美联制药 |  | -8,396,498.60 | -2,722,195.20 |
| 华立永正 | 10,253,228.99 |  |  |
| 华立正源 | 21,235,534.78 |  |  |
| 广州万特 | 8,537,373.23 |  |  |
| 合计 | 277,524,193.23 | -9,647,266.82 | -2,722,195.20 |

# 6、 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：

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。 七、合并财务报表附注主要项目注释（金额单位：人民币元**)**

74

# 1、 货币资金



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）明细列示如下： | 年末数 |  |  | 年初数 |  |
| 项目 |  |  |  |  |
| 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 |  | 1,980,713.33 |  |  | 549,479.43 |
| 其中：美元 5,598.85 | 7.3046 | 40,897.36 |  |  |  |
| 坦先令 19,613,482.41 | 0.0064 | 124,871.35 | 7,857,234.11 | 0.0062 | 48,630.98 |
| 银行存款 |  | 256,308,618.43 |  |  | 427,674,084.34 |
| 其中：美元 157,740.50 | 7.3046 | 1,152,231.29 | 30,104.07 | 7.8087 | 235,073.65 |
| 坦先令 66,469,436.33 | 0.0064 | 423,184.83 | 9,963,709.72 | 0.0062 | 61,668.64 |
| 其他货币资金 |  | 90,420,668.15 |  |  | 96,504,633.34 |
| 其中：美元 101,408.00 | 7.3046 | 740,744.88 | 215,156.46 | 7.8087 | 1,680,092.25 |
| 合计 |  | 348,709,999.91 |  |  | 524,728,197.11 |

（2）银行存款含质押定期存款 22,300,000.00 元；其他货币资金含银行承兑汇票保证 金 81,353,056.64 元，贷款保证金 5,350,000.00 元，保函保证金 3,117,611.51 元。公司编制 现金流量表时，对以上不符合现金及现金等价物的项目已从现金流量表中剔除。

# 2、 应收票据

（1）明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 银行承兑汇票 | 年末数  31,454,871.13 | 年初数  28,744,996.88 |
| 商业承兑汇票 | 9,163,378.93 | 29,186,826.68 |
| 合 计 | 40,618,250.06 | 57,931,823.56 |

（2）无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

# 3、 应收款项

（1）应收账款

A、账龄结构及坏账准备列示如下：

账 龄 年末数 年初数

75

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 622,428,445.63 | 84.03 | 14,836,072.05 | 639,448,289.17 | 87.45 | 15,695,442.82 |
| 1至2年 | 71,890,918.36 | 9.70 | 10,411,410.54 | 43,992,953.27 | 6.02 | 4,559,360.44 |
| 2至3年 | 13,544,403.79 | 1.83 | 2,161,871.67 | 31,415,208.10 | 4.30 | 4,855,967.41 |
| 3年以上 | 32,888,154.52 | 4.44 | 9,914,513.04 | 16,318,452.41 | 2.23 | 4,954,423.57 |
| 合 计 | 740,751,922.30 | 100.00 | 37,323,867.30 | 731,174,902.95 | 100.00 | 30,065,194.24 |

年末应收关联方款项余额50,565,683.60元，占应收账款余额的6.83%。

B、按应收账款客户类别列示如下：

年末数 年初数

类别

金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大的 | 265,215,377.89 | 35.80 | 12,660,466.60 | 185,192,397.97 | 25.33 | 4,861,329.04 |
| 其他不重大的 | 475,536,544.41 | 64.20 | 24,663,400.70 | 545,982,504.98 | 74.67 | 25,203,865.20 |
| 合计 | 740,751,922.30 | 100.00 | 37,323,867.30 | 731,174,902.95 | 100.00 | 30,065,194.24 |

C、单项金额重大的应收账款项目列示如下：

年末数 年初数

单 位 坏账计提

金 额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40,337,936.28 | 比例(%)  5.00 | 2,016,896.81 | 4,360,054.79 | 比例(%)  5.00 | 218,002.74 |
| 18,603,800.10 | 0.50 | 93,019.00 | 12,015,317.49 | 0.50 | 60,076.59 |
| 11,420,635.15 | 0.50 | 57,103.18 | 5,925,437.70 | 0.50 | 29,627.19 |
| 9,983,553.52 | 5.00 | 499,177.68 | 6,688,618.52 | 5.00 | 334,430.93 |
| 9,827,091.00 | 25.00 | 2,456,772.75 | 23,115,000.00 | 0.50 | 115,575.00 |
| 9,791,449.12 | 0.50 | 48,957.25 | 9,553,413.91 | 0.50 | 47,767.07 |
| 9,000,000.00 | 30.00 | 2,700,000.00 | 9,000,000.00 | 15.00 | 1,350,000.00 |
| 8,673,724.38 | 0.50 | 43,368.62 | 8,720,188.66 | 0.50 | 43,600.94 |

坏账准备 金 额

坏账计提

坏账准备

浙江华立国际 发 展有限公司

中国人民解放 军 总医院

首都医科大学 附 属北京安贞医院 重庆科源电力 有 限公司

济南中信医药 有 限公司

北京大学第一 医 院

绵竹恒明生物 开 发科技有限公司 昆明制药集团 医 药商业有限公司

76

南方医科大学 南 方医院



北京大学人民 医 院

中山大学附属 肿 瘤医院

卫生部中日友 好 医院

杭州余杭华瑞 房 地产开发有司

首都医科大学 附 属复兴医院

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

武警总医院

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8,049,652.07 | 0.50 | 40,248.26 | 3,730,006.13 | 0.50 | 18,650.03 |
| 7,712,172.38 | 0.50 | 38,560.86 | 5,645,783.41 | 0.50 | 28,228.92 |
| 7,206,408.37 | 0.50 | 36,032.04 | 2,697,343.03 | 0.50 | 13,486.72 |
| 6,616,734.26 | 0.50 | 33,083.67 | 7,801,171.89 | 0.50 | 39,005.86 |
| 6,600,000.00 | 27.73 | 1,830,000.00 | 7,800,000.00 | 15.00 | 1,170,000.00 |
| 6,057,033.63 | 0.50 | 30,285.17 | 2,765,647.77 | 0.50 | 13,828.24 |
| 5,796,111.94 | 0.50 | 28,980.56 | 4,565,711.77 | 0.50 | 22,828.56 |
| 5,532,292.47 | 0.50 | 27,661.46 | 6,800,020.97 | 0.50 | 34,000.10 |
| 5,011,000.00 | 0.50 | 25,055.00 |  |  |  |
| 4,979,198.95 | 0.50 | 24,895.99 | 7,875,158.90 | 0.50 | 39,375.79 |
| 4,968,548.79 | 0.50 | 24,842.74 | 2,655,145.23 | 0.50 | 13,275.73 |
| 4,937,558.10 | 0.50 | 24,687.79 |  |  |  |
| 4,709,655.98 | 0.50 | 23,548.28 | 2,963,322.37 | 0.50 | 14,816.61 |
| 4,503,293.45 | 0.50 | 22,516.47 | 4,204,761.50 | 0.50 | 21,023.81 |
| 4,218,406.50 | 5.00 | 210,920.33 |  |  |  |
| 4,141,500.55 | 0.50 | 20,707.50 | 3,502,160.36 | 0.50 | 17,510.80 |
| 4,088,748.24 | 0.50 | 20,443.74 | 4,106,819.50 | 0.50 | 20,534.10 |
| 3,869,185.00 | 5.00 | 193,459.25 | 466,996.41 | 5.00 | 23,349.82 |
| 3,573,320.00 | 6.46 | 230,741.00 | 1,411,500.00 | 5.00 | 70,575.00 |
| 3,513,000.00 | 5.00 | 175,650.00 | 164,300.00 | 5.00 | 8,215.00 |
| 3,506,208.00 | 30.00 | 1,051,862.40 | 3,748,176.00 | 15.00 | 562,226.40 |

首都医科大学 附 属北京朝阳医院 广州奇星医药 贸 易公司

陆军总医院

北京大学第三 医 院

广州康采恩医 药 有限公司

中国人民解放 军 总医院附二院

中国人民解放 军 空军总医院

IPCA LABORIES LIMITED

北京肿瘤医院

中国人民解放 军 总医院大楼药房 潮阳市电力工 业 总公司

辽宁省电力有 司 铁岭供电公司

河南电力物资 公 司

重庆对外广告 公

77

司



安溪县电力物 资 供应有限公司

北京市平谷区 医 院

首都医科大学 附 属北京友谊医院 北京市大兴区 人 民医院

中国人民解放 军 第 307 医院 Churchbells Pharmaceuticals Nig.Ltd.

广州市楷创照 明

电器有限公司

中山大学附属 第 三医院

天津市电力公 司 电能计量中心

四川省诚信医 药 有限公司

北京华东源医 药 商业有限公司

北京中医药大 学 东方医院

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

合 计

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3,502,205.00 | 5.00 | 175,110.25 | 511,880.00 | 5.00 | 25,594.00 |
| 3,444,105.28 | 0.50 | 17,220.53 | 1,429,127.31 | 0.50 | 7,145.64 |
| 3,409,392.88 | 0.50 | 17,046.96 | 337,394.79 | 0.50 | 1,686.97 |
| 3,366,402.65 | 0.50 | 16,832.01 | 3,534,683.11 | 0.50 | 17,673.42 |
| 3,271,079.76 | 0.50 | 16,355.40 | 1,694,508.44 | 0.50 | 8,472.54 |
| 3,236,763.63 | 0.50 | 16,183.82 | 2,441,262.88 | 0.50 | 12,206.31 |
| 3,202,060.77 | 5.00 | 160,103.04 | 4,054,349.77 | 5.00 | 202,717.49 |
| 3,127,233.70 | 0.50 | 15,636.17 | 1,212,065.50 | 0.50 | 6,060.33 |
| 3,096,912.00 | 5.00 | 154,845.60 | 3,584,112.00 | 5.00 | 179,205.60 |
| 3,009,600.00 | 0.50 | 15,048.00 |  |  |  |
| 2,727,548.98 | 0.50 | 13,637.74 | 10,476,716.30 | 0.50 | 52,383.58 |
| 2,593,855.01 | 0.50 | 12,969.28 | 3,634,241.56 | 0.50 | 18,171.21 |
| 265,215,377.89 |  | 12,660,466.60 | 185,192,397.97 |  | 4,861,329.04 |

注：公司对上述单项金额重大的应收账款单独测试，对其以账龄为基础按比例计提 坏账准备。

D、欠款金额前五名的单位总欠款金额为90,173,016.05元，占应收账款总额的12.17%， 其账龄情况如下：

账龄 金额

1 年以内 80,345,925.05

1 至 2 年 9,827,091.00

78

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



合计 90,173,016.05

E、无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

（2）其他应收款

A、 账龄结构及坏账准备列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 年末数 |  |  | 年初数 |  |
|  | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 85,484,424.61 | 40.30 | 3,657,851.29 | 156,462,011.08 | 72.01 | 6,052,929.48 |
| 1至2年 | 99,297,525.17 | 46.82 | 42,430,198.56 | 28,806,852.16 | 13.26 | 3,415,184.51 |
| 2至3年 | 2,269,176.43 | 1.07 | 366,202.24 | 26,655,977.42 | 12.27 | 4,211,813.82 |
| 3年以上 | 25,053,182.07 | 11.81 | 9,480,526.54 | 5,350,038.91 | 2.46 | 1,603,106.67 |
| 合 计 | 212,104,308.28 | 100.00 | 55,934,778.63 | 217,274,879.57 | 100.00 | 15,283,034.48 |

B、按其他应收款客户类别列示如下：

年末数 年初数

类别

金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大的 | 132,421,075.55 | 62.43 | 43,779,821.29 | 133,485,480.67 | 61.44 | 7,531,274.04 |
| 其他不重大的 | 79,683,232.73 | 37.57 | 12,154,957.34 | 83,789,398.90 | 38.56 | 7,751,760.44 |
| 合计 | 212,104,308.28 | 100.00 | 55,934,778.63 | 217,274,879.57 | 100.00 | 15,283,034.48 |

C、 单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

年末数 年初数

单位

重庆联生实业 发 展有限公司(注 1) 重庆金三角实 业 总公司(注 1)

杭州贝特燃气 表 有限公司

重庆华创机电 有 限公司

坏账计

金额 提比例

(%)

坏账准备 金额

坏账计 提比例 (%)

坏账准备

杭州康迪信息 技

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 37,467,631.31 | 50.00 | 18,733,815.66 | 37,467,631.31 | 5.00 | 1,873,381.57 |
| 28,500,000.00 | 50.00 | 14,250,000.00 | 28,500,000.00 | 5.00 | 1,425,000.00 |
| 16,501,820.00 | 5.86 | 967,717.20 | 10,080,542.00 | 5.00 | 504,027.10 |
| 14,672,029.94 | 5.00 | 733,601.50 | 17,795,765.36 | 5.00 | 889,788.27 |
| 13,520,000.00 | 30.00 | 4,056,000.00 | 13,520,000.00 | 15.00 | 2,028,000.00 |

79

术开发公司



四川华立天福 仪 表有限公司

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

刘怀英

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5,014,144.30 | 10.00 | 501,414.43 | 10,080,542.00 | 5.00 | 504,027.10 |
| 5,000,000.00 | 5.00 | 250,000.00 |  |  |  |
| 3,000,000.00 | 100.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 5.00 | 150,000.00 |
| 2,700,000.00 | 25.00 | 675,000.00 | 9,000,000.00 | 0.50 | 45,000.00 |
| 2,045,450.00 | 5.00 | 102,272.50 | 2,041,000.00 | 5.00 | 102,050.00 |
| 2,000,000.00 | 25.00 | 500,000.00 | 2,000,000.00 | 0.50 | 10,000.00 |
| 2,000,000.00 | 0.50 | 10,000.00 |  |  |  |
| 132,421,075.55 |  | 43,779,821.29 | 133,485,480.67 |  | 7,531,274.04 |

西藏中科生物 技 术开发有限公 司 (注 2)

北京莱维可企 业 管理咨询有限 公 司

重庆福瑞制药 有 限公司

北京壮大瑞业 科 贸有限责任公司 湖北隆泰医药 有 限责任公司

合计

注1：公司对重庆联生实业发展有限公司（以下简称“联生实业”）与重庆金三角实 业总公司的债权单独测试发生减值，对其单独计提减值准备共计32,983,815.66元。

注2：公司对应收西藏中科生物技术开发有限公司300万元单独进行减值测试，有证 据表明该款项已无法收回，因此对其全额计提坏账准备。

公司对上述其他单项金额重大的应收账款单独测试，其以账龄为基础按比例计提坏 账准备。

D、欠款金额前五名项目的总欠款金额为110,661,481.25元，占其他应收款总额的 52.17%，其账龄情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄  1年以内 | 金额  28,321,325.94 |
| 1至2年 | 68,820,155.31 |
| 3年以上 | 13,520,000.00 |
| 合 计 | 110,661,481.25 |

