

湖北广济药业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 未出席董事会会议的董事及授权委托情况

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
何祥兴先生	工作原因	欧阳建军女士
胡电铃先生	出差	何谧先生
吴军先生	出国	何谧先生
邢峻恺先生	工作原因	何谧先生
孙振华先生	出国	王欣先生
舒广先生	出差	何谧先生
独立董事廖清江先生	工作原因	独立董事刘敢庭先生
独立董事张平先生	工作原因	独立董事李光忠先生

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人何谧、主管会计工作负责人欧阳建军及会计机构负责人王琼声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	广济药业
股票代码	000952
上市证券交易所	深圳证券交易所
	董事会秘书
姓 名	汪宏勇
联系地址	湖北省武穴市江堤路 1 号
电 话	07136216068
传 真	07136212108
电子信箱	stock@guangjipharm.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末 增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	847,742,081.37	785,024,221.53	799,115,493.75	7.99%	6.09%
所有者权益（或股东权益）	515,486,331.43	477,263,971.94	487,246,695.49	8.01%	5.80%
每股净资产	2.048	1.896	1.936	8.02%	5.79%
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期 增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	43,590,176.51	10,444,301.15	10,946,495.60	317.36%	298.21%
利润总额	43,488,490.58	10,440,706.11	10,916,495.60	316.53%	298.37%
净利润	28,239,635.94	5,364,998.59	7,090,348.79	426.37%	298.28%
扣除非经常性损益后的净利润	28,307,977.44	5,385,098.59	7,070,248.79	425.67%	300.38%
基本每股收益	0.11	0.031	0.04	254.84%	175.00%
稀释每股收益	0.11	0.031	0.04	254.84%	175.00%
净资产收益率	5.48%	1.00%	1.46%	4.48%	4.02%
经营活动产生的现金流量净额	99,670,674.11	68,795,410.03		44.88%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.396	0.273		45.05%	



2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	5,488.21
营业外支出	-73,829.71
合计	-68,341.50

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	106,273,669	42.22%				-47,581	-47,581	106,226,088	42.20%
1、国家持股	41,082,344	16.32%						41,082,344	16.32%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,191,325	25.90%				-47,581	-47,581	65,143,744	25.88%
其中：境内非国有法人持股	65,105,868	25.87%						65,105,868	25.87%
境内自然人持股	85,457	0.03%				-47,581	-47,581	37,876	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	145,431,844	57.78%				47,581	47,581	145,479,425	57.80%
1、人民币普通股	145,431,844	57.78%				47,581	47,581	145,479,425	57.80%
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	251,705,513	100.00%						251,705,513	100.00%



注：“本次变动增减”“其他”栏中47581股系报告期内原董事潘建华先生和原监事曹明义先生所持公司股份根据有关规定解除锁定，以及公司现任董事、监事、高管人员所持股份的25%被解除锁定、该部分被解除锁定的股份由“有限售条件股份”转为“无限售条件股份”。

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		16,644			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武穴市国有资产经营公司	国家	16.32%	41,082,344	41,082,344	0
合肥市高科技风险投资有限公司	境内非国有法人	6.59%	16,577,077	16,577,077	3,991,800
琼海梅恩房地产开发公司	境内非国有法人	3.62%	9,100,000	9,100,000	0
海南海牛农业综合开发有限公司	境内非国有法人	2.78%	7,000,000	7,000,000	0
上海励诚投资发展有限公司	境内非国有法人	2.50%	6,287,857	6,287,857	0
海南金地源投资管放牛理有限公司	境内非国有法人	2.50%	6,287,857	6,287,857	6,280,000
海南神牛牧工商发展有限公司	境内非国有法人	2.50%	6,287,857	6,287,857	0
北京金业恒昌商贸有限责任公司	境内非国有法人	2.27%	5,716,234	5,716,234	0
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	4,759,943	0	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.84%	4,647,500	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	4,759,943		人民币普通股		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	4,647,500		人民币普通股		
张凤霞	3,343,738		人民币普通股		
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(L O F)	2,501,789		人民币普通股		
厦门永红集团有限公司	2,256,795		人民币普通股		
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(L O F)	1,829,690		人民币普通股		
肖海东	1,580,000		人民币普通股		
徐留胜	1,564,900		人民币普通股		
狄艳平	1,500,000		人民币普通股		
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	1,088,483		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，海南海牛农业综合开发有限公司和海南神牛牧工商发展有限公司系受同一控制人海口农工贸（罗牛山）股份有限公司控制的关联企业；除此之外，其他有限售条件股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知前十名股东中的无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				



