



清华紫光古汉生物制药股份有限公司

# 2005 年半年度报告

2005 年 7 月 28 日

## 【重要提示】

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司独立董事朱开悉先生因公出差未能亲自出席第四届董事会二次会议，委托公司独立董事戴德明先生参加会议并行使表决权。

公司董事长郭元林先生、总经理李子实先生、财务总监刘颖女士、财务部长张旭先生声明：保证本公司半年度报告中财务报告真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 目 录

第一节、公司基本情况.....	2
第二节、股本变动及主要股东持股情况 .....	4
第三节、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节、管理层讨论与分析.....	7
第五节、重要事项 .....	9
第六节、财务报告 .....	11
第七节、备查文件目录 .....	37

## 第一节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：清华紫光古汉生物制药股份有限公司  
中文名称简称：紫光古汉  
公司法定英文名称：Tsinghua Unisplendour Guhan Bio-Pharmaceutical Corporation Limited  
英文名称缩写：THUG
- 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
公司股票简称：紫光古汉  
公司股票代码：000590
- 三、公司注册地址：湖南省衡阳市先锋路54号  
公司办公地址：湖南省衡阳市先锋路54号  
邮政编码：421001  
公司网址：<http://www.guhan.com>  
公司电子信箱：[stocks@guhan.com](mailto:stocks@guhan.com)
- 四、法定代表人姓名：郭元林
- 五、公司董事会秘书：曹定兴  
证券事务代表：颜立军  
联系电话：0734-8239335  
传真：0734-8239335  
电子信箱：[stocks@guhan.com](mailto:stocks@guhan.com)  
联系地址：湖南省衡阳市先锋路54号  
邮政编码：421001
- 六、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  
刊登公司半年度报告的网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  
公司半年度报告备置地点：清华紫光古汉生物制药股份有限公司董秘办
- 七、其它有关资料：  
公司最近变更注册登记日期：2005年6月22日

注册登记地点：湖南省工商行政管理局  
 企业法人营业执照注册号：4300001001756  
 税务登记号码：430403616773052  
 公司聘请的会计师事务所名称：天职致信会计师事务所有限公司  
 公司聘请的会计师事务所办公地址：长沙市车站北路 329 号证券大厦 7-8 楼

#### 八、主要财务数据与指标

指标项目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期比上年末期增减
流动资产(元)	337,430,339.48	358,410,745.76	-5.85%
流动负债(元)	363,037,805.84	393,518,185.58	-7.75%
总资产(元)	646,623,493.54	676,627,485.65	-4.43%
股东权益(元)(不包含少数股东权益)	268,225,820.7	267,508,025.77	0.27%
每股净资产(元)	1.321	1.318	0.23%
调整后每股净资产(元)	1.24	1.27	-2.36%

指标项目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	1,642,547.69	-4,954,064.94	133.16%
扣除非经常性损益后的净利润(元)	1,744,370.02	-4,892,081.24	135.66%
每股收益(元/股)全面摊薄	0.008	-0.024	150.00%
每股收益(元/股)加权平均	0.008	-0.024	150.00%
净资产收益率(%)	0.61	-1.96	2.57%
经营活动产生的现金流量额(元)	7,672,308.60	23,229,080.51	-66.97%

注：扣除非经常性损益项目及涉及的金额：

营业收支净额(净支出) -101,822.33 元

合计：-101,822.33 元

利润表附表

(根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》的要求计算的净资产收益率和每股收益)

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.04	19.04	0.25	0.25
营业利润	0.51	0.51	0.0067	0.0067
净利润	0.61	0.61	0.0081	0.0081
扣除非经常性损益后的净利润	0.65	0.65	0.0086	0.0086

## 第二节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	108,780,899						0	108,780,899
其中, 国家持有股份	85,312,800						0	85,312,800
境内法人持有股份	23,468,099						0	23,468,099
2. 募集法人股份	30,693,600						0	30,693,600
未上市流通股份合计	139,474,499						0	139,474,499
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	63,553,926					-10,954	-10,954	63,542,972
2. 高管股	0					10,954	10,954	10,954
三、股份总数	203,028,425						0	203,028,425

二、截止报告期末, 公司共有股东 29,724 户。

三、公司前十名股东持股情况如下：

名次	股东名称	期末持股数（股）	持股占总股本比例（%）	股份类别
1	清华紫光（集团）总公司	43,524,000	21.44	国有股
2	衡阳市国资局	41,788,800	20.58	国有股
3	湖南省医药包装广告衡阳公司	11,539,260	5.68	法人股
4	中国药材公司	8,765,699	4.32	法人股
5	工行衡阳市信托投资公司	5,490,000	2.70	法人股
6	湖南省耒阳未能实业公司	2,700,000	1.33	法人股
7	深圳市旭能投资有限公司	2,700,000	1.33	法人股
8	衡阳市湘南机动车零件供应站	1,584,360	0.78	法人股
9	上海新元投资有限公司	1,012,400	0.50	法人股
10	上海发成贸易有限公司	1,000,000	0.49	法人股

四、十大股东持股相关情况说明：

- （一）公司前10名股东之间无关联关系。
- （二）清华紫光（集团）总公司持有本公司21.44%的股份，属国有法人股，报告期内清华紫光（集团）总公司持有本公司的股权无质押、冻结情况。
- （三）衡阳市国资委（衡阳市国资局）代表国家持有本公司20.58%的股份，报告期内衡阳市国资委（衡阳市国资局）持有本公司的股权无质押、冻结情况。
- （四）湖南省医药包装广告衡阳公司持有本公司5.68%的法人股，报告期内湖南省医药包装广告衡阳公司持有本公司的股权无质押、冻结情况。
- （5）公司前十名流通股股东情况

名次	流通股股东名称	期末持有流通股的数量	股持股种类
1	魏小丽	391,266	A股
2	蒋玉明	367,505	A股
3	郭登明	323,490	A股
4	喻永平	240,000	A股
5	李辉	234,108	A股
6	魏水	204,600	A股
7	周正平	202,300	A股
8	张建平	191,600	A股



9	王琳	170,000	A股
10	李丽华	170,000	A股

注：本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

五、报告期内，公司控股股东未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况。

报告期内，曹和平先生被聘为公司总经理助理，其持有本公司股票 10,954 股已申请冻结；其他董事、监事及高管人员报告期内未持有本公司股票。

#### 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员发生变化情况。

##### （一）选举产生公司第四届董事会

2005年6月11日，公司2004年股东大会选举郭元林、曾巍巍、李子实、刘炳成、朱开悉、戴德明、查扬7人为公司第四届董事会董事（其中朱开悉、戴德明、查扬为公司独立董事）。公司四届一次董事会选举郭元林先生为公司董事长，选举曾巍巍先生为公司副董事长。

##### （二）选举产生公司第四届监事会

2005年6月11日，公司2004年股东大会选举袁瑞芝、许庆元为公司第四届监事会监事；经公司职代会选举，朱省凡当选为公司第四届监事会职工代表监事。公司四届一次监事会选举袁瑞芝先生为公司第四届监事会召集人。

##### （三）聘任以下人员为公司高级管理人员

2005年6月11日，公司召开四届一次董事会，经董事长郭元林先生提名全票通过聘任李子实先生为公司总经理，聘任曹定兴先生为公司董事会秘书。经总经理李子实先生提名全票通过聘任刘箭先生、刘炳成先生为公司副总经理，聘任刘颖女士为公司财务总监，聘任伍新滨女士为公司技术总监，聘任曹定兴先生、曹和平先生为公司总经理助理。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、主要经营情况

#### (一) 主要业务范围及经营状况

本公司主要生产以古汉养生精（口服液、片剂）为代表的中药系列产品，以克林霉素小针剂和各类输液为主的西药制剂系列产品，以及以人血白蛋白和丙种球蛋白为代表的血液制品系列产品。报告期内，主营业务收入 11,233 万元，比上年同期增长 8.1%，利润总额 54.58 万元，净利润 164.25 万元。