E、 无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

# 4、 预付款项

80

（1）账龄分析列示如下：



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末数 |  | 年初数 | |  |
|  | 金额 | 所占比例(%) | 金额 | | 所占比例(%) |
| 1年以内 | 78,945,293.40 | 84.87 | 139,160,755.02 | | 88.47 |
| 1至2年 | 12,606,040.29 | 13.55 | 16,171,317.16 | | 10.28 |
| 2至3年 | 387,079.40 | 0.42 | 903,514.80 | | 0.57 |
| 3年以上 | 1,080,562.09 | 1.16 | 1,062,712.80 | | 0.68 |
| 合计 | 93,018,975.18 | 100.00 | 157,298,299.78 | | 100.00 |
| （2）账龄超过一年的大额预付账款未结算的原因： | | | | | |
| 单 位 | | 金 额 | 性质或内容 | 未结算原因 | |
| 美国华盛顿大学 | | 9,301,746.33 | 临床研究款 | 该项目尚在进行中 | |
| 成都市新瑞华医药科技有限公司 | | 2,575,000.00 | 临床研究款 | 该项目尚在进行中 | |

（3）金额较大的预付账款如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单 位 美国华盛顿大学 | 金 额  9,301,746.33 | 性质或内容 临床研究款 |
| 湖南五州通药业有限责任公司 | 7,227,868.57 | 货款 |
| 华北制药股份有限公司 | 4,355,957.71 | 货款 |
| 武汉同源药业有限公司 | 4,245,440.00 | 货款 |
| 湖北丰源药业有限公司 | 3,302,674.85 | 货款 |
| 石药集团中诺药业有限公司 | 2,792,192.10 | 货款 |
| 成都市新瑞华医药科技有限公司 | 2,575,000.00 | 临床研究款 |

（4）无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

# 5、 存货

（1）存货账面余额及跌价准备列示如下：

年 末 数 年 初 数

项 目

账面余额 跌价准备 账面余额 跌价准备

原材料 117,425,277.99 6,181,072.50 85,020,100.12

81

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 包装物 | 1,949,320.33 | | 219,134.98 | 1,773,623.77 | |
| 低值易耗品 | 854,591.60 | | 61,023.83 | 766,434.72 | |
| 自制半成品 | 3,701,229.46 | |  | 8,953,168.37 | |
| 库存商品 | 237,037,335.73 | | 19,600,446.82 | 225,831,002.18 | |
| 委托加工物资 | 1,287,947.77 | | 420,867.61 | 1,654,343.45 | |
| 委托代销商品 |  | |  | 266,826.18 | |
| 在产品 | 22,449,550.15 | | 15,322.31 | 20,937,954.07 | |
| 发出商品 | 944,130.65 | | 245,862.72 |  | |
| 合 计 | 385,649,383.68 | | 26,743,730.77 | 345,203,452.86 | |
| （2）存货跌价准备明细列示如下： | | | | | |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | | 本年减少 | 年末数 |
| 原材料 |  | 6,181,072.50 | |  | 6,181,072.50 |
| 包装物 |  | 219,134.98 | |  | 219,134.98 |
| 低值易耗品 |  | 61,023.83 | |  | 61,023.83 |
| 库存商品 |  | 29,550,290.86 | | 9,949,844.04 | 19,600,446.82 |
| 委托加工物资 |  | 420,867.61 | |  | 420,867.61 |
| 在产品 |  | 15,322.31 | |  | 15,322.31 |
| 发出商品 |  | 245,862.72 | |  | 245,862.72 |
| 合 计 |  | 36,693,574.81 | | 9,949,844.04 | 26,743,730.77 |

注：存货跌价准备计提依据为可收回金额低于账面价值。

（3）存货期末余额中未含有利息资本化金额。

# 6、 长期股权投资

（1）明细列示如下：

被投资单位名称 初始投资金额 年初数 本年增加 本年减少 年末数

一、按成本法核算

重庆华立（地产）集团 有限公司

8,911,396.41 8,911,396.41 8,911,396.41

重庆仪表功能材料有限 320,000.00 320,000.00 320,000.00

82

公司 重庆福瑞制药有限公司



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

南充华立（注 1）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |  |  | 10,000,000.00 |
| 825,123.11 |  | 825,123.11 |  |  | 825,123.11 |
| 3,340,572.28 | 3,340,572.28 |  |  |  | 3,340,572.28 |
| 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |  |  |  | 1,800,000.00 |
| 100,000.00 | 100,000.00 |  |  |  | 100,000.00 |
| 500,000.00 | 500,000.00 |  |  |  | 500,000.00 |
| 82,728.49 | 82,728.49 |  |  |  | 82,728.49 |
| 2,393,836.41 | 2,393,836.41 |  | 2,393,836.41 |  |  |
| 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |  |  |  | 4,000,000.00 |
| 32,273,656.70 | 31,448,533.59 | 825,123.11 | 2,713,836.41 |  | 29,559,820.29 |

浙江华立国际发展有限 公司 浙江华立电网控制系统 有限公司 浙江振兴仪器仪表责任 有限公司 云南省西双版纳云麻实 业有限公司

法国华立药业公司

华立美联（注 2）

重庆三河华立商务有限 公司

小计

二、按权益法核算

（一）合营企业

安挺医药有限公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 808,320.00 | 4,529,536.03 | 1,306,738.84 | 2,703,078.23 | 3,133,196.64 |
| 808,320.00 | 4,529,536.03 | 1,306,738.84 | 2,703,078.23 | 3,133,196.64 |

(Activa Pharmaceuticals)

小计

（二）联营企业

深圳华立南方电子技术 有限公司

19,288,723.22 20,971,035.08 1,100,305.47 22,071,340.55

淮北万华仪表有限公司 570,000.00 672,291.31 39,000.82 711,292.13

杭州华立太商软件系统

2,027,181.34

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司  杭州翔升实业有限公司 | 3,920,000.00 |  | 3,928,565.99 |  |  | 3,928,565.99 |
| 小计 | 25,805,904.56 | 21,643,326.39 | 5,067,872.28 |  |  | 26,711,198.67 |
| 总计 | 58,887,881.26 | 57,621,396.01 | 7,199,734.23 | 5,416,914.64 |  | 59,404,215.60 |

注1：南充华立系子公司华立仪表集团之子公司重庆仪表控股52.00%的子公司，自

2007年起进入清算期。公司本年不再将其纳入合并报表范围。

83

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



注2：华立美联系子公司美联制药成立的境外子公司，2007年美联制药通过董事会决 议决定注销该公司，由于投资款预计不可收回，公司已对其全额计提减值准备。

（2）合营、联营企业投资列示如下：

被投资单位名称 注册地 业务性质

公司持股比 例（%）

公司表决权比例

（%）

（一）合营企业

安挺医药有限公司 (Activa Pharmaceuticals)

阿拉伯联合酋长国 商业 50 50

（二）联营企业

深圳华立南方电子技术有限 公司

淮北万华仪表有限公司

杭州华立太商软件系统有限

深圳市南山区沙河西路 工业 45 45

淮北市相阳路与淮纺路交

工业 25 25

叉处

杭州市余杭区余杭镇直街

公司 杭州翔升实业有限公司

181 号

杭州市余杭区余杭镇上坟 山村

工业 49 49

工业 49 49

合营、联营企业主要财务信息列示如下：

被投资单位名称

期末净资产

（万元）

本年营业收入

（万元）

本年净利润

（万元）

本年公司分得的 现金红利（万元）

（一）合营企业

安挺医药有限公司 (Activa Pharmaceuticals)

591.54 2,962.28 261.35 270.31

（二）联营企业

深圳华立南方电子技术有限 公司

3,281.62 6,228.99 244.51

淮北万华仪表有限公司 317.36 1,831.27 15.60

杭州华立太商软件系统有限 公司

-62.56 -5.01

杭州翔升实业有限公司 801.75 2,962.33 2.13

（3）长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称 年初数 本年计提 本年

转回

年末数 计提原因

华立美联 2,393,836.41 2,393,836.41 详见七、6（1）

84

 2007 年年度报告正文 证券代码 000607

合 计 2,393,836.41 2,393,836.41

# 7、 固定资产

（1）分类列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目  一、原价合计 | 年初数  670,922,885.16 | 本年增加  414,283,271.95 | 本年减少  122,493,063.25 | 年末数  962,713,093.86 |
| 其中：房屋、建筑物 | 348,622,608.00 | 328,620,555.47 | 4,125,526.08 | 673,117,637.39 |
| 通用设备 | 159,460,072.44 | 26,974,747.06 | 51,911,642.00 | 134,523,177.50 |
| 专用设备 | 126,543,050.20 | 52,941,180.51 | 57,762,873.71 | 121,721,357.00 |
| 运输设备 | 30,043,505.47 | 2,994,207.84 | 8,198,337.94 | 24,839,375.37 |
| 其他设备 | 3,863,998.19 | 2,093,898.39 | 215,475.08 | 5,742,421.50 |
| 装修费 | 2,389,650.86 | 658,682.68 | 279,208.44 | 2,769,125.10 |
| 二、累计折旧合计 | 216,480,466.72 | 55,422,528.91 | 79,196,845.39 | 192,706,150.24 |
| 其中：房屋、建筑物 | 60,833,605.05 | 9,967,431.26 | 190,720.35 | 70,610,315.96 |
| 通用设备 | 83,114,677.12 | 22,761,221.79 | 38,809,171.16 | 67,066,727.75 |
| 专用设备 | 55,065,859.45 | 17,976,093.09 | 34,090,457.90 | 38,951,494.64 |
| 运输设备 | 14,974,060.62 | 3,276,436.00 | 5,728,518.86 | 12,521,977.76 |
| 其他设备 | 1,363,787.44 | 729,290.06 | 98,768.68 | 1,994,308.82 |
| 装修费 三、减值准备累计金额 | 1,128,477.04 | 712,056.71 | 279,208.44 | 1,561,325.31 |
| 四、账面价值合计 | 454,442,418.44 | 358,860,743.04 | 43,296,217.86 | 770,006,943.62 |
| 其中：房屋、建筑物 | 287,789,002.95 | 318,653,124.21 | 3,934,805.73 | 602,507,321.43 |
| 通用设备 | 76,345,395.32 | 4,213,525.27 | 13,102,470.84 | 67,456,449.75 |
| 专用设备 | 71,477,190.75 | 34,965,087.42 | 23,672,415.81 | 82,769,862.36 |
| 运输设备 | 15,069,444.85 | -282,228.16 | 2,469,819.08 | 12,317,397.61 |
| 其他设备 | 2,500,210.75 | 1,364,608.33 | 116,706.40 | 3,748,112.68 |
| 装修费 | 1,261,173.82 | -53,374.03 |  | 1,207,799.79 |

85

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



（2）本年由在建工程转入共计364,803,496.92元，其中：房屋及建筑物328,208,705.39

元，通用设备2,217,121.73元，专用设备34,377,669.80元。

（3）本年年末固定资产中有账面价值为1,472.28万元的房屋及建筑物尚未完善产权过 户手续。

（4）本年年末固定资产中有账面价值为46,766.80万元的资产已被用于为公司及子公 司银行借款提供抵押担保，详见附注七、16，七、22及七、23所述。

# 8、 在建工程

（1） 明细列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称  科技园工程（注 1） | 年初数  479,907,097.47 | 本年增加  23,888,315.94 | 本年转固  459,981,072.69 | 其他减少 | 年末数  143,814,340.72 |
| 北碚药业基地 | 6,999,155.13 | 5,215,201.34 | 798,699.15 |  | 11,415,657.32 |
| 美联加工区厂房 | 26,182,410.37 | 6,154,847.56 | 32,337,257.93 |  |  |
| 美联植化扩建工程 | 2,653,853.00 | 230,157.00 | 2,884,010.00 |  |  |
| 汉普生产线 | 1,275,076.20 |  |  |  | 1,275,076.20 |
| 总商会办公楼（注 2） |  | 16,846,271.40 |  |  | 16,846,271.40 |
| 云南大麻西部项目 |  | 4,412,394.80 |  |  | 4,412,394.80 |
| 华武片剂线工程 |  | 1,667,055.00 | 1,667,055.00 |  |  |
| 其他 | 587,537.41 | 146,691.44 | 98,973.40 | 107,814.00 | 527,441.45 |
| 合 计 | 517,605,129.58 | 58,560,934.48 | 497,767,068.17 | 107,814.00 | 178,291,181.89 |

注1：科技园工程连同部分已转固固定资产及土地使用权已用于为公司长期借款提供 抵押担保，详见附注七、23。

注2：总商会办公大楼项目已用于为公司长期借款748.72万元提供抵押担保，详见附 注七、23。

（2）利息资本化情况列示如下：

工程名称 年初数 本年增加 本年转固 其他减少 年末数 资本化率

科技园工程 27,710,105.90 18,161,106.11 32,081,012.01 13,790,200.00 7.20%

合 计 27,710,105.90 18,161,106.11 32,081,012.01 13,790,200.00

（3）报告期内无应提取在建工程减值准备的情况。

86



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | 证券代码 000607 |
| 9、 工程物资  项 目 | 年末数 | 年初数 |
| 工程材料 | 635,517.33 | 643,040.86 |
| 合 计 | 635,517.33 | 643,040.86 |

# 10、 生物资产

（1）账面余额列示如下：

项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数

一、种植业

曼地亚红豆杉 11,961,919.27 3,833,851.37 1,667,916.38 14,127,854.26

合 计 11,961,919.27 3,833,851.37 1,667,916.38 14,127,854.26

生产性生物资产曼地亚红豆杉的年末实物数量：7,407.70亩。

（2）生产性生物资产基本情况列示如下：

项 目 累计折旧 减值准备累计金额

一、种植业

曼地亚红豆杉 593,138.29

合 计 593,138.29

# 11、 无形资产

（1）明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  一、原价合计 | 年初数  117,233,355.68 | 本年增加  153,083,043.20 | 本年减少  930,000.00 | 年末数  269,386,398.88 |
| 其中：土地使用权 | 53,323,872.37 | 136,071,564.13 |  | 189,395,436.50 |
| 电能表销售网络 | 26,479,860.00 |  |  | 26,479,860.00 |
| 微电机专有技术 | 930,000.00 |  | 930,000.00 |  |
| 生产经营权 | 32,483,922.11 | 16,993,479.07 |  | 49,477,401.18 |
| 管理软件 | 4,015,701.20 | 18,000.00 |  | 4,033,701.20 |
| 二、累计摊销额合计 | 34,672,114.20 | 9,797,634.81 | 651,000.00 | 43,818,749.01 |
| 其中：土地使用权 | 4,221,943.19 | 2,945,438.95 |  | 7,167,382.14 |
|  | 87 |  |  |  |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 电能表销售网络 | 15,887,916.00 | 2,647,986.00 |  | 18,535,902.00 |
| 微电机专有技术 | 558,000.00 | 93,000.00 | 651,000.00 |  |
| 生产经营权 | 12,401,347.19 | 3,490,524.74 |  | 15,891,871.93 |
| 管理软件  三、减值准备累计金额合计 | 1,602,907.82 | 620,685.12 |  | 2,223,592.94 |
| 四、账面价值合计 | 82,561,241.48 | 143,285,408.39 | 279,000.00 | 225,567,649.87 |
| 其中：土地使用权 | 49,101,929.18 | 133,126,125.18 |  | 182,228,054.36 |
| 电能表销售网络 | 10,591,944.00 | -2,647,986.00 |  | 7,943,958.00 |
| 微电机专有技术 | 372,000.00 | -93,000.00 | 279,000.00 |  |
| 生产经营权 | 20,082,574.92 | 13,502,954.33 |  | 33,585,529.25 |
| 管理软件 | 2,412,793.38 | -602,685.12 |  | 1,810,108.26 |