3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
何谧	董事长	20,583	0	0	20,583	—
廖新建	监事	10,281	0	0	10,281	—
郭韶智	常务副总经理	10,281	0	2,570	7,711	卖出被解除限售股份
阮忠义	副总经理	9,356	0	0	9,356	—

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 同期增减（%）	营业成本比上年 同期增减（%）	毛利率比上年同 期增减（%）
医药制造业	26,223.92	15,930.18	39.25%	37.26%	15.19%	11.64%
主营业务分产品情况						
核黄素	22,970.37	13,305.62	42.07%	47.66%	20.54%	13.03%
输液	24,649.07	19,267.95	21.83%	-15.77%	-12.25%	-1.22%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。



5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
1、地区分部	28,807.27	33.07%
国内	15,336.68	28.26%
国外	13,470.60	39.01%
2、分部间相互抵消	24,065.69	
3、合计	26,400.70	35.96%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

2007 年上半年核黄素产品销售均价比上年同期增长 29.96%、销量增长 13.63%；核黄素销售价格和销量的上升，使该产品的毛利率比上年同期增长 13.03 个百分点。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

**5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√ 适用 □ 不适用

经公司财务部门初步测算，由于核黄素产品价格上涨，预计公司 2007 年 1—9 月净利润将比上年同期增长 850%至 950%，预计净利润 9309.72 万元至 10289.69 万元，预计每股收益 0.370 元至 0.409 元。2006 年 1—9 月净利润 9,979,723.36 元，每股收益 0.040 元。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

□ 适用 √ 不适用

6.1.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

□ 适用 √ 不适用

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）



黄石东贝电器股份有限公司	2006 年 11 月 23 日	2,000.00	连带责任	2007/12/13 至 2009/12/13	否	否	
报告期内担保发生额合计							0.00
报告期末担保余额合计 (A)							2,000.00
公司对子公司的担保情况							
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							0.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)							
担保总额 (A+B)							2,000.00
担保总额占净资产的比例							3.88%
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)							0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)							0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)							0.00

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖北安华大厦有限公司	8.00	0.00	0.00	49.96
湖北吉丰实业有限公司	0.00	0.00	75.00	65.87
合 计	8.00	0.00	75.00	115.83

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元, 余额 0.00 万元



6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 04 月 06 日	公司办公室	实地调研	长江证券 严鹏	现场参观，主要谈论公司的经营与发展情况，提供公司 2006 年度报告
2007 年 04 月 19 日	公司办公室	实地调研	鹏华基金管理公司 李文健	主要谈论公司的经营与发展情况
2007 年 04 月 20 日	公司办公室	实地调研	国元证券有限责任公司 刘斌	主要谈论公司的经营与发展情况，提供公司 2006 年度报告
2007 年 04 月 22 日	公司办公室	实地调研	深圳市金石投资管理有限公司 吴伟	现场参观，主要谈论公司的经营与发展情况
2007 年 04 月 30 日	公司办公室	实地调研	长江证券 谭再刚、严鹏、段炼炼	主要谈论公司的经营与发展情况
2007 年 05 月 15 日	公司办公室	实地调研	国信证券公司 贺平鸽	现场参观，主要谈论公司生产经营情况



§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	---------------

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	81,841,926.10	79,913,161.23	62,877,007.21	61,495,415.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			500,000.00	500,000.00
应收票据			2,399,886.74	2,399,886.74
应收账款	98,373,791.92	92,474,912.41	82,688,488.82	74,016,495.20
预付款项	34,041,906.51	33,964,240.54	39,558,801.68	39,443,175.06
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	51,069,977.39	41,758,428.24	50,195,112.52	43,435,660.08
买入返售金融资产				
存货	41,846,162.66	38,504,068.40	55,675,641.97	50,777,266.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	339,472.21	339,472.21		
流动资产合计	307,513,236.79	286,954,283.03	293,894,938.94	272,067,898.58
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	10,597,957.90	10,597,957.90	10,597,957.90	10,597,957.90
长期应收款				
长期股权投资	87,080,471.02	143,914,142.67	75,663,818.87	124,721,356.38
投资性房地产				



