



武汉人福医药集团股份有限公司

二〇一一年半年度报告全文



人 福 医 药

二〇一一年八月二十五日



目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	10
五、董事会报告.....	11
六、重要事项.....	16
七、财务报告（未经审计）.....	25
八、备查文件目录.....	94



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人王学海先生，主管会计工作负责人吴亚君女士及会计机构负责人（会计主管人员）何华琴女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。



二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：武汉人福医药集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：人福医药
公司英文名称：Wuhan Humanwell Healthcare (Group) Co.,Ltd
公司英文名称缩写：HWHG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：人福医药
公司 A 股代码：600079
- 3、公司注册地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号
公司办公地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号
邮政编码：430074
公司国际互联网网址：<http://www.humanwell.com.cn>
公司电子信箱：renfu.pr@renfu.com.cn
- 4、法定代表人：王学海
- 5、公司董事会秘书：刘毅
电话：027-87597232 传真：027-87596393
E-mail：renfu.pr@renfu.com.cn
联系地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号
公司证券事务代表：吴文静
电话：027-87597232 传真：027-87596393
E-mail：wuwenjing@renfu.com.cn
联系地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：



公司首次注册登记日期：1993年3月30日

公司首次注册登记地点：武汉市武昌区珞瑜路6号

公司最近一次变更注册登记日期：2011年06月16日

公司最近一次变更注册登记地址：武汉市洪山区关山街鲁磨路369号

公司法人营业执照注册号：420100000011675

公司税务登记号码：420101300014850

公司组织结构代码：30001485-0

公司聘请的境内会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	5,725,491,761.08	4,228,280,568.92	35.41
所有者权益(或股东权益)	2,460,519,998.24	1,952,341,830.37	26.03
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.986	4.140	20.43
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	223,611,230.72	172,704,547.59	29.48
利润总额	230,457,194.38	179,060,807.93	28.70
归属于上市公司股东的净利润	140,525,061.41	104,969,397.36	33.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	140,269,308.75	101,182,232.47	38.63
基本每股收益(元)	0.30	0.22	36.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元)	0.30	0.21	42.85
稀释每股收益(元)	0.30	0.22	36.36
加权平均净资产收益率(%)	6.95	5.80	增加1.15个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-120,480,361.64	46,178,578.52	-360.90
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.2442	0.0979	-349.43

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-4,673,579.58
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,827,953.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,244,374.93
所得税影响额	-1,263,665.42
少数股东权益影响额(税后)	-2,390,580.56
合计	255,752.66



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	73,264,434	15.54	21,857,950				21,857,950	95,122,384	19.28
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,264,434	15.54	21,857,950				21,857,950	95,122,384	19.28
其中：境内非国有法人持股	73,264,434	15.54						73,264,434	14.85
境内自然人持股			21,857,950				21,857,950	21,857,950	4.43
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	398,321,252	84.46						398,321,252	80.72
1、人民币普通股	398,321,252	84.46							
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	471,585,686	100	21,857,950				21,857,950	493,443,636	100

1、股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会审核无异议，并经公司 2011 年第一次临时股东大会授权，2011 年 5 月 12 日公司董事会依据《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》规定，向符合授予条件的激励对象授予限制性股票。本次限制性股票计划授予 2300 万股，实际向 73 名激励对象共计授予 2185.795 万股，并经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2011]第 2-0021 号验资报告。

2、股份变动的过户情况

公司 2011 年首期股权激励计划发行的人民币普通股（A 股）21,857,950 股于 2011 年 6 月 16 日在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况



单位：股

报告期末股东总数					22,014 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉当代科技产业集团股份有限公司	境内非国有法人	16.788	82,840,510	0	73,264,434	质押 82,840,000
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	2.700	13,325,098	-6,588,920	0	未知
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	未知	2.065	10,187,209	5,358,298	0	未知
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	未知	1.911	9,430,279	2,220,465	0	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	未知	1.598	7,885,019	-300,000	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	1.595	7,868,807	868,936	0	未知
武汉高科国有控股集团集团有限公司	国有法人	1.497	7,385,011	0	0	未知
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	未知	1.338	6,600,058	800,058	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	1.337	6,596,710	2,481,952	0	未知
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	未知	1.272	6,275,636	800,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	13,325,098		人民币普通股			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	10,187,209		人民币普通股			
武汉当代科技产业集团股份有限公司	9,576,076		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	9,430,279		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	7,885,019		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	7,868,807		人民币普通股			
武汉高科国有控股集团集团有限公司	7,385,011		人民币普通股			
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	6,600,058		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,596,710		人民币普通股			
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	6,275,636		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间、前十名无限售条件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。公司未知悉其他股东所持股份的质押、冻结情况。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件



单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉当代科技产业集团股份有限公司	73,264,434	2011年8月19日	9,576,076	注1
			2012年8月19日	9,576,076	注1
			2012年9月1日	19,000,000	注2
			2013年8月19日	9,576,076	注1
			2014年8月19日	9,576,076	注1
			2015年8月19日	9,576,076	注1
			2016年8月19日	6,384,054	注1
2	王学海	1,200,000	2012年5月12日	480,000	注3
			2013年5月12日	360,000	
			2014年5月12日	360,000	
3	李杰	1,200,000	2012年5月12日	480,000	注3
			2013年5月12日	360,000	
			2014年5月12日	360,000	
4	李莉娥	900,000	2012年5月12日	360,000	注3
			2013年5月12日	270,000	
			2014年5月12日	270,000	
5	吴亚君	800,000	2012年5月12日	320,000	注3
			2013年5月12日	240,000	
			2014年5月12日	240,000	
6	邓霞飞	700,000	2012年5月12日	280,000	注3
			2013年5月12日	210,000	
			2014年5月12日	210,000	
7	徐华斌	700,000	2012年5月12日	280,000	注3
			2013年5月12日	210,000	
			2014年5月12日	210,000	
8	杜文涛	700,000	2012年5月12日	280,000	注3
			2013年5月12日	210,000	
			2014年5月12日	210,000	
9	刘毅	700,000	2012年5月12日	280,000	注3
			2013年5月12日	210,000	
			2014年5月12日	210,000	
10	沈洁	520,000	2012年5月12日	208,000	注3
			2013年5月12日	156,000	
			2014年5月12日	156,000	
上述股东关联关系或一致行动人的说明		第2-10位有限售条件股东系公司首次股权激励计划的激励对象。			

注1: 武汉当代科技产业集团股份有限公司在股权分置改革方案中承诺:

(1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起在60个月内不上市交易或转让;

(2) 在第(1)项承诺期满后, 每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占所持股份数的比例不超过15%;

(3) 不以低于2005年6月17日前30个交易日算术平均值的185%(6.00元)的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票。

注2: 武汉当代科技产业集团股份有限公司在公司2009年非公开发行股票时承诺: 本次认购的股份自公司本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。

注3: 公司首期股权激励计划的授予日为2011年5月12日, 若达到激励计划规定的解锁条件, 激励对象可分三次申请解锁, 分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限



制性股票总量的 40%、30%、30%。公司董事、高级管理人员所持股份的转让应当符合《公司法》和《证券法》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定，包括但不限于在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因	被授予的限制性股票数量
王学海	董事长	0	1,200,000	0	1,200,000	股权激励发行新股	1,200,000
李杰	董事、总经理	0	1,200,000	0	1,200,000	股权激励发行新股	1,200,000
邓霞飞	董事、副总经理	0	700,000	0	700,000	股权激励发行新股	700,000
吴亚君	副总经理、财务总监	0	800,000	0	800,000	股权激励发行新股	800,000
徐华斌	副总经理	36,855	700,000	0	736,855	股权激励发行新股	700,000
李名学	副总经理	0	450,000	0	450,000	股权激励发行新股	450,000
杜文涛	副总经理	0	700,000	0	700,000	股权激励发行新股	700,000
刘毅	副总经理、董事会秘书	0	700,000	0	700,000	股权激励发行新股	700,000

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。



五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年是十二五的开局之年，上半年公司坚持“聚焦医药产业，做细分市场领导者”的发展战略，以研发创新为先导，通过工商并举、国际化业务及兼并重组等多种方式，大力发展各医药细分市场业务，同时加强规范治理，继续保持了良好的增长势头。

报告期内，公司主要开展了以下几方面的工作：

1、进一步强化在各细分市场的竞争优势。公司要求下属各控股子公司确定十二五战略目标，加快销售队伍建设、产品研发、新版 GMP 改造等方面的工作，上半年控股子公司宜昌人福药业有限责任公司、湖北葛店人福药业有限责任公司继续保持行业领先地位，新疆维吾尔药业有限责任公司取得快速发展，经营成绩显著，保持良好的发展态势。

2、根据国家医药流通行业十二五发展目标，公司继续通过增资方式并购有特色资源的医药商业公司，以基本药物和医院终端为工作重点，积极进行商业网络布局，强化下属医药销售行业控股子公司的医药配送、信息处理和客户服务能力，形成良好的工商互动。

3、以医药工程研发中心为平台，继续加大对创新药物研发工作的投入，上半年已展开与中国军事医学科学院以基因工程药研发为特色的战略合作、仿制药项目的筛选开题，同时申报“3551 人才计划”等项目并获得各级政府的配套支持。

4、加速发展国际业务。上半年国内药品出口生产基地的工程建设已完成，正积极准备美国 FDA 认证，美国市场 ANDA 药证开发取得进展，在马里设立的医药公司运营情况良好。同时，公司密切关注潜在的国际合作和投资项目，为国际市场发展积极准备。

5、上半年公司实施首期股权激励计划，向 73 名激励对象授予 2185.795 万股限制性股票，建立起与公司业绩和长期战略紧密挂钩的长期激励机制，为公司的业绩长期持续发展奠定人力资源的竞争优势。

报告期内，公司实现营业收入 158,758.86 万元，与去年同期相比增长 67.77%，其中公司医药产业实现销售收入 135,871.81 万元，同比增长 76.84 %；公司整体营业利润 22,361.12 万元，同比增长 29.48 %；净利润为 19,930.33 万元，同比增长 32.53%。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表



单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业利 润率(%)	营业收入比上 年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
分行业						
医药	1,358,718,140.61	780,426,491.92	42.56	76.84	128.48	减少 12.98 个百分点
房地产	173,778,640.88	78,371,957.64	54.90	140.50	44.62	增加 29.90 个百分点
分产品						
药品	1,291,322,371.24	733,108,132.40	43.23	78.78	131.70	减少 12.97 个百分点
安全套	67,395,769.37	47,318,359.52	29.79	46.46	88.00	减少 15.51 个百分点
商品房	164,306,865.00	72,094,014.15	56.12	127.39	33.03	增加 31.12 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	1,560,255,463.96	67.56
其中: 东北	31,722,465.09	12.03
华北	367,219,623.21	47.95
华中	824,936,184.70	111.91
华东	100,737,110.95	12.75
西北	68,070,837.50	62.68
西南	79,551,731.84	47.57
华南	88,017,510.68	9.66
出口	27,333,179.87	81.02
合 计	1,587,588,643.83	67.77

3、主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宜昌人福药业有 限责任公司	医药	麻醉药、原料药及成药的 开发、生产销售	29,352.70	86,607.99	14,592.32
湖北葛店人福药 业有限责任公司	医药	生育调节药及甾体类原料 药与制剂的研发、生产与销 售	12,825.50	27,089.01	1,779.16
新疆维吾尔药业 有限责任公司	医药	维吾尔药品的开发、生产与 销售	2,000.00	8,687.59	615.89

宜昌人福药业有限责任公司注册资本 29,352.70 万元，上市公司持有其 67% 股权。宜昌人福药业是国家麻醉药品定点生产企业、国家高新技术企业、火炬计划重点项目承担单位、国家守合同重信用企业。该公司实施的麻醉系列新药产业化项目已被国家发改委列入国家高技术产业化示范工程。该公司生产经营 216 个品种品规的制剂及原料药，拥有国内独家生产的枸橼酸芬太尼原料及制剂；国家二类新药盐酸瑞芬太尼原料及冻干粉针剂；国



家三类新药枸橼酸舒芬太尼原料及制剂和二类精神药品咪达唑仑原料及制剂。除麻精类药物外，该公司还生产瑞丁、瑞尼、福必安、泰瑞特、普复舒、倍泰等名牌产品，原料药出口欧美、非洲等地区，在业内具有较高的知名度和良好的信誉。截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总额 86,607.99 万元，净资产 60,191.12 万元，当期营业收入 47,155.67 万元，净利润 14,592.32 万元。

湖北葛店人福药业有限责任公司注册资本 12,825.50 万元，上市公司持有其 81.07% 股权。该公司是一家专业从事生育调节药物和甾体激素原料药及制剂的研发、生产和销售的新型现代化制药企业，已建立了现代制药企业标准化的生产管理系统和质量保证体系，全部车间和生产线均已通过了国家 GMP 认证，醋酸环丙孕酮、非那雄胺等原料药符合 EP、USP 的标准要求，复方米非司酮片产业化项目已被国家发改委列入国家高新技术产业化示范工程。目前该公司拥有制剂注册品种 10 个，原料药注册品种 17 个，常年生产品种 23 个，其主要产品为米非司酮片（胶囊）、复方米非司酮片、米索前列醇片、左炔诺孕酮胶囊、非那雄胺、醋酸环丙孕酮、奥卡西平等。截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总额 27,089.01 万元，净资产 15,889.70 万元，当期营业收入 9,004.10 万元，净利润 1,779.16 万元。

新疆维吾尔药业有限责任公司注册资本 2,000.00 万元，上市公司持有其 55% 股权。该公司目前拥有 7 条 GMP 生产线，20 个国药准字产品文号，其中有 7 个国家医保品种、7 个地方医保品种和 5 个 OTC 品种。其主要产品有通滞苏润江胶囊、祖卡木颗粒、复方木尼孜其颗粒、炎消迪娜尔糖浆、复方斯亚旦生发酊（油）等。截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总额 8,687.59 万元，净资产 4,645.07 万元，当期营业收入 4,751.99 万元，净利润 615.89 万元。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2009 年 8 月向特定对象非公开发行人民币普通股股票 8,250 万股，每股发行价为 7.15 元，募集资金总额 58,987.50 万元，扣除发行费用 2,987.65 万元，实际募集资金净额为 55,999.85 万元。公司以前年度已使用募集资金为 50,395.56 万元，2011 年度使用的募集资金为 3,417.43 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金为 2,186.87 万元，募集资金专户余额合计为 2,380.07 万元，差异 193.20 万元系募集资金专户存款利息收入。



2、承诺项目使用情况

单位：万元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	调整后投资金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益
宜昌人福药业有限责任公司麻醉药注射制剂建设项目	否	13,242.78	13,242.78	13,303.50	是		无	注1
湖北葛店人福药业有限责任公司计生药制剂车间扩产项目	是	5,007.50	5,007.50	2,649.33	是		无	注1
武汉人福药业有限责任公司异地搬迁GMP改造项目	否	8,059.00	8,059.00	8,133.94	是		无	注1
武汉人福医药集团股份有限公司医药物流中心建设项目	否	8,042.96	8,042.96	8,048.00	是		无	注1
武汉人福医药集团股份有限公司医药工程研发中心及中试基地	否	8,017.00	8,017.00	8,047.60	是		无	注1
偿还银行贷款及补充公司流动资金	否	6,000.00	13,630.61	13,630.61	是		—	—