占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业或产品情况列表如下：

单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
<b>中药及保健品</b>	38,771,461.57	12,520,097.27	67.71	-4.32	-23.15	增加 7.91 百分点
<b>西药类</b>	55,403,273.67	31,089,638.38	43.88	17.87	25.13	下降 3.26 百分点
<b>生物血液制品</b>	10,077,620.66	9,530,763.31	5.43	-9.58	-0.47	下降 8.65 百分点
<b>氨基酸</b>	8,080,594.33	7,071,858.72	12.48	54.06	57.98	下降 2.17 百分点
<b>小计</b>	112,332,950.23	60,212,357.68	46.40	8.10	9.10	下降 0.5 百分点
分产品						
<b>古汉养生精</b>	34,879,376.73	9,963,148.41	71.44	0.002	-19.92	增加 7.11 百分点
<b>克林霉素磷酸酯</b>	26,538,353.94	7,288,061.20	72.54	-6.72	-27.63	增加 7.94 百分点
<b>人血白蛋白</b>	9,133,879.22	8,678,011.32	4.99	-12.35	-6.55	下降 5.9 百分点

#### 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东北地区	11,987,035.04	-2.30
华北地区	7,482,227.20	-34.14
华东地区	14,444,028.55	-3.01
华南地区	3,413,630.64	-18.78
西北地区	3,299,416.86	46.19
西南地区	1,185,046.29	-27.79
省内地区	70,501,016.07	24.36
其他	20,549.58	-96.59
合计	112,332,950.23	8.10

(二) 报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。



(三) 报告期内无对利润产生重大影响的其它经营业务活动。

(四) 报告期内单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

(五) 经营中的问题及对策

1、经营中的问题与困难

- (1) 受国家药品降价预期的影响，公司部分产品市场价格持续走低，给公司经营造成较大的压力。
- (2) 受国家商业银行股份制改造的影响，公司还款压力加大，现金流的供给比较紧张，加之，血浆资源紧张，致使公司部分产能闲置。
- (3) 应收账款金额较大，对公司的生产经营产生负面影响。

2、公司主要对策

- (1) 充分发挥公司品牌优势，尽可能维持现有产品的价格，同时加大新产品的研发的力度，争取替代产品早日上市。
- (2) 积极与各商业银行进行协商，缓解公司现金流压力，同时在政策法规允许的前提下，承接对外加业务，充分利用公司现有产能，摊薄公司固定成本。
- (3) 加大应收账款清欠力度，最大限度保全公司债权资产。

## 二、报告期内投资情况

### (一)、募集资金的运用情况:

公司报告期内没有新的募集资金，公司前期的尚余的 1021.5 万元募集资金已经公司 2004 年度股东大会审议通过变更为补充公司流动资金。截至报告期末公司的募集资金已经使用完毕。

### (二)、非募集资金的投资、进度及收益情况:

- 1、本报告期内，没有非募集资金项目投入。
- 2、其它非募集资金投资项目的有关情况已在以前定期报告中作了披露。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司根据《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的精神，不断健全、完善公司的治理结构，认真做好各项治理工作，公司治理实际状况与证监会有关文件的要求不存在差异。

三、报告期内，公司无以前期间拟定，在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案。

四、公司没有拟定中期利润分配及资本公积金转增股本预案

五、报告期内重大诉讼、仲裁事项。

2003年10月20日，湖南全洲药业有限公司以本公司违反双方签订的《古汉养生精片湖南地区总经销协议书》为由，将本公司起诉至湖南省高级人民法院，湖南省高级人民法院于2004年1月9日下达了[2003]湘民二初字第13号民事判决书，判决本公司赔偿湖南全洲药业有限公司损失758.16万元，案件受理费由本公司承担147,519.00元，本公司已于2004年2月23日向最高人民法院提起上诉，目前案件正在审理中，本报告期内暂无结果。

六、报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内公司未发生重大关联交易事项

六、重大合同及履行情况

(一) 托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项：

本公司租赁湖南省衡阳宾馆建筑面积为2100平方米的办公用房，租赁期限为十年（自2001年6月1日起至2011年5月31日），租金为每年人民币45万元。

(二) 报告期内或持续到报告期内，公司发生的重大担保事项：

1、本公司为子公司汕头市紫光古汉氨基酸有限公司短期借款480万元贷款担保，担保时间为2004年10月9日至2006年10月9日，本次担保为续保。

2、本公司为子公司汕头市紫光古汉氨基酸有限公司短期借款180万元贷款担保，担保时间为2005年3月23日至2006年3月25日，本次担保为续保。

3、公司为控股子公司清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司短期借款145万元提供担保，担保期限为2003年5月23日至2004年5月23日。现已逾期，该公司正在逐期偿还。

4、2002年11月，本公司为湖南今天化肥化工股份有限公司流动资金贷款提供担保，担保金额为

人民币 200 万元，担保期限为 2 年，同时湖南今天化肥股份有限公司以其库存钛白粉价值 200 万元作为反担保。目前该笔借款已到期，公司与衡阳市商业银行及湖南今天化肥股份有限公司协商解决担保的事宜正在办理当中。

5、报告期内没有发生重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、报告期内公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺。

八、报告期内公司董事会及董事均没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

九、其它重大事项：

报告期内，公司无其它重大事项。

十、报告期内已披露的信息索引：

（一）《公司 2004 年年度业绩的提示性公告》刊登于 2005 年 1 月 12 日出版的《中国证券报》第 4 版、《上海证券报》第 C4 版及《证券时报》第 6 版，同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn/> 网站，在“个股资料查询”输入股票代码查询。

（二）公司 2004 年年度报告摘要、2005 年一季度报告以及第三届二十六次董事会决议公告、第三届十四次监事会决议公告刊登于 2005 年 4 月 21 日出版的《中国证券报》第 9、11 版、《证券时报》第 81、82 版、《上海证券报》31、32 版，同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn/> 网站，在“个股资料查询”输入股票代码查询。

（三）公司关于召开 2004 年度股东大会通知、《变更募集资金用途公告》刊登于 2005 年 4 月 27 日出版的《中国证券报》第 C01 版、《证券时报》第 48 版及《上海证券报》，同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn/> 网站，在“个股资料查询”输入股票代码查询。

（四）公司 2004 年度股东大会决议公告刊登于 2005 年 6 月 11 日出版的《中国证券报》第 C01 版、《证券时报》第 A17 版、《上海证券报》第 29 版，同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn/> 网站，在“个股资料查询”输入股票代码查询。

（五）公司第四届董事会一次会议决议公告及公司第四届监事会一次会议决议公告刊登于 2005 年 6 月 14 日出版的《中国证券报》第 C04 版、《证券时报》第 24 版、《上海证券报》第 C5 版，同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn/> 网站，在“个股资料查询”输入股票代码查询。

## 第六节 财务报告（未经审计）

### 一、2005年半年度会计报表（附后）

- （一）资产负债表
- （二）利润及利润分配表
- （三）现金流量表
- （四）股东权益增减变动表
- （五）资产减值准备明细表

### 二、 会计报表注释

## 会计报表注释

### 一、公司的基本情况

清华紫光古汉生物制药股份有限公司（原湖南古汉集团股份有限公司）于1995年12月25日经中国证监会证监字（1995）198号文件批准，1996年1月19日在深圳证券交易所挂牌上市。通过送红股、公积金转增股本及配股，公司股本现为203,028,425元，已经长沙孜信有限责任会计师事务所(2000)179号验资报告予以验证。公司企业法人营业执照号：4300001001756，注册地址：衡阳市先锋路54号，公司主要经营范围：主营研制、开发生产“古汉养生精”系列产品，中西成药、生物血液制品、保健饮料、保健药品。

### 二、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 会计制度

公司执行《企业会计制度》。

#### 2. 会计年度

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 3. 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

#### 4. 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

#### 5. 外币业务的核算方法

发生的外币业务采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐，对各种外币帐户的期末余额按期末市场汇价调整，差额作为汇兑损益，属于资本性支出的计入相关资产价值，属于收益性支出的计入财务费用。

#### 6. 现金等价物的确定标准

本公司将持有时间短（一般 3 个月内）、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确定为现金等价物。