固定资产	324,518,415.34	305,926,452.47	326,470,389.03	318,576,839.86
在建工程	42,689,967.38	37,668,814.48	20,884,198.36	17,699,136.36
工程物资	170,253.47			
固定资产清理	-275,000.00	-275,000.00		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	56,512,389.36	35,916,392.14	58,112,186.40	38,606,371.26
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6,137,175.10	1,057,740.00	5,506,970.99	1,431,060.00
递延所得税资产	12,797,215.01	12,120,037.40	7,985,033.26	7,669,457.84
其他非流动资产				
非流动资产合计	540,228,844.58	546,926,537.06	505,220,554.81	519,302,179.60
资产总计	847,742,081.37	833,880,820.09	799,115,493.75	791,370,078.18
流动负债：				
短期借款	102,000,000.00	102,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00
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	19,460,000.00	19,460,000.00	12,650,000.00	12,650,000.00
应付账款	38,594,075.85	41,553,157.07	40,591,007.95	39,028,209.10
预收款项	30,746,737.16	29,957,648.46	15,533,175.33	15,226,296.57
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	22,008,478.61	19,980,779.18	16,583,058.30	14,776,260.62
应交税费	12,175,357.26	11,810,936.96	-3,241,272.23	-3,673,773.62
应付利息				
其他应付款	26,476,499.00	15,244,933.30	15,002,966.39	13,616,390.02
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				
流动负债合计	251,461,147.88	240,007,454.97	232,118,935.74	226,623,382.69
非流动负债：				
长期借款	74,000,000.00	74,000,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00
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	74,000,000.00	74,000,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00
负债合计	325,461,147.88	314,007,454.97	309,618,935.74	304,123,382.69
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	251,705,513.00	251,705,513.00	251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积	50,606,341.97	50,606,341.97	50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股				
盈余公积	36,861,694.88	36,861,694.88	36,861,694.88	36,861,694.88
一般风险准备				
未分配利润	176,312,781.58	180,699,815.27	148,073,145.64	148,073,145.64
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	515,486,331.43	519,873,365.12	487,246,695.49	487,246,695.49
少数股东权益	6,794,602.06		2,249,862.52	
所有者权益合计	522,280,933.49	519,873,365.12	489,496,558.01	487,246,695.49
负债和所有者权益总计	847,742,081.37	833,880,820.09	799,115,493.75	791,370,078.18

7.2.2 利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	264,006,997.58	258,601,914.22	194,185,971.68	183,561,436.11
其中：营业收入	264,006,997.58	258,601,914.22	194,185,971.68	183,561,436.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	220,915,747.58	210,384,059.01	183,631,693.69	173,960,947.03
其中：营业成本	160,687,447.84	158,693,618.13	139,869,844.71	135,130,711.25
利息支出			257.36	257.36
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	2,038,588.49	1,942,310.09	407,432.82	269,950.08
销售费用	11,108,554.49	8,264,220.29	10,827,266.39	9,215,048.90
管理费用	25,371,644.92	21,461,733.78	18,251,509.43	14,979,892.70
财务费用	6,331,505.73	6,421,370.05	6,819,074.40	6,908,778.16
资产减值损失	15,378,006.11	13,600,806.67	7,456,308.58	7,456,308.58
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）	498,926.51	498,926.51	392,217.61	392,217.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	292,786.29	292,786.29	392,217.61	392,217.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,590,176.51	48,716,781.72	10,946,495.60	9,992,706.69
加：营业外收入	8,507.67			
减：营业外支出	110,193.60	110,193.60	30,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,488,490.58	48,606,588.12	10,916,495.60	9,962,706.69
减：所得税费用	15,618,316.30	15,979,918.49	3,726,237.41	3,808,724.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,870,174.28	32,626,669.63	7,190,258.19	6,153,982.47
归属于母公司所有者的净利润	28,239,635.94	32,626,669.63	7,090,348.79	6,153,982.47
少数股东损益	-369,461.66		99,909.40	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11		0.04	
（二）稀释每股收益	0.11		0.04	

7.2.3 现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	272,346,200.57	243,220,231.47	198,703,955.23	175,695,442.19
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	29,055.66	29,055.66	319,858.75	319,858.75
收到其他与经营活动有关的现金	5,873,952.65	5,369,819.15	904,131.17	430,241.52
经营活动现金流入小计	278,249,208.88	248,619,106.28	199,927,945.15	176,445,542.46
购买商品、接受劳务支付的现金	133,574,368.00	108,992,033.34	100,315,828.00	82,251,423.39
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	10,600,510.93	9,523,111.59	9,743,395.90	8,941,429.84
支付的各项税费	17,757,092.78	16,906,932.69	11,780,277.16	10,808,055.02
支付其他与经营活动有关的现金	16,646,563.06	14,088,732.32	9,293,034.06	5,123,498.31
经营活动现金流出小计	178,578,534.77	149,510,809.94	131,132,535.12	107,124,406.56
经营活动产生的现金流量净额	99,670,674.11	99,108,296.34	68,795,410.03	69,321,135.90
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	500,000.00	500,000.00		
取得投资收益收到的现金	206,140.22	206,140.22		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,000.00	275,000.00		
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				
投资活动现金流入小计	997,140.22	981,140.22		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,929,855.83	19,850,320.35		3,444,207.09
投资支付的现金	18,900,000.00	18,900,000.00	3,955,152.09	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	38,829,855.83	38,750,320.35	3,955,152.09	3,444,207.09
投资活动产生的现金流量净额	-37,832,715.61	-37,769,180.13	-3,955,152.09	-3,444,207.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	72,000,000.00	72,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	72,000,000.00	72,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	108,500,000.00	108,500,000.00	104,000,000.00	104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,421,370.05	6,421,370.05	6,908,778.16	6,908,778.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	114,921,370.05	114,921,370.05	110,908,778.16	110,908,778.16