注：本年无形资产土地使用权增加136,071,564.13元，其中132,963,571.25元系从在建 工程转入。

（2）本年年末无形资产中有账面价值为15,721.92万元的土地使用权连同房屋建筑物 为公司银行借款提供了抵押担保，详见附注七、16，七、22及七、23所述。

# 12、 商誉

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  华武制药 | 形成来源  注1 | 年初数  437,025.54 | 本年增加 | 本年减少 |  | 年末数  437,025.54 |
| 同人泰 | 注2 | 292,729.60 |  |  |  | 292,729.60 |
| 美联制药 | 注3 | 5,837,374.37 |  | 2,918,687.19 |  | 2,918,687.18 |
| 洪雅种植 | 注4 | 8,900,000.00 |  |  |  | 8,900,000.00 |
| 云南大麻 | 注5 | 16,860,873.95 |  |  |  | 16,860,873.95 |
| 南湖制药 | 注6 | 12,601,382.21 |  |  |  | 12,601,382.21 |
| 华立九州 | 注7 | 2,236,132.92 |  |  |  | 2,236,132.92 |
| 华立永正 | 注8 | 33,741,732.70 |  |  |  | 33,741,732.70 |
| 广州万特 | 注9 | 5,413,521.88 |  |  |  | 5,413,521.88 |
| 重庆华创 | 注10 | 980,562.86 |  | 980,562.86 |  |  |

88

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



合 计 87,301,336.03 3,899,250.05 83,402,085.98

注1：2004年2月，公司以310万元的价格受让胡春果等16名自然人持有华武制药31% 的股权（受让后公司持有华武制药91%的股权），产生股权投资差额437,025.54元。公司 自2007年1月1日起执行新《企业会计准则》，因购买日被购买方可辨认资产负债公允价 值无法可靠确定，故将上述股权投资差额作为商誉列示。

注2：2006年7月，公司以100万元的价格受让自然人刘小蝉、刘怀英持有同人泰5%的 股权（受让后公司持有同人泰65.24%的股权），产生股权投资差额292,729.60元。如注1 所述，上述股权投资差额作为商誉列示。

注3：2004年7月，公司以1,700万元的价格受让联生实业持有美联制药39.69%的股权， 同时对美联制药单方面增资1,507.68万元（增资后公司持有美联制药70%的股权），形成 股权投资差额5,837,374.37元。如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示。公司于年末 根据商誉减值测试结果，对此项商誉计提减值准备2,918,687.19元。

注4：2004年8月，公司以890万元的价格受让联生实业持有洪雅种植80%的股权，（受 让后公司持有洪雅种植80%的股权），形成股权投资差额8,900,000.00元。如注1所述，上 述股权投资差额作为商誉列示。

注5：2004年6月，公司以1,545万元的价格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 名自然人持有云南大麻 22% 的股权，形成股权投资差额 13,801,307.98元；2004年9月，公司以1,269.56万元对云南大麻进行增资，同时公司以95万 元的价格受让自然人股东曾建郁持有云南大麻75.44万元的股权，形成股权投资差额 1,092,442.98元；2005年12月，公司以255万元的价格受让自然人袁华持有云南大麻6.232% 的股权，形成股权投资差额632,969.56元；2006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、曾建郁所持有云南大麻23.43% 的股权，形成股权投资差额1,334,153.43元（受让后公司持有云南大麻80.66%的股权）。 如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示，金额合计16,860,873.95元。

注6：2004年7月，公司以1,267.08万元的价格受让钟晓明等11名自然人股东持有南湖 制药70%的股权，形成股权投资差额12,601,382.21元。如注1所述，上述股权投资差额作 为商誉列示。

注7：2004年11月，公司以2,969,573.73元的价格受让惠丰投资有限公司持有华立九州

（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，形成股权投资差额1,660,294.68元；2005年10月，公司与华立九州的另一股东浙江

89

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



华立医药投资集团增资8,000万元，其中公司增资7,100万元（增资后公司持有华立九州 88.24%的股权），形成股权投资差额575,838.24元。如注1所述，上述股权投资差额作为 商誉列示，金额合计2,236,132.92元。

注8：2004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华立永 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），形成股权投资差 额12,949,974.33元；2006年11月，子公司华立九州以现金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1,450万元债务的方式受让其持有华立永正45%的股权，形成股 权投资差额26,251,035.72元；2006年12月，华立九州将所持华立永正15%的股权以750万元 的价格转让给李欣（管理层）等四位自然人， 按股权比例相应转出股权投资差额 5,459,277.35元。如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示，金额合计33,741,732.70元。

注9：2005年5月，华立九州以905.52万元受让自然人周文清持有广州万特40%的股权， 同时华立九州单方面增资1,000万元（增资后公司持有广州万特70%的股权），形成股权 投资差额5,413,521.88元。如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示。

注10：2004年4月，公司以1,937,645.58元的价格受让重庆华创自然人股东何跃、凌华 强、吴颖峰持有的重庆华创股份共计1,937,646.00元，同时公司对重庆华创单方面增资580 万元，至此，公司拥有重庆华创84.92%的股权，按照约定公司从2004年1月1日即按84.92% 的股权享有重庆华创权益，形成股权投资差额980,562.86元。如注1所述，上述股权投资 差额作为商誉列示。2007年12月31日，公司出售重庆华创股权，相应商誉在本年全部转 出。

# 13、 长期待摊费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 土地租赁费 | 年末数  7,966,093.04 | 年初数  8,693,128.00 |
| 其 他 | 695,978.85 | 842,651.47 |
| 合 计 | 8,662,071.89 | 9,535,779.47 |

14、 递延所得税资产

（1）明细列示如下：

项 目 年末数 年初数 递延所得税资产 17,787,237.54 9,839,620.66

（2）引起可抵扣暂时性差异的项目：

90



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | 证券代码 000607 |
| 项 目 | 年末暂时性差异额 | 年初暂时性差异额 |
| 应收款项坏账准备 | 51,489,912.13 | 32,061,445.00 |
| 存货跌价准备 | 23,455,501.76 |  |
| 辞退福利 | 15,048,822.00 | 12,201,124.00 |
| 合 计 | 89,994,235.89 | 44,262,569.00 |

# 15、 资产减值准备

本年减少额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提额 | 转回 | 转销 | 年末数 |
| 坏账准备（注） | 45,348,228.72 | 51,173,291.33 |  | 3,262,874.12 | 93,258,645.93 |
| 存货跌价准备 |  | 36,693,574.81 |  | 9,949,844.04 | 26,743,730.77 |
| 长期股权投资减值准备 |  | 2,393,836.41 |  |  | 2,393,836.41 |
| 商誉减值准备 |  | 2,918,687.19 |  |  | 2,918,687.19 |
| 合 计 | 45,348,228.72 | 93,179,389.74 |  | 13,212,718.16 | 125,314,900.30 |

注：本年坏账准备的减少系由于南充华立、重庆华创、杭州华创、华垫种植不再纳 入合并范围相应转出所致。

# 16、 短期借款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目  信用借款 | 年末数  20,000,000.00 | 年初数  30,000,000.00 | 备注 |
| 抵押借款 | 91,520,000.00 | 62,000,000.00 | 注 1 |
| 保证借款 | 721,282,987.56 | 673,000,000.00 | 注 2 |
| 质押借款 | 20,000,000.00 | 13,568,385.28 | 注 3 |
| 合 计 | 852,802,987.56 | 778,568,385.28 |  |

注1：公司及子公司以账面价值为15,567.81万元的房屋及建筑物连同账面价值为 3,057.42万元的土地使用权为公司银行借款10,652.00万元（其中短期借款9,152.00万元、一 年内到期的非流动负债1,500.00万元）提供了抵押担保。

注2：保证借款72,128.30万元，其中：

①华立产业集团有限公司为公司向银行借款42,500.00万元提供了连带责任的保证， 详见附注九、1（4）C。

91

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



②华立地产集团有限公司为公司向银行借款8,000.00万元提供了连带责任的保证，详 见附注九、2（2）。

③本公司为子公司提供的保证及子公司之间的保证详见附注十、2及附注十、4。 注3：公司以定期存单2,230.00万元为银行借款2,000.00万元提供了质押担保。

# 17、 应付票据

（1）明细列示如下：

种 类 年末数 年初数

银行承兑汇票 183,585,714.11 475,531,966.77

合 计 183,585,714.11 475,531,966.77

注：华立产业集团有限公司为本公司开具的 10,271.30 万元银行承兑汇票提供了连带 责任担保，详见附注九、1（4）C。本公司为子公司开具银行承兑汇票提供了担保，详见 附注十、2。

（2）无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

# 18、 应付款项

（1）应付账款

A、账龄超过一年的大额应付账款列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金 额 | 未偿还的原因 |
| 唐山市新华医药贸易有限公司 | 504,708.00 | 对方未催收 |

B、欠持公司 23.52%表决权股份的股东单位华立产业集团有限公司款项 11,691,899.62

元。

（2）预收款项

A、无账龄超过一年的大额预收款项。 B、无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

（3）其他应付款

A、金额较大的其他应付款列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称  华立集团股份有限公司 |  | 金 额  45,253,333.00 | 性质或内容  往来款 |
| 华立产业集团股份有限公司 |  | 43,000,075.00 | 往来款 |
| 杭州西湖印刷实业有限公司 |  | 10,000,000.00 | 往来款 |
|  | 92 |  |  |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



浙江华科实业开发有限公司 9,967,500.00 往来款

浙江省一建建设集团有限公司 6,500,000.00 工程保证金

湖北茂源药业有限公司 5,894,634.22 往来款

玉溪市红塔区人民政府 5,000,000.00 往来款

B、账龄超过一年的大额其他应付款列示如下：

单位名称 金 额 未偿还的原因

湖北丰源药业有限公司 2,950,000.00 对方未催收

上海腾沃企业营销策划有限公司 1,000,000.00 对方未催收

C、 欠持公司 23.52%表决权股份的股东单位华立产业集团有限公司款 43,000,075.00 元。欠华立产业集团股份有限公司的控股股东华立集团股份有限公司款 45,253,333.00 元。 19、 应付职工薪酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  工资、奖金等 | 年末数  6,149,543.39 | 年初数  5,013,995.96 |
| 职工福利（注） | 554,355.09 | 5,811,246.87 |
| 社会保险费 | 713,642.46 | 820,503.95 |
| 住房公积金 | 50,416.10 | 49,599.60 |
| 工会经费 | 1,424,996.51 | 1,239,655.50 |
| 职工教育经费 | 383,933.65 | 366,052.58 |
| 辞退福利 | 15,298,822.00 | 12,201,124.00 |
| 合 计 | 24,575,709.20 | 25,502,178.46 |

注：职工福利费年末数，系子公司华立电子（外商投资企业）从税后利润中提取的 职工奖励及福利基金。

# 20、 应付股利

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资者  华立产业集团有限公司 | 年末数  7,926,665.76 | 年初数  7,926,665.76 | 欠付的原因  股东未及时领取 |
| 海南禹航投资有限公司 | 5,184,922.80 | 5,184,922.80 | 股东未及时领取 |
| 其他法人股东 | 2,205,208.97 | 4,725,396.15 | 股东未及时领取 |

93



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007 年年度报告正文 |  | 证券代码 000607 |
| 子公司个人股东 | 2,593,093.60 |  | 股东未及时领取 |
| 21、 | 合 计  应交税费 | 17,909,891.13 | 17,836,984.71 |  |
|  | 税 种 | 年末数 | 年初数 | 执行税率(%) |
|  | 所得税 | 422,761.36 | 5,711,231.58 | 15、33 |
|  | 增值税 | -4,399,444.71 | 8,994,353.62 | 17、4 |
|  | 营业税 | 91,695.19 | 131,156.84 | 5 |
|  | 城市维护建设税 | 443,983.85 | 792,930.02 | 5、7 |
|  | 教育费附加 | 287,897.20 | 453,188.24 | 3 |
|  | 个人所得税 | 345,194.22 | 129,978.88 |  |
|  | 其他 | 463,788.91 | 529,228.85 |  |
|  | 合 计 | -2,344,123.98 | 16,742,068.03 |  |

# 22、 一年内到期的非流动负债

（1）分项列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 长期借款 | 年末数  25,024,000.00 | 年初数  2,003,410.00 |
| 合 计 | 25,024,000.00 | 2,003,410.00 |

（2）一年内到期的长期借款列示如下：

A、按借款条件列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 借款条件 保证借款 | 年末数  10,024,000.00 | 年初数 | 备注 |
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 2,003,410.00 | 注1 |
| 合 计 | 25,024,000.00 | 2,003,410.00 |  |

注1：该借款由公司及其子公司以房屋建筑物连同土地使用权提供抵押担保，详见附 注七、16。

B、按贷款单位列示如下：

贷款单位 年末数 年初数

94



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | 证券代码 000607 | |  |
| 中国银行嘉兴分行 | 5,000,000.00 | 2,003,410.00 | |  |
| 华夏银行滇池支行 | 10,000,000.00 |  | |  |
| 中国银行吉首分行 | 10,024,000.00 |  | |  |
| 合 计  23、 长期借款 | 25,024,000.00 | 2,003,410.00 | |  |
| A、按借款条件列示如下： |  |  |  | |
| 借款条件 | 年末数 | 年初数 | 备注 | |
| 保证借款 | 161,801,087.99 | 151,653,022.10 | 注1 | |
| 抵押借款 | 181,773,155.22 | 159,290,653.50 | 注2 | |
| 合 计 | 343,574,243.21 | 310,943,675.60 |  | |