#### 7. 坏帐核算的方法

1) 本公司坏帐核算采用备抵法，按帐龄分析法计提坏帐准备金，根据历史经验，确定提取比例如下：

A. 1 年以内的按 2% 计提；

B. 1-2 年的按 10% 计提；

C. 2-3 年的按 20% 计提；

D. 3 年以上的按 50% 计提。

#### 2) 坏帐损失的确认标准

A. 债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项；

B. 逾期五年以上、债务单位资不抵债、现金流量严重不足、确有证据表明不能收回的应收款项。

#### 8. 存货的核算方法

1) 存货包括原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

2) 核算方法：清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司、汕头市紫光古汉氨基酸有限公司材料按实际成本核算，中药厂、南岳制药厂、制药厂材料按计划成本核算，月末结转材料成本差异，将发出材料成本调整为实际成本。库存商品按实际成本核算，发出时按加权平均法核算，低值易耗品领用时按一次摊销法核算。

3) 期末采用成本与可变现净值孰低法，按存货类别分别计提存货跌价准备。

#### 9. 短期投资的核算

1) 本公司短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

2) 本公司取得短期投资按实际支付的价款(包括税金、手续费等),扣除实际支付的价款中已宣告而尚未领取的现金股利、已到期尚未领取的债券利息作为投资成本入帐,持有期间取得的现金股利或利息(除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外),以实际收到时作为投资成本冲回。

3) 处置投资时所取得的处置收入与短期投资帐面价值的差额(扣除原取得时记入应收项目的现金股利、利息、尚未收回的部分),确认为投资收益。

4) 短期投资跌价准备按投资类别计提。

## 10. 长期投资核算方法

### 1) 长期股权投资

#### A. 取得时投资成本的确定

以现金支付取得长期股权投资是以实际支付的全部价款入帐(包括税金、手续费),以非现金资产取得长期股权投资按非现金资产的帐面价值作为投资成本入帐。

#### B. 持有期间投资成本的确定

成本法核算的长期股权投资,确认其投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得宣告分派现金股利或利润超过上述部分,作为初始投资成本的冲回,冲减投资的帐面价值。

C. 对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的,或虽在 20%以上(含 20%)但不具有重大影响的,采用成本法核算。对占被投资单位有表决权资本 20%以上(含 20%),或虽在 20%以下但具有重大影响的,按权益法核算。对占被投资单位资本总额 50%(不含 50%)以上,或虽在 50%以下(含 50%),但有实质控制权的按权益法核算,并合并会计报表。

D. 采用权益法核算的长期股权投资,其初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额,分别情况进行处理:初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,记入股权投资差额科目,并按规定的期限摊销计入损益;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,记入资本公积—股权投资准备科目核算。

### 2) 长期债权投资

A. 以支付现金购入的,按实际支付的价款,包括税金、手续费等相关费用,减去已到期尚未领取的利息作为初始投资成本;以非现金资产取得的长期债权投资按非现金资产的账面价值作为投资成本入账。

B. 长期债权投资按期计算利息收入,同时确认相应的溢折价摊销,作为应计利息的调整。

C. 溢价或折价在债券存续期采用直线法摊销。

3) 处置长期投资时, 按实际取得的价款与其帐面价值的差额, 作为当期投资损益。

4) 长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。在中期末或年度终了, 对长期投资逐项进行检查, 如估计未来可收回金额低于投资帐面价值的, 将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额, 首先冲抵原该项投资的资本公积准备项目, 不足冲抵部分计提长期投资减值准备。

#### 11. 固定资产计价和折旧方法

1) 固定资产是指使用期限在一年以上, 单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

##### 2) 固定资产计价

A. 购入的固定资产, 按实际支付的买价、相关的费用、税金、安装成本入帐;

B. 自行建造的固定资产, 按建造过程中发生的全部支出入帐;

C. 投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值入帐;

D. 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者入帐;

E. 在原固定资产上改造、扩建的, 按固定资产的价值加上改建、扩建而发生的支出, 减改建、扩建过程中发生的变价收入记帐;

F. 盘盈的固定资产, 按同类或类似固定资产的市场价格减去该项固定资产价值损耗后的余额入帐;

G. 接受捐赠的固定资产按同类资产的市场价值加相关实际费用入帐。

H. 以债务重组取得的固定资产, 按应收债权的账面价值加应支付的税费入帐;

I. 以非货币性交易取得的固定资产, 按换出资产的账面价值加应支付的税费入帐。

3) 固定资产折旧: 本公司固定资产折旧采用直线法, 按分类折旧率计算折旧, 各类折旧率如下:

固定资产类别	使用年限	净残值率%	折旧率%
房屋、建筑物	30-35 年	5	3.17-2.71
机器设备	10-12 年	5	9.5-7.92
电子设备	5-8 年	5	19-11.88
运输工具	6-8 年	5	15.83-11.88

4) 期末按单项固定资产可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 12. 在建工程的核算方法

1) 在建工程包括施工前准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程

等。

2)在建工程按实际成本核算，完工时按竣工决算金额转入固定资产。工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的按暂估价转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

3)用借款购建固定资产而发生的利息支出，在该项固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入购建固定资产的成本；在该项固定资产达到预定可使用状态后发生的利息支出，计入当期财务费用。

4)期末按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 13. 无形资产的计价和摊销方法

1)土地使用权：购入的土地使用权按实际支付的价款入账，股东投入的土地使用权按投资各方确认的价值入账。按法定的有效期限分期平均摊销。

2)非专利技术：购入的非专利技术按实际支付的价款入账，股东投入的非专利技术按投资各方确认的价值入账，按合同规定年限与法律规定有效期限孰短原则平均摊销。

3)其他无形资产：购入的其他无形资产按实际支付的价款入账，股东投入的其他无形资产按投资各方确认的价值入账，按合同和法律规定的有效期孰短的原则分期平均摊销。

4)期末按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 14. 长期待摊费用摊销方法

**长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）除开办费以外的其他各项费用，按受益期年限平均摊销。**

### 15. 收入确认的原则

1) 销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入

- A. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B. 企业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控制；
- C. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- D. 相关的收入与成本能可靠的计量；

销售商品收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期费用；销售折让实际发生时冲减当期收入。

2) 提供劳务如在同一会计年度内开始并完成的，于完成劳务时确认收入；劳务的开始和完工分属于不同的会计年度，在同时满足下列条件时，于资产负债表日按完工百分比法，确认相关的劳务收入：

- A. 劳务的收入与其成本能可靠计量；



- B. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- C. 劳务的完成程度能可靠的确定；

如提供劳务不能同时满足上述条件，则公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；资产负债表日劳务成本预计不能得到补偿则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

3) 他人使用本公司的资产如与交易相关经济利益能够流入公司，收入的金额能可靠的计量，则确认收入。利息收入按他人使用本公司现金的时间和适用的利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 16. 所得税会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行核算。

#### 17. 合并会计报表的编制方法

本公司母公司会计报表由公司总部、中药厂、制药厂、南岳制药厂汇总编制而成。

按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字（1996）2号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”编制合并会计报表。编制合并会计报表时以公司母公司及子公司个别会计报表为基础，并将母公司长期投资与所持子公司权益金额、母公司对子公司权益性投资收益、母公司与子公司之间的内部往来、内部销售等抵销后合并。

本年度公司将控股子公司清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司、北京清华紫光古汉经贸有限公司、汕头市紫光古汉氨基酸有限公司纳入合并范围。

### 三、税项

- 1. 增值税：中药和西药产品以销售收入的 17%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳；生物血液制品实行简易纳税，按收入的 6%缴纳。
- 2. 城市维护建设税：按应纳流转税的 7%计提缴纳。
- 3. 教育费附加：按应纳流转税的 3%计提缴纳。
- 4. 所得税：按应纳税所得额 33%计征。

### 四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	投资额	比例	是否合并
清华紫光古汉衡阳 中药饮片有限公司	衡阳市	205.2 万	中药饮片、药酒	200 万	80.3%	是
广州市紫光古汉 销售有限公司	广州市	108 万	批发和零售贸易	86.4 万	80%	否

上海清华紫光古汉 产品营销有限公司	上海市	100万	食品	80万	80%	否
北京清华紫光古汉 经贸有限公司	北京市	100万	保健食品、饮料等	80万	80%	是
汕头市紫光古汉氨 基酸有限公司	汕头市	729.41万	研制生产氨基酸原料 药物原料及制剂等	1元	80%	是
汕头市亚联药业 有限公司	汕头市	4632万	研究开发生产 大容量注射剂	3682万	79.49%	否
阿联酋协和医疗中心	阿联酋	38万美元	医疗、武术培训	19.38万美元	51%	否