筹资活动产生的现金流量净额	-42,921,370.05	-42,921,370.05	-45,908,778.16	-45,908,778.16
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	18,916,588.45	18,417,746.16	18,931,479.78	19,968,150.65
加：期初现金及现金等价物余额	62,925,337.65	61,495,415.07	23,589,523.18	20,584,258.15
六、期末现金及现金等价物余额	81,841,926.10	79,913,161.23	42,521,002.96	40,552,408.80



7.2.4 所有者权益变动表（一）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

会合 04 表
单位：元

项 目	本 年 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
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减:库 存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更				140,968.83		1,466,540.12		1,821,631.10	3,429,140.05
前期差错更正									-
二、本年初余额	-	-	-	140,968.83	-	1,466,540.12	-	1,821,631.10	3,429,140.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	28,239,635.94	-	4,544,739.54	32,784,375.48
(一)净利润						28,239,635.94		-369,461.66	27,870,174.28
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	4,914,201.20	4,914,201.20
1.可供出售金额资产公允价值变动净额									-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4.其他(合并范围增加影响)								4,914,201.20	4,914,201.20
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	28,239,635.94	-	4,544,739.54	32,784,375.48
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-
2.对所有者(或股东)的分配									-
3.其他									-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本									-
2.盈余公积转增股本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.其他									-
四、本年年末余额	-	-	-	140,968.83	-	29,706,176.06	-	6,366,370.64	36,213,515.53



所有者权益变动表（二）

会合 04 表
单位:元

编制单位: 湖北广济药业股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

项 目	上 年 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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一. 上年年末余额	171,226,000.00	200,822,254.97		34,037,102.26		125,250,121.23		422,774.41	531,758,252.87
加: 会计政策变更									-
前期差错更正				1,117,134.44		7,258,080.16		9,789.87	8,385,004.47
二. 本年初余额	171,226,000.00	200,822,254.97	-	35,154,236.70	-	132,508,201.39	-	432,564.28	540,143,257.34
三. 本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	80,479,513.00	-150,215,913.00	-	1,566,489.35	-	14,098,404.13	-	-4,332.86	-54,075,839.38
(一)净利润						15,664,893.48		-4,332.86	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金额资产公允价值变动净额									-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4.其他(合并范围增加影响)									-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	15,664,893.48	-	-4,332.86	15,660,560.62
(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	-	-	-	1,566,489.35	-	-1,566,489.35	-	-	-
1.提取盈余公积				1,566,489.35		-1,566,489.35			-
2.对所有者(或股东)的分配									-
3.其他									-
(五)所有者权益内部结转	80,479,513.00	-150,215,913.00	-	-	-	-	-	-	-69,736,400.00
1.资本公积转增股本	80,479,513.00	-150,215,913.00							-69,736,400.00
2.盈余公积转增股本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.其他									-
四.本年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97	-	36,720,726.05	-	146,606,605.52		428,231.42	486,067,417.96



7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用 不适用

公司从2007年1月1日起执行财政部2006年颁布的新企业会计准则，公司根据新会计准则的要求对原有主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法进行了相应的更新和修订，并对以前年度财务报表进行了追溯调整。

1、根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，母公司对于控股子公司的投资按照成本法核算，合并报表时调整为权益法进行核算。此项变更将影响母公司报表的损益但不影响合并报表。

2、根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，公司对非流动资产计提的减值除资产处置外将不允许转回，此项变更将影响公司以后资产升值而带来的损益。

3、根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，对于资产、负债项目账面价值与计税基础不一致而形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司将按照准则的要求，作为递延所得税资产和递延所得税负债进行核算，该政策会影响公司当期会计所得税费用和递延所得税负债和递延所得税资产，从而影响公司的当期利润和股东权益。

2007年1月1日，本公司递延所得税资产账面价值7,985,033.26元，相应调整期初留存收益。

4、根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并资产负债表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，此项政策变化将影响公司的股东权益。

5、根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》的规定，公司对2006年1-6月份利润表进行了调整，净利润增加1,680,246.82元：其中（1）投资收益变动423,519.60元，（2）所得税费用影响1,265,088.90元。（3）少数股东权益变动8,361.68元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用