注1：公司为子公司长期借款16,801.09万长期借款提供了保证担保，详见附注十、2。 注2：抵押借款18,177.32万元，其中：

①公司以账面价值1,684.63万元的在建工程为长期借款748.72万元提供了抵押担保。

②子公司同人泰以账面价值1,752.10万元的机器设备为其长期借款596.00万元提供了 抵押担保。

③子公司洪雅种植以账面价值193.90万元的房屋建筑物连同账面价值为77.20万元的 土地使用权为其长期借款200.00万元提供了抵押担保。

④子公司华立仪表集团以账面价值14,381.43万元的在建工程、账面价值28,970.81万元 的房屋建筑物连同账面价值12,587.30万元的土地使用权为其长期借款16,632.60万元提供 了抵押担保。

B、按贷款单位列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位  中国工商银行杭州余杭支行 |  | 年末数  130,257,953.52 | 年初数  100,155,541.99 |
| 中国农业银行杭州西湖支行 |  | 186,369,071.97 | 156,242,645.51 |
| 中国银行吉首分行 |  |  | 20,039,000.00 |
| 中国农业银行什邡市支行 |  | 17,460,000.00 | 17,495,094.60 |
| 洪雅县柳江农村信用合作社 |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 重庆市北碚区农村信用合作社 |  | 7,487,217.72 |  |
|  | 95 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | 证券代码 000607 |
| 中国银行嘉兴分行 |  | 5,009,718.50 |
| 华夏银行滇池支行 |  | 10,001,675.00 |
| 合 计 | 343,574,243.21 | 310,943,675.60 |

# 24、 专项应付款



云南工业用大麻优良新品种繁育

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 项目 | 年初数 | 本年结转数 | 年末数 |
| 青蒿素及其衍生物复方制剂高技 | | | | |
| 10,000,000.00  术产业化工程项目（注 1） | | |  | 10,000,000.00 |
| 微型震动电机生产线技术改造项  国家拨入的 160,000.00 | | | 160,000.00 |  |
| 目（注 2）  具有专门用  途的拨款 | | | | |
|  | 及良种高技术开发化示范工程 | 7,101,502.47 | 967,828.58 | 6,633,673.89 |
|  | （注 3） |  |  |  |
|  | 同人泰科研项目（注 4） | 1,040,000.00 |  | 1,040,000.00 |
| 合计 |  | 18,301,502.47 | 1,127,828.58 | 17,673,673.89 |

注1：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1,000.00万元。截至

2007年12月31日，该项目尚在实施之中。 注2：本年因出售子公司杭州华创，相应转出其收到微型震动电机生产线技术改造项

目经费16.00万元。 注3：系公司控股子公司云南大麻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。截止2007年12月31日，公司累计共收到项目专项补助资金 1,123.00万元，累计经审批后补偿相关费用4,596,326.11元，期末账面余额6,633,673.89元。 注4：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104.00万元。

# 25、 股本

项 目 年初数

本年增加

送股 其他

本年减少 年末数

一、有限售条件股份 149,421,392.00 73,733,982.00 75,687,410.00

96



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | | 证券代码 000607 | |
| 1、国家持股 |  | |  | |
| 2、国有法人持有股 |  | |  | |
| 3、其他内资持股 | 149,421,392.00 | | 73,733,982.00 75,687,410.00 | |
| 其中：境内法人持股 | 148,516,154.00 | | 73,159,800.00 75,356,354.00 | |
| 境内自然人持股 | 905,238.00 | | 574,182.00 331,056.00 | |
| 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 | 338,310,603.00 | 73,733,982.00 |  | 412,044,585.00 |
| 1、人民币普通股 | 338,310,603.00 | 73,733,982.00 |  | 412,044,585.00 |
| 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 | 487,731,995.00 | 73,733,982.00 | 73,733,982.00 | 487,731,995.00 |

注：有限售条件股份本年减少、无限售条件股份本年增加，系本年有限售条件股份 限售期结束转为无限售条件股份。

# 26、 资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  股本溢价（注 1） | 年初数  11,340,371.76 | 本年增加  18,784,860.95 | 本年减少  8,660,565.24 | 年末数  21,464,667.47 |
| 其他资本公积（注 2） | 8,837,511.78 | 312,461.97 |  | 9,149,973.75 |
| 其中：原制度资本公积转入 | 8,837,511.78 | 312,461.97 |  | 9,149,973.75 |
| 合 计 | 20,177,883.54 | 19,097,322.92 | 8,660,565.24 | 30,614,641.22 |

注1：股本溢价增加18,784,860.95元，系本年转让子公司华立仪表集团19.60%的股权

（详见附注九、1（4）B所述），按公司收到对价1亿元与股权转让日华立仪表集团账面 净资产份额的差额增加了资本公积272,463.06元；并因上述股权转让相应减少恢复华立仪 表集团合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分而增加了资本公积18,512,397.89元。 股本溢价减少8,660,565.24元，系本年对华立电子形成同一控制下的企业合并，编制上年

97

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



比较报表时因按合并而增加的净资产调整增加上年年末的资本公积金额在本年转回所 致。

注2：其他资本公积变动如下：本年转让子公司华立仪表集团19.60%的股权，相应转 出股权投资准备1,659,069.20元；本年转让子公司杭州华创的股权，相应转出股权投资准 备256,061.93元；本年子公司华立仪表集团资本公积增加，公司按享有的权益份额计算增 加资本公积2,227,593.10元。

# 27、 盈余公积

项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数 法定盈余公积 44,338,421.56 3,681,222.04 40,657,199.52

合 计 44,338,421.56 3,681,222.04 40,657,199.52

注：本年减少系因本年转让子公司华立仪表集团19.60%的股权，相应减少恢复华立 仪表集团合并前实现的留存收益中归属于本公司的盈余公积的部分所致。

# 28、 未分配利润

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年利润分配  比例(%) | 本年数 | 上年数 |
| 年初未分配利润 |  | 224,178,385.36 | 261,424,193.62 |
| 加：本年净利润 |  | -199,111,181.86 | 15,961,318.20 |
| 其他转入（注） |  | 14,831,175.85 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 10 |  |  |
| 提取职工奖励及福利基金 | 5 | 138,696.44 |  |
| 应付普通股股利 |  |  | 8,867,854.46 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  | 44,339,272.00 |
| 年末未分配利润 |  | 10,097,331.21 | 224,178,385.36 |

注：系因本年转让子公司华立仪表集团19.60%的股权，相应减少恢复华立仪表集团 合并前实现的留存收益中归属于本公司的未分配利润的部分所致。

# 29、 营业收入与营业成本

（1）明细列示如下：

项目 本年数 上年数

98



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | 证券代码 000607 |
| 一、营业收入 | 2,709,042,381.82 | 2,916,266,379.67 |
| 主营业务收入 | 2,573,037,195.63 | 2,805,490,332.91 |
| 其中：电力仪器仪表销售 | 785,657,029.11 | 1,112,625,303.32 |
| 电机销售 | 46,183,926.93 | 48,289,003.10 |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 148,705,577.79 | 221,107,489.07 |
| 燃气表、水热表销售 | 9,303,428.70 | 25,691,265.26 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | 13,920,779.33 | 14,480,380.90 |
| 药品批发销售 | 1,559,221,325.25 | 1,307,308,494.80 |
| 其他药品销售 | 9,355,411.69 | 63,593,799.29 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | 689,716.83 | 12,394,597.17 |
| 其他业务收入 | 136,005,186.19 | 110,776,046.76 |
| 二、营业成本 | 2,373,433,866.71 | 2,473,989,490.70 |
| 主营业务成本 | 2,238,655,085.30 | 2,372,927,779.33 |
| 其中：电力仪器仪表销售 | 546,261,500.22 | 854,687,333.42 |
| 电机销售 | 34,898,052.83 | 42,544,958.42 |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 129,587,077.22 | 125,478,177.14 |
| 燃气表、水热表销售 | 5,830,248.49 | 20,507,465.85 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | 10,817,162.63 | 11,051,757.75 |
| 药品批发销售 | 1,502,593,007.53 | 1,260,032,429.22 |
| 其他药品销售 | 8,512,463.92 | 53,878,737.99 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | 155,572.46 | 4,746,919.54 |
| 其他业务成本 | 134,778,781.41 | 101,061,711.37 |
| 三、营业毛利 | 335,608,515.11 | 442,276,888.97 |
| 主营业务毛利 | 334,382,110.33 | 432,562,553.58 |
| 其中：电力仪器仪表销售 | 239,395,528.89 | 257,937,969.90 |
| 电机销售 | 11,285,874.10 | 5,744,044.68 |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 19,118,500.57 | 95,629,311.93 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 2007 年年度报告正文 | | 证券代码 000607 |
| 燃气表、水热表销售 | | 3,473,180.21 | | 5,183,799.41 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | | 3,103,616.70 | | 3,428,623.15 |
| 药品批发销售 | | 56,628,317.72 | | 47,276,065.58 |
| 其他药品销售 | | 842,947.77 | | 9,715,061.30 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | | 534,144.37 | | 7,647,677.63 |
| 其他业务毛利 | | 1,226,404.78 | | 9,714,335.39 |
| （2）按地区分布列示如下：  本年数 上年数 | | | | |
| 地 区 |  |  |  |  |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东地区 | 264,392,396.67 | 187,174,772.56 | 436,423,307.31 | 348,866,963.19 |
| 华南地区 | 660,180,827.15 | 564,061,976.24 | 656,432,351.93 | 560,859,816.46 |
| 华中地区 | 497,245,890.49 | 471,836,528.84 | 439,572,173.15 | 412,462,353.43 |
| 华北地区 | 846,857,712.05 | 792,161,297.45 | 838,961,303.17 | 756,692,145.29 |
| 西南地区 | 155,147,437.77 | 134,774,721.91 | 295,014,653.27 | 213,845,247.29 |
| 东北地区 | 53,173,070.71 | 38,201,749.82 | 31,988,928.68 | 21,755,576.85 |
| 西北地区 | 31,169,754.73 | 25,893,625.84 | 36,823,787.02 | 30,591,860.12 |
| 境外 | 200,875,292.25 | 159,329,194.05 | 181,049,875.14 | 128,915,528.07 |
| 合 计 | 2,709,042,381.82 | 2,373,433,866.71 | 2,916,266,379.67 | 2,473,989,490.70 |

（3）前五名客户营业收入总额为193,392,734.32元，占本年营业收入的7.14%。

# 30、 营业税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 营业税 | 本年数  342,144.99 | 上年数  259,876.46 |
| 城市维护建设税 | 3,151,702.05 | 2,787,438.03 |
| 教育费附加 | 1,779,449.63 | 1,946,741.56 |
| 其 他 | 64,326.60 | 21,510.21 |
| 合 计 | 5,337,623.27 | 5,015,566.26 |

31、 财务费用



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 | 证券代码 000607 |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
| 利息支出 | 66,289,876.86 | 52,232,073.63 |
| 减：利息收入 | 6,645,374.50 | 5,487,660.14 |
| 汇兑损失 | 5,414,213.19 | 4,563,031.85 |
| 其 他 | 3,594,476.70 | 1,577,893.53 |
| 合 计 | 68,653,192.25 | 52,885,338.87 |
| 32、 资产减值损失 |  |  |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
| 一、坏账损失 | 51,173,291.33 | 3,356,518.97 |
| 二、存货跌价损失 | 36,693,574.81 |  |
| 三、长期股权投资减值损失 | 2,393,836.41 |  |
| 四、商誉减值损失 | 2,918,687.19 |  |
| 合 计 | 93,179,389.74 | 3,356,518.97 |

# 33、 投资收益

（1）投资收益明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 股权转让收益 | 本年数  -5,932,877.50 | 上年数  4,753,812.45 |
| 年末调整的被投资公司购买日 | 2,454,611.12 | 5,862,731.98 |
| 后净利润净增减金额 成本法核算的单位分回的利润 |  | 8,550,000.00 |
| 原股权投资差额摊销 |  | -568,107.11 |
| 合 计 | -3,478,266.38 | 18,598,437.32 |
| （2）本年投资收益汇回不存在重大限制。 | | |
| 34、 营业外收入 |  |  |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
| 政府补助 | 8,237,154.22 | 16,392,243.11 |
| 非流动资产处置利得 | 321,577.33 | 150,033.15 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007 年年度报告正文 | |  | 证券代码 000607 |
| 罚款赔偿收入 | 972,673.80 | |  | 607,615.03 |
| 盘盈利得 | 189,606.73 | |  | 12,742.79 |
| 其他 | 380,953.85 | |  | 600,125.94 |
| 35、 | 合 计  营业外支出 | 10,101,965.93 | |  | 17,762,760.02 |
|  | 项 目 | 本年数 | |  | 上年数 |
|  | 非流动资产处置损失 | 3,910,350.55 | |  | 1,852,122.57 |
|  | 捐赠支出 | 580,857.00 | |  | 485,120.00 |
|  | 罚款赔偿支出 | 9,749,451.56 | |  | 71,416.64 |
|  | 水利建设基金 | 882,819.32 | |  | 969,316.63 |
|  | 其 他 | 2,297,752.03 | |  | 127,400.76 |
| 36、 | 合 计  所得税费用 | 17,421,230.46 | |  | 3,505,376.60 |
|  | 项 目 | 本年数 | |  | 上年数 |
|  | 本年应纳所得税费用 | 8,895,124.32 | |  | 12,605,765.51 |
|  | 递延所得税费用 | -7,947,616.88 | |  | 608,336.27 |
| 37、 | 所得税费用合计  每股收益 | 947,507.44 | |  | 13,214,101.78 |
|  | 项 目 |  | | 本年数 | 上年数 |
| （一）基本每股收益计算： | | |  | |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | | | -199,111,181.86 | | 15,961,318.20 |
| 发行的普通股加权平均数 | | | 487,731,995.00 | | 487,731,995.00 |
| 基本每股收益 | | | -0.41 | | 0.03 |
| （二）稀释每股收益计算： | | |  | |  |
| 调整后的归属于公司普通股股东的净利润 | | | -199,111,181.86 | | 15,961,318.20 |
| 稀释性潜在普通股转换后的普通股股数 | | | 487,731,995.00 | | 487,731,995.00 |
| 稀释每股收益 | | | -0.41 | | 0.03 |

# 38、 现金流量表附注



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

（1）本年收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目 金 额

|  |  |
| --- | --- |
| 收到华立产业集团有限公司往来款 | 207,500,000.00 |
| 收到上海兰利机电设备有限公司往来款 | 130,000,000.00 |
| 收到华立集团股份有限公司往来款 | 87,000,000.00 |
| 收到上海亚天建筑有限公司往来款 | 20,080,000.00 |
| 收到重庆华立地产集团有限公司往来款 | 20,000,000.00 |
| 收到新永正置业投资有限公司往来款 | 12,000,000.00 |
| 收到浙江华科实业有限公司往来款 | 10,000,000.00 |
| 收到北京莱维可企业管理咨询有限公司往来款 | 6,300,000.00 |
| 收到武汉健民药业集团广州福高有限公司往来款 | 4,900,000.00 |