阿联酋协和医疗中心未正式营业，公司已对其全额计提长期投资减值准备，未纳入合并会计报表，广州市紫光古汉销售有限公司、上海清华紫光古汉产品营销有限公司、汕头市亚联药业有限公司已停业，故本年度未纳入合并会计报表。

## 五、合并会计报表项目注释

### 1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	本币金额	外币金额	汇率	本币金额
本币现金			953,648.95			152,427.85
美元现金	490.00	8.2765	4,055.49	490.00	8.2765	4,055.49
本币银行存款			8,838,722.70			15,553,141.55
美元银行存款	233,755.64	8.2765	1,934,678.55	228,069.16	8.2765	1,887,614.40
其他货币资金			5,765.70			5,744.77
合计			11,736,871.39			17,602,984.06

注：其他货币资金 5,744.77 元系进出口保证金。

### 2. 应收票据

期末余额	期初余额
12,526,168.36	28,528,061.94

均系银行承兑汇票。

### 3. 应收帐款

帐龄	期末余额	期初余额
----	------	------



	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	153,667,733.24	78.04	3,127,646.01	158,848,599.58	79.27	3,176,906.11
1-2年	18,057,524.00	9.17	1,805,752.40	15,707,361.83	7.84	1,615,736.18
2-3年	16,147,210.14	8.21	3,884,343.63	16,640,957.61	8.31	3,943,093.37
3年以上	9,022,354.38	4.58	4,511,177.19	9,186,367.13	4.58	4,593,183.57
合 计	196,894,821.76	100.00	13,328,919.23	200,383,286.15	100.00	13,328,919.23

注：(1) 应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 欠款金额前五名的单位欠款金额合计为 31,437,782.30 元，占应收账款总额的 15.97%。

(3) 关联方应收帐款 818,627.00 元，其中：广州市紫光古汉销售有限公司 50,000.00 元（帐龄 2 至 3 年），上海清华紫光古汉产品营销有限公司 768,627.00 元（帐龄 2 至 3 年），两个子公司均已停止经营，故已对以上应收帐款全额计提减值准备。

#### 4. 预付帐款

帐 龄	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	4,916,417.95	58.19	5,857,836.57	56.76
1-2年	2,685,732.16	31.79	3,508,229.50	33.99
2-3年	327,678.41	3.88	229,992.93	2.23
3年以上	519,114.17	6.14	724,157.47	7.02
合 计	8,448,942.69	100.00	10,320,216.47	100.00

预付帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

#### 5. 其他应收款

帐 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	10,101,518.28	29.23	212,576.87	6,844,954.15	22.46	136,899.08
1—2年	8,129,632.50	23.52	812,963.25	5,836,168.28	19.15	652,724.59
2—3年	9,084,496.05	26.28	1,878,328.01	10,564,676.24	34.66	2,137,735.24
3年以上	7,247,029.62	20.97	4,240,723.79	7,231,048.02	23.73	4,217,233.01
合 计	34,562,676.45	100.00	7,144,591.92	30,476,846.69	100.00	7,144,591.92

注：(1) 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。



(2) 欠款金额前五名的单位欠款金额合计为 12,103,190.40 元, 占其他应收款总额的 35.02%。

(3) 其他应收款中 2-3 年的 76,786.40 元, 3 年以上的 1,234,417.95 元, 共计 1,311,204.35 元, 不能收回, 已全额计提坏帐准备。

#### 6. 存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	7,798,390.77	2,228,654.29	9,604,080.68	2,228,654.29
燃 料	311,276.58		106,203.77	
包装物	4,250,953.69		4,076,087.96	
备 件	2,106,644.83		691,699.69	
产成品	67,870,898.77		68,121,566.29	
在产品	10,157,026.16		7,696,547.81	
委托加工材料	849,888.57		934,941.31	
自制半成品	263,778.26		178,137.07	
低值易耗品	2,199,472.32		2,296,211.95	
合 计	95,808,329.95	2,228,654.29	93,705,476.53	2,228,654.29

#### 7. 长期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	43,867,318.80	6,533,177.32	44,583,855.66	6,533,177.32
其中: 合并价差				
长期债券投资	40,202.00	4,100.00	40,202.00	4,100.00
合 计	43,907,520.80	6,537,277.32	44,624,057.66	6,537,277.32

##### 1) 股票投资

被投资单位名称	股票类别	股票数量	占注册资本比例%	初始投资成本	期末金额	期初金额
衡阳市供销大厦股份有限公司	法人股		0.57	200,000.00	200,000.00	200,000.00
华禾药业股份有限公司	法人股	1,300,000	1.29	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
国旅联合股份有限公司	法人股	2,509,313		2,420,598.00	2,420,598.00	2,420,598.00

合 计				4,620,598.00	4,620,598.00	4,620,598.00
2) 长期股权投资						
被投资单位名称	投资 期限	投资成本	占注册资本 的比例%	本年权益		期末金额
				增	减	
				增	减	
广州市紫光古汉销售有限公司		864,000.00	80		-864,000.00	0.00
深圳市科钛实业发展有限公司		1,060,241.00	10			1,060,241.00
吉林集安衡集人参制品厂		507,727.00	49			507,727.00
深圳市龙江生猪批发市场		1,080,000.00	9			1,080,000.00
古汉湘南戒毒康复中心	10年	2,000,000.00	50		-31,787.22	1,968,212.78
阿联酋协和医疗中心		1,607,032.72	51			1,607,032.72
古汉沅江市中华鳖养殖有限公司		1,000,000.00	34			1,000,000.00
吉林集安养鹿场		413,770.00	49			413,770.00
粤华化工经营部		40,093.84				40,093.84
汕头市公园信用合作社		34,214.00				34,214.00
汕宁赞邦化学有限公司		3,290,571.69	37		-1,194,353.52	2,096,218.17
汕头市亚联药业有限公司		36,820,000.00	79.49	-716,536.86	-7,380,788.71	29,439,211.29
合 计		48,717,650.25		-716,536.86	-9,470,929.45	39,246,720.80

注：（1）古汉湘南戒毒康复中心、古汉沅江市中华鳖养殖有限公司已按其原始投资 50%计提减值准备，本公司也未对其进行管理，故未按权益法核算。

（2）吉林集安衡集人参制品厂及吉林集安养鹿场作为公司原材料供应基地，公司没有参与其经营管理，故按成本法核算。

（3）阿联酋协和医疗中心一直未取得该国的许可证，不能营业，已全额计提减值准备，故未按权益法核算。

### 3) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	到期日	期初数	期末数
岳阳电厂债券	4,100.00			4,100.00	4,100.00
汕头住房债券	35,002.00			35,002.00	35,002.00
汕头海湾大桥	1,100.00			1,100.00	1,100.00
合 计	40,202.00			40,202.00	40,202.00

4) 长期投资减值准备

单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市科钛实业发展有限公司	636,144.60			636,144.60
阿联酋协和医疗中心	1,607,032.72			1,607,032.72
古汉沅江市中华鳖养殖有限公司	500,000.00			500,000.00
古汉湘南戒毒康复中心	1,000,000.00			1,000,000.00
深圳市龙江生猪批发市场	540,000.00			540,000.00
汕头市亚联药业有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00
岳阳电厂债券	4,100.00			4,100.00
合计	6,537,277.32			6,537,277.32

注：(1) 公司对深圳市科钛实业发展有限公司的投资，因该投资项目生产产品不对路，已停止生产，故计提投资减值准备 636,144.60 元。

(2) 阿联酋协和医疗中心因该合作项目中有关产品销售及合资办厂等事宜未能获得当地政府许可证书，故已全额计提减值准备 1,607,032.72 元。

(3) 古汉沅江市中华鳖养殖有限公司因遭遇洪灾损失，原始价值已经减值，故已按原始投资金额的 50% 计提减值准备，现在该公司正逐步恢复生产。

(4) 深圳市龙江生猪批发市场因其已经停业，故已按原始投资金额的 50% 计提减值准备，目前公司正在协商处理该投资。

(5) 古汉湘南戒毒中心经营不佳，本年已暂停经营，故已按原始投资额的 50% 计提减值准备 1,000,000.00 元，目前公司正在协商处理该投资。

(6) 汕头市亚联药业有限公司一直处于停产状态，预计可收回金额低于帐面价值，为稳妥起见，已对该项投资计提减值准备 225 万元。

(7) 岳阳电厂债券，因公司未找到有关债券凭据，无法兑现该债券，故全额计提减值准备 4,100.00 元。

8. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	其他减少	期末数
原 值					
房屋建筑物	182,786,731.90	1,249,431.28			184,036,163.18
机器设备	133,353,590.34	2,173,512.20			135,527,102.54