注1：项目尚未建成或投产。

3、募集资金变更项目情况

公司于2011年3月25日召开第六届董事会第五十次会议，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和公司《募集资金管理办法》的规定，审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的预案》，决议将“计生药制剂车间扩产项目”的实施主体变更为武汉九珑人福药业有限责任公司（以下简称“九珑人福”，项目实施地点由湖北葛店经济技术开发区人福医药工业园葛店人福原预留土地变更为武汉市东湖高新技术开发区光谷生物城九龙产业基地内。该事项已经2011年4月22日召开的公司2010年年度股东大会审议通过。

4、非募集资金项目情况

4.1 公司投资 6,000.00 万元人民币，持有河南百年康鑫药业有限责任公司 60% 的股权；

4.2 公司投资 1,561.00 万元人民币，持有湖北人福康华药用辅料有限责任公司 51% 的股权；

4.3 公司投资 3,520.35 万元人民币，收购下属子公司武汉中原瑞德生物制品有限责任公司少数股东持有的 15% 的股权，收购完成后，公司持有其 85% 的股权；

4.4 公司投资 8400.60 万元人民币对天风证券有限责任公司增资，增资后公司持有其 19.65% 的股权；

4.5 公司投资 1,650.00 万元人民币，持有武汉新创创业投资有限公司 27.50% 的股权；

4.6 公司投资 625.00 万元人民币，持有成都协和生物技术公司 31.84% 的股权；



4.7 公司下属子公司武汉人福医药有限公司投资 400.00 万元人民币，持有湖北人福安美特药业有限责任公司 55%的股权；

4.8 公司下属子公司武汉光谷人福生物医药有限公司投资 4,060.00 万元（已支付 3,439.50 万元），持有北京海泰联合医药科技发展有限公司 100%的股权；

4.9 公司下属子公司武汉光谷人福生物医药有限公司投资 3,015.20 万元，持有天津海泰医药科技发展有限公司 100%的股权。



六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。公司按照中国证监会等部门联合制定发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律、法规要求，并结合公司实际情况，在指导宜昌人福药业有限责任公司、湖北葛店人福药业有限责任公司和天津中生乳胶有限公司等三家经营公司完成本企业的《内部控制手册》编制工作后，继续分阶段推进经营公司内部控制体系建设工作，目前已完成对武汉人福药业有限责任公司《内部控制手册》编制的培训及辅导工作。

同时，为进一步规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，根据上海证券交易所颁布实施的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》，经公司第七届董事会第二次会议决议通过了《武汉人福医药集团股份有限公司董事会秘书工作制度》。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司二〇一〇年年度利润分配方案已经 2011 年 4 月 22 日召开的二〇一〇年年度股东大会审议通过。报告期内公司实施了上述方案：以公司 2010 年末总股本 471,585,686 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.36 元，共计派发股利 18,863,427.44 元。

2011 年 6 月 1 日，公司发布临时公告，正式实施该方案。具体情况分别刊登在 2011 年 4 月 25 日、2011 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

（三）本报告期公司无利润分配及公积金转增股本预案

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

1、根据公司章程规定：“公司实施积极的利润分配办法：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理回报；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露原因，



独立董事应当对此发表独立意见；（四）公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

2、报告期内，公司实施了二〇一〇年年度利润分配方案：以公司2010年末总股本471,585,686股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），扣税后每10股派发现金红利0.36元，共计派发股利18,863,427.44元。

（五）报告期无重大诉讼、仲裁事项

（六）报告期无破产重整相关事项。

（七）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

单位:元 币种:人民币

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量(股)	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面 值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
汉口银行股份有限公司	5,150,000.00	6,150,000.00	0.274	5,150,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
湖北银行股份有限公司 (原:宜昌市商业银行 股份有限公司)	10,000,000.00	10,000,000.00	1.82	10,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
天风证券有 限责任公司	202,780,680.18	164,450,000.00	19.65	211,851,604.76	250,439.14	9,353.97	长期股权投资	购买
武汉江夏民 生村镇银行 股份有限公 司	4,000,000.00	4,000,000.00	5.00	4,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	出资
合计	221,930,680.18	/	/	231,001,604.76	250,439.14	9,353.97	/	/



(八) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
河南财鑫集团有限公司	河南百年康鑫药业有限责任公司	2011年2月	500.00	175.40		否		是	是	1.24	
欧阳文奇	武汉中原瑞德生物制品有限公司15%股权	2011年6月	3,520.35	10.37		是	评估价值	是	是	0.07	
新加坡林李私人控股有限公司、朱克勤、武汉恒健通科技有限责任公司	北京海泰联合医药科技发展有限公司100%的股权	2011年2月收购51%, 2011年6月收购49%	4,060.00	-2.37		否		是	是	-0.01	
武汉恒健通科技有限责任公司	天津海泰医药科技发展有限公司100%的股权	2011年6月	3,015.20	0.00		否		是	是	0.00	

(九) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位:份

报告期内激励对象的范围	董事(不含独立董事)、公司高级管理人员、公司及子公司核心技术(业务)人员共73人。
报告期内授出的权益总额	21,857,950
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	21,857,950
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划(草案修订稿)》确定授予激励对象限制性股票的授予价格为20.07元/股。根据公司2010年度利润分配方案,以2010年度末公司总股本471,585,686股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.40元(含税),共计派发股利18,863,427.44元(含税),董事会对授予价格由20.07元/股调整为20.03元/股。



董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
王学海	董事	1,200,000	0	1,200,000
李杰	董事	1,200,000	0	1,200,000
邓霞飞	董事	700,000	0	700,000
吴亚君	高级管理人员	800,000	0	800,000
徐华斌	高级管理人员	700,000	0	700,000
李名学	高级管理人员	450,000	0	450,000
杜文涛	高级管理人员	700,000	0	700,000
刘毅	高级管理人员	700,000	0	700,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		股权激励前，公司总股本 471,585,686 股。股权激励定向增发股票 21,857,950 股后，公司总股本变为 493,443,636 股。		

2011年2月18日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案）》。根据中国证监会的相关意见，2011年4月25日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》。该草案修订稿经中国证监会审核无异议，并经2011年5月11日公司2011年第一次临时股东大会审议通过。2011年5月12日，公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划所涉限制性股票授予相关事项的议案》，确定本次股权激励计划的授予日为2011年5月12日。

根据大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2011]第2-0021号验资报告，截至2011年6月7日止，公司已收到激励对象缴纳的新增注册资本人民币贰仟壹佰捌拾伍万柒仟玖佰伍拾元整（RMB21,857,950.00元），行权价格为每股20.03元。各激励对象出资方式均为货币资金，实际出资额超过注册资本并扣除发行费用120,000.00元后的金额415,836,788.50元列入资本公积。

公司首期股权激励计划的激励成本将在经常性损益中列支，对公司相关年度财务状况和经营成果将产生一定的影响，最终激励成本的确定需根据当年实际解锁数进行调整。

（十）重大关联交易

1、资产出售、收购发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
欧阳文奇	其他关联人	收购股权	武汉中原瑞德生物制品有限公司15%股权	评估价值		3,532.03	3,520.35		现金	



公司第七届董事会第六次会议于 2011 年 6 月 20 日审议并全票通过了《关于受让武汉中原瑞德生物制品有限责任公司 15% 股权暨关联交易的议案》，公司以人民币 3520.35 万元受让欧阳文奇先生所持的武汉中原瑞德生物制品有限责任公司（以下简称“中原瑞德”）15% 的股权。因欧阳文奇先生持有中原瑞德 10% 以上股份，为公司关联自然人，故本次交易构成了关联交易，但本次关联交易无需提交公司股东大会审议批准。有关事项详见公司 2011 年 6 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上披露的公告。

（十一）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

- （1）报告期内公司无托管情况
- （2）报告期内公司无承包情况
- （3）报告期内公司无租赁情况

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	15,816.32
报告期末对子公司担保余额合计（B）	44,647.22
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	44,647.22
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.87
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

公司未有与证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神相违背的事件发生；公司为



控股子公司提供的保证或抵押担保均通过公司董事会审议后执行，上市公司权益不会因此受到损害。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5% 以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司在股权分置改革方案中承诺： (1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起在 60 个月内不上市交易或转让； (2) 在第 (1) 项承诺期满后，每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占所持股份数的比例不超过 15%； (3) 不以低于 2005 年 6 月 17 日前 30 个交易日算术平均值的 185% (6.00 元) 的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票。	履行中
发行时所作承诺	公司第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司在公司 2009 年非公开发行股票时承诺：本次认购的股份自公司本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。	履行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十三) 报告期内未改聘会计师事务所

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

(十五) 报告期内公司无其他重大事项。

(十六) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
人福医药第六届董事会第四十七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于为控	《中国证券报》、《证券时报》、《上	2011 年 1 月 20 日	上海证券交易所



股子公司提供担保的公告	海证券报》		(http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于 2011 年度第一期短期融资券发行公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 27 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药重大事项暨停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 15 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药独立董事关于首期股权激励计划（草案）的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第六届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 2 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第六届董事会第四十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药首期股权激励计划实施考核办法	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药首期股权激励计划（草案摘要）	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药首期股权激励计划（草案）	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第六届董事会第四十九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第六届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于 2010 年度募集资金使用情况的专项说明公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第六届董事会第五十次会议决议公告暨公司 2010 年年度股东大会通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药年报	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药年报摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药内部控制鉴证报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于为新疆维吾尔药业有限责任公司贷款提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药职工代表大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第六届董事会第五十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 7 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于为子公司综合授信提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 7 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于召开公司 2010 年年度股东大会第一次提示性通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 11 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药 2010 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 13 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第一季度季报	《中国证券报》、《证券时报》、《上	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所



	海证券报》、《证券日报》		(http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于召开公司2010年年度股东大会第二次提示性通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月18日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药2010年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月25日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药2010年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月25日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届董事会第一次会议决议公告暨公司2011年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药独立董事关于公司首期股权激励计划(草案修订稿)的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药独立董事公开征集委托投票权报告书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药首期股权激励计划(草案修订稿)	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于召开公司2011年第一次临时股东大会的提示性通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月4日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药2011年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月4日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药2011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》	2011年5月12日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药2011年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月12日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届董事会第二次会议决议公告暨关于公司首期股权激励计划授予相关事项的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月16日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月16日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会秘书工作制度	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月16日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于为子公司综合授信提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药2010年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月1日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月3日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月3日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届董事会第五次会议决议公告暨公司2011年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月9日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月9日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药股权激励授予结果暨股份变动公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月17日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药董事会关于召开公司2011年第二次临时股东大会的提示性通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月20日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)



人福医药 2011 年第二次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 20 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药第七届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药关于收购武汉中原瑞德生物制品有限责任公司 15% 股权暨关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药 2011 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》	2011 年 6 月 27 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 27 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
人福医药公司章程（2011 修订）	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 27 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)



七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位: 武汉人福医药集团股份有限公司

报告截止日: 2011年6月30日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、（一）	849,839,973.31	466,419,192.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、（二）	45,630,233.55	85,162,123.53
应收账款	五、（三）	672,146,128.81	427,568,560.67
预付款项	五、（四）	680,575,542.97	448,032,186.16
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			
其他应收款	五、（五）	291,583,295.85	219,341,862.42
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	801,730,706.22	631,912,963.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,341,505,880.71	2,278,436,889.02
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	五、（八）	942,135,167.44	831,640,345.13
投资性房地产	五、（九）	146,145,036.23	148,782,914.53
固定资产	五、（十）	543,687,514.53	427,225,729.74
在建工程	五、（十一）	218,921,966.26	127,748,540.12
工程物资	五、（十二）	80,861,356.57	82,526,167.62
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十三）	238,572,492.95	175,806,013.68
开发支出			
商誉	五、（十四）	207,378,727.08	150,889,888.29
长期待摊费用	五、（十五）	238,265.37	320,810.63
递延所得税资产	五、（十六）	6,045,353.94	4,903,270.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,383,985,880.37	1,949,843,679.90
资产总计		5,725,491,761.08	4,228,280,568.92
流动负债:			



短期借款	五、（十九）	1,137,942,980.00	916,950,000.00
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	五、（二十）	3,006,722.19	7,983,983.80
应付账款	五、（二十一）	328,076,282.11	180,293,818.42
预收款项	五、（二十二）	350,614,209.06	468,294,353.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（二十三）	4,374,521.17	3,563,196.99
应交税费	五、（二十四）	38,545,845.08	65,577,598.25
应付利息	五、（二十五）	8,000,000.00	
应付股利	五、（二十六）	32,123,721.86	10,915,272.58
其他应付款	五、（二十七）	352,288,179.05	188,836,039.47
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			
其他流动负债	五、（二十八）	400,000,000.00	
流动负债合计		2,654,972,460.52	1,842,414,263.40
非流动负债：			
长期借款	五、（二十九）	72,463,716.48	33,999,988.00
应付债券			
长期应付款	五、（三十）	12,272,728.00	12,272,728.00
专项应付款	五、（三十一）	1,445,300.00	650,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、（三十二）	18,542,703.86	11,297,333.33
非流动负债合计		104,724,448.34	58,220,049.33
负债合计		2,759,696,908.86	1,900,634,312.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、（三十三）	493,443,636.00	471,585,686.00
资本公积	五、（三十四）	1,101,314,580.40	736,723,525.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、（三十五）	105,477,367.00	105,477,367.00
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十六）	760,467,680.93	638,806,046.96
外币报表折算差额		-183,266.09	-250,795.51
归属于母公司所有者权益合计		2,460,519,998.24	1,952,341,830.37
少数股东权益		505,274,853.98	375,304,425.82
所有者权益合计		2,965,794,852.22	2,327,646,256.19
负债和所有者权益总计		5,725,491,761.08	4,228,280,568.92

法定代表人：王学海

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴



母公司资产负债表

编制单位: 武汉人福医药集团股份有限公司 报告截止日: 2011年6月30日 单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		387,714,826.59	95,459,511.42
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	13,985,898.48	14,936,657.60
预付款项		156,117,931.17	81,415,591.70
应收利息			
应收股利			1,218,000.00
其他应收款	十二、(二)	524,012,937.35	398,050,252.99
存货		173,383,939.35	181,965,670.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,255,215,532.94	773,045,684.03
非流动资产:			
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	十二、(三)	2,252,432,416.17	2,009,450,420.67
投资性房地产			
固定资产		22,931,147.28	22,684,605.84
在建工程		11,114,005.80	938,740.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		316,600.00	332,430.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,286,794,169.25	2,033,406,197.31
资产总计		3,542,009,702.19	2,806,451,881.34
流动负债:			
短期借款		527,000,000.00	541,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,887,048.83	2,739,167.65
预收款项		206,146,200.62	357,603,005.12
应付职工薪酬		292,704.40	281,897.27
应交税费		10,801,568.38	1,617,991.52
应付利息		8,000,000.00	
应付股利		637,140.76	341,740.32
其他应付款		88,569,441.20	140,189,829.82