（2）本年支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目 金 额

|  |  |
| --- | --- |
| 支付华立产业集团有限公司往来款 | 161,500,000.00 |
| 支付上海兰利机电设备有限公司往来款 | 121,365,700.00 |
| 支付华立集团股份有限公司往来款 | 45,000,000.00 |
| 支付上海亚天建筑有限公司往来款 | 30,279,900.00 |
| 与经营有关的受限货币资金增加 | 15,616,034.81 |
| 支付重庆华立地产集团有限公司往来款 | 20,000,000.00 |
| 代垫杭州贝特燃气表有限公司款项 | 13,562,662.50 |
| 支付新永正置业投资有限公司往来款 | 13,000,000.00 |
| 支付浙江省第一建筑有限公司往来款 | 10,440,000.00 |
| 支付土地赔偿金 | 8,650,000.00 |
| 支付杭州华立仪表集团各个办事处借款及报销费用 | 7,965,810.32 |
| 支付华立科泰肯尼亚办事处借款 | 6,644,407.32 |
| 支付同人泰个人股东往来款 | 5,000,000.00 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



（3）本年收到的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目 金 额

融资性质的票据贴现收款 304,979,978.48

（4）本年支付的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目 金 额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 具有融资性质的票据到期支付给银行的款项  （5）本年处置子公司的有关信息：  项 目 |  | 591,390,650.00  金 额 |
| 1．处置子公司的价格 |  | 8,000,000.00 |
| 2．处置子公司收到的现金和现金等价物 |  | 2,790,000.00 |
| 减：子公司持有的现金和现金等价物 |  | 4,821,985.93 |
| 3．处置子公司收到的现金净额 |  | -2,031,985.93 |
| 4．处置子公司的净资产 |  | 19,392,620.64 |
| 流动资产 |  | 35,822,874.43 |
| 非流动资产 |  | 11,276,534.34 |
| 流动负债 |  | 27,446,788.13 |
| 非流动负债  （6）现金和现金等价物列示如下： 项 目 | 年末金额 | 260,000.00  年初金额 |
| 一、现金 | 236,589,331.76 | 428,223,563.77 |
| 其中：库存现金 | 1,980,713.33 | 549,479.43 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 234,008,618.43 | 427,674,084.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 600,000.00 |  |

二、现金等价物 其中：三个月内到期的债券投资

三、年末现金及现金等价物余额 236,589,331.76 428,223,563.77

合并现金流量表中的现金年末余额 236,589,331.76 元、年初余额为 428,223,563.77 元， 分别比合并资产负债表的货币资金年末数 348,709,999.91 元、年初数 524,728,197.11 元，

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



少 112,120,668.15 元、96,504,633.34 元。原因系货币资金年末数、年初数中包括了实际已 受到限制使用的项目，具体情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 银行承兑汇票保证金 | 年末金额  81,353,056.64 | 年初金额  94,114,410.97 |
| 质押定期存款 | 22,300,000.00 |  |
| 银行借款保证金 | 5,350,000.00 |  |
| 保函押金 | 3,117,611.51 | 2,390,222.37 |
| 合 计 | 112,120,668.15 | 96,504,633.34 |

由于上述资金使用受到限制，故不包含在现金流量表现金的年末、年初余额中。 八、母公司财务报表附注主要项目注释（金额单位：人民币元） 1、应收款项

（1）应收账款

A、账龄结构及坏账准备列示如下：

年末数 年初数

账 龄

金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 4,259,312.26 | 100.00 | 212,965.61 | 690,640.00 100.00 | 34,532.00 |
| 合 计 | 4,259,312.26 | 100.00 | 212,965.61 | 690,640.00 100.00 | 34,532.00 |

年末无应收关联方款项。

B、按应收账款客户类别列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 年末数 |  | 年初数 |  |
|  | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金 额 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额重大的 | 4,218,406.50 | 99.04 | 210,920.33 |  |  |
| 其他不重大的 | 40,905.76 | 0.96 | 2,045.28 | 690,640.00 100.00 | 34,532.00 |
| 合计 | 4,259,312.26 | 100.00 | 212,965.61 | 690,640.00 100.00 | 34,532.00 |

C、单项金额重大的应收账款项目列示如下：

年末数 年初数

单 位 坏账计提

金 额

比例(%)

坏账准备 金 额

坏账计提 比例(%)

坏账准备

IPCA LABORIES LIMITED



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

4,218,406.50 5.00 210,920.33

合 计 4,218,406.50 5.00 210,920.33

公司对上述单项金额重大的应收账款单独测试，对其以账龄为基础按比例计提坏账 准备。

D、欠款金额前五名的总欠款金额4,259,312.26元，占应收账款总额的100.00%，其账 龄情况如下：

账 龄 金额

1 年以内 4,259,312.26

合 计 4,259,312.26

E、无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

（2）其他应收款

A、账龄结构及坏账准备列示如下：

年末数 年初数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 330,177,763.39 | 97.53 | 16,508,888.17 | 322,589,105.44 | 93.37 | 16,129,455.22 |
| 1至2年 | 4,258,373.00 | 1.25 | 4,073,109.80 | 10,689,133.07 | 3.09 | 1,068,913.30 |
| 2至3年 | 1,067,322.00 | 0.32 | 160,098.30 | 11,946,221.70 | 3.46 | 1,791,933.26 |
| 3年以上 | 3,036,215.00 | 0.90 | 910,864.50 | 265,440.00 | 0.08 | 79,632.00 |
| 合 计 | 338,539,673.39 | 100.00 | 21,652,960.77 | 345,489,900.21 | 100.00 | 19,069,933.78 |

年末应收关联方款项余额303,294,737.50元，占其他应收款余额的89.59%。

B、 按其他应收款客户类别列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 年末数 |  |  | 年初数 |  |
|  | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额重大的 | 318,447,819.52 | 94.07 | 18,344,890.97 | 300,336,198.04 | 86.93 | 15,016,809.90 |
| 其他不重大的 | 20,091,853.87 | 5.93 | 3,308,069.80 | 45,153,702.17 | 13.07 | 4,053,123.88 |
| 合计 | 338,539,673.39 | 100.00 | 21,652,960.77 | 345,489,900.21 | 100.00 | 19,069,933.78 |

C、 单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年末数  坏账计 | |  |  | 年初数  坏账计 | |
| 金额 提比例 | | 坏账准备 | 金额 | 提比例 坏账准备 | |
| (%) | |  |  | (%) | |
| 72,710,174.74 | 5.00 | 3,635,508.74 | 66,828,892.58 | 5.00 | 3,341,444.63 |
| 45,211,160.14 | 5.00 | 2,260,558.01 | 44,568,530.55 | 5.00 | 2,228,426.53 |
| 43,485,436.07 | 5.00 | 2,174,271.80 | 13,735,879.43 | 5.00 | 686,793.97 |
| 31,988,317.01 | 5.00 | 1,599,415.85 | 68,251,665.63 | 5.00 | 3,412,583.28 |
| 23,212,839.64 | 5.00 | 1,160,641.98 | 2,047,271.97 | 5.00 | 102,363.60 |
| 16,500,000.00 | 5.00 | 825,000.00 | 2,000,000.00 | 5.00 | 100,000.00 |
| 16,496,878.89 | 5.00 | 824,843.94 | 22,143,049.48 | 5.00 | 1,107,152.47 |
| 14,672,029.94 | 5.00 | 733,601.50 | 17,795,765.36 | 5.00 | 889,788.27 |
| 14,627,267.41 | 5.00 | 731,363.37 | 8,000,921.83 | 5.00 | 400,046.09 |
| 10,178,910.44 | 5.00 | 508,945.52 | 5,377,110.44 | 5.00 | 268,855.52 |
| 9,507,110.34 | 5.00 | 475,355.52 | 34,507,110.34 | 5.00 | 1,725,355.52 |
| 8,718,585.67 | 5.00 | 435,929.28 | 1,185,621.20 | 5.00 | 59,281.06 |
| 3,543,659.23 | 5.00 | 177,182.96 | 4,303,379.23 | 5.00 | 215,168.96 |
| 3,000,000.00 | 5.00 | 150,000.00 | 5,000,000.00 | 5.00 | 250,000.00 |
| 2,550,000.00 | 100.00 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | 5.00 | 127,500.00 |
| 2,045,450.00 | 5.00 | 102,272.50 | 2,041,000.00 | 5.00 | 102,050.00 |
| 318,447,819.52 |  | 18,344,890.97 | 300,336,198.04 |  | 15,016,809.90 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



单位

重庆美联制药有限 公司 北京华立九州医药 有限公司 华立吉首青蒿素制 药有限公司 北京华立科泰医药 有限责任公司 重庆华立武陵山制 药有限公司 湖北华立正源医药 有限公司 浙江华立南湖制药 有限公司 重庆华创机电有限 公司 四川华仁种植有限 责任公司 洪雅美联曼地亚红 豆杉种植有限公司 华立仪表集团股份 有限公司 重庆市华阳自然资 源开发有限责任公 司 广州市华立健药业 有限公司 北京华立永正医药 有限公司 西藏中科生物技术 开发有限公司 重庆福瑞制药有 限公司

合计

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



注：公司对应收西藏中科生物技术开发有限公司255.00万元单独进行减值测试，有证 据表明该款项已无法收回，因此对其全额计提坏账准备。

公司对上述除西藏中科生物技术开发有限公司以外的其他单项金额重大的其他应收 款单独测试，对其以账龄为基础按比例计提坏账准备。

D、 欠款金额前五名项目的总欠款金额为216,607,927.60元，占其他应收款总额的

63.98%，其账龄情况如下：

账龄 金额

1 年以内 216,607,927.60

合 计 216,607,927.60

E. 无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

# 2、长期股权投资

（1）明细列示如下：

被投资单位名称 初始投资金额 年初数 本年增加 本年减少 年末数

一、按成本法核算

杭州华立仪表集团 股份有限公司 重庆华立武陵山制 药有限公司 重庆华立吉首制药 有限公司 广州华立健药业有 限公司 北京华立科泰制药 有限公司 浙江华立南湖制药 有限公司 重庆美联制药有限 公司 云南工业用大麻实 业有限公司 北京华立九洲医药 有限公司 四川同人泰药业有 限公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 239,166,380.94 | 239,166,380.94 | 61,061,105.46 | 178,105,275.48 |
| 9,100,000.00 | 9,100,000.00 |  | 9,100,000.00 |
| 10,216,169.55 | 10,216,169.55 | 10,216,169.55 |  |
| 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |  | 22,500,000.00 |
| 7,583,606.42 | 7,583,606.42 |  | 7,583,606.42 |
| 12,670,800.00 | 12,670,800.00 | 12,670,800.00 |  |
| 32,076,800.00 | 32,076,800.00 | 32,076,800.00 |  |
| 41,875,400.00 | 41,875,400.00 |  | 41,875,400.00 |
| 73,969,573.73 | 73,969,573.73 |  | 73,969,573.73 |
| 8,935,129.28 | 8,935,129.28 |  | 8,935,129.28 |

洪雅美联曼地亚红



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8,900,000.00  豆杉种植有限公司 | | 8,900,000.00 |  | | 8,900,000.00 |
| 四川华仁种植有限  1,000,000.00  公司 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |  |
| 重庆华创机电有限  12,737,645.58  公司 | | 12,737,645.58 | 12,737,645.58 | |  |
| 杭州华创通信有限  6,000,000.00  公司 | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |  |
| 重庆华垫种植有限  950,000.00  公司 | | 950,000.00 | 950,000.00 | |  |
| 重庆华立（地产）  8,911,396.41  集团有限公司 | | 8,911,396.41 |  | | 8,911,396.41 |
| 重庆仪表功能材料  320,000.00  有限公司 | | 320,000.00 | 320,000.00 | |  |
| 重庆福瑞制药有限  10,000,000.00  公司 | | 10,000,000.00 |  | | 10,000,000.00 |
| 重庆三河华立商务  4,000,000.00  有限公司 | | 4,000,000.00 |  | | 4,000,000.00 |
| 小计 510,912,901.91 | | 510,912,901.91 | 137,032,520.59 | | 373,880,381.32 |
| 二、按权益法核算 |  |  |  |  |  |
| 合营企业 |  |  |  |  |  |
| 安挺医药有限公司 | 808,320.00 | 4,529,536.03 | 1,306,738.84 | 2,703,078.23 | 3,133,196.64 |
| 小计 | 808,320.00 | 4,529,536.03 | 1,306,738.84 | 2,703,078.23 | 3,133,196.64 |
| 总计 | 511,721,221.91 | 515,442,437.94 | 1,306,738.84 | 139,735,598.82 | 377,013,577.96 |

（2）合营企业投资列示如下：

被投资单位名称 注册地 业务性质

公司持股比 例（%）

公司表决权 比例（%）

合营企业

安挺医药有限公司

(Activa Pharmaceuticals)

阿拉伯联合酋长国 商业 50.00 50.00

合营企业主要财务信息列示如下：

被投资单位名称

期末净资产

（万元）

本年营业收 入（万元）

本年净利润

（万元）

本年公司分得的现 金红利（万元）

合营企业

安挺医药有限公司



(Activa Pharmaceuticals)

2007 年年度报告正文 证券代码 000607

591.54 2,962.28 261.35 270.31

（3）长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称 年初数 本年计提 本年

转回

年末数 计提原因

重庆华立吉首制药有限公司 10,216,169.55 10,216,169.55

浙江华立南湖制药有限公司 12,670,800.00 12,670,800.00

重庆美联制药有限公司 32,076,800.00 32,076,800.00

四川华仁种植有限公司 1,000,000.00 1,000,000.00

预计可回收 金额低于账 面价值

合 计 55,963,769.55 55,963,769.55

# 3、营业收入与营业成本

（1）明细列示如下：

项 目 本年数 上年数

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一、营业收入 | 29,905,343.72 | 9,086,946.39 |
| 主营业务收入 | 28,344,238.75 | 7,804,953.84 |
| 其中：青蒿素及其相关产品销售 | 28,344,238.75 | 7,804,953.84 |
| 其他业务收入 | 1,561,104.97 | 1,281,992.55 |
| 二、营业成本 | 25,454,799.26 | 4,882,480.31 |
| 主营业务成本 | 23,694,259.32 | 4,711,220.61 |
| 其中：青蒿素及其相关产品销售 | 23,694,259.32 | 4,711,220.61 |
| 其他业务成本 | 1,760,539.94 | 171,259.70 |
| 三、营业毛利 | 4,450,544.46 | 4,204,466.08 |
| 主营业务毛利 | 4,649,979.43 | 3,093,733.23 |
| 其中：青蒿素及其相关产品销售 | 4,649,979.43 | 3,093,733.23 |
| 其他业务毛利 | -199,434.97 | 1,110,732.85 |