电子设备及其他	7,194,821.56	104,228.93		7,299,050.49
运输工具	14,383,804.72	155,231.08	252,300.00	14,286,735.80
合计	337,718,948.52	3,682,403.49	252,300.00	341,149,052.01
累计折旧				
房屋建筑物	50,606,375.46	2,269,495.99		52,875,871.45
机器设备	72,609,146.39	4,670,395.44		77,279,541.83
电子设备及其他	5,184,996.92	363,918.72		5,548,915.64
运输工具	5,090,408.67	689,334.78	224,038.54	5,555,704.91
合计	133,490,927.44	7,993,144.93	224,038.54	141,260,033.83
净值	204,228,021.08			199,889,018.18

注：（1）固定资产本期增加额中在建工程完工转入 59,628.97 元。

（2）抵押事项详见附注八。

#### 9. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金 来源
中药零星工程	782,488.74				782,488.74	自筹
氨基酸技改	1,995,940.74	27,138.86			2,023,079.60	自筹
南岳技改工程	5,286,671.65	180,000.00			5,466,671.65	自筹
饮片大门工程	0	126,610.97			126,610.97	自筹
制药技改工程	0	104,628.97	59,628.97		45,000.00	自筹
合计	8,065,101.13	438,378.80	59,628.97		8,443,850.96	

在建工程本期无资本化利息。

#### 10. 无形资产

##### 1) 无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余年限
本部土地使用权	折股	4,633,241.00	3,752,933.00			46,332.00	3,706,601.00	40
制药土地使用权	折股	6,583,616.20	5,731,929.58			65,832.00	5,666,097.58	43
南岳土地使用权	折股	10,277,464.00	8,983,267.59			114,192.00	8,869,075.59	38.8
南岳土地使用权	购买	13,384,800.00	12,828,817.00			133,848.00	12,694,969.00	47.4
惠阳土地使用权	判决	300,000.00	300,000.00				300,000.00	



本部住房使用权	折股	702,720.00	586,704.00		7,026.00	579,678.00	41.2
技术转让费	购买	51,325,168.45	27,995,039.73	1,290,000.00	5,086,182.00	24,198,857.73	
饮片土地使用权	划拨	5,070,600.00	5,070,600.00			5,070,600.00	
财务软件	购买	699,975.00	165,188.03		70,904.00	94,284.03	
氨基酸土地使用权		1,910,812.50	1,601,897.60		19,108.14	1,582,789.46	41.5
合计		94,888,397.15	67,016,376.53	1,290,000.00	5,543,424.14	62,762,952.39	

注：(1) 饮片土地使用权 5,070,600.00 元因有关法律手续未办妥，土地权证系划拨土地，故未摊销。

(2) 惠阳土地使用权已全额计提减值准备，故未摊销。

## 2) 无形资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
惠阳土地使用权	300,000.00			300,000.00	未取得权证、闲置未用
合计	300,000.00			300,000.00	

## 11. 长期待摊费用

种类	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余年限
办公室装修费	1,867,434.86	1,120,460.81		93,371.76	1,027,089.05	5.5
合计	1,867,434.86	1,120,460.81		93,371.76	1,027,089.05	5.5

办公室装修费按租赁期 10 年平均摊销。

## 12. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	48,700,000.00	48,700,000.00
担保借款	179,675,000.00	181,600,000.00
信用借款	2,723,500.00	2,371,000.00
合计	231,098,500.00	232,671,000.00

注：抵押及担保事项详见附注八

## 13. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,588,000.00	6,588,000.00
合计	6,588,000.00	6,588,000.00

## 14. 应付帐款



期末数 64,190,832.33

期初数 77,894,068.01

注：应付帐款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位应付款。

15 应交税金

项 目	期末数	期初数
应交增值税	17,365,959.51	22,632,765.58
应交消费税	1,724.34	53,611.35
应交城建税	866,552.27	1,079,477.07
应交所得税	-1,797,505.32	-1,462,800.36
应交房产税	375,289.26	405,289.26
应交车船使用税	6,788.33	7,946.33
应交土地使用税	235,344.38	235,344.38
应交印花税	33,239.13	31,428.91
个人所得税	3,890.57	6,601.38
合 计	17,091,282.47	22,989,663.90

16 其他应付款

期末数 16,860,909.91

期初数 24,092,407.00

17. 预提费用

项 目	期末数	期初数
利息	2,258,835.19	1,849,717.47
血浆耗材	438,330.00	
养老保险	4,622,650.20	5,387,139.10
失业保险		413,027.00
其他	76,153.94	
合 计	7,395,969.33	7,649,883.57

注：预提养老保险金额系上年尚未缴纳的金额。

18. 一年内到期的长期借款

种 类	期末数	期初数
抵押	3,401,000.00	4,101,000.00

合计	3,401,000.00	4,101,000.00
19. 长期借款		
借款类别	期末数	期初数
抵押借款	0	0
担保借款	15,541,103.40	15,541,103.40
合计	15,541,103.40	15,541,103.40

其中控股子公司汕头市紫光古汉氨基酸有限公司长期借款 1227 万元已逾期，公司与银行的债务重组正在办理中。

注：担保借款系汕头创高集团有限公司、汕头市亚联药业有限公司、汕头投资建设总公司共同为汕头市紫光古汉氨基酸有限公司向建设银行汕头市分行营业部借入长期借款 1227 万元提供担保。

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	65,256,89						65,256,899
其中：国家拥有股份	41,788,80						41,788,800
境内法人持有股	23,468,09						23,468,099
2. 募集法人股	30,693,60						30,693,600
3. 转配股							
4. 其他法人股	43,524,00						43,524,000
尚未流通股份合计	139,474,4						139,474,49
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通	63,553,92						63,553,926
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	63,553,92						63,553,926
三、股份总数	203,028,4						203,028,42

注：公司总股本 203,028,425.00 元，已由长沙致信有限责任会计师事务所长致验字[2000]179 号验资报告予以验证确认。

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	117,425,281.65			117,425,281.65
股权投资准备	825,742.81			825,742.81
其他资本公积	43,782.05			43,782.05
合 计	118,294,806.51			118,294,806.51

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,540,151.97			15,540,151.97
任意盈余公积	1,805,020.12			1,805,020.12
公益金	5,107,164.11			5,107,164.11
合 计	22,452,336.20			22,452,336.20

23. 未分配利润

期初数	-75,641,606.25
本期净利润	1,642,547.69
期末数	-73,999,058.56

24. 未确认的投资损失

单位名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	0	585,608.85		585,608.85
清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司	625,935.69	311,976.73		937,912.42
北京清华紫光古汉经贸有限公司	0	27,167.18		27,167.18
合计	625,935.69	924,752.76		1,550,688.45

注：（1）本公司持有汕头市紫光古汉氨基酸有限公司 80%的股权，对该公司期初未确认的投资损失为 0，该公司本期净利润为-732,011.06 元，故本期未确认的投资损失为-585,608.85 元。

（2）本公司持有清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司 80%的股权，该公司期初未确认投资损失为-625,935.69 元，该公司本期净利润为-389,970.91 元，本期未确认投资损失为-311,976.73 元，故本期未确认的投资损失为-937,912.42 元。

（3）本公司持有北京清华紫光古汉经贸有限公司 80%的股权，该公司期初未确认的投资损失为 0，长期投资账面价值为 40,876.46 元，本期该公司实现净利润-85,054.55 元，故期末未

确认的投资损失为-27,167.18元。

25. 主营业务收入和主营业务成本

类别	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中药及保健品	38,771,461.57	12,520,097.27	40,522,040.78	16,291,030.82
西药类	55,403,273.67	31,089,638.38	47,003,467.14	24,845,663.34
生物血液制品	10,077,620.66	9,530,763.31	11,145,256.35	9,575,449.93
氨基酸	8,080,594.33	7,071,858.72	5,245,110.13	4,476,567.75
合计	112,332,950.23	60,212,357.68	103,915,874.40	55,188,711.84