一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计		1,244,334,104.19	1,044,273,631.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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			
负债合计		1,244,334,104.19	1,044,273,631.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		493,443,636.00	471,585,686.00
资本公积		1,144,218,601.30	726,058,282.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		105,477,367.00	105,477,367.00
一般风险准备			
未分配利润		554,535,993.70	459,056,913.87
所有者权益合计		2,297,675,598.00	1,762,178,249.64
负债和所有者权益合计		3,542,009,702.19	2,806,451,881.34

法定代表人：王学海

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴



合并利润表

编制单位: 武汉人福医药集团股份有限公司

2011年1-6月

单位: 元

币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,587,588,643.83	946,282,362.03
其中: 营业收入	五、(三十七)	1,587,588,643.83	946,282,362.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,357,027,144.52	799,484,787.24
其中: 营业成本	五、(三十七)	895,949,232.68	486,720,382.02
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	五、(三十八)	21,300,507.45	11,899,596.16
销售费用	五、(三十九)	263,413,219.99	188,656,355.92
管理费用	五、(四十)	129,086,639.64	89,124,144.83
财务费用	五、(四十一)	36,751,095.51	16,342,405.67
资产减值损失	五、(四十二)	10,526,449.25	6,741,902.64
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)	五、(四十三)	-6,950,268.59	25,906,972.80
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-5,417,657.21	1,547,272.91
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		223,611,230.72	172,704,547.59
加: 营业外收入	五、(四十四)	12,377,598.23	9,413,661.72
减: 营业外支出	五、(四十五)	5,531,634.57	3,057,401.38
其中: 非流动资产处置损失		1,668,520.29	974,230.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		230,457,194.38	179,060,807.93
减: 所得税费用	五、(四十六)	31,153,921.90	28,681,055.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		199,303,272.48	150,379,752.79
归属于母公司所有者的净利润		140,525,061.41	104,969,397.36
少数股东损益		58,778,211.07	45,410,355.43
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、(四十七)	0.30	0.22
(二) 稀释每股收益	五、(四十七)	0.30	0.22
七、其他综合收益		-229,082.61	
八、综合收益总额		199,074,189.87	150,379,752.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		140,341,795.32	104,969,397.36
归属于少数股东的综合收益总额		58,732,394.55	45,410,355.43

法定代表人: 王学海

主管会计工作负责人: 吴亚君

会计机构负责人: 何华琴



母公司利润表

编制单位: 武汉人福医药集团股份有限公司

2011年 1-6月

单位: 元

币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	164,306,865.00	64,213,216.00
减: 营业成本	十二、(四)	72,094,014.15	48,715,898.48
营业税金及附加		11,989,284.23	4,044,803.66
销售费用		136,330.94	216,045.43
管理费用		18,462,856.48	11,408,569.65
财务费用		24,544,452.89	10,744,830.42
资产减值损失		2,256,044.10	2,632,539.96
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)	十二、(五)	77,155,625.06	80,675,425.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,955,484.02	1,195,840.65
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		111,979,507.27	67,125,953.43
加: 营业外收入		2,663,000.00	820,000.00
减: 营业外支出		300,000.00	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		114,342,507.27	67,945,953.43
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		114,342,507.27	67,945,953.43
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		114,342,507.27	67,945,953.43

法定代表人: 王学海

主管会计工作负责人: 吴亚君

会计机构负责人: 何华琴



合并现金流量表

编制单位: 武汉人福医药集团股份有限公司

2011年1-6月

单位: 元

币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,521,171,619.19	1,046,643,792.88
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		222,157.28	270,100.18
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十九)	84,188,007.86	20,138,301.94
经营活动现金流入小计		1,605,581,784.33	1,067,052,195.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,036,188,636.51	502,546,867.89
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		127,145,166.25	92,677,021.24
支付的各项税费		158,047,169.19	121,139,321.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十九)	404,681,174.02	304,510,405.87
经营活动现金流出小计		1,726,062,145.97	1,020,873,616.48
经营活动产生的现金流量净额		-120,480,361.64	46,178,578.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		7,800,000.00	15,720,319.03
取得投资收益收到的现金			11,250,000.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,229,955.00	189,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十九)	2,596,731.88	1,234,679.60
投资活动现金流入小计		70,626,686.88	28,394,498.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		288,208,733.82	121,312,464.50
投资支付的现金		237,768,966.72	65,980,500.00
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		30,573,660.45	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		556,551,360.99	187,292,964.50
投资活动产生的现金流量净额		-485,924,674.11	-158,898,465.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		497,634,738.50	27,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		59,700,000.00	27,850,000.00
取得借款收到的现金		724,306,220.60	559,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,621,940,959.10	587,400,000.00
偿还债务支付的现金		560,200,000.00	270,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,557,154.38	45,051,619.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,007,780.27	3,683,941.67
支付其他与筹资活动有关的现金		120,000.00	
筹资活动现金流出小计		631,877,154.38	315,401,619.68
筹资活动产生的现金流量净额		990,063,804.72	271,998,380.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-237,987.97	
五、现金及现金等价物净增加额		383,420,781.00	159,278,492.97
加：期初现金及现金等价物余额		466,419,192.31	593,732,563.18
六、期末现金及现金等价物余额		849,839,973.31	753,011,056.15

法定代表人：王学海

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴



母公司现金流量表

编制单位: 武汉人福医药集团股份有限公司

2011年1-6月

单位: 元

币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		13,471,725.50	187,518,111.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		114,619,243.81	82,214,375.00
经营活动现金流入小计		128,090,969.31	269,732,486.00
购买商品、接受劳务支付的现金		63,508,002.00	40,354,202.96
支付给职工以及为职工支付的现金		6,324,057.80	3,950,624.49
支付的各项税费		3,091,387.85	15,677,193.82
支付其他与经营活动有关的现金		234,965,292.19	220,343,953.77
经营活动现金流出小计		307,888,739.84	280,325,975.04
经营活动产生的现金流量净额		-179,797,770.53	-10,593,489.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	15,720,319.03
取得投资收益收到的现金			11,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		636,126.97	372,368.72
投资活动现金流入小计		5,636,126.97	27,342,687.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,547,390.64	1,743,072.33
投资支付的现金		220,556,000.00	114,230,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		75,610,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		320,713,390.64	115,973,572.33
投资活动产生的现金流量净额		-315,077,263.67	-88,630,884.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		437,934,738.50	
取得借款收到的现金		281,000,000.00	319,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,118,934,738.50	319,500,000.00
偿还债务支付的现金		295,500,000.00	109,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,184,389.13	25,158,513.47
支付其他与筹资活动有关的现金		120,000.00	
筹资活动现金流出小计		331,804,389.13	134,658,513.47
筹资活动产生的现金流量净额		787,130,349.37	184,841,486.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		292,255,315.17	85,617,112.91
加: 期初现金及现金等价物余额		95,459,511.42	174,408,313.12
六、期末现金及现金等价物余额		387,714,826.59	260,025,426.03

法定代表人: 王学海

主管会计工作负责人: 吴亚君

会计机构负责人: 何华琴



合并所有者权益变动表

编制单位:武汉人福医药集团股份有限公司

2011年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	471,585,686.00	736,723,525.92			105,477,367.00		638,806,046.96	-250,795.51	375,304,425.82	2,327,646,256.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	471,585,686.00	736,723,525.92			105,477,367.00		638,806,046.96	-250,795.51	375,304,425.82	2,327,646,256.19
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	21,857,950.00	364,591,054.48					121,661,633.97	67,529.42	129,970,428.16	638,148,596.03
(一)净利润							140,525,061.41		58,778,211.07	199,303,272.48
(二)其他综合收益								67,529.42	25,833.96	93,363.38
上述(一)和(二)小计							140,525,061.41	67,529.42	58,804,045.03	199,396,635.86
(三)所有者投入和减少资本	21,857,950.00	364,591,054.48							106,938,702.29	493,387,706.77
1.所有者投入资本	21,857,950.00	415,836,788.50							79,288,500.00	516,983,238.50
2.股份支付计入所有者权益的金额		2,323,530.03								2,323,530.03
3.其他		-53,569,264.05							27,650,202.29	-25,919,061.76
(四)利润分配							-18,863,427.44		-35,772,319.16	-54,635,746.60
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							-18,863,427.44		-35,772,319.16	-54,635,746.60



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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	493,443,636.00	1,101,314,580.40			105,477,367.00		760,467,680.93	-183,266.09	505,274,853.98	2,965,794,852.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	471,585,686.00	737,781,008.75			87,193,090.27		459,487,545.41		324,747,198.97	2,080,794,529.40
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	471,585,686.00	737,781,008.75			87,193,090.27		459,487,545.41		324,747,198.97	2,080,794,529.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							86,105,969.92		57,236,189.30	143,342,159.22
(一) 净利润							104,969,397.36		45,410,355.43	150,379,752.79
(二) 其他综合										



收益										
上述(一)和(二)小计						104,969,397.36		45,410,355.43	150,379,752.79	
(三)所有者投入和减少资本										
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										
(四)利润分配						-18,863,427.44		11,825,833.87	-7,037,593.57	
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						-18,863,427.44		11,825,833.87	-7,037,593.57	
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	471,585,686.00	737,781,008.75			87,193,090.27	545,593,515.33		381,983,388.27	2,224,136,688.62	

公司法定代表人：王学海

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴



母公司所有者权益变动表

编制单位:武汉人福医药集团股份有限公司

2011年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	471,585,686.00	726,058,282.77			105,477,367.00		459,056,913.87	1,762,178,249.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	471,585,686.00	726,058,282.77			105,477,367.00		459,056,913.87	1,762,178,249.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	21,857,950.00	418,160,318.53					95,479,079.83	535,497,348.36
(一)净利润							114,342,507.27	114,342,507.27
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							114,342,507.27	114,342,507.27
(三)所有者投入和减少资本	21,857,950.00	418,160,318.53						440,018,268.53
1.所有者投入资本	21,857,950.00	415,836,788.50						437,694,738.50
2.股份支付计入所有者权益的金额		2,323,530.03						2,323,530.03
3.其他								
(四)利润分配							-18,863,427.44	-18,863,427.44
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							-18,863,427.44	-18,863,427.44
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	493,443,636.00	1,144,218,601.30			105,477,367.00		554,535,993.70	2,297,675,598.00



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	471,585,686.00	726,899,412.58			87,193,090.27		313,361,850.73	1,599,040,039.58
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	471,585,686.00	726,899,412.58			87,193,090.27		313,361,850.73	1,599,040,039.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							49,082,525.99	49,082,525.99
(一)净利润							67,945,953.43	67,945,953.43
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							67,945,953.43	67,945,953.43
(三)所有者投入和减少资本								
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								
(四)利润分配							-18,863,427.44	-18,863,427.44
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							-18,863,427.44	-18,863,427.44
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	471,585,686.00	726,899,412.58			87,193,090.27		362,444,376.72	1,648,122,565.57

法定代表人:王学海

主管会计工作负责人:吴亚君

会计机构负责人:何华琴



武汉人福医药集团股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日——2011年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

武汉人福医药集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名武汉人福高科技产业股份有限公司, 经武汉市工商行政管理局注册登记, 企业法人营业执照注册号: 420100000011675。

住 所: 武汉市洪山区关山街鲁磨路 369 号

法定代表人: 王学海

注册资本: (人民币) 肆亿玖仟叁佰肆拾肆万叁仟陆佰叁拾陆元整

经营范围: 药品研发; 生物技术研发; 化工产品(化学危险品除外)的研发、销售; 技术开发、技术转让及技术服务; 货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术); 对产业的投资及管理、教育项目的投资; 房地产开发、商品房销售(资质三级); 组织“三来一补”业务。(上述范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营)

(二) 历史沿革

武汉人福医药集团股份有限公司是于1993年2月15日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1993]217号文批准, 由中国人福新技术开发中心、武汉市当代科技发展总公司(现改名为武汉当代科技产业集团股份有限公司)、武汉东湖新技术开发区发展总公司(现改名为武汉高科国有控股集团有限公司)共同发起并采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本为3,750万元。经中国证券监督管理委员会证监发[1997]240号文批准, 公司于1997年在上海证券交易所公开发行2,000万股社会公众股, 发行后公司总股本为5,750万元。1999年8月26日, 经中国证券监督管理委员会证监发[1999]90号文批准, 公司向全体股东以1998年末的总股本为基数, 按10:3的比例配售新股, 应配1,725万股, 实际配售880万股, 股本增至6,630万股。2000年8月, 公司根据2000年度第一次临时股东大会决议, 以2000年6月30日总股本6,630万股为基数, 向全体股东实施了每10股转增6股送红股3股(含税)、派送现金0.75元(含税), 股本增至12,597万



股。2002年5月29日，经中国证券监督管理委员会证监发[2002]55号文批准，公司向全体股东以2000年末的总股本为基数，按10:3的比例配售新股，应配售3,779.1万股，实际配售1,926.6万股，股本增至14,523.6万股。2003年5月，公司根据2002年年度股东大会决议，以2002年12月31日总股本14,523.6万股为基数，向全体股东实施了每10股转增3股送红股1股（含税）、派送现金0.25元（含税），股本增至20,333.04万股。2006年7月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]31号文件核准，公司向全体股东以2004年年末总股本20,333.04万股为基数，按10:3的比例配售新股，可配股份总数为60,999,120股，实际配售56,060,057股，股本增至259,390,457股。2007年6月，公司根据2006年年度股东大会决议，以2006年12月31日总股本259,390,457股为基数，向全体股东实施了每10股转增4股送红股1股（含税）、派送现金0.12元（含税），股本增至389,085,686股。2009年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]763号文批准，公司非公开发行境内人民币普通股(A股)8,250万股，每股面值1元，每股发行价格人民币7.15元，公司股本增至471,585,686股。2011年6月，公司实施股权激励，向73名激励对象定向发行21,857,950股限制性股票，每股授予价格20.03元，公司股本增至493,443,636股。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。



（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小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，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准



本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易,采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,按照系统合理方法确定的,与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的,与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为: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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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和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)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分



的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

6、金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；



- (3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- (4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 1,000 万元（含 1,000 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下类推）	3
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	30
4-5 年	60
5 年以上	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 1,000 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成



品（库存商品）、开发成本、开发产品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；（2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

（5）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。



采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

(十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用



直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-50	3	3.23-1.94
机器设备	8-14	3-5	12.13-6.79
运输设备	8-12	3-5	12.13-7.92
其他设备	5-12	3-5	19.40-7.92

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法



融资租入固定资产的认定依据:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;(2)承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;(5)租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法:融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点:工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,符合下列情况之一:

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;
- (2) 已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时,或者试运行结果表明能够正常运转或营业时;
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则



本公司发生的借款费用，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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照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金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定；（3）借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运



用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

5、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进



行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

（十九）预计负债

1、预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）股份支付

1、股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

2、以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。



5、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

（二十一）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿企业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；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、报告期会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更事项。

2、报告期会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

(二十五) 前期会计差错更正

报告期内，公司无重大前期差错更正。

三、主要税项

(一) 本公司及子公司主要应纳税项及税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0、3%、6%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防费	应纳流转税额	2%



地方教育附加	应纳流转税额	1.5%、2%
价格调节基金	应税收入	0.1%
土地增值税	预收售房款、增值额	1.5%预征、四级超率累进税率清算
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：根据《财政部关于调整湖北省地方教育附加征收标准的复函》（财综函〔2010〕75号）文件精神，从2011年2月1日起，我省境内所有缴纳增值税、消费税、营业税（以下简称“三税”）的单位和个人（包括外商投资企业、外国企业及外籍个人），按其实际缴纳“三税”税额的2%征收地方教育附加。2011年2月1日之前按照实际缴纳“三税”税额的1.5%征收。

（二）本公司及子公司税收优惠情况如下：

1、增值税：天津中生乳胶有限公司、湖北葛店人福药业有限责任公司生产和销售的计生用品的增值税率为零；广州康为贸易有限公司、上海飞盾贸易有限公司、东莞骏文贸易有限公司、中生爱佳药具发展有限公司、武汉天润健康产品有限公司销售的计生用品的增值税率为零。

2、所得税：

宜昌人福药业有限责任公司、湖北葛店人福药业有限责任公司、武汉人福药业有限责任公司于2008年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业；深圳新鹏生物工程有限公司于2008年度被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业；广州贝龙环保热力设备股份有限公司于2008年度被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业；新疆维吾尔药业有限责任公司于2008年度被新疆维吾尔自治区科学技术厅认定为高新技术企业，上述公司2011年上半年按15%税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公



司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	湖北葛店人福药业有限责任公司	中国湖北	72611849-7	12,825.50	医药制造销售	10,397.57	81.07	81.07	是	3,007.92		
2	武汉人福医药有限公司	中国湖北	69189029-1	8,042.96	生物与医药产品研究、开发、销售	8,042.96	100.00	100.00	是			
3	武汉当代物业发展有限公司	中国湖北	30009445-9	6,000.00	房地产开发、商品房销售	5,100.00	85.00	85.00	是	1,665.44		
4	武汉九珑人福药业有限责任公司	中国湖北	69532044-8	5,008.00	药品开发及技术研究	5,008.00	100.00	100.00	是			
5	武汉人福健康护理产业有限公司	中国湖北	68544015-5	2,000.00	生物与医药产品研究	1,500.00	75.00	75.00	是	694.86		
6	新疆维吾尔药业有限责任公司	中国新疆	72694867-7	2,000.00	医药制造销售	1,100.00	55.00	55.00	是	2,090.28		
7	人福普克药业(武汉)有限公司	中国湖北	69189107-5	5,000.00	生物与医药产品研究、开发、销售	5,000.00	100.00	100.00	是			
8	武汉人福医用光学电子有限公司	中国湖北	71193310-6	500.00	开发、研制医疗器械、电子产品	350.00	70.00	70.00	是	135.79		
9	武汉当代物业管理有限责任公司	中国湖北	71454036-7	300.00	物业管理	280.41	93.47	93.47	是	-3.20		
10	武汉人福医疗器械有限责任公司	中国湖北	66954109-5	2,000.00	生物与医药产品研究、开发、销售	2,000.00	100.00	100.00	是			
11	湖北人福中通医药有限公司	中国湖北	56547047-2	1,000.00	药品销售	510.00	51.00	51.00	是	455.80		
12	北京人福山诺健康科技有限公司	中国北京	55857478-3	100.00	信息咨询、医疗器械销售	51.00	51.00	51.00	是	20.62		
13	武汉龙海开发建设有限公司	中国湖北	69831079-8	7,000.00	房地产开发、商品房销售	7,000.00	100.00	100.00	是			
14	武汉光谷人福生物制药有限公司	中国湖北	55842422-4	8,000.00	药品研究、销售	5,200.00	65.00	65.00	是	1,480.13		
15	Humanwell Pharma Mali S.A	非洲马里		150.00	药品开发、销售	120.00	80.00	80.00	是	-29.27		
16	Humanwell Pharma Burkina S.A	非洲马里		4.68	药品开发、销售	4.68	100.00	100.00	是			
17	湖北人福华驰医药化工有限责任公司	中国湖北	57202722-5	1000.00	医药中间体及化工产品生产和销售	700.00	70.00	70.00	是	288.11		
18	武汉德丰永润实业有限责任公司	中国湖北	57204782-4	100.00	茶具生产和加工, 卫生用品、医疗器械二类(避孕套)的批发兼零售	100.00	100.00	100.00	是			
19	天津凯尔达琳乳胶制品有限公司	中国天津	57234726-1	100.00	乳胶制品批发零售	90.00	90.00	90.00	是	19.11		

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	中国湖北	72202315-9	13,000.00	学生公寓开发、经营	12,800.00	98.46	98.46	是	228.72		
2	天津中生橡胶有限公司	中国天津	73848063-7	6,370.72	计生用品等开发、销售	5,733.65	90.00	90.00	是	416.37		
3	深圳新鹏生物工程有限公司	中国深圳	19221097-6	10,000.00	生产经营生物工程产品	10,000.00	100.00	100.00	是			
4	武汉人福康诚医药有限公司	中国湖北	27193100-X	3,000.00	西药、中药批发	2,970.00	99.00	99.00	是	24.03		
5	武汉天润健康产品有限公司	中国湖北	74476186-5	2,000.00	健康产品零售兼批发	1,600.00	80.00	80.00	是	710.39		

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
----	------	-----	--------	----------	------	---------	---------	----------	--------	------------	----------------------	---



序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	宜昌人福药业有限责任公司	中国湖北	73084340-5	29,352.70	医药制造销售	19,666.31	67.00	67.00	是	19,863.07		
2	武汉人福药业有限责任公司	中国湖北	30019667-4	13,059.00	医药制造销售	11,100.15	85.00	85.00	是	2,236.62		
3	武汉康乐药业股份有限公司	中国湖北	30024459-2	4,700.00	中成药、滋补保健品、药酒及西药制剂制造	4,700.00	100.00	100.00	是			
4	广州贝龙环保热力设备股份有限公司	中国广州	23126838-9	4,380.00	制造加工、销售	2,910.00	66.44	66.44	是	2,572.39		
5	武汉华山人福药业有限责任公司	中国湖北	72828520-5	2,000.00	西药、中药批发	980.00	49.00	51.00	是	1,140.48		
6	中生爱佳药具发展有限公司	中国北京	72634018-6	1,000.00	销售生殖健康产品、医疗器械；货物进出口、技术进出口、代理进出口	700.00	70.00	70.00	是	460.88		
7	武汉迈福维尔医药科技有限公司	中国湖北	66561673-1	800.00	医药销售	520.00	65.00	65.00	是	200.38		
8	武汉人福益民医药有限公司	中国湖北	71796754-2	533.33	医药销售	373.33	70.00	70.00	是	-50.06		
9	湖北华光制药有限责任公司	中国湖北	72610751-X	600.00	中成药加工	336.00	56.00	56.00	是	314.19		
10	武汉锐尔生物科技有限责任公司	中国湖北	66346187-9	1,000.00	医药、医疗器械、生物技术的开发、研制、技术服务	690.00	69.00	69.00	是	219.50		
11	广州贝龙环保热力设备销售有限公司	中国广州	71632951-4	100.00	批发零售制冷、制热普通机械设备及零配件	80.00	80.00	80.00	是	14.98		
12	东莞骏文贸易有限公司	中国广州	75647180-6	50.00	国内贸易	35.00	70.00	70.00	是	69.73		
13	广州康为贸易有限公司	中国广州	73971316-4	50.00	计划生育用品开发、销售	35.00	70.00	70.00	是	-2.84		
14	湖北人福民生医药有限公司	中国湖北	71196979-0	10,000.00	药品销售	5,100.00	51.00	51.00	是	4,823.47		
15	武汉人福昕和生物医药有限公司	中国湖北	79975307-X	2,700.00	药品销售	1,800.00	66.67	66.67	是	927.94		
16	湖北人福诺生药业有限责任公司	中国湖北	72203482-7	1,979.00	药品销售	1,009.29	51.00	51.00	是	1,080.52		
17	北京人福军威医药技术开发有限公司	中国北京	79514723-2	200.00	信息咨询, 劳务服务	200.00	100.00	100.00	是			
18	武汉中原瑞德生物制品有限责任公司	中国湖北	55503360-7	4,584.00	生物制品、血液制品的研发、制造、销售	3,896.40	85.00	85.00	是	744.70		
19	河南百年康鑫药业有限责任公司	中国河南	70677383-0	10,000.00	中药制剂、中成药、西药制剂的生产与销售	6,000.00	60.00	60.00	是	3,435.54		
20	河南康鑫医药有限责任公司	中国河南	75515804-1	1,000.00	药品销售	1,000.00	100.00	100.00	是			
21	湖北人福安美特药业有限责任公司	中国湖北	67036325-7	600.00	药品销售	330.00	55.00	55.00	是	225.04		
22	北京海泰联合医药科技发展有限公司	中国北京	72267350-6	500.00	研究、开发医药技术	500.00	100.00	100.00	是			
23	天津海泰医药科技发展有限公司	中国天津	74136243-9	10,000.00	研究、开发医药技术	10,000.00	100.00	100.00	是			
24	湖北人福康华药用辅料有限责任公司	中国湖北	76744348-0	1,961.00	空心胶囊的生产, 销售	1,000.11	51.00	51.00	是	1,045.85		

注：公司于 2001 年 7 月取得武汉华山人福药业有限责任公司 49% 股权。2001 年 7 月该公司股东余久楠将其持有的武汉华山人福药业有限责任公司 2% 股权除分红权以外的权利全部授权给公司，公司对武汉华山人福药业有限责任公司拥有实际控制权，故纳入合并报表范围。

(二) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
湖北人福华驰医药化工有限责任公司	9,603,516.73	-396,483.27
武汉德丰永润实业有限责任公司	695,969.90	-304,030.10
天津凯尔达琳乳胶制品有限公司	955,453.00	-44,547.00
河南百年康鑫药业有限责任公司	85,888,457.11	2,923,328.37
河南康鑫医药有限责任公司	-10,826,632.76	4,370,892.72
湖北人福安美特药业有限责任公司	5,000,865.98	-89,072.28
北京海泰联合医药科技发展有限公司	-42,372,178.82	-58,280.08
天津海泰医药科技发展有限公司	33,572,369.51	0.00



名称	期末净资产	本期净利润
湖北人福康华药用包装有限责任公司	21,343,972.42	-80,653.49

注：(1)湖北人福华驰医药化工有限责任公司系子公司武汉九珑人福药业有限责任公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 1-6 月利润表、现金流量表；

(2) 武汉德丰永润实业有限责任公司系子公司武汉天润健康产品有限公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 1-6 月利润表、现金流量表；

(3) 天津凯尔达琳乳胶制品有限公司系子公司天津中生乳胶有限公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 1-6 月利润表、现金流量表；

(4) 河南康鑫医药有限责任公司系公司 2011 年度通过非同一控制下企业合并取得的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 2 -6 月利润表、现金流量表；

(5) 河南康鑫医药有限责任公司系子公司河南康鑫医药有限责任公司的控股子公司，系 2011 年度通过非同一控制下企业合并取得的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 2 -6 月利润表、现金流量表；

(6) 湖北人福安美特药业有限责任公司系子公司武汉人福医药有限公司 2011 年度通过非同一控制下企业合并取得的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 3 -6 月利润表、现金流量表；

(7) 北京海泰联合医药科技发展有限公司系子公司武汉光谷人福生物医药有限公司 2011 年度通过非同一控制下企业合并取得的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 2 -6 月利润表、现金流量表；

(8) 天津海泰医药科技发展有限公司系子公司武汉光谷人福生物医药有限公司 2011 年度通过非同一控制下企业合并取得的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 6 月利润表、现金流量表；

(9) 湖北人福康华药用包装有限责任公司系公司 2011 年度通过非同一控制下企业合并取得的子公司，故新增合并其 2011 年 6 月 30 日资产负债表、2011 年 6 月利润表、现金流量表；

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
河南百年康鑫药业有限责任公司	10,220,922.76	(注)
湖北人福安美特药业有限责任公司	1,200,533.96	(注)
北京海泰联合医药科技发展有限公司	39,180,088.36	(注)
湖北人福康华药用包装有限责任公司	4,683,440.79	(注)

注：企业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，应确认为商誉，若购买日无法取得被购买方可辨认净资产公允价值，则以合并成本大于合并中取得的被购买方账面净资产份额的差额确认为商誉。

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率：1 西非法郎=0.0142 人民币折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，利润表中的收入和费用项目，按交易发生日即期汇率近似的汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示，现金流量按现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。



五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金			4,778,773.00			2,811,683.80
其中：人民币			4,609,163.37			2,697,296.17
美元						
西非法郎	11,944,340.00	0.0142	169,609.63	8,600,574.00	0.0133	114,387.63
银行存款			724,976,058.02			456,059,460.60
其中：人民币			719,994,795.69			448,030,594.53
美元	233,344.73	6.4716	1,510,113.76	420,774.09	6.6227	2,786,660.56
西非法郎	244,447,082.00	0.0142	3,471,148.57	394,150,790.00	0.0133	5,242,205.51
其他货币资金			120,085,142.29			7,548,047.91
其中：人民币			118,929,105.24			6,853,430.59
美元	178,632.34	6.4716	1,156,037.05	104,884.31	6.6227	694,617.32
西非法郎						
合计			849,839,973.31			466,419,192.31

注：（1）货币资金期末余额中，用于银行结算保证金的货币资金合计 226.77 万元；

（2）货币资金期末余额中，用于质押借款的货币资金为 11,500.00 万元；

（3）除上述事项外，无其他因质押、冻结等原因而对变现有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,880,235.80	84,170,789.37
商业承兑汇票	6,749,997.75	991,334.16
合计	45,630,233.55	85,162,123.53

(三) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	722,257,100.87	100.00	50,110,972.06	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	722,257,100.87	100.00	50,110,972.06	3-100
组合小计	722,257,100.87	100.00	50,110,972.06	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	722,257,100.87	100.00	50,110,972.06	



种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	454,968,535.99	100.00	27,399,975.32	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	454,968,535.99	100.00	27,399,975.32	3-100
组合小计	454,968,535.99	100.00	27,399,975.32	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	454,968,535.99	100.00	27,399,975.32	