（2）前五名客户营业收入总额为27,363,004.46元，占本年营业收入的91.50%。

# 4、投资收益

（1）投资收益明细列示如下：

项 目 本年数 上年数

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股权转让收益  年末调整的被投资公司购买日后 | -11,239,010.84 | 2,819.73 |
|  | 1,306,738.84 | 3,721,216.03 |
| 净利润净增减金额 |  |  |
| 成本法核算的单位分回的利润 | 13,650,000.00 | 8,550,000.00 |
| 合 计 | 3,717,728.00 | 12,274,035.76 |

（2）本年投资收益汇回不存在重大限制。

# 九、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

（1）母公司（金额单位：万元）

母公司名称 注册地

注册资 业务

本 性质

组织机构代 码

持有公司股 权比例

对公司的表决 权比例

华立集团股份有限 公司（注） 华立产业集团有限 公司

杭州市余 杭 区余杭镇 直街

181 号 杭州市余杭区闲林镇联胜路 8 号仪表园区 3 号楼

30,338.00 工业 70420699-8

10,000.00 工业 14291820-4 23.52% 23.52%

注：华立集团股份有限公司系华立产业集团有限公司的控股母公司。

（2）子公司（金额单位：万元）

业务

关联方名称 注册地点 注册资本

性质

组织机构代 码

公司持 股比例

（%）

公司享

有表决 权比例

华立仪表集团股份有

限公司 浙江华立电子技术有

限公司 杭州中盛仪器仪表有

限公司 重庆华立武陵山制药

有限公司 华立吉首青蒿素制药

有限公司 四川同人泰药业有限

公司 重庆美联制药有限公

司 云南工业大麻股份有

限公司

杭州市余杭区闲林镇联

胜路 8 号 浙江省杭州高新技术开

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 18,155.28 | 工业 | 14292725-8 | 57.17 | 57.17 |
| USD150 | 工业 | 71256007-3 | 75.00 | 75.00 |
| 1,000.00 | 工业 | 14385361-7 | 75.00 | 75.00 |
| 1,000.00 | 工业 | 70938223-7 | 91.00 | 91.00 |
| 1,000.00 | 工业 | 73286662-7 | 99.75 | 99.75 |
| 1,680.00 | 工业 | 73342862-9 | 70.00 | 70.00 |
| 3,000.00 | 工业 | 62191024-2 | 70.00 | 70.00 |
| 3,500.00 | 工业 | 73123480-4 | 80.66 | 80.66 |

发区西斗门工业区 杭州余杭区余杭镇宝塔

工业区 8 号

酉阳县钟多 镇翠屏街

108 号 吉首市乾州新区建新路

168 号

四川省什邡市城南新区

重庆市江北区大石坝南

桥寺 昆明市国家经济开发区

云麻路 2 号

云南汉普健康产品有



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

昆明市经济技术开发区

限公司 泉州云麻新资源高分

子材料研究中心有限

公司 洪雅美联曼地亚红豆

杉种植有限公司 洪雅美联植化有限责

任公司

云麻路 2 号

泉州市洛江区塘西工业 园洛江科技大厦二楼

500.00 商业 79609279-8 95.00 95.00

20.00 科研 76388232-0 80.66 80.66

种植

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 洪雅县柳江镇场镇 | 150.00 | 业 | 73834614-7 | 80.00 | 80.00 |
| 洪雅县柳江镇场镇 | 50.00 | 工业 | 74466509-9 | 90.00 | 90.00 |
| 北京市海淀区闵庄路 3  号清华科技园玉泉慧谷 | 500.00 | 商业 | 10117043-9 | 92.50 | 92.50 |
| 24 号楼 2 层 |  |  |  |  |  |

北京华立科泰医药有 限责任公司

浙江华立南湖制药有

限公司 北京华立九州医药有

限公司 北京华立永正医药有

限责任公司 湖北华立正源医药有

限公司 广州华立万特医药有

限公司 杭州华立科技园有限

公司 华立仪表集团重庆仪

表有限公司 重庆华虹仪表有限公

司 南充华立电能表有限

公司 浙江华立利源仪表有

限公司 杭州子蜂软件有限公

司

嘉兴经济开发区云海路

205 号

北京市丰台区科学城中

核路 1 号 03 号 北京市西城区双旗杆东

里 12 号 武汉市东西湖区东西湖

大道 7032 号 广州市越秀区解放北路

863 号 6 楼 杭州余杭区五常经济开

发区

重庆市北碚 区龙凤桥

258 号

重庆市北碚 区龙凤桥

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 258 号 | 500.00 | 工业 | 73394097-2 | 100.00 | 100.00 |
| 营山县三星工业园区 | 150.00 | 工业 |  | 52.00 | 52.00 |

余杭区闲林镇联胜路 8 号 杭州市西湖区西斗门路

18 号

650.00 工业 14646029-6 70.00 70.00

8,500.00 商业 72142769-6 88.24 88.24

4,000.00 商业 63379030-5 85.00 85.00

4,500.00 商业 76742373-8 55.00 55.00

2,000.00 工业 70765303-X 70.00 70.00

2,000.00 工业 74718516-2 100.00 100.00

2,000.00 工业 20323881-X 100.00 100.00

500.00 工业 79368518-4 75.00 75.00

100.00 工业 79966056-X 100.00 100.00

重庆市华阳自然资源 开发有限责任公司

酉阳县忠多 镇翠屏街

108 号

种植

500.00

业

71164740-9 85.00 85.00

四川华仁种植有限责

任公司 华立美联制药有限公

什邡市马祖镇凉水井村 7

组

种植

100.00

业

78471579-1 100.00 100.00

司 北京比力必利文化传

美国加利福尼亚州 USD100.00 制药 —— 100.00 100.00

北京市朝阳区将台乡安

播有限公司

家楼村西

50.00 餐饮 75962803-9 80.00 80.00

华立药业坦桑尼亚有



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

进出

限公司

坦桑尼亚 USD7.4653

口

进出

—— 80.00 80.00

法国华立药业公司 法国阿冯 EUR1.00

口

—— 80.00 80.00

上海珐迩玛实业有限

公司 广州市华立健药业有

限公司

上海市普陀 区常德路

1239 号 501-24 室

广州市白云区机场路 17

号金茂大厦 505 室

100.00 商业 79568411-8 95.00 95.00

3,000.00 医药 732967725-X 75.00 75.00

（3）存在控制关系的关联方注册资本及其变动（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称  华立集团股份有限公司 | 年初数  30,338.00 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数  30,338.00 |
| 华立产业集团有限公司 | 10,000.00 |  |  | 10,000.00 |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 18,155.28 |  |  | 18,155.28 |
| 浙江华立电子技术有限公司 | USD150.00 |  |  | USD150.00 |
| 杭州中盛仪器仪表有限公司 | 1,000.00 |  |  | 1,000.00 |
| 重庆华立武陵山制药有限公司 | 1,000.00 |  |  | 1,000.00 |
| 华立吉首青蒿素制药有限公司 | 1,000.00 |  |  | 1,000.00 |
| 四川同人泰药业有限公司 | 1,680.00 |  |  | 1,680.00 |
| 重庆美联制药有限公司 | 3,000.00 |  |  | 3,000.00 |
| 云南工业大麻股份有限公司 | 3,500.00 |  |  | 3,500.00 |
| 云南汉普健康产品有限公司 | 500.00 |  |  | 500.00 |
| 泉州云麻新资源高分子材料研究中心有限公司 |  | 20.00 |  | 20.00 |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司 | 150.00 |  |  | 150.00 |
| 洪雅美联植化有限责任公司 | 50.00 |  |  | 50.00 |
| 北京华立科泰医药有限责任公司 | 500.00 |  |  | 500.00 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 650.00 |  |  | 650.00 |
| 北京华立九州医药有限公司 | 8,500.00 |  |  | 8,500.00 |
| 北京华立永正医药有限责任公司 | 4,000.00 |  |  | 4,000.00 |
| 湖北华立正源医药有限公司 | 4,500.00 |  |  | 4,500.00 |
| 广州华立万特医药有限公司 | 2,000.00 |  |  | 2,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 |  | 证券代码 000607 |
| 杭州华立科技园有限公司 | 2,000.00 |  | 2,000.00 |
| 华立仪表集团重庆仪表有限公司 | 2,000.00 |  | 2,000.00 |
| 重庆华虹仪表有限公司 | 186.00 | 314.00 | 500.00 |
| 南充华立电能表有限公司 | 150.00 |  | 150.00 |
| 浙江华立利源仪表有限公司 |  | 500.00 | 500.00 |
| 杭州子蜂软件有限公司 |  | 100.00 | 100.00 |
| 重庆市华阳自然资源开发有限责任公司 | 500.00 |  | 500.00 |
| 四川华仁种植有限责任公司 | 100.00 |  | 100.00 |
| 华立美联制药有限公司 | USD100.00 |  | USD100.00 |
| 北京比力必利文化传播有限公司 | 50.00 |  | 50.00 |
| 华立药业坦桑尼亚有限公司 | USD7.4653 |  | USD7.4653 |
| 法国华立药业公司 | EUR1.00 |  | EUR1.00 |
| 上海珐迩玛实业有限公司 | 50.00 | 50.00 | 100.00 |
| 广州市华立健药业有限公司 | 3,000.00 |  | 3,000.00 |

（4）存在控制关系的关联方交易

A、采购货物

本年数 上年数

关联方名称

金额 占当年采购的比

例(%)

华立产业集团有限公司 17,248,642.47 0.73

B、股权转让

金额 占当年采购的比

例(%)

2007年5月22日公司与华立集团股份有限公司（以下简称“华立集团”）签订《股权 转让协议》，公司将所持华立仪表集团19.60%的股权作价10,000.00万元转让给华立集团， 该股权转让议案已于2007年6月8日经公司2007年第二次临时股东大会审议通过，公司已 于2007年8月收到股权转让款10,000.00万元。



C、接受担保 1）截止2007年12月31日，华立产业集团有限公司为本公司及控股子公司取得借款和

开具票据提供连带责任担保情况如下：

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



①华立产业集团有限公司为公司向银行借款和开具票据提供连带责任担保的情况如 下：

i、为公司在中国银行股份有限公司重庆分行借款17,000.00万元提供连带责任保证担

保。

ii、为公司在中信银行重庆分行5,500.00万元综合授信提供连带责任保证担保，保证 期间为2007年7月4日至2008年7月3日，截止2007年12月31日，在此保证协议下借款3,000.00 万元，办理银行承兑汇票净额2,000.00万（其中银行承兑汇票金额4,000.00万元，承兑保证 金2,000.00万元）。

iii、为公司在深圳发展银行重庆分行5,000.00万元综合授信提供连带责任保证担保，截 止2007年12月31日，在此保证协议下借款4,000.00万元。

②华立产业集团有限公司为公司子公司华立仪表集团向银行借款和开具票据提供连 带责任担保情况如下：

i、为华立仪表集团在中国银行股份有限公司浙江省分行提供金额不超过20,000.00万 元的最高额保证，担保期限从2006年5月10日至2008年5月10日。截止2007年12月31日，华 立仪表集团在该项保证协议下取得了12,500.00万元的短期借款、开具了4,598.20万元银行 承兑汇票。

ii、为华立仪表集团在中国民生银行股份有限公司杭州分行综合授信4,500.00万元提 供了连带责任担保，担保期限自2007年7月26日至2008年7月12日。截止2007年12月31日， 华立仪表集团在该项保证协议下取得了1,000.00万元的短期借款、开具了1,673.10万元银 行承兑汇票。

iii、为华立仪表集团在深圳发展银行杭州武林支行短期借款5,000.00万元提供了连带责 任担保。

2）公司及子公司间相互担保事项详见附注十、2，十、3及十、4所述。 D、提供担保

1）截止2007年12月31日，本公司控股子公司华立仪表集团为华立产业集团有限公司 银行借款共计12,000.00万元提供了担保，详见附注十、1。

2）公司及子公司间相互担保事项详见附注十、2，十、3及十、4所述。 E、华立集团股份有限公司代办拆迁补偿事项 根据杭州市余杭镇的城镇建设规划，由余杭镇政府统一对公司控股子公司华立仪表

集团、华立集团下属子公司浙江华正电子集团有限公司及浙江华泰精细化工有限公司所

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



属的余杭镇直街181#、安乐路北侧、宝塔工业区三个地块整体实施“退二进三”政策， 并由华立集团股份有限公司统一协调办理。截止2007年12月31日，华立仪表集团已收到 华立集团股份有限公司按照拆迁进度代收代付安乐路北侧地块的拆迁补偿款1,239万元， 另两个地块拆迁补偿事宜尚在办理过程中。

（5）存在控制关系的关联方应付款项余额

项目及单位名称 金额 占相应应付款项余额的比

应付账款：

华立产业集团股份有限公司 11,691,899.62 2.83

其他应付款：

华立集团股份有限公司 45,253,333.00 20.81

华立产业集团股份有限公司 43,000,075.00 19.77

应付股利：

华立产业集团有限公司 7,926,665.76 44.26

# 2、不存在控制关系的关联方及交易

（1）不存在控制关系的关联方

关联方名称 与本公司关系

浙江华立科技股份有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明制药集团股份有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

武汉健民药业集团股份有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明贝克诺顿制药有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明制药集团医药商业有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明中药厂有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明制药集团药品销售有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

山东药山医药有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

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 武汉健民集团随州仁和医药有限责任公司 同受华立集团股份有限公司控制 武汉健民集团随州药业有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

武汉健民集团玉竹医药公司 同受华立集团股份有限公司控制 武汉健民药业集团广州福高有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



武汉健民药业集团十堰迪康制药有限公司 同受华立集团股份有限公司控制 武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司 同受华立集团股份有限公司控制 浙江华立生命科技有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

浙江华立通信技术有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

杭州新生印刷线路板有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

浙江华科实业开发有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

浙江华立国际发展有限公司 同受华立集团股份有限公司控制 浙江华凯市政环境艺术发展有限公司 同受华立集团股份有限公司控制 浙江华立工程管理有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