注：(1) 前五名客户销售收入合计 41,263,010.68 元，占主营业务收入总额的 36.73%。

(2) 分地区销售明细列示如下：

地区	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	11,987,035.04	6,425,253.14	12,269,817.00	6,516,380.67
华北地区	7,482,227.20	4,010,600.09	11,361,529.89	6,033,998.20
华东地区	14,444,028.55	7,742,243.14	14,892,378.51	7,909,197.62
华南地区	3,413,630.64	1,829,763.65	4,203,143.12	2,232,248.50
西北地区	3,299,416.86	1,768,543.14	2,257,013.70	1,198,678.06
西南地区	1,185,046.29	635,204.82	1,641,103.59	871,574.18
省内地区	70,501,016.07	37,789,734.78	56,689,008.57	30,106,981.99
其他	20,549.58	11,014.92	601,880.02	319,652.64
合计	112,332,950.23	60,212,357.68	103,915,874.40	55,188,711.84

26. 主营业务税金及附加

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
消费税	1,624.95	16,301.10
城建税	697,892.61	645,973.77
教育费附加	339,615.90	276,847.35
合计	1,039,133.46	939,122.22

27. 其他业务利润

类 别	2005年1-6月			2004年1-6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料让售	8,200.57	3,293.20	4,907.37	8,200.23	4,863.96	3,336.27
合计	8,200.57	3,293.20	4,907.37	8,200.23	4,863.96	3,336.27

#### 28. 财务费用

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	7,204,948.25	7,741,581.14
减：利息收入	67,113.59	40,992.73
汇兑损失	0	324.71
其他	11,461.32	51,844.74
合 计	7,149,295.98	7,752,757.86

#### 29. 投资收益

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资收益		14,071.33
债券投资收益		
权益法调整收益	-716,536.86	-302,865.89
股权投资差额摊销		
计提减值准备		
合计	-716,536.86	-288,794.56

#### 30. 营业外收入

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产		19,439.24
其他	5,755.00	25,489.40
合计	5,755.00	44,928.64

#### 31. 营业外支出

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产	24,861.46	73,403.95
罚款支出		100.00
其他	78,658.40	42,479.72
赔偿金、违约金	4,057.47	5,000.00

合计 107,577.33 120,983.67

32. 未确认的投资损失本期发生额

单位名称	2005年1-6月	2004年1-6月
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	-585,608.85	-893,296.68
清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司	-311,976.73	-280,432.52
北京清华紫光古汉经贸有限公司	-27,167.18	17,987.87
合计	-924,752.76	-1,155,741.33

33. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金中主要支出项目列示如下:

项 目	金额(万元)
广告费	235
运输费	706
差旅费	138
保险费	38
办公费	99
招待费	112
宣传费	21
审计及咨询费	38
租赁费	15
工会经费	17
会务费	386
合计	1,805

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收帐款

帐 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	151,797,924.20	79.61	3,075,001.20	156,121,147.74	81.22	3,082,564.83
1-2年	16,820,598.00	8.82	1,482,769.18	13,946,159.60	7.25	1,439,615.96
2-3年	15,980,313.00	8.38	3,850,964.20	15,908,036.61	8.28	3,796,508.92



3年以上	6,073,580.95	3.19	3,036,790.47	6,253,670.68	3.25	3,126,835.34
合计	190,672,416.15	100.00	11,445,525.05	192,229,014.63	100	11,445,525.05

注：(1) 应收帐款中，对纳入合并报表的子公司款项 2,245,669.96 元未计提坏帐准备，其中帐龄在 1 年以内的 252,763.78 元，1-2 年的 1,992,906.18 元。

(2) 全额计提减值准备的款项详见附注五.3。

## 2、其他应收款

帐龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	15,113,428.20	32.86	156,581.02	15,267,842.86	35.16	126,887.03
1-2 年	14,747,133.08	32.06	1,023,424.34	12,875,661.21	29.65	637,890.80
2-3 年	9,031,980.16	19.64	1,149,041.75	8,445,070.60	19.45	1,713,814.12
3 年以上	7,101,856.61	15.44	4,168,137.28	6,833,766.92	15.74	4,018,592.44
合计	45,994,398.05	100.00	6,497,184.39	43,422,341.59	100.00	6,497,184.39

注：(1) 其他应收款中，对纳入合并报表的子公司内部往来 16,080,234.96 元，未计提坏帐准备，其中 1 年以内的 7,973,429.86 元，1 至 2 年的 4,512,889.70 元，2 至 3 年的 3,593,915.40 元。

(2) 全额计提减值准备的款项详见附注五.5。

## 3、长期投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	33,200,069.71	15,765,575.22	33,471,183.71	15,765,575.22
长期债券投资	3,100.00	3,100.00	3,100.00	3,100.00
合计	33,203,169.71	15,768,675.22	33,474,283.71	15,768,675.22

### 1) 股票投资

被投资单位名称	股票类别	股票数量	占注册资本比例%	初始投资成本	期末金额	期初金额
衡阳市供销大厦股份有限公司	法人股		0.57	200,000.00	200,000.00	200,000.00
华禾药业股份有限公司	法人股	1,300,000	1.29	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
国旅联合股份有限公司	法人股	2,509,313		2,420,598.00	2,420,598.00	2,420,598.00
合计				4,620,598.00	4,620,598.00	4,620,598.00

### 2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资	投资成本	占注册资本	本年权益	累计权益	股权投资	期末金额
---------	----	------	-------	------	------	------	------



	期限		的比例%	增 减	增 减	准 备
清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司		2,504,313.54	80		-2,300,447.63	203,865.91
广州市紫光古汉销售有限公司		864,000.00	80		-864,000.00	0
上海清华紫光古汉产品营销有限公司		800,000.00	80		-800,000.00	0
北京清华紫光古汉经贸有限公司		800,000.00	80	-40,876.46	-800,000.00	84,340.80
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司		9,769,935.00	80		-1.00	9,769,934.00
深圳市科钛实业发展有限公司		1,060,241.00	10			1,060,241.00
吉林集安衡集人参制品厂		507,727.00	49			507,727.00
深圳市龙江生猪批发市场		1,080,000.00	9			1,080,000.00
古汉湘南戒毒康复中心	10年	2,000,000.00	50		-31,787.22	1,968,212.78
阿联酋协和医疗中心		1,607,032.72	51			1,607,032.72
古汉沅江市中华鳖养殖有限公司		1,000,000.00	34			1,000,000.00
吉林集安养鹿场		413,770.00	49			413,770.00
汕头市亚联药业有限公司		11,820,000.00	25.52	-230,237.54	-935,652.50	10,884,347.50
合 计		34,227,019.26		-271,114.00	-5,731,888.35	84,340.80

### 3). 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	到期日	期初数	期末数
岳阳电厂债券	3,100.00			3,100.00	3,100.00
合 计	3,100.00			3,100.00	3,100.00

### 4). 股权投资差额

单位名称	期初数	本期增加	本期摊销	本期转销	期末数
清华紫光古汉衡阳 中药饮片有限公司	0				0
汕头市紫光古汉 氨基酸有限公司	0				0
合计	0				0

### 5). 长期投资减值准备

单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深圳市科钛实业发展有限公司	636,144.60			636,144.60	已停产
阿联酋协和医疗中心	1,607,032.72			1,607,032.72	未取得许可证



古汉沅江市中华鳖养殖有限公司	500,000.00	500,000.00	洪灾损失
古汉湘南戒毒康复中心	1,000,000.00	1,000,000.00	暂停经营
深圳市龙江生猪批发市场	540,000.00	540,000.00	暂停经营
清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司	203,865.91	203,865.91	可收回金额低于帐面价值
汕头市亚联药业有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00	已停产
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	9,028,531.99	9,028,531.99	可收回金额低于帐面价值
岳阳电厂债券	3,100.00	3,100.00	无法兑付
合 计	15,768,675.22	15,768,675.22	

#### 4、主营业务收入和主营业务成本

类 别	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中药及保健品	35,437,900.56	10,701,005.92	36,078,173.12	13,603,706.10
西药类	55,403,273.67	31,089,638.38	47,003,467.14	24,845,663.34
生物血液制品	10,077,620.66	9,530,763.31	11,145,256.35	9,575,449.93
合计	100,918,794.89	51,321,407.61	94,226,896.61	48,024,819.37