注：子公司湖北人福民生医药有限公司 2011 年度以持有的华中科技大学同济医学院附属同济医院等 8 家医院债权向中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行办理有追索权的国内保理业务，取得借款金额为 1,256.31 万元。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	585,431,151.56	81.05	19,748,580.95	380,374,609.27	83.60	11,444,003.98
1-2 年	64,250,256.45	8.90	3,269,098.43	42,544,274.48	9.35	2,137,028.42
2-3 年	42,956,590.64	5.95	4,295,659.07	14,156,047.02	3.11	1,411,475.91
3 年以上	29,619,102.22	4.10	22,797,633.61	17,893,605.22	3.94	12,407,467.01
合计	722,257,100.87	100.00	50,110,972.06	454,968,535.99	100.00	27,399,975.32

3、期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	25,359,519.72	1 年以内	3.51
2	非关联方	24,356,673.66	1 年以内	3.37
3	非关联方	21,772,271.93	1 年以内	3.01
4	非关联方	16,421,454.42	1 年以内	2.27
5	非关联方	14,607,101.38	1 年以内	2.02
合计		102,517,021.11		14.18

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
天津中生 OEM 销售有限公司	联营企业	465,323.85	0.06
武汉杰士邦卫生用品有限公司	联营企业	684,824.00	0.09
合计		1,150,147.85	0.15

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	596,338,481.01	87.63	365,916,344.39	81.67
1-2 年	38,002,728.81	5.58	42,220,149.21	9.42



2-3年	30,412,056.44	4.47	20,463,866.81	4.57
3年以上	15,822,276.71	2.32	19,431,825.75	4.34
合计	680,575,542.97	100.00	448,032,186.16	100.00

注：一年以上的预付款项期末余额 84,237,061.96 元，主要系预付的购入设备款尚未办理结算挂账所致。

2、预付款项金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
1	非关联方	133,128,700.00	19.56	1年以内	合同未履行完毕
2	非关联方	82,642,312.42	12.14	1年以内	合同未履行完毕
3	非关联方	65,800,000.00	9.67	1年以内	合同未履行完毕
4	非关联方	45,000,000.00	6.61	1年以内	合同未履行完毕
5	非关联方	30,000,000.00	4.41	2-3年	合同未履行完毕
合计		356,571,012.42	52.39		

3、期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（五）其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	319,563,744.91	100.00	27,980,449.06	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	319,563,744.91	100.00	27,980,449.06	3-100
组合小计	319,563,744.91	100.00	27,980,449.06	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	319,563,744.91	100.00	27,980,449.06	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	238,915,981.49	100.00	19,574,119.07	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	238,915,981.49	100.00	19,574,119.07	3-100
组合小计	238,915,981.49	100.00	19,574,119.07	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	238,915,981.49	100.00	19,574,119.07	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	181,876,795.13	56.91	5,476,232.54	124,962,772.58	52.30	5,569,430.78



账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1至2年	58,402,174.66	18.28	2,948,493.97	67,666,540.23	28.32	3,412,137.87
2至3年	46,287,068.99	14.48	4,794,211.82	30,015,603.67	12.56	2,964,130.37
3年以上	32,997,706.13	10.33	14,761,510.73	16,271,065.01	6.82	7,628,420.05
合计	319,563,744.91	100.00	27,980,449.06	238,915,981.49	100.00	19,574,119.07

3、期末无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	47,187,929.45	1-2年	14.77
2	非关联方	29,000,000.00	1年以内	9.07
3	非关联方	24,500,000.00	1年以内	7.67
4	关联方	24,953,000.00	1-2年	7.81
5	非关联方	6,758,300.00	1年以内	2.11
合计		132,399,229.45		41.43

5、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉理工大学华夏学院	联合办学	47,187,929.45	14.77
武汉华软软件股份有限公司	武汉理工大学华夏学院之子公司	24,953,000.00	7.81
成都昌华科技有限责任公司	联营企业	5,046,100.00	1.58
合计		77,187,029.45	24.16

（六）存货

1、按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及包装物	121,417,201.33	108,853.54	121,308,347.79	59,246,799.54		59,246,799.54
在产品	146,148,547.95		146,148,547.95	98,703,711.29		98,703,711.29
产成品及库存商品	259,203,028.50	2,275,334.89	256,927,693.61	159,554,506.13	1,667,589.41	157,886,916.72
开发成本及开发产品	276,404,105.56		276,404,105.56	315,142,264.98		315,142,264.98
低值易耗品及其他	942,011.31		942,011.31	933,271.40		933,271.40
合计	804,114,894.65	2,384,188.43	801,730,706.22	633,580,553.34	1,667,589.41	631,912,963.93

2、各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料及包装物		108,853.54			108,853.54
在产品					



产成品及库存商品	1,667,589.41	868,036.24	260,290.76		2,275,334.89
开发成本及开发产品					
低值易耗品及其他					
合 计	1,667,589.41	976,889.78	260,290.76		2,384,188.43

注：本期用于借款抵押的存货原值合计 9,734.32 万元。

（七）对联营企业投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)
武汉杰士邦卫生用品有限公司	有限责任公司	湖北武汉	汤向阳	计生用品制造和销售	2,000.00	5.00	5.00
天风证券有限责任公司	有限责任公司	湖北武汉	余磊	证券经纪；证券投资咨询	83,700.00	19.65	19.65
成都昌华科技有限责任公司	有限责任公司	四川成都	李杰	药物的研究、开发及技术转 让	500.00	44.00	44.00
天津中生 OEM 销售有限公司	有限责任公司	天津市	邵新宇	乳胶制品的经营及技术开 发、转让、咨询、服务	50.00	20.00	20.00
Puracap Pharmaceutical LLC	有限责任公司	美国	郭大海	药物研发	3,366.37	45.00	45.00
武汉新创新创业投资有限公司	有限责任公司	湖北武汉	郭岭	对创业企业进行投资	6,000.00	27.50	27.50
成都协和生物技术有限公司	有限责任公司	四川成都	郑忠伟	体外诊断试剂（A B O 血型 定型试剂），血液制品及新 型输、采血器具研发	1,963.00	31.84	31.84

联营企业基本情况（续）

被投资单位名称	2011年6月30日 资产总额	2011年6月30日 负债总额	2011年6月30日 净资产总额	2011年1-6月 营业收入总额	2011年1-6月 净利润
武汉杰士邦卫生用品有限公司	190,530,117.43	28,585,872.99	161,944,244.44	101,635,597.88	14,329,758.03
天风证券有限责任公司	2,429,812,746.08	1,297,871,067.40	1,131,941,678.68	90,076,894.83	2,534,187.86
成都昌华科技有限责任公司	5,487,659.87	5,194,142.55	293,517.32	199,126.21	-919,529.50
天津中生 OEM 销售有限公司	692,407.82	484,395.50	208,012.32	252,181.37	-115,868.15
Puracap Pharmaceutical LLC	180,164,234.48	177,548,442.17	2,615,792.31	647,160.00	-12,913,482.42
武汉新创新创业投资有限公司	60,105,682.53		60,105,682.53		-14,191.80
成都协和生物技术有限公司	19,488,417.04	272,487.63	19,215,929.41	28,485.88	-474,879.93

（八）长期股权投资

被投资单位	投资成本 (万元)	年初余额 (元)	增减变动 (元)	期末余额 (元)	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
一、成本法核算的长期股权投资										
汉口银行股份有限公司	515.00	5,150,000.00		5,150,000.00	0.27	0.27				
湖北广电阳光慈善文化传媒有限公司	45.00	450,000.00		450,000.00	15.00	15.00				
天津贝龙热力设备有限公司（注1）	510.00				85.00	-				
武汉理工大学华夏学院（注2）	30,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00						
湖北银行股份有限公司 （原：宜昌市商业银行股份有限公司）	1,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.82	1.82				
云南制药集团有限公司（注3）	828.33	8,283,333.00		8,283,333.00	40.00	40.00		8,283,333.00		
武汉江夏民生村镇银行股份有限公司	400.00	4,000,000.00		4,000,000.00	5.00	5.00				



被投资单位	投资成本 (万元)	年初余额 (元)	增减变动 (元)	期末余额 (元)	在被投 资单 位持 股比 例(%)	在被投 资单 位表 决权 比 例(%)	在被投 资单 位持 股比 例与 表 决权 比 例不 一 致 的 说 明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
罗田瑞德单采血浆站有限公司(注4)	50.00	500,000.00		500,000.00	100.00	-				
恩施天源单采血浆站有限公司(注4)	4.00	40,000.00		40,000.00	80.00	-				
小计	33,352.33	328,423,333.00		328,423,333.00				8,283,333.00		
二、权益法核算的长期股权投资										
成都昌华科技有限责任公司	220.00	533,740.61	-404,592.98	129,147.63	44.00	44.00				
天风证券有限责任公司(注5)	20,278.07	127,585,811.65	84,265,793.11	211,851,604.76	19.65	19.65				
天津中生 OEM 销售有限公司	10.00	64,619.63	-23,173.63	41,446.00	20.00	20.00				
武汉杰士邦卫生用品有限公司(注6)	100.00	7,380,724.32	716,487.90	8,097,212.22	5.00	5.00				
Puracap Pharmaceutical LLC	3,413.37	27,000,060.68	-5,811,067.09	21,188,993.59	45.00	45.00				
武汉新创新创业投资有限公司	1,650.00		16,496,097.25	16,496,097.25	27.50	27.50				
成都协和和生物技术有限公司	625.00		6,098,798.23	6,098,798.23	31.84	31.84				
小计	26,296.44	162,564,956.89	101,338,342.79	263,903,299.68						
三、其他长期投资										
当代国际花园项目(注7)		348,935,388.24	9,156,479.52	358,091,867.76						
小计		348,935,388.24	9,156,479.52	358,091,867.76						
合计	59,648.77	839,923,678.13	110,494,822.31	950,418,500.44				8,283,333.00		

注：(1) 子公司广州贝龙环保热力设备股份有限公司将其持有的天津贝龙热力设备有限公司 85%股权对外托管，广州贝龙环保热力设备股份有限公司未对其实施控制及重大影响，只保留了分红权及处置权，故采用成本法核算，未纳入合并报表范围；

(2) 公司对武汉理工大学华夏学院投资采用成本法核算，公司 2010 年度已将持有的对武汉理工大学华夏学院的投资进行转让，由于该事项尚未获得国家教育行政主管部门批准，不满足股权转让的确认条件，故本期仍在长期股权投资中核算；

(3) 子公司深圳新鹏生物工程有限公司持有云南制药集团有限公司 40%股权，由于云南制药集团有限公司系已关停并转的企业，公司未对其实施重大影响，故采用成本法核算，并已全额计提长期股权投资减值准备；

(4) 根据投资合作协议，本公司未对罗田瑞德单采血浆站有限公司、恩施天源单采血浆站有限公司实施控制及重大影响，故采用成本法核算，未纳入合并报表范围；

(5) 公司持有天风证券有限责任公司（以下简称“天风证券”）17.85%股权，公司下属子公司当代物业发展有限公司持有天风证券 1.8%的股权，合并持有天风证券 19.65%股权，因公司在天风证券董事会中派有代表，故对其有重大影响，采用权益法核算；

(6) 公司持有武汉杰士邦卫生用品有限公司（以下简称“杰士邦”）5%股权，因公司在杰士邦董事会中派有代表，故对其具有重大影响，采用权益法核算；

(7) 根据公司 2002 年年度股东大会决议，武汉当代科技产业集团股份有限公司协议委托本公司经营、开发其所有的当代国际花园项目（原名“曙光嘉园二期项目”）。该项目位置位于武汉市东湖开发区郑桥村，中环线以南，关山二路延长线以西，规划用地总面积 332,084 平方米（含规划用地），规划建筑面积约 365,292.63 平方米。该项目产生的收益由本公司享有，并由本公司向武汉当代科技产业集团股份有限公司支付收益补偿金 197,200,000.00 元。2011 年 1-6 月，公司对当代国际花园项目投资收益为 1,403,353.64 元（已扣除应分摊的收益补偿金）。至本期末止，公司累计支付收益补偿金款项 176,729,453.94 元。

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	193,878,126.72			193,878,126.72
南湖学生公寓	193,878,126.72			193,878,126.72
二、累计折旧和累计摊销合计	45,095,212.19	2,637,878.30		47,733,090.49
南湖学生公寓	45,095,212.19	2,637,878.30		47,733,090.49
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				



南湖学生公寓				
四、投资性房地产账面价值合计	148,782,914.53	-2,637,878.30		146,145,036.23
南湖学生公寓	148,782,914.53	-2,637,878.30		146,145,036.23

注：（1）本期折旧和摊销额为 2,637,878.30 元。

（十）固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	625,041,935.99	160,107,442.44	5,436,948.63	779,712,429.80
其中：房屋及建筑物	334,846,078.29	81,965,226.81	1,559,310.99	415,251,994.11
机器设备	186,084,273.86	50,182,025.19	1,598,515.81	234,667,783.24
运输工具	50,779,123.43	8,240,136.71	1,684,161.96	57,335,098.18
其他	53,332,460.41	19,720,053.73	594,959.87	72,457,554.27
二、累计折旧合计	196,017,272.22	41,465,292.73	3,256,583.71	234,225,981.24
其中：房屋及建筑物	60,576,451.98	14,556,332.11	244,518.23	74,888,265.86
机器设备	92,448,867.66	16,798,302.45	1,463,096.45	107,784,073.66
运输工具	15,834,580.79	4,416,206.86	1,048,541.92	19,202,245.73
其他	27,157,371.79	5,694,451.31	500,427.11	32,351,395.99
三、固定资产减值准备累计金额合计	1,798,934.03			1,798,934.03
其中：房屋及建筑物	27,451.74			27,451.74
机器设备	1,771,482.29			1,771,482.29
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	427,225,729.74	118,642,149.71	2,180,364.92	543,687,514.53
其中：房屋及建筑物	274,242,174.57	67,408,894.70	1,314,792.76	340,336,276.51
机器设备	91,863,923.91	33,383,722.74	135,419.36	125,112,227.29
运输工具	34,944,542.64	3,823,929.85	635,620.04	38,132,852.45
其他	26,175,088.62	14,025,602.42	94,532.76	40,106,158.28

注：（1）本期用于借款抵押的固定资产房屋建筑物和机器设备原值合计 13,853.32 万元；

（2）本期折旧额为 22,015,139.44 元，本期从在建工程转入固定资产金额为 23,790,266.36 元。

（十一）在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
麻醉药注射剂建设项目	45,385,405.81		45,385,405.81	50,686,119.53		50,686,119.53
异地搬迁 GMP 改造项目	55,607,763.39		55,607,763.39	45,401,804.27		45,401,804.27
计生药制剂车间扩产项目	1,409,392.95		1,409,392.95	303,993.10		303,993.10
软胶囊生产基地项目	2,527,215.55		2,527,215.55	29,571,952.27		29,571,952.27
医药物流中心建设项目	11,114,005.80		11,114,005.80	324,000.00		324,000.00