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

杭州华策房地产开发有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

杭州华立电力系统工程有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

杭州余杭华瑞房地产开发有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

华立地产集团有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

浙江华立电网控制系统有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

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

（2）不存在控制关系的关联方交易

A、销售货物（金额单位：万元）

本年数 上年数

关联方名称

占当年销售

金额

占当年销售

金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 121.69 | 的比例(%)  0.04 | 141.14 | 的比例(%)  0.05 |
| 浙江华立生命科技有限公司 | 8.66 | 0.00 |  |  |
| 浙江华立通信技术有限公司 | 39.62 | 0.01 |  |  |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 5,627.71 | 2.08 | 8,061.83 | 2.76 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 |  |  | 170.41 | 0.06 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 31.79 | 0.01 |  |  |
| 杭州余杭华瑞房地产开发有限公司 | 85.47 | 0.03 |  |  |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 11.01 | 0.00 | 7,446.58 | 2.55 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 1,046.11 | 0.39 | 3,949.23 | 1.35 |
| 昆明中药厂有限公司 | 171.37 | 0.06 |  |  |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 |  |  | 0.79 | 0.00 |
| 武汉健民药业集团维生药品有限责 |  |  |  |  |
|  | 46.67 | 0.02 | 110.94 | 0.04 |
| 任公司 |  |  |  |  |
| 武汉健民药业集团广州福高药业有 |  |  |  |  |
|  | 1.52 | 0.00 | 2.59 | 0.00 |
| 限公司 |  |  |  |  |
| 山东药山医药有限公司 | 72.05 | 0.03 | 1,118.22 | 0.38 |
| B、采购货物和接受劳务（金额单位：万元） | | | | |
|  | 本年数 |  | 上年数 |  |
| 关联方名称 |  | 占当年采购 |  | 占当年采购 |
|  | 金额 |  | 金额 |  |
|  |  | 的比例(%) |  | 的比例(%) |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 621.30 | 0.26 | 2,930.97 | 1.18 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 79.38 | 0.03 | 290.20 | 0.12 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 2,574.80 | 1.08 | 7,122.59 | 2.88 |
| 杭州新生印刷线路板有限公司 | 306.89 | 0.13 | 582.52 | 0.24 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 1,139.33 | 0.48 | 2,125.85 | 0.86 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 731.89 | 0.31 | 2,455.74 | 0.99 |
| 昆明制药集团药品销售有限公司 | 144.07 | 0.06 |  |  |
| 昆明中药厂有限公司 | 76.39 | 0.03 |  |  |
| 昆明贝克诺顿制药有限公司 |  |  | 2.38 | 0.00 |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 783.20 | 0.33 | 454.95 | 0.18 |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 | 93.14 | 0.04 | 80.18 | 0.03 |
| 武汉健民药业集团维生药品有限责 |  |  |  |  |
|  | 3.30 | 0.00 | 11.87 | 0.00 |
| 任公司 |  |  |  |  |
| 武汉健民药业集团广州福高药业有 |  |  |  |  |
|  | 17.70 | 0.01 | 13.71 | 0.01 |
| 限公司 |  |  |  |  |
| 武汉健民大鹏药业有限公司 |  |  | 211.35 | 0.09 |
| 武汉健民集团玉竹医药公司 | 0.88 | 0.00 | 0.52 | 0.00 |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 山东药山医药有限公司 | 231.06 | 0.10 | 359.94 | 0.15 |
| 重庆中药健民药业有限责任公司 |  |  | 33.84 | 0.01 |

C、股权受让 根据公司控股子公司华立仪表集团与浙江华立科技股份有限公司2007年1月签订的

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华立电子45.00%的股权计1,027.00万 元。2007年6月，华立仪表集团与华立科技再次签订《股权转让合同》，经华立仪表集团 五届董事会决议通过以685.00万元的价格受让华立电子30.00%的股权。2007年7月，华立 仪表集团已付讫该笔股权转让款项共计1,712.00万元。

D、接受担保 华立地产集团有限公司为公司控股子公司华立仪表集团在中国工商银行股份有限公

司众安支行借款8,000.00万元短期借款提供了连带责任担保。

E、在建工程转让

2007年11月14日，公司控股子公司华立仪表集团与浙江华科实业开发有限公司（简称 “华科实业”）签订《余杭五常工业园区在建工程转让合同》，将华立仪表集团持有的余 杭五常工业园区项目中的两块共计235.975亩工业用的使用权、该项目土地的开发建设权 以及在前述土地上的在建及已建工程的所有权转让给华科实业，同时与该土地开发以及 在建工程建设合同相关的未履行完毕的部分合同一并转让。

上述双方根据浙江勤信资产评估有限公司出具的基准日为2007年10月31日的评估报 告（浙勤评报字2007第177号），以土地使用权评估价值71,029,000.00元、在建工程评估价 值61,371,499.98元，合计132,400,499.98万元作为转让价格，同时相关在建工程未履行完毕 而支付的合同价款30,669,440.00元，一并转出由华科实业承担。

截止2007年12月31日，华立仪表集团已收到华科实业预付的转让款1,000万元。

2008年3月8日，华立仪表集团与华科实业签订《补充协议》，其主要约定内容如下： 双方办理资产正式交付的时间调整为2008年12月31日前；由华科实业承担自2007年11月起 至实际交割日的利息成本；本次转让中涉及的所有税费均由华科实业承担。

F、工程建设 1）公司控股子公司华立仪表集团先后与浙江华凯市政环境艺术发展有限公司（简称

“华凯环艺”）签订了《华立仪表及系统制造基地一期市政配套工程》、《华立仪表及系统

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



制造基地一期环境绿化工程》、《华立仪表及系统制造基地02省道绿化工程增加部分》、

《华立仪表余杭厂区苗木移植及养护工程》等工程合同，委托其进行道路、桥梁工程以 及排水和排污系统的工程施工、环境艺术、绿化工程以及相关的土建、安装工程施工。 公司与华凯环艺签订的工程合同总金额为26,785,830.00元，2007年公司合计支付华凯环艺 4,422,604.80元，累计支付金额为16,942,207.10元。截止2007年12月31日，该工程项目尚在 进行中。

2）根据公司控股子公司华立仪表集团与浙江华立工程管理有限公司签订的《华立仪 表及系统制造基地工程管理委托合同》，华立仪表集团委托其对华立仪表及系统制造基 地工程进行管理。华立仪表集团与浙江华立工程管理有限公司的签订的合同总金额为 4,000,000.00元，公司累计已支付4,000,000.00元，截止2007年12月31日，该工程项目尚在 进行中。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （3）不存在控制关系的关联方应收款项余额  占相应应收款项余 | | | |
| 项目及单位名称 | 金额 |  | 已计提坏账准备 |
|  |  | 额的比例(%) |  |
| 应收账款： |  |  |  |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 8,284.20 | 0.00 | 414.21 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 58,900.00 | 0.01 | 294.50 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 41,167,656.32 | 5.56 | 2,058,382.82 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 1,082,811.72 | 0.15 | 5,414.06 |
| 昆明中药厂有限公司 | 3,609.91 | 0.00 | 18.05 |
| 武汉健民药业集团维生素药品有 |  |  |  |
|  | 572,036.59 | 0.08 | 2,860.18 |
| 限责任公司  武汉健民药业集团广州福高有限 | 19,480.40 | 0.00 | 97.40 |
| 公司 |  |  |  |
| 山东药山医药有限公司 | 72,000.00 | 0.01 | 360.00 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 60,060.00 | 0.01 | 3,003.00 |
| 杭州华策房地产开发有限公司 | 920,844.46 | 0.12 | 92,084.45 |
| 杭州余杭华瑞房地产开发有限公 |  |  |  |
|  | 6,600,000.00 | 0.89 | 610,000.00 |
| 司 |  |  |  |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



预付款项：

浙江华立科技股份有限公司 5,866.58 0.01

昆明制药集团股份有限公司 29,945.80 0.03

深圳华立南方电子技术有限公司 1,058,245.14 1.14

武汉健民集团随州仁和医药有限 责任公司

10,650.00 0.00

其他应收款：

杭州华立太商软件系统有限公司 900,923.23 0.42 270,276.97

浙江华立电网控制系统有限公司 28,503.90 0.01 1,425.20

（4）不存在控制关系的关联方应付款项余额

项目及单位名称 金额

占相应应付款项余 额的比例(%)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付账款：  浙江华立科技股份有限公司 | 2,114,746.48 | 0.51 |
| 杭州新生印刷线路板有限公司 | 316,686.12 | 0.08 |
| 浙江华立生命科技有限公司 | 15,274.40 | 0.00 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 4,473,915.36 | 1.08 |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 2,700,920.58 | 0.65 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 95,707.01 | 0.02 |
| 昆明制药集团药品销售有限公司 | 8,227.64 | 0.00 |
| 昆明中药厂有限公司 | 173,937.04 | 0.04 |
| 武汉健民集团随州药业有限公司 | 80,662.41 | 0.02 |
| 武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司 | 39,741.53 | 0.01 |
| 武汉健民药业集团广州福高有限公司 | 87,993.89 | 0.02 |
| 武汉健民集团玉竹医药公司 | 5,265.00 | 0.00 |
| 山东药山医药有限公司 | 3,459.28 | 0.00 |
| 武汉健民大鹏药业有限公司 | 1,853,236.43 | 0.45 |
| 预收款项： |  |  |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年年度报告正文 |  | 证券代码 000607 |
| 浙江华立生命科技有限公司 |  | 10,320.00 | 0.01 |
| 武汉健民药业集团广州福高有限公司 |  | 4,900,000.00 | 2.25 |
| 昆明制药集团股份有限公司  其他应付款： |  | 7,851,942.92 | 8.46 |
| 浙江华立国际发展有限公司 |  | 30,940.00 | 0.01 |
| 浙江华立市政环境艺术发展有限公司 |  | 2,104,443.40 | 0.97 |
| 华立地产集团有限公司 |  | 39,218.94 | 0.02 |
| 浙江华科实业开发有限公司 |  | 9,967,500.00 | 4.58 |

十、或有事项 截止2007年12月31日，公司有以下或有事项： 1、为华立产业集团有限公司担保事项：

公司控股子公司华立仪表集团为华立产业集团有限公司在招商银行杭州解放支行提 供最高额为12,000.00万元的连带责任保证担保，截止2007年12月31日，华立产业集团有限 公司在此保证合同下借款12,000.00万元。

2、本公司为子公司担保事项：

（1）为子公司华立仪表集团提供担保

①为华立仪表集团在中国工商银行杭州市余杭支行提供最高额为15,000.00万元的连 带责任保证担保，截止2007年12月31日，华立仪表集团在该行取得借款13,000.00万元，其 中8,000.00万元借款以华立仪表集团杭余出国用2007第118-882号土地使用权连同在建工 程提供了抵押担保。

②为华立仪表集团向中国农业银行杭州市西湖支行借款10,000.00万元提供了连带责 任保证担保。

（2）为子公司同人泰提供担保

①为同人泰向德阳市商业银行借款1,100.00万元提供连带责任保证担保。

②为同人泰向中国农业银行什邡市分行借款1,650.00万元提供了连带责任保证担保。

（3）为子公司吉首制药向中国银行股份有限公司吉首分行3,500.00万元借款提供连带 责任保证担保，其中2,500.00万元借款同时以吉首制药账面价值2,618.69万元的房屋建筑 物提供抵押担保。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



（4）为子公司美联制药向重庆银行股份有限公司临江门支行2,500.00万元借款提供连 带责任保证担保。

（5）为子公司华立科泰向上海浦东发展银行北京知青路支行1,000.00万元借款提供连 带责任保证担保。

（6）为子公司华立九州向北京农村商业银行丰台支行500.00万元借款提供连带责任保 证担保。

（7）为子公司南湖制药提供担保

①为子公司南湖制药在上海浦东发展银行嘉兴分行借款、办理银行承兑汇票等贸易 融资提供最高额为1,000.00万元的连带责任保证。截止2007年12月31日，南湖制药在此保 证协议下借款500.00万元，办理银行承兑汇票489.31万元。

②为子公司南湖制药在中国银行股份有限公司嘉兴市分行提供最高额为1,000.00万 元的连带责任保证。截止2007年12月31日，南湖制药在此保证协议下借款900.00万元，办 理银行承兑汇票净额64.50万元（其中银行承兑汇票金额129.00万元，承兑保证金64.50万 元）。

③为子公司南湖制药在嘉兴市商业银行嘉兴支行300.00万元综合授信提供连带责任 保证担保。担保期限为2007年6月6日至2009年12月5日。截止2007年12月31日，南湖制药 在此保证协议下办理银行承兑汇票净额150.95万元（其中银行承兑汇票金额377.37万元， 承兑保证金226.42万元）。

（8）为间接控股子公司提供担保事项

①为间接控股子公司华立永正在深圳发展银行北京神华支行提供敞口部分最高额为 3,000.00万元的连带责任保证，截止2007年12月31日，华立永正在此保证协议下取得借款 净额2,715.00万元（其中借款金额3,250.00万元，贷款保证金535.00万元）。

②为间接控股子公司武汉正源在华夏银行武汉东西湖支行办理银行承兑汇票提供最 高额为3,000.00万元的连带责任保证，保证期限为2007年2月1日至2008年2月1日。截止2007 年12月31日，武汉正源在此保证协议下办理银行承兑汇票净额1,584.95万元（其中银行承 兑汇票金额2,641.59万元，承兑保证金1,056.64万元）。

③为间接控股子公司广州万特银行借款提供担保事项如下：

i、为广州万特向广州白云农村信用合作社联合社2,000.00万元借款提供连带责任保证 担保。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



ii、为广州万特向上海浦东发展银行冬山支行1,000.00万元借款提供连带责任保证担

保。

iii、为广州万特在中国银行股份有限公司广州广东国际大厦支行取得的3,000.00万元综 合授信提供连带责任保证担保。截止2007年12月31日，广州万特在此保证协议下取得借 款2,628.30万元。

3、子公司为本公司担保事项： 子公司华武制药以账面价值886.54万元的房屋建筑物连同账面价值为310.80万元的

土地使用权为公司向中国银行重庆分行365.00万元短期借款提供抵押担保。

4、子公司之间担保事项：

（1）子公司华立九州为子公司华立科泰向北京银行股份有限公司朝外支行1,000.00万 元借款提供连带责任保证担保。

（2）子公司华立九州为子公司华立永正向北京银行股份有限公司朝外支行5,000.00万 元借款提供连带责任保证担保。

5、其他担保事项

（1）子公司华立科泰委托北京中科智担保有限公司为其在广东发展银行股份有限公 司北京建国路支行3,000.00万元保函综合授信提供保证担保，同时该委托担保事项由公司 提供第三方连带责任反担保。截止2007年12月31日，华立科泰在广发银行开具保函348.37 万元。

（2）子公司华立九州委托北京中关村科技担保有限公司为其在北京银行股份有限公 司朝外支行办理的1,500.00万元银行承兑汇票的敞口部分1,050.00万元提供保证担保，同 时该委托保证事项由公司提供反担保。