(1)前五名客户销售收入合计 41,263,010.68 元，占主营业务收入总额的 40.88%。

(2)分地区销售明细列示如下：

地区	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	10,769,031.95	6,584,919.36	11,125,795.60	6,910,062.73
华北地区	6,721,957.81	3,404,767.09	10,302,195.97	5,809,421.88
华东地区	12,976,370.26	4,591,606.47	13,503,832.96	4,872,274.64
华南地区	3,066,771.50	1,156,628.85	3,811,247.65	1,539,494.52
西北地区	2,964,162.99	1,433,631.11	2,046,572.75	1,013,409.96
西南地区	1,064,633.69	352,856.27	1,488,089.28	679,286.40
省内地区	63,337,405.15	33,784,387.47	51,403,400.88	26,713,011.00
其他	18,461.54	12,610.99	545,761.52	487,858.24
合计	100,918,794.89	51,321,407.61	94,226,896.61	48,024,819.37

#### 5、投资收益

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资收益		14,071.33
股票投资收益		
权益法调整收益	-271,114.00	-97,234.09
股权投资差额摊销		
计提减值准备		
合计	-271,114.00	-83,162.76

## 七、关联方关系及其交易

### (一)、关联方关系

#### 1、存在控制的关联方

企业名称	与本公司关系	法人代表	注册地	注册资本	所持股份	主营业务
清华紫光(集团)总公司	本公司第一大股东	郭元林	北京市	39451万元	21.44%	
阿联酋协和医疗中心	子公司	赵畅	阿联酋	38万美元	51%	医疗、武术培训
清华紫光古汉衡阳 中药饮片有限公司	子公司	刘炳成	衡阳市	205.2万元	80.3%	酒剂、中药饮片
广州市紫光古汉 销售有限公司	子公司	李子实	广州市	108万元	80%	批发和零售贸易
上海清华紫光古汉 产品营销有限公司	子公司	李子实	上海市	100万元	80%	食品
北京清华紫光古汉 经贸有限公司	子公司	李子实	北京市	100万元	80%	保健食品、饮料等
汕头市紫光古汉 氨基酸有限公司	子公司	李子实	汕头市	729.41万元	80%	研制开发氨基酸 原料、药物原料等
汕头市亚联药业 有限公司	子公司	李子实	汕头市	4632万元	79.49%	研究开发生产 大容量注射剂

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
清华紫光(集团)总公司	39451万元			39451万元
阿联酋协和医疗中心	38万美元			38万美元
清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司	249.2万元			205.2万元



广州市紫光古汉销售有限公司	108 万元	108 万元
上海清华紫光古汉产品营销有限公司	100 万元	100 万元
北京清华紫光古汉经贸有限公司	100 万元	100 万元
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	729.41 万元	729.41 万元
汕头市亚联药业有限公司	3682 万元	3682 万元

### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
清华紫光(集团)总公司	43,524,000.00			43,524,000.00
阿联酋协和医疗中心	1,607,032.72			1,607,032.72
清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司	1,647,000.00			1,647,000.00
广州市紫光古汉销售有限公司	864,000.00			864,000.00
上海清华紫光古汉产品营销有限公司	800,000.00			800,000.00
北京清华紫光古汉经贸有限公司	800,000.00			800,000.00
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	5,835,280.00			5,835,280.00
汕头市亚联药业有限公司	36,820,000.00			36,820,000.00

注：阿联酋协和医疗中心投入 19.38 万美元，折合人民币 1,607,032.72 元。

### 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	法定代表人	注册地	注册资本	持股比例
北京清华紫光医药有限责任公司	受同一母公司控制	张喜民	北京市	2000 万元	40%

### (二)、关联方交易

#### 1、销售货物：本公司 2005 年 1-6 月向关联方销售货物

企业名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例	金额	比例
北京清华紫光医药有限责任公司	40,242.39	0.04%	2,274,251.94	2.41%

注：北京清华紫光医药有限责任公司系本公司第一大股东清华紫光(集团)总公司之控股子公司，该项关联交易以市场价格作为定价原则。

#### 2、关联方往来余额

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
预收帐款		
北京清华紫光医药有限责任公司	3,420,220.33	0

其他应收款	2005年06月30日	2004年12月31日
汕头市亚联药业有限公司	6,489,378.13	5,563,145.28
应收帐款		
北京清华紫光医药有限责任公司	0	2,587,533.50
广州市紫光古汉销售有限公司	50,000.00	50,000.00
上海清华紫光古汉产品营销有限公司	768,627.00	768,627.00

3、清华紫光（集团）总公司为本公司 18,700 万元借款提供担保，至 2005 年 6 月 30 日止实际担保借款余额为 17,162.5 万元，为本公司办理银行承兑汇票提供 1,000 万元担保，至 2005 年 6 月 30 日止承兑担保金额为 658.8 万元。

#### 八、抵押、担保事项

(1) 本公司与中国工商银行衡阳市城南支行于 2003 年 11 月签订金额为 5,688 万元的最高额抵押借款合同，公司以土地净值 2,620 万元、房屋净值 1,942.61 万元、机器设备净值 6,039.35 万元，合计资产净值 10,601.96 万元作借款抵押。该项抵押贷款期末借款金额为 5,210.1 万元（其中一年内到期的长期借款 340.1 万元）。

(2) 担保借款中，本公司第一大股东清华紫光（集团）总公司为本公司担保 18,700 万元，至 2005 年 6 月 30 日止担保借款的余额为 17,162.5 万元，其中 2005 年 4 月 20 日与中国工商银行衡阳市城南支行签订额度壹亿元的保证合同，保证期限自 2005 年 4 月 21 日至 2006 年 4 月 20 日止，至 2005 年 6 月 30 日止借款余额为 8635 万元；2002 年 7 月 29 日与中国建设银行衡阳第三支行签订额度叁仟万元的保证合同，保证期限自 2002 年 7 月 29 日至 2005 年 7 月 28 日止，2004 年 12 月 31 日与中国建设银行衡阳第三支行签订额度壹仟柒佰万元的保证合同，保证期限自 2004 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 30 日止，至 2005 年 6 月 30 日止借款余额为 4700 万元；与中国银行湖南省分行签订 2004 年公业保字 98 号最高额肆仟万元的保证合同，保证期限自 2003 年 3 月 31 日至 2005 年 12 月 31 日止，至 2005 年 6 月 30 日止借款余额为 4000 万元。本公司为控股子公司汕头市紫光古汉氨基酸有限公司担保借款 660 万元；为清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司担保借款 145 万元。

(3) 本公司第一大股东清华紫光（集团）总公司为本公司在中国银行衡阳分行办理承兑汇票提供担保，担保金额为 1000 万元，担保期限自 2003 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 31 日止，至 2005 年 6 月 30 日止银行承兑汇票金额为 658.8 万元。

## 九、承诺事项

本公司为湖南今天化肥股份有限公司在衡阳市商业银行营业部贷款 200 万元提供担保，同时湖南今天化肥股份有限公司以其库存钛白粉价值 200 万元作为反担保，目前该笔借款已到期，公司正与衡阳市商业银行及湖南今天化肥股份有限公司协商解除担保事宜。

## 十、或有事项

2003 年 10 月 20 日湖南全洲药业有限公司状告本公司违反双方签订的《古汉养生精片湖南地区总经销协议书》，湖南省高级人民法院于 2004 年 1 月 9 日下达了[2003]湘民二初字第 13 号民事判决书，判决本公司赔偿湖南全洲药业有限公司损失 758.16 万元，案件受理费由本公司承担 147,519.00 元，本公司不服，于 2005 年 2 月 23 日向最高人民法院提起上诉，至 2005 年 6 月 30 日止尚未结案。

## 十一、其他重要事项说明

2005 年元月，本公司之控股子公司清华紫光古汉衡阳中药饮片有限公司与衡阳市同德祥医药有限公司签订整体合作经营合同，合作期为十年，从 2004 年 12 月 18 日起至 2014 年 12 月 17 日止，年租金 30 万元。