项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
医药工程研发中心及中试基地建设项目	86,517,299.61		86,517,299.61	938,740.80		938,740.80
其他项目	16,360,883.15		16,360,883.15	521,930.15		521,930.15
合 计	218,921,966.26		218,921,966.26	127,748,540.12		127,748,540.12

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
麻醉药注射剂建设项目	50,686,119.53	18,489,552.64	23,790,266.36	-	45,385,405.81				募股资金 其他资金
异地搬迁 GMP 改造项目	45,401,804.27	10,205,959.12	-	-	55,607,763.39				募股资金 其他资金
计生药制剂车间扩产项目	303,993.10	1,105,399.85			1,409,392.95				募股资金
医药物流中心建设项目	324,000.00	2,203,215.55			2,527,215.55				募股资金 其他资金
医药工程研发中心及中试基地建设项目	938,740.80	10,175,265.00			11,114,005.80				募股资金 其他资金
软胶囊生产基地项目	29,571,952.27	56,945,347.34			86,517,299.61	1,636,920.48	1,456,978.21	6.14-6.80	金融机构贷款 其他资金

(十二) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用设备	82,526,167.62	42,345,012.85	44,009,823.90	80,861,356.57
合 计	82,526,167.62	42,345,012.85	44,009,823.90	80,861,356.57

(十三) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	212,641,436.37	100,541,018.93		313,182,455.30
其中：土地使用权	131,752,704.10	48,381,283.30		180,133,987.40
特许经营权	900,000.00			900,000.00
药品经营许可证	38,844,323.84	800,000.00		39,644,323.84
专有技术	40,497,887.57	51,277,185.63		91,775,073.20
其他	646,520.86	82,550.00		729,070.86
二、累计摊销额合计	34,691,672.66	37,774,539.66		72,466,212.32
其中：土地使用权	7,296,789.51	9,527,172.80		16,823,962.31
特许经营权	442,320.00	22,500.00		464,820.00
药品经营许可证	7,438,575.95	1,757,627.46		9,196,203.41
专有技术	19,195,098.81	26,450,249.01		45,645,347.82
其他	318,888.39	16,990.39		335,878.78
三、无形资产减值准备累计金额合计	2,143,750.03			2,143,750.03
其中：土地使用权				
特许经营权				
药品经营许可证				
专有技术	2,143,750.03			2,143,750.03
其他				



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、无形资产账面价值合计	175,806,013.68	62,766,479.27		238,572,492.95
其中：土地使用权	124,455,914.59	38,854,110.50		163,310,025.09
特许经营权	457,680.00	-22,500.00		435,180.00
药品经营许可证	31,405,747.89	-957,627.46		30,448,120.43
专有技术	19,159,038.73	24,826,936.62		43,985,975.35
其他	327,632.47	65,559.61		393,192.08

注：（1）因产业调整，原有的精细化工专有技术已不再具有使用价值和转让价值，已全额计提减值准备；

（2）本期用于借款抵押的土地使用权原值合计 5,676.32 万元；

（3）本期摊销额为 5,091,865.77 元。

（十四）商誉

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
武汉当代物业发展有限公司	914,965.58			914,965.58
武汉当代物业管理有限责任公司	35,897.83			35,897.83
湖北华光制药有限责任公司	132,595.60			132,595.60
武汉康乐药业股份有限公司	4,241,699.73			4,241,699.73
武汉中原瑞德生物制品有限责任公司	132,192,088.00			132,192,088.00
北京人福军威医药技术开发有限公司	6,072,355.24			6,072,355.24
武汉人福昕和生物医药有限公司	559,249.69			559,249.69
湖北人福民生医药有限公司	1,590,773.27			1,590,773.27
湖北人福诺生药业有限责任公司	5,150,263.35			5,150,263.35
河南百年康鑫药业有限公司		10,220,922.76		10,220,922.76
湖北人福康华药用包装辅料有限公司		4,683,440.79		4,683,440.79
武汉光谷人福生物医药有限公司		1,203,852.92		1,203,852.92
湖北人福安美特药业有限责任公司		1,200,533.96		1,200,533.96
北京海泰联合医药科技发展有限公司		39,180,088.36		39,180,088.36
合 计	150,889,888.29	56,488,838.79		207,378,727.08

（十五）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
GMP 认证	66,559.35		47,045.24		19,514.11
GSP 认证	254,251.28		35,500.02		218,751.26
合计	320,810.63		82,545.26		238,265.37

（十六）递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值	5,829,153.95	3,581,270.16
政府补助	216,199.99	1,322,000.00



合 计	6,045,353.94	4,903,270.16
-----	--------------	--------------

(十七) 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	46,974,094.39	31,337,356.79	220,030.06		78,091,421.12
二、存货跌价准备	1,667,589.41	976,889.78	260,290.76		2,384,188.43
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	8,283,333.00				8,283,333.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,798,934.03				1,798,934.03
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,143,750.03				2,143,750.03
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	60,867,700.86	32,314,246.57	480,320.82	-	92,701,626.61

(十八) 所有权受到限制的资产

项 目	金额	受限制的原因
银行存款	115,000,000.00	存单质押
应收账款	12,563,099.88	应收账款质押
存货	97,343,226.19	借款抵押
固定资产	138,533,239.61	借款抵押
无形资产	56,763,243.05	借款抵押
合 计	420,202,808.73	

(十九) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	205,300,000.00	310,800,000.00
保证借款	658,700,000.00	538,000,000.00
质押借款	273,942,980.00	68,150,000.00
合 计	1,137,942,980.00	916,950,000.00

注：（1）本期用于抵押借款的抵押物情况见本附注“五、合并财务报表重要项目注释、（十八）所有权受到限制的资产”；

（2）存在子公司以实物资产抵押做第一担保方式，同时本公司提供信用保证的双重担保时，按第一担保方式分类；



(3) 期末保证借款中, 公司为子公司借款提供担保, 取得的借款金额为 29,270.00 万元; 武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司借款提供担保, 取得的借款金额为 33,700.00 万元;

(4) 期末质押借款中, 公司以持有的子公司宜昌人福药业有限责任公司 4,511.25 万股股权质押, 取得的借款金额为 5,000.00 万元; 公司以持有的湖北葛店人福药业有限责任公司 10,397.57 万股股权质押、武汉人福药业有限责任公司 10,882.29 万股股权质押, 取得的借款金额为 14,000.00 万元; 子公司宜昌人福药业有限责任公司以 7500 万元定期存单质押, 取得的借款金额为 7394.298 万元; 子公司湖北人福民生药品有限公司以应收账款质押, 取得的借款金额为 1,000.00 万元。

(二十) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,336,722.19	7,113,983.80
商业承兑汇票	670,000.00	870,000.00
合 计	3,006,722.19	7,983,983.80

(二十一) 应付账款

1、应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	302,914,821.33	92.34	163,729,039.22	90.81
1-2 年	16,123,894.41	4.91	5,758,420.25	3.19
2-3 年	2,760,339.86	0.84	1,966,770.45	1.09
3 年以上	6,277,226.51	1.91	8,839,588.50	4.91
合 计	328,076,282.11	100.00	180,293,818.42	100.00

2、期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末 1 年以上应付账款合计 25,161,460.78 元, 系对方单位未及时收款暂挂应付账款所致。

(二十二) 预收款项

1、预收款项按账龄列示如下:

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	317,281,425.13	90.50	414,785,048.91	88.57
1-2 年	23,962,488.22	6.83	34,811,691.32	7.43
2-3 年	5,233,893.18	1.49	13,681,720.76	2.92
3 年以上	4,136,402.53	1.18	5,015,892.90	1.08
合 计	350,614,209.06	100.00	468,294,353.89	100.00

2、期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末 1 年以上预收款项合计 33,332,783.93 元, 主要系未达到收入确认条件的房地产项目预售款及预收销售设备款。

**(二十三) 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	778,190.28	99,380,576.63	98,453,425.98	1,705,340.93
二、职工福利费	44,473.49	6,027,377.69	5,958,937.01	112,914.17
三、社会保险费	418,331.01	16,166,294.05	16,280,970.81	303,654.25
四、住房公积金		3,852,375.62	3,841,654.42	10,721.20
五、辞退福利		102,481.50	102,481.50	
六、其他	2,322,202.21	2,427,384.94	2,507,696.53	2,241,890.62
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	3,563,196.99	127,956,490.43	127,145,166.25	4,374,521.17

注：应付职工薪酬期末余额中工会经费和职工教育经费金额为 2,081,549.21 元。

(二十四) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
企业所得税	33,398,268.11	56,418,864.94
增值税	7,077,641.55	13,059,431.19
营业税	-4,377,028.52	-7,910,568.86
城市维护建设税	-52,659.82	109,628.60
教育费附加	33,598.73	119,740.82
土地增值税	252,571.35	-774,859.31
印花税	6,173.79	210,766.06
房产税	345,498.01	169,252.23
土地使用税	398,599.89	480,192.26
地方教育附加	-31,054.50	-52,592.14
堤防费	21,017.52	-80,167.56
价格调节基金	-246,844.80	-129,004.89
个人所得税	1,345,855.14	3,889,486.42
其他	374,208.63	67,428.49
合 计	38,545,845.08	65,577,598.25

注：（1）主要税项的计缴标准及税率见本附注“三、主要税项”；

（2）期末应交营业税、城市维护建设税、地方教育附加、价格调节基金余额为负数，主要系本期预收房款缴纳相应税费所致。

(二十五) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付短期融资券利息	8,000,000.00	
合 计	8,000,000.00	

注：2011年1月20日，公司发行第一期短期融资券，发行总额为4亿元人民币，期限365天，利率4.80%，兑付方式为一次还本付息，公司按照权责发生制原则计提本期利息。

**(二十六) 应付股利**

投资者名称	期末余额	年初余额
高凤	7,200.00	7,200.00
广州市南越科技发展有限公司	189,300.00	189,300.00
广州市知音实业有限公司	25,200.00	25,200.00
湖北中洲垸农场	446,778.85	446,778.85
孙健	48,300.00	48,300.00
武汉当代物业发展有限公司职工持股会	3,785,100.25	3,785,100.25
武汉高科国有控股集团有限公司	637,140.76	341,740.32
新疆维吾尔自治区医院	1,206,000.00	1,206,000.00
武汉仁军投资咨询有限公司	73,500.00	73,500.00
徐兵	2,396,076.58	2,396,076.58
靳国定	2,396,076.58	2,396,076.58
国药集团药业股份有限公司	18,785,730.24	
黄文华	2,127,318.60	
合 计	32,123,721.86	10,915,272.58

(二十七) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	240,413,131.17	68.24	139,553,865.79	73.90
1-2 年	58,328,182.12	16.56	29,144,268.86	15.43
2-3 年	32,841,575.89	9.32	10,382,642.05	5.50
3 年以上	20,705,289.87	5.88	9,755,262.77	5.17
合 计	352,288,179.05	100.00	188,836,039.47	100.00

2、期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	400,000,000.00	
合 计	400,000,000.00	

注：2010年7月30日，公司召开二〇一〇年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，并于2010年12月收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2010]CP182号）接受本公司短期融资券注册。公司发行的短期融资券注册金额为人民币8亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。2011年1月20日，公司2011年度第一期短期融资券（简称：11人福CP01，代码：1181024）已按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行完毕。本次发行总额为4亿元人民币，期限365天，每张面值100元，发行利率为4.80%。主承销商为招商银行股份有限公司，起息日为2011年1月20日，兑付方式为到期一次性还本付息。



（二十九）长期借款

1、长期借款按分类列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	52,972,243.60	12,309,003.00
抵押借款	19,491,472.88	21,690,985.00
合 计	72,463,716.48	33,999,988.00

注：（1）期末保证借款系公司为子公司借款提供担保，取得的借款金额为 52,972,243.60 元；

（2）本期用于抵押借款的抵押物情况见本附注“五、合并财务报表重要项目注释、（十八）所有权受到限制的资产”。

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司水果湖支行	2011年1月24日	2016年1月23日	人民币	6.14		11,686,897.50
交通银行股份有限公司水果湖支行	2011年4月26日	2016年4月25日	人民币	6.80		9,998,100.00
交通银行股份有限公司水果湖支行	2011年5月24日	2011年5月23日	人民币	6.80		9,679,273.10
交通银行股份有限公司水果湖支行	2010年12月8日	2015年12月7日	人民币	6.14		8,462,000.00
交通银行股份有限公司水果湖支行	2011年3月2日	2016年3月1日	人民币	6.60		6,244,049.00
合 计						46,070,319.60

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司湖北水果湖支行	2010年12月8日	2015年12月8日	人民币	6.14		8,462,000.00
交通银行股份有限公司乌鲁木齐红旗路支行	2008年12月30日	2013年12月29日	人民币	6.34		5,900,000.00
交通银行股份有限公司湖北水果湖支行	2010年10月26日	2015年10月26日	人民币	6.14		4,727,980.00
交通银行股份有限公司湖北水果湖支行	2010年10月15日	2015年10月15日	人民币	6.14		4,338,005.00
乌鲁木齐市商业银行	2007年6月28日	2012年6月27日	人民币	6.93		4,050,000.00
合 计						27,477,985.00

（三十）长期应付款

项 目	期限	期末余额	年初余额
国债基金	15年	12,272,728.00	12,272,728.00
合 计		12,272,728.00	12,272,728.00

注：长期应付款系子公司湖北南湖当代学生公寓物业有限公司收到的期限为 15 年的财政国债资金。

（三十一）专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
宜昌人福药业有限责任公司收到的科技发展计划项目经费	220,000.00			220,000.00



武汉锐尔生物科技有限责任公司收到的技术创新项目经费	430,000.00			430,000.00
天津海泰医药科技发展有限公司科委创新专项资金		795,300.00		795,300.00
合 计	650,000.00	795,300.00		1,445,300.00

(三十二) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益——宜昌人福药业有限责任公司收到的政府补助	14,413,333.33	8,813,333.33
递延收益——武汉锐尔生物科技有限责任公司收到的政府补助	84,000.00	84,000.00
递延收益——深圳新鹏生物工程技术有限公司收到的政府补助	2,400,000.00	2,400,000.00
递延收益——湖北葛店人福药业有限责任公司收到的政府补助	1,235,000.00	
递延收益——湖北人福康华药用辅料有限公司收到的政府补助	410,370.53	
合 计	18,542,703.86	11,297,333.33

(三十三) 股本

项 目	年初余额		本期变动 (+、-)					期末余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一 有限售条件股份	73,264,434	15.54	21,857,950				21,857,950	95,122,384	19.28
国家持股									
国有法人持股									
其他内资持股	73,264,434	15.54	21,857,950				21,857,950	95,122,384	19.28
境内非国有法人持股	73,264,434	15.54						73,264,434	14.85
境内自然人持股			21,857,950				21,857,950	21,857,950	4.43
外资持股									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二 无限售条件流通股	398,321,252	84.46						398,321,252	80.72
人民币普通股	398,321,252	84.46						398,321,252	80.72
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	471,585,686	100.00	21,857,950				21,857,950	493,443,636	100