除上述事项外，截止2007年12月31日，公司没有其他需要披露的重大或有事项。

# 十一、承诺事项

截止2007年12月31日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

# 十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、未决诉讼

2008年1月7日，重庆健桥医药开发有限公司（简称“重庆健桥”）以公司产品“科泰 复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯其复方双氢青蒿素专利权（专利号ZL00113134.6）为由向重 庆市第一中级人民法院提起诉讼，请求法院责令公司停止侵犯复方双氢青蒿素专利权，

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



责令公司停止生产、销售该产品，已经生产的该产品进行销毁；责令公司停止使用该产 品与其他单位（国内和国际）合作及进行临床试验等侵权行为；要求公司赔偿其1元经济 损失并在全国性报纸上刊发道歉声明、承担诉讼费用。

本公司认为：公司产品科泰复系公司青蒿素产业中的复方抗疟制剂，经广州市健桥医 药科技发展有限公司合法授权使用该产品组方，拥有合法的生产资质；且该产品成分为 双氢青蒿素1份、磷酸哌喹8份，不在上述专利权要求保护范围之内（该专利之保护范围 为：双氢青蒿素1份、哌喹或其磷酸哌喹3~7份），不构成侵权。

并且，公司对重庆健桥上述专利的有效性提出置疑。上述专利业经北京国威知识产权 司法鉴定中心鉴定“该专利不具创造性”，公司已向国家知识产权局专利复审委员会提出 专利无效宣告请求，该请求已被受理。

截止2008年4月24日本案正在审理中，若本案败诉，公司将不能在国内继续生产、销 售“科泰复”牌双氢青蒿素哌喹片，对公司的生产经营会产生一定负面影响。公司目前 无法就该诉讼事项对公司生产经营的影响作出具体估计。

2、2007年利润分配预案 本年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。 除上述事项外，截止2008年4月24日，公司没有其他需披露的重大资产负债表日后非

调整事项。

十三、财务报表的批准 本财务报表业经本公司董事会于2008年4月24日决议批准。 根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



补 充 资 料

资料一、合并利润表附表—净资产收益率和每股收益 资料二、变动异常的报表项目分析 资料三、首次执行企业会计准则财务报表有关数据调节过程

表 1、按原会计制度或准则列报的 2006 年 1 月 1 日的所有者权益，调整为按企业会 计准则列报的所有者权益

表 2、按原会计制度或准则列报的 2006 年 12 月 31 日的所有者权益，调整为按企业 会计准则列报的所有者权益

表 3、按原会计制度或准则列报的 2006 年度利润表，调整为按企业会计准则的利润

表

资料四、2006 年模拟全面执行新会计准则的净利润和 2006 年年报披露净利润的差异 调节表

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



资料一、合并利润表附表—净资产收益率和每股收益

按全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率，以及基本每股收益和稀释每股收 益指标如下：

报告期利润 归属于公司普通股股东的净

净资产收益率 ROE（%） 本年度 上年度

全面摊薄 加权平均 全面摊薄 加权平均

利润 -35.00 -32.21 2.06 2.07

扣除非经常性损益后归属于

公司普通股股东的净利润 -33.89 -31.20 0.45 0.45

报告期利润 归属于公司普通股股东的净

每股收益 EPS（元/股） 本年度 上年度

基本每股 稀释每股 基本每股 稀释每股

收益 收益 收益 收益

利润 -0.41 -0.41 0.03 0.03

扣除非经常性损益后归属于

公司普通股股东的净利润 -0.40 -0.40 0.01 0.01

附：非经常性损益明细表

|  |  |
| --- | --- |
| 明细项目 | 金 额 |
| 非流动资产处置收益 | -3,090,267.91 |
| 政府补助 | 5,954,483.87 |
| 福利费余额冲回 | 1,965,051.09 |
| 其他营业外收支 | -11,684,034.66 |
| 合 计 | -6,854,767.61 |
| 所得税的影响金额 | -570,215.61 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | -6,284,552.00 |

其中：母公司非经常性损益（扣除所得税影响

后） -51,609.39

各子公司非经常性损益中母公司普通股 股东所占份额（扣除所得税影响后） -6,232,942.61

上述财务指标的计算方法：



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

1、全面摊薄的净资产收益率＝P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

2、 加权平均净资产收益率＝P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0) 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期 初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月 份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份 起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生 其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益（EPS）＝P÷S S=S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用)×(1-所得税 率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通 股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股 东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公 积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股 份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的 月份数。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



资料二、变动异常的报表项目分析

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 **2007** 年 **12** 月 **31 2006** 年 **12** 月 **31** 日 差异变动 | | | | | 原因 |
|  | 日（或 **2007** 年度） | （或 **2006** 年度） | 差异变动金额 | 幅度（**%**） | 分析 |
| 货币资金 | 348,709,999.91 | 524,728,197.11 | -176,018,197.20 | -33.54 | 注 1 |
| 固定资产 | 770,006,943.62 | 454,442,418.44 | 315,564,525.18 | 69.44 | 注 2 |
| 在建工程 | 178,291,181.89 | 517,605,129.58 | -339,313,947.69 | -65.55 | 注 3 |
| 无形资产 | 225,567,649.87 | 82,561,241.48 | 143,006,408.39 | 173.21 | 注 4 |
| 应付票据 | 183,585,714.11 | 475,531,966.77 | -291,946,252.66 | -61.39 | 注 5 |
| 未分配利润 | 10,097,331.21 | 224,178,385.36 | -214,081,054.15 | -95.50 | 注 6 |
| 资产减值损失 | 93,179,389.74 | 3,356,518.97 | 89,822,870.77 | 2,676.07 | 注 7 |
| 投资收益 | -3,478,266.38 | 18,598,437.32 | -22,076,703.70 | -118.70 | 注 8 |
| 营业外收入 | 10,101,965.93 | 17,762,760.02 | -7,660,794.09 | -43.13 | 注 9 |

变动原因分析：

注 1：货币资金减少主要系本年支付到期银行承兑汇票、支付在建项目工程款等因素 影响所致；

注 2：固定资产增加主要系在建工程转固所致；

注 3：在建工程减少主要系科技园工程本年转固所致；

注 4：无形资产增加主要系科技园工程中土地使用权转入本项目核算所致； 注 5：应付票据减少主要系本年支付到期银行承兑汇票所致；

注 6：未分配利润减少主要系本年度亏损所致；

注 7：资产减值损失增加主要系本年提取应收款项坏账准备和存货跌价准备增加所 致；

注 8：投资收益减少主要系本年处置子公司损失、无投资单位分来利润等因素共同影 响所致；

注 9：营业外收入减少主要系政府补助较上年减少所致。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



资料三、首次执行企业会计准则财务报表有关数据调节过程

表1：按原会计制度或准则列报的2006年1月1日的所有者权益，调整为按企业会计准 则列报的所有者权益

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 金额 |
| **2006** 年 **1** 月 **1** 日股东权益（按原会计制度或准则） | **809,661,061.40** |
| 对子公司按成本法核算的追溯调整 | 9,917,793.35 |
| 长期股权投资差额 | -51,899,837.47 |
| 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | -51,899,837.47 |
| 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 |  |
| 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | -10,289,624.36 |
| 股份支付 |  |
| 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 企业合并 |  |
| 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值  根据新准则计提的商誉减值准备 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 金融工具分拆增加的权益 |  |
| 衍生金融工具 |  |
| 所得税 | 7,268,344.85 |
| 少数股东权益 | 225,199,167.17 |
| 其他 | 3,227,815.60 |
| **2006** 年 **1** 月 **1** 日股东权益（按企业会计准则） | **993,084,720.54** |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



表2：按原会计制度或准则列报的2006年12月31日的所有者权益，调整为按企业会计 准则列报的所有者权益

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 金额 |
| **2006** 年 **12** 月 **31** 日股东权益（按原会计制度或准则） | **807,109,052.88** |
| 对子公司按成本法核算的追溯调整 | 16,404,299.20 |
| 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 |  |
| 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | -9,366,802.90 |
| 股份支付 |  |
| 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 企业合并 |  |
| 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值  根据新准则计提的商誉减值准备 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 金融工具分拆增加的权益 |  |
| 衍生金融工具 |  |
| 所得税 | 6,427,212.29 |
| 少数股东权益 | 236,365,196.38 |
| 其他 | -160,996.85 |
| **2006** 年 **12** 月 **31** 日股东权益（按企业会计准则） | **1,012,674,778.20** |

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



本公司根据财政部和中国证监会的相关补充规定，对首次执行日有关资产、负债及 所有者权益项目的账面余额进行了复核：

新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

编号 项目名称

**2006** 年 **12** 月 **31** 日股东权益

（原会计准则） 对子公司按成本法核算的追

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **807,109,052.88** | **807,109,052.88** |  | |
| 16,404,299.20 |  | 16,404,299.20 | 注 1 |
| -44,103,182.80 | -44,103,182.80 |  |  |
| -44,103,182.80 | -44,103,182.80 |  |  |

**2007** 年报 **2006** 年报

披露数 原披露数

差异 原

因

1 溯调整

2 长期股权投资差额 其中：同一控制下企业合并 形成的长期股权投资差额 其他采用权益法核算的长期 股权投资贷方差额 拟以公允价值模式计量的投

3 资性房地产

因预计资产弃置费用应补提

4 的以前年度折旧等

符合预计负债确认条件的辞

5 退补偿 -9,366,802.90 -9,366,802.90 注 2

6 股份支付 符合预计负债确认条件的重

7 组义务

8 企业合并 其中：同一控制下企业合并 商誉的账面价值 根据新准则计提的商誉减值 准备 以公允价值计量且其变动计

9 入当期损益的金融资产以及 可供出售金融资产 以公允价值计量且其变动计

10

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | 入当期损益的金融负债  金融工具分拆增加的权益 |  | | | |
| 12 | 衍生金融工具 |
| 13 | 所得税 | 6,427,212.29 | 5,477,085.49 | 950,126.80 | 注 3 |
| 14 | 少数股东权益 | 236,365,196.38 | 227,193,406.63 | 9,171,789.75 | 注 4 |
| 15 B 股、H 股等上市公司特别追 | | | | | |
|  | 溯调整 |  |  | |  |
| 16 | 其 他 | **-160,996.85** | **-160,996.85** | | 注 5 |
|  | **2007** 年 **1** 月 **1** 日股东权益 |  |  |  |  |
|  | | | **995,676,362.20** | **16,998,416.00** |  |
|  | （新会计准则） |  |  |  |  |

**1,012,674,778.20**

原因说明：



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

注**1**： 根据企业会计准则解释第1号第七条（二）款的规定，公司在首次执行日2007 年1月1日以前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该 子公司自最初即采用成本法核算。本次对原溢价收购的子公司的合并成本与被合并公司 可辨认净资产公允价值份额的差额计入商誉，并冲回已摊销的股权投资差额。

注**2**：根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见（二）》的规定，公司对满足预 计负债的内部退休人员在确认内退的当年，公司应当将自职工停止提供服务日至正常退 休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬（辞退福 利），将其计入当期损益，并追溯调整各年的内退人员费用。同时调整相应递延所得税。

注**3**：结合注2所述调整了递延所得税资产，并在合并报表中对内部应收款项形成的 递延所得税资产进行了抵销。

注**4**：2007年公司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 75％的股权，形成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》 的要求对合并报表的期初数进行调整，影响少数股东权益11,537,826.09元。其他差异

-2,366,036.34元系重新计算少数股东权益所致。

注**5**：结合注2所述，浙江华立电子技术有限公司纳入合并范围对期初归属于母公司 的股东权益影响8,660,565.24元。同时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要 求将北京比力必利文化传播有限公司、华立药业坦桑尼亚有限公司纳入合并范围，对期 初归属于母公司的股东权益影响-8,821,562.10元。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



表3、按原会计制度或准则列报的2006年度利润表，调整为按企业会计准则的利润表

填列） 3,806,554.49 18,598,437.32 14,791,882.83

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 调整前 | 调整后 | 差额\* |
| 一、营业收入 | 2,792,357,798.08 | 2,916,266,379.67 | 123,908,581.59 |
| 减：营业成本 | 2,368,640,877.60 | 2,473,989,490.70 | 105,348,613.10 |
| 营业税金及附加 | 4,934,921.21 | 5,015,566.26 | 80,645.05 |
| 销售费用 | 142,242,748.62 | 149,276,956.42 | 7,034,207.80 |
| 管理费用 | 216,934,270.53 | 223,511,421.98 | 6,577,151.45 |
| 财务费用 | 51,191,235.65 | 52,885,338.87 | 1,694,103.22 |
| 资产减值损失 |  | 3,356,518.97 | 3,356,518.97 |
| 加：公允价值变动收益（损 |  |  |  |
| 失以“-”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号 |  |  |  |

其中：对联营企业和合营 企业的投资收益

二、营业利润（亏损以“-” 号填列）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 12,220,298.96 | 26,829,523.79 | 14,609,224.83 |
|  | | |
| 17,744,193.06 | 17,762,760.02 | 18,566.96 |
| 3,382,579.35 | 3,505,376.60 | 122,797.25 |
| 26,581,912.67 | 41,086,907.21 | 14,504,994.54 |
| 12,288,777.07 | 13,214,101.78 | 925,324.71 |
| 14,293,135.60 | 27,872,805.43 | 13,579,669.83 |
|  | | |

加：营业外收入

减：营业外支出

其中：非流动资产处置损 失

三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）

减：所得税费用

四、净利润（净亏损以“-” 号填列）

注**1**：本年根据新准则将具有控制权的公司纳入合并报表，增加了并表单位，其他项 目变动详见财务报表附注四、22。

注 **2**：调整前的净利润包括少数股东损益。

2007 年年度报告正文 证券代码 000607



资料四、 2006年模拟全面执行新会计准则的净利润和2006年年报披露净利润的差异调节 表

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目  **2006** 年度净利润（按原会计制度或准则） | 金 额  **4,868,177.59** |
| 追溯调整项目影响合计数 | 11,093,140.61 |
| 其中：符合预计负债确认条件的辞退补偿 | 922,821.46 |
| 所得税 | -841,132.56 |
| 长期股权投资差额摊销 | 14,593,710.81 |
| 合并财务报表 | -3,582,259.10 |
| 少数股东损益 | 11,166,029.21 |
| 被合并方在合并前实现的净利润 | 745,458.02 |
| **2006** 年度净利润（按企业会计准则）  假定全面执行新会计准则的备考信息 | **27,872,805.43** |
| 其他项目影响合计数 |  |
| 其中： 债务重组 |  |

非货币性资产交换

**2006** 年度模拟净利润 **27,872,805.43**

# 十一、 备查文件目录



2007 年年度报告正文 证券代码 000607

（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 2007 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 2007 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 2007 年度关联方资金 占用情况的专项审计说明。

（四）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

2008 年 4 月 24 日