注：（1）截至2010年12月31日止，持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司持有公司股权质押总额为8,284.00万股，占公司总股本的16.78%。

（2）经中国证券监督管理委员会审核无异议，并经公司2011年第一次临时股东大会授权，2011年5月12日公司董事会依据《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》规定，向符合授予条件的激励对象授予限制性股票。本次限制性股票计划授予2300万股，实际向73名激励对象共计授予2185.795万股，并经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2011]第2-0021号验资报告后，于2011年6月16日在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

**(三十四) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	719,847,042.86	415,836,788.50	54,080,723.47	1,081,603,107.89
其他资本公积	16,876,483.06	2,834,989.45		19,711,472.51
合 计	736,723,525.92	418,671,777.95	54,080,723.47	1,101,314,580.40

(三十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	91,771,584.13			91,771,584.13
任意盈余公积	13,705,782.87			13,705,782.87
合 计	105,477,367.00			105,477,367.00

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	638,806,046.96	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	638,806,046.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,525,061.41	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,863,427.44	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	760,467,680.93	

(三十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,582,607,483.63	940,540,877.92
其他业务收入	4,981,160.20	5,741,484.11
营业收入合计	1,587,588,643.83	946,282,362.03

2、营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	894,846,626.35	482,741,901.78
其他业务成本	1,102,606.33	3,978,480.24
营业成本合计	895,949,232.68	486,720,382.02

3、按行业分项列示如下



项 目	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
医药	1,358,718,140.61	780,426,491.92	578,291,648.69	768,327,003.82	341,568,804.39	426,758,199.43
房地产	173,778,640.88	78,371,957.64	95,406,683.24	72,258,043.10	54,192,751.23	18,065,291.87
其他主营业务收入	50,110,702.14	36,048,176.79	14,062,525.35	99,955,831.00	86,980,346.16	12,975,484.84
其他业务收入	4,981,160.20	1,102,606.33	3,878,553.87	5,741,484.11	3,978,480.24	1,763,003.87
合 计	1,587,588,643.83	895,949,232.68	691,639,411.15	946,282,362.03	486,720,382.02	459,561,980.01

4、按地区分项列示如下

项 目	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
内销	1,560,255,463.96	869,773,796.70	690,481,667.26	931,182,732.44	471,934,484.43	459,248,248.01
其中：东北	31,722,465.09	15,731,425.61	15,991,039.48	28,317,030.79	12,039,180.27	16,277,850.52
华北	367,219,623.21	102,031,435.97	265,188,187.24	248,212,404.36	65,126,620.29	183,085,784.07
华中	824,936,184.70	605,266,550.14	219,669,634.55	389,293,248.57	283,131,176.72	106,162,071.85
华东	100,737,110.95	52,614,260.89	48,122,850.05	89,346,301.29	40,559,557.87	48,786,743.42
西北	68,070,837.50	21,102,598.83	46,968,238.67	41,844,172.80	12,701,128.12	29,143,044.68
西南	79,551,731.84	31,132,723.91	48,419,007.93	53,907,911.84	17,095,025.76	36,812,886.08
华南	88,017,510.68	41,894,801.34	46,122,709.34	80,261,662.79	41,281,795.40	38,979,867.39
出口	27,333,179.87	26,175,435.98	1,157,743.89	15,099,629.59	14,785,897.59	313,732.00
合 计	1,587,588,643.83	895,949,232.68	691,639,411.15	946,282,362.03	486,720,382.02	459,561,980.01

5、本期公司前五名客户销售的收入合计 455,010,988.79 元，占公司营业收入的 28.66%。

(三十八) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	9,117,208.93	3,960,991.18
城市维护建设税	5,335,099.76	4,904,486.26
教育费附加	2,302,697.26	2,105,471.43
堤防费	382,555.47	215,413.56
价格调节基金	303,521.60	171,198.25
地方教育附加	1,394,821.44	
地方教育发展费		197,509.94
土地增值税	2,464,602.99	344,525.54
合 计	21,300,507.45	11,899,596.16

(三十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,998,665.18	29,067,277.71
市场推广费	148,175,569.84	126,396,852.19
运输装卸费	17,244,866.82	6,456,734.64
差旅费	10,876,327.62	11,118,476.52



项 目	本期发生额	上期发生额
其他	41,117,790.53	15,617,014.86
合 计	263,413,219.99	188,656,355.92

(四十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,842,643.48	30,862,595.17
研究开发费	26,793,415.14	19,557,421.94
办公费	13,979,495.35	9,134,610.98
折旧及摊销	11,765,820.26	7,851,409.32
差旅费	5,393,030.42	3,002,089.35
业务招待费	3,842,719.58	2,204,616.34
其他	26,469,515.41	16,511,401.73
合 计	129,086,639.64	89,124,144.83

(四十一) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	37,321,399.98	16,869,849.61
减：利息收入	2,596,731.88	1,234,679.60
汇兑损失	124,135.39	
减：汇兑收益	455,751.65	
手续费及其他支出	2,358,043.67	707,235.66
合 计	36,751,095.51	16,342,405.67

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	9,968,498.11	5,341,825.53
存货跌价损失	557,951.14	1,400,077.11
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	10,526,449.25	6,741,902.64



（四十三）投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,417,657.21	1,547,272.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,935,965.02	
国际花园项目投资收益	1,403,353.64	14,359,699.89
合 计	-6,950,268.59	25,906,972.80

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
武汉理工大学华夏学院		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
武汉杰士邦卫生用品有限公司	716,487.90	951,394.47
天风证券有限责任公司	259,793.11	708,957.65
成都昌华科技有限责任公司	-404,592.98	-98,324.75
天津中生 OEM 销售有限公司	-23,173.63	-14,754.46
Puracap Pharmaceutical LLC	-5,811,067.09	
武汉新创创业投资有限公司	-3,902.75	
成都协和生物技术有限公司	-151,201.77	
合 计	-5,417,657.21	1,547,272.91

注：投资收益不存在汇回的重大限制。

（四十四）营业外收入

1、营业外收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	49,448.62	103,983.72
其中：固定资产处置利得	49,448.62	103,983.72
债务重组利得	20,251.91	
政府补助利得	10,827,953.15	9,274,200.00
捐赠利得		
其他	1,479,944.55	35,478.00
合 计	12,377,598.23	9,413,661.72

2、政府补助明细如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



项目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助当期结转数	1,200,000.00	700,000.00
与收益相关的政府补助当期结转数	9,627,953.15	8,574,200.00
合 计	10,827,953.15	9,274,200.00

(四十五) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	1,785,938.57	974,230.11
其中：固定资产处置损失	1,785,938.57	974,230.11
公益性捐赠支出	3,390,000.00	1,921,261.58
其他	355,696.00	161,909.69
合 计	5,531,634.57	3,057,401.38

(四十六) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	30,086,647.26	29,530,177.60
递延所得税费用	1,067,274.64	-849,122.46
合 计	31,153,921.90	28,681,055.14

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	140,525,061.41	104,969,397.36
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	140,269,308.75	101,182,232.47
期初股份总数	S0	471,585,686.00	471,585,686.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	21,857,950.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	471,585,686.00	471,585,686.00
基本每股收益(I)		0.30	0.22



基本每股收益(II)		0.30	0.21
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	140,525,061.41	104,969,397.36
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	140,269,308.75	101,182,232.47
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		471,585,686.00	471,585,686.00
稀释每股收益(I)		0.30	0.22
稀释每股收益(II)		0.30	0.21

1、基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(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，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十八) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		



项 目	本期金额	上期金额
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-229,082.61	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-229,082.61	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-229,082.61	

（四十九）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到的各种政府补助	17,308,000.00
国际花园项目	15,451,721.71
收到的往来及其他款项	51,428,286.15
合 计	84,188,007.86

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用	216,213,481.03
管理费用	74,154,645.87
支付的往来款及其他	114,313,047.12
合 计	404,681,174.02

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	2,596,731.88
合 计	2,596,731.88

（五十）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		



项 目	本期金额	上期金额
净利润	199,303,272.48	150,379,752.79
加：资产减值准备	10,526,449.25	6,741,902.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,653,017.74	18,886,395.53
无形资产摊销	5,091,865.77	1,772,767.07
长期待摊费用摊销	82,545.26	61,170.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	302,558.04	817,646.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,433,931.91	83,899.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,751,095.51	16,342,405.67
投资损失（收益以“-”号填列）	6,950,268.59	-25,906,972.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,142,083.78	699,907.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,148,622.74	6,866,730.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,205,058.21	-276,108,809.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,079,601.46	145,541,782.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-120,480,361.64	46,178,578.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	849,839,973.31	753,011,056.15
减：现金的期初余额	466,419,192.31	593,732,563.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	383,420,781.00	159,278,492.97

2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	75,752,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	75,752,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	35,689,207.88
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,062,792.12
4、取得子公司的净资产	19,223,599.51
流动资产	194,053,272.44
非流动资产	136,108,155.32
流动负债	310,142,528.25
非流动负债	795,300.00



项 目	金 额
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	2,800,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,800,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	198,300.43
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4、处置子公司的净资产	630,567.65
流动资产	12,482,101.66
非流动资产	346,476.55
流动负债	12,198,010.56
非流动负债	

3、现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	849,839,973.31	753,011,056.15
其中：库存现金	4,778,773.00	2,679,502.25
可随时用于支付的银行存款	724,976,058.02	738,861,752.17
可随时用于支付的其他货币资金	120,085,142.29	11,469,801.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	849,839,973.31	753,011,056.15

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉当代科技产业集团股份有限公司	母公司	股份有限公司	湖北武汉	周汉生	高科技投资、投资管理	10,000.00	16.788	16.788	艾路明	17806826-4

注：公司实际控制人为艾路明，系武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代科技”）第一大股东，持有当代科技 26.21% 股权。

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注“四、企业合并及合并财务报表”。

3、本企业的联营企业情况

联营企业情况说明见本附注“五、（七）对联营企业投资”。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码



武汉理工大学华夏学院	联合办学单位	75703829-7
武汉华软软件股份有限公司	武汉理工大学华夏学院之子公司	70717350-3
湖北同仁蓝莺药业有限公司	武汉理工大学华夏学院之子公司	76464761-3

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
武汉杰士邦卫生用品有限公司	销售货物	销售计生用品	市场价	991,651.00	0.06	635,904.00	0.07
天津中生 OEM 销售有限公司	销售货物	销售计生用品	市场价	126,465.48	0.01	487,903.95	0.05
合计				1,118,116.48	0.07	1,123,807.95	0.12
武汉杰士邦卫生用品有限公司	采购货物	采购计生用品	市场价	30,513,072.29	3.41	24,863,168.04	5.11
合计				30,513,072.29	3.41	24,863,168.04	5.11

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	30,000,000.00	2010年11月12日	2013年11月11日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	30,000,000.00	2010年11月22日	2013年11月21日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	20,000,000.00	2010年7月1日	2013年7月1日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	40,000,000.00	2010年7月12日	2013年7月12日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	40,000,000.00	2010年10月21日	2013年10月20日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	50,000,000.00	2011年1月5日	2015年1月4日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	20,000,000.00	2011年1月4日	2014年1月3日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	60,000,000.00	2011年4月2日	2014年4月2日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉人福医药集团股份有限公司	47,000,000.00	2011年1月31日	2013年9月30日	否

(3) 其他关联交易

根据公司 2002 年年度股东大会决议，武汉当代科技产业集团股份有限公司协议委托本公司经营、开发其所有的当代国际花园项目（原名“曙光嘉园二期项目”）。该项目位置位于武汉市东湖开发区郑桥村，中环线以南，关山二路延长线以西，规划用地总面积 332,084 平方米（含规划用地），规划建筑面积约 365,292.63 平方米。该项目产生的收益由本公司享有，并由本公司向武汉当代科技产业集团股份有限公司支付收益补偿金 197,200,000.00 元。2011 年 1-6 月，公司对当代国际花园项目投资收益为 1,403,353.64 元（已扣除应分摊的收益补偿金）。至本期末止，公司累计支付收益补偿金款项 176,729,453.94 元。

**6、关联方应收应付款项**

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	天津中生 OEM 销售有限公司	465,323.85	438,858.37
应收账款	武汉杰士邦卫生用品有限公司	684,824.00	70,016.00
预付款项	武汉当代科技产业集团股份有限公司		6,776,973.70
预付款项	Puracap Pharmaceutical LLC	82,642,312.42	8,699,332.42
其他应收款	武汉理工大学华夏学院	47,187,929.45	44,513,434.45
其他应收款	武汉华软软件股份有限公司	24,953,000.00	24,893,000.00
其他应收款	成都昌华科技有限责任公司	5,046,100.00	3,401,100.00
其他应收款	武汉杰士邦卫生用品有限公司		530,838.31
应付账款	武汉杰士邦卫生用品有限公司	16,945,259.46	30,419,799.25
其他应付款	天津中生 OEM 销售有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	湖北同仁蓝鸞药业有限公司	39,300.00	39,300.00

七、股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	21,857,950.00 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00 股
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00 股

2011年2月18日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案）》。根据中国证监会的相关意见，2011年4月25日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》。该草案修订稿经中国证监会审核无异议，并经2011年5月11日公司2011年第一次临时股东大会审议通过。

公司实际向73名激励对象授予2185.795万股限制性股票，授予日为2011年5月12日，授予价格为20.03元/股。本激励计划有效期为4年，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的40%、30%、30%，草案修订稿全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,323,530.03
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,323,530.03

3、以股份支付服务情况

单位：元



以股份支付换取的职工服务总额

2,323,530.03

八、或有事项

1、公司为广西师范大学漓江学院借款提供的担保金额为 9,000.00 万元，担保到期日 2014 年 3 月 29 日。

2、除上述事项外，截止报告日，公司无重大需披露的或有事项。

九、承诺事项

截止报告日止，公司无重大需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、2010 年 7 月 5 日，公司与武汉思博睿科教发展有限责任公司签订《投资权益转让合同》，以人民币 34,000 万元出售公司持有的武汉理工大学华夏学院全部投资权益。根据有关规定，上述交易尚需报国家教育行政主管部门批准。

2、除上述事项外，截止报告日，公司无重大需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	14,968,921.00	100.00	983,022.52	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	14,968,921.00	100.00	983,022.52	3-100
组合小计	14,968,921.00	100.00	983,022.52	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,968,921.00	100.00	983,022.52	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	15,669,415.00	100.00	732,757.40	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	15,669,415.00	100.00	732,757.40	3-100
组合小计	15,669,415.00	100.00	732,757.40	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	15,669,415.00	100.00	732,757.40	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	12,314,614.00	82.27	369,438.42	13,313,158.00	84.96	399,394.74
1-2年	300,616.00	2.01	15,030.80	1,089,976.00	6.96	65,398.56
2-3年	1,087,410.00	7.26	108,741.00	1,109,241.00	7.08	110,924.10
3年以上	1,266,281.00	8.46	489,812.30	157,040.00	1.00	157,040.00
合计	14,968,921.00	100.00	983,022.52	15,669,415.00	100.00	732,757.40

3、期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	6,006,336.00	1年以内	40.13
2	非关联方	1,800,705.00	1年以内	12.03
3	非关联方	1,489,400.00	1年以内	9.95
4	非关联方	1,000,000.00	1年以内	6.68
5	非关联方	700,000.00	1年以内	4.68
合计		10,996,441.00		73.47

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	319,142,736.20	59.87		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	165,786,094.73	31.10	9,065,917.49	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	165,786,094.73	31.10	9,065,917.49	3-100
组合小计	165,786,094.73	31.10	9,065,917.49	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	48,150,023.91	9.03		
合计	533,078,854.84	100.00	9,065,917.49	

种类	年初余额	
	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	268,118,552.23	66.18		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	101,968,762.55	25.17	7,060,138.51	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	101,968,762.55	25.17	7,060,138.51	3-100
组合小计	101,968,762.55	25.17	7,060,138.51	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	35,023,076.72	8.65		
合 计	405,110,391.50	100.00	7,060,138.51	

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收子公司款项	319,142,736.20		0	经单独进行减值测试后不存在减值
合 计	319,142,736.20			

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收子公司款项	48,150,023.91		0	经单独进行减值测试后不存在减值
合 计	48,150,023.91			

4、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	153,092,773.00	92.35	4,562,945.26	57,858,159.83	14.28	1,735,744.79
1至2年	3,039,865.40	1.83	151,993.27	32,425,517.17	8.01	1,621,275.86
2至3年	2,583,586.24	1.56	258,358.62	6,484,948.66	1.60	648,494.87
3年以上	7,069,870.09	4.26	4,092,620.34	5,200,136.89	1.28	3,054,622.99
合计	165,786,094.73	100.00	9,065,917.49	101,968,762.55	25.17	7,060,138.51

5、期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	子公司	123,190,947.30	1年以内	23.11
2	子公司	52,210,000.00	1年以内	9.79
3	子公司	49,652,478.01	1年以内	9.31
4	关联方	46,587,929.45	1年以内	8.74
5	子公司	38,500,337.43	1年以内	7.22
合计		310,141,692.19		58.17

7、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉理工大学华夏学院	联合办学	46,587,929.45	8.74
武汉华软软件股份有限公司	武汉理工大学华夏学院之子公司	24,893,000.00	4.66
合计		71,480,929.45	13.40

**(三) 长期股权投资**

被投资单位	初始投资成本 (万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、成本法核算的长期股权投资										
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	2,910.00	20,300,000.00	8,800,000.00	29,100,000.00	66.44	66.44				
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司	12,500.00	124,999,955.13		124,999,955.13	92.31	92.31				
湖北葛店人福药业有限公司	10,394.86	103,948,582.35		103,948,582.35	81.07	81.07				
深圳新鹏生物工程有限公司	8,167.11	81,671,079.02		81,671,079.02	100.00	100.00				
天津中生乳胶有限公司	5,814.11	58,141,106.44		58,141,106.44	90.00	90.00				
武汉当代物业发展有限公司	5,100.00	50,999,999.68		50,999,999.68	85.00	85.00				
武汉康乐药业股份有限公司	4,820.46	48,204,608.40		48,204,608.40	99.00	99.00				
武汉人福药业有限责任公司	10882.29	128,411,361.00	-19,588,500.00	108,822,861.00	83.33	83.33				
武汉人福医用光学电子有限公司	350.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70.00	70.00				
武汉人福益民医药有限公司	373.33	3,733,300.00		3,733,300.00	70.00	70.00				
新疆维吾尔药业有限责任公司	1,099.94	10,999,445.94		10,999,445.94	55.00	55.00				
宜昌人福药业有限责任公司	25,462.24	254,622,430.84		254,622,430.84	67.00	67.00				
武汉人福医药有限公司	8,042.96	80,429,600.00		80,429,600.00	100.00	100.00				
人福普克药业(武汉)有限公司	5,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
武汉光谷人福生物医药有限公司	5,200.00	20,000,000.00	32,000,000.00	52,000,000.00	65.00	65.00				
武汉中原瑞德生物制品有限责任公司	19,948.65	164,283,000.00	35,203,500.00	199,486,500.00	85.00	85.00				
Humanwell Pharma Mali S.A	120.00	1,200,000.00		1,200,000.00	80.00	80.00				
河南百年康鑫药业有限公司	6,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	60.00	60.00				
湖北人福康华药用包装辅料有限公司	1,561.00		15,610,000.00	15,610,000.00	51.00	51.00				
汉口银行股份有限公司	515.00	5,150,000.00		5,150,000.00	0.27	0.27				
湖北广电阳光慈善文化传媒有限公司	45.00	450,000.00		450,000.00	15.00	15.00				
武汉理工大学华夏学院(注1)	30,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00						
武汉江夏民生村镇银行股份有限公司	400.00	4,000,000.00		4,000,000.00	5.00	5.00				
小计	164,706.95	1,515,044,468.80	132,025,000.00	1,647,069,468.80						
二、权益法核算的长期股权投资										
武汉杰士邦卫生用品有限公司(注2)	100.00	7,380,724.32	716,487.90	8,097,212.22	5.00	5.00				
天风证券有限责任公司(注3)	19,101.97	111,089,778.63	84,300,199.69	195,389,978.32	17.85	17.85				
Puracap Pharmaceutical LLC	3,413.37	27,000,060.68	-5,811,067.09	21,188,993.59	45.00	45.00				
武汉新创业投资有限公司	1,650.00		16,496,097.25	16,496,097.25	27.50	27.50				
成都协和生物技术有限公司	625.00		6,098,798.23	6,098,798.23	31.84	31.84				
小计	24,890.34	145,470,563.63	101,800,515.98	247,271,079.61						
三、其他长期投资										
当代国际花园项目(注4)		348,935,388.24	9,156,479.52	358,091,867.76						
小计		348,935,388.24	9,156,479.52	358,091,867.76						
合计	189,597.29	2,009,450,420.67	242,981,995.50	2,252,432,416.17						

注：(1) 公司对武汉理工大学华夏学院投资采用成本法核算，公司于2010年已将持有的对武汉理工大学华夏学院的投资进行转让，由于该事项尚未获得国家教育行政主管部门批准，不满足股权转让的确认条件，故本期仍在长期股权投资中核算；

(2) 公司持有武汉杰士邦卫生用品有限公司(以下简称“杰士邦”)5%股权，因公司在杰士邦董事会中派有代表，故对其具有重大影响，采用权益法核算；



(3) 公司持有天风证券有限责任公司（以下简称“天风证券”）17.85%股权，公司下属子公司当代物业发展有限公司持有天风证券1.8%的股权，合并持有天风证券19.65%股权，因公司在天风证券董事会中派有代表，故对其有重大影响，采用权益法核算；

(4) 根据公司2002年年度股东大会决议，武汉当代科技产业集团股份有限公司协议委托本公司经营、开发其所有的当代国际花园项目（原名“曙光嘉园二期项目”）。该项目位置位于武汉市东湖开发区郑桥村，中环线以南，关山二路延长线以西，规划用地总面积332,084平方米（含规划用地），规划建筑面积约365,292.63平方米。该项目产生的收益由本公司享有，并由本公司向武汉当代科技产业集团股份有限公司支付收益补偿金197,200,000.00元。2011年1-6月，公司对当代国际花园项目投资收益为1,403,353.64元（已扣除应分摊的收益补偿金）。至本期末止，公司累计支付收益补偿金款项176,729,453.94元。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入明细如下：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	164,306,865.00	64,213,216.00
其他业务收入		
营业收入合计	164,306,865.00	64,213,216.00

2、营业成本明细如下：

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	72,094,014.15	48,715,898.48
其他业务成本		
营业成本合计	72,094,014.15	48,715,898.48

3、按行业分项列示如下：

项目	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
医药						
房地产	164,306,865.00	72,094,014.15	92,212,850.85	64,213,216.00	48,715,898.48	15,497,317.52
其他主营业务收入						
其他业务收入						
合计	164,306,865.00	72,094,014.15	92,212,850.85	64,213,216.00	48,715,898.48	15,497,317.52

4、按地区分项列示如下：

项目	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
内销						
其中：东北						
华北						
华中	164,306,865.00	72,094,014.15	92,212,850.85	64,213,216.00	48,715,898.48	15,497,317.52
华东						
西北						
西南						
华南						



出口						
合计	164,306,865.00	72,094,014.15	92,212,850.85	64,213,216.00	48,715,898.48	15,497,317.52

5、本期公司前五名客户销售的收入合计 4,711,450.00 元，占公司营业收入的 2.86%。

（五）投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	83,384,755.44	65,119,884.49
权益法核算的长期股权投资收益	-4,955,484.02	1,195,840.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,677,000.00	
国际花园项目投资收益	1,403,353.64	14,359,699.89
合计	77,155,625.06	80,675,425.03

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宜昌人福药业有限责任公司	62,932,196.48	35,399,360.52
湖北葛店人福药业有限公司	20,452,558.96	19,720,523.97
武汉理工大学华夏学院		10,000,000.00
合计	83,384,755.44	65,119,884.49

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
武汉杰士邦卫生用品有限公司	716,487.90	951,394.47
天风证券有限责任公司	294,199.69	244,446.17
Puracap Pharmaceutical LLC	-5,811,067.09	
武汉新创创业投资有限公司	-3,902.75	
成都协和生物技术有限公司	-151,201.77	
合计	-4,955,484.02	1,195,840.65

注：投资收益不存在汇回的重大限制。

（六）现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,342,507.27	67,945,953.43
加：资产减值准备	2,256,044.10	2,632,539.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	944,147.03	862,415.31
无形资产摊销	15,830.00	15,830.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		



项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,544,452.89	10,744,830.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,155,625.06	-80,675,425.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,581,730.97	7,203,970.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-173,351,646.33	-171,977,068.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,975,211.40	152,653,464.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-179,797,770.53	-10,593,489.04
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	387,714,826.59	260,025,426.03
减：现金的期初余额	95,459,511.42	174,408,313.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	292,255,315.17	85,617,112.91

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,673,579.58
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,827,953.15
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	



项目	金额
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,244,374.93
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 少数股东权益影响额	-2,390,580.56
23. 所得税影响额	-1,263,665.42
合计	255,752.66

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	6.95	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.94	0.30	0.30

2、上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	5.80	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.59	0.21	0.21

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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：

1、资产负债表



报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	849,839,973.31	466,419,192.31	383,420,781.00	82.21	注 1
应收账款	672,146,128.81	427,568,560.67	244,577,568.14	57.20	注 2
其他应收款	291,583,295.85	219,341,862.42	72,241,433.43	32.94	注 3
预付账款	680,575,542.97	448,032,186.16	232,543,356.81	51.90	注 4
应付账款	328,076,282.11	180,293,818.42	147,782,463.69	81.97	注 5
其他应付款	352,288,179.05	188,836,039.47	163,452,139.58	86.56	注 6

注：（1）货币资金较期初增长 82.21%，主要系公司进一步拓宽融资渠道，本期发行短期融资券收到 4 亿元资金以及发行限制性股票实施股权激励收到约 4.38 亿元资金所致；

（2）应收账款较期初增长 57.20%，主要系公司营业收入增长及本期合并报表公司增加所致；

（3）其他应收款较期初增长 32.94%，主要系主要系经营暂借款及本期合并报表公司增加所致；

（4）预付账款较期初增长 51.90%，主要系本期公司增加预付的项目投资款及工程款所致；

（5）应付账款较期初增加 81.97%，主要系应付工程项目款增加及本期合并报表公司增加所致；

（6）其他应付款较期初增加 86.56%，主要系本期合并报表公司增加所致。

2、利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	1,587,588,643.83	946,282,362.03	641,306,281.80	67.77	注 1
营业成本	895,949,232.68	486,720,382.02	409,228,850.66	84.08	注 2
销售费用	263,413,219.99	188,656,355.92	74,756,864.07	39.63	注 3
管理费用	129,086,639.64	89,124,144.83	39,962,494.81	44.84	注 4
财务费用	36,751,095.51	16,342,405.67	20,408,689.84	124.88	注 5

注：（1）营业收入较上年同期增加 67.77%，主要系医药产品生产和销售增长以及本期合并报表公司增加所致；

（2）营业成本较上年同期增加 84.08%，主要系营业收入增长引起的营业成本相应增长以及本期合并报表公司增加所致；

（3）销售费用较上年同期增加 39.63%，主要系公司加大市场营销及产品推广力度、人工费用增加以及本期合并报表公司增加所致；

（4）管理费用较上年同期增加 44.84%，主要系物价上涨导致的人工、日常开支增加以及本期合并报表公司增加所致；

（5）财务费用较上年同期增加 124.66%，主要系本期银行借款增加、央行加息以及根据会计政策预提 4 亿元短期融资券应付利息所致。

武汉人福医药集团股份有限公司

二〇一一年八月二十五日



八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、公司全体董事、监事、高级管理人员对公司二〇一一年半年度报告的书面确认意见。

董事长：**王学海**

武汉人福医药集团股份有限公司

二〇一一年八月二十五日



武汉人福医药集团股份有限公司董事 对公司二〇一一年半年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条规定、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号<半年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定的相关要求，公司董事在全面了解和审阅公司二〇一一年半年度报告后，发表以下书面意见：

1、公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司二〇一一年半年度报告全面、公允的反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；

2、公司二〇一一年半年度报告全文经公司第七届董事会第九次会议审议一致通过。公司全体董事出席了本次董事会会议。

3、本公司全体董事保证公司二〇一一年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺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。

全体董事签名：

王学海 艾路明 张小东 邓霞飞 范晓玲
李 杰 杨祥良 刘林青 李文鑫

武汉人福医药集团股份有限公司董事会

二〇一一年八月二十五日



武汉人福医药集团股份有限公司监事 对公司二〇一一年半年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条规定、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号<半年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定的相关要求，公司全体监事在全面了解和审阅公司二〇一一年半年度报告后，发表以下书面意见：

1、公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司二〇一一年半年度报告全面、公允的反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；

2、公司二〇一一年半年度报告全文经公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第五次会议审议一致通过。公司全体董事、监事出席了会议。

3、本公司全体监事保证公司二〇一一年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺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。

全体监事签名：

杜越新 齐谋甲 明华 杜燕云 徐建生

武汉人福医药集团股份有限公司监事会

二〇一一年八月二十五日



武汉人福医药集团股份有限公司高级管理人员 对公司二〇一一年半年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条规定、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号<半年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定的相关要求，公司全体高级管理人员在全面了解和审阅公司二〇一一年半年度报告后，发表以下书面意见：

1、公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司二〇一一年半年度报告全面、公允的反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；

2、本公司全体高级管理人员保证公司二〇一一年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺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。

全体高级管理人员签名：

李 杰 邓霞飞 吴亚君 徐华斌
杜文涛 李名学 刘 毅

武汉人福医药集团股份有限公司

二〇一一年八月二十五日