## 十二、公司主要财务指标

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权	全面摊薄	加权
主营业务利润	19.04	19.04	0.25	0.25
营业利润	0.51	0.51	0.01	0.01
净利润	0.61	0.61	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	0.65	0.65	0.01	0.01

## 第七节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程；
- 五、其他备查文件

文件存放地：清华紫光古汉生物制药股份有限公司董秘办

清华紫光古汉生物制药股份有限公司

董事长：郭元林

2005年7月28日

## 资产负债表

2005-6-30

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	5-1	10,700,005.58	11,736,871.39	16,332,987.00	17,602,984.06
短期投资		96,039.36	96,039.36	96,039.36	96,039.36
应收票据	5-2	12,526,168.36	12,526,168.36	28,528,061.94	28,528,061.94
应收股利				-	-
应收利息				-	-
应收账款	5-3	179,226,891.10	183,565,902.53	180,783,489.58	187,054,366.92
预付账款	5-4	7,968,092.84	8,448,942.69	8,439,966.62	10,320,216.47
应收补贴款				-	-
其他应收款	5-5	39,497,213.66	27,418,084.53	36,925,157.20	23,332,254.77
存货	5-6	89,084,367.43	93,579,675.66	84,109,703.18	91,476,822.24
待摊费用			58,654.96		-
一年内到期的长期债权投 其他流动资产					-
流动资产合计		339,098,778.33	337,430,339.48	355,215,404.88	358,410,745.76
长期投资：					
长期股权投资	5-7	17,434,494.49	37,334,141.48	17,705,608.49	38,050,678.34
长期债权投资	5-7		36,102.00		36,102.00
长期投资合计		17,434,494.49	37,370,243.48	17,705,608.49	38,086,780.34
其中：合并价差					
股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价	5-8	322,241,416.72	341,149,052.01	319,746,237.28	337,718,948.52
减：累计折旧	5-8	131,854,021.17	141,260,033.83	124,528,435.68	133,490,927.44
固定资产净值		190,387,395.55	199,889,018.18	195,217,801.60	204,228,021.08
减：固定资产减值准					
固定资产净额		190,387,395.55	199,889,018.18	195,217,801.60	204,228,021.08
工程物资					-
在建工程	5-9	6,294,160.39	8,443,850.96	6,069,160.39	8,065,101.13
固定资产清理					-
固定资产合计		196,681,555.94	208,332,869.14	201,286,961.99	212,293,122.21
无形资产及其他资产：					
无形资产	5-10	55,794,562.93	62,462,952.39	60,023,878.93	66,716,376.53
开办费					
长期待摊费用	5-11	1,027,089.05	1,027,089.05	1,120,460.81	1,120,460.81
其他长期资产					-
无形及其他资产合计		56,821,651.98	63,490,041.44	61,144,339.74	67,836,837.34
递延税款：					
递延税款借项					-
资 产 总 计		610,036,480.74	646,623,493.54	635,352,315.10	676,627,485.65

企业负责人：郭元林

财务负责人：刘颖

制表人：张旭

## 资产负债表（续）

2005-6-30

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	5-12	221,325,000.00	231,098,500.00	223,050,000.00	232,671,000.00
应付票据	5-13	6,588,000.00	6,588,000.00	6,588,000.00	6,588,000.00
应付账款	5-14	62,290,637.21	64,190,832.33	72,869,508.71	77,894,068.01
预收账款		294,831.69	2,694,951.70	1,493,280.45	4,485,184.01
代销商品款				-	-
应付工资			223,368.92	-	164,177.74
应付福利费		4,790,153.07	5,461,834.58	4,013,401.10	4,761,506.55
应付股利				-	-
应交税金	5-15	16,136,751.56	17,091,282.47	21,944,864.31	22,989,663.90
其他应交款		286,589.92	302,037.60	376,668.73	392,175.80
其他应付款	5-16	11,984,461.28	16,860,909.91	19,252,345.24	24,092,407.00
预提费用	5-17	5,433,427.86	7,395,969.33	5,800,166.10	7,649,883.57
一年内到期的长期负	5-18	3,401,000.00	3,401,000.00	4,101,000.00	4,101,000.00
预计负债		7,729,119.00	7,729,119.00	7,729,119.00	7,729,119.00
其他流动负债				-	-
流动负债合计		340,259,971.59	363,037,805.84	367,218,353.64	393,518,185.58
长期负债：					
长期借款	5-19		15,541,103.40		15,541,103.40
应付债券					-
长期应付款				-	-
专项应付款				-	-
其他长期负债				-	-
长期负债合计		-	15,541,103.40	-	15,541,103.40
递延税项：					
递延税款贷项				-	
负债合计		340,259,971.59	378,578,909.24	367,218,353.64	409,059,288.98
少数股东权益			-181,236.40	-	60,170.90
股东权益：					
股本	5-20	203,028,425.00	203,028,425.00	203,028,425.00	203,028,425.00
资本公积	5-21	118,294,806.51	118,294,806.51	118,294,806.51	118,294,806.51
盈余公积	5-22	22,452,336.20	22,452,336.20	22,452,336.20	22,452,336.20
其中：公益金	5-22	5,107,164.11	5,107,164.11	5,107,164.11	5,107,164.11
未分配利润	5-23	-73,999,058.56	-73,999,058.56	-75,641,606.25	-75,641,606.25
未确认投资损	5-24		-1,550,688.45	-	-625,935.69
股东权益合计		269,776,509.15	268,225,820.70	268,133,961.46	267,508,025.77
负债和所有者权益总计		610,036,480.74	646,623,493.54	635,352,315.10	676,627,485.65

企业负责人：郭元林

财务负责人：刘颖

制表人：张旭



## 利润及利润分配表

2005年2季度

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年数		上年数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	5-25	100,918,794.89	112,332,950.23	94,226,896.61	103,915,874.40
减：主营业务成本	5-25	51,321,407.61	60,212,357.68	48,024,819.37	55,188,711.84
主营业务税金及附加	5-26	973,146.91	1,039,133.46	888,018.78	939,122.22
二、主营业务利润（亏损以“-”号		48,624,240.37	51,081,459.09	45,314,058.46	47,788,040.34
加：其他业务利润（亏损以“-”号	5-27	4,907.37	4,907.37	3,089.07	3,336.27
减：营业费用		15,821,658.39	17,159,681.12	16,764,147.74	18,483,041.26
管理费用		23,878,950.09	25,413,219.44	26,240,362.00	27,556,637.15
财务费用	5-28	6,911,357.71	7,149,295.98	7,110,571.78	7,752,757.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,017,181.55	1,364,169.92	-4,797,933.99	-6,001,059.66
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	5-29	-271,114.00	-716,536.86	-83,162.76	-288,794.56
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	5-30	-	5,755.00	26,767.99	44,928.64
减：营业外支出	5-31	103,519.86	107,577.33	99,736.18	120,983.67
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		1,642,547.69	545,810.73	-4,954,064.94	-6,365,909.25
减：所得税		-	69,423.10	-	32,832.35
少数股东损益		-	-241,407.30	-	-288,935.33
加：未确认投资损失本期发生额	5-32	-	924,752.76	-	1,155,741.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,642,547.69	1,642,547.69	-4,954,064.94	-4,954,064.94
加：年初未分配利润		-75,641,606.25	-75,641,606.25	-81,067,936.97	-81,067,936.97
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		-73,999,058.56	-73,999,058.56	-86,022,001.91	-86,022,001.91
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		-73,999,058.56	-73,999,058.56	-86,022,001.91	-86,022,001.91
减：提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		-73,999,058.56	-73,999,058.56	-86,022,001.91	-86,022,001.91

### 附：利润及利润分配表附表

补充资料：				
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)的利润				
4、会计估计变更增加(或减少)的利润				
5、债务重组损失				

企业负责人：郭元林

财务负责人：刘颖

制表人：张旭

## 现金流量表

2005年2季度

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司	合并
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,371,808.56	128,498,555.16
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		206,988.30	1,005,540.45
现金流入小计		114,578,796.86	129,504,095.61
购买商品、接受劳务支付的现金		55,437,727.67	66,099,711.76
支付给职工以及为职工支付的现金		14,767,401.33	16,110,618.67
支付的各项税费		17,456,771.99	18,280,233.88
支付的其他与经营活动有关的现金	5-33	19,210,707.00	21,341,222.70
现金流出小计		106,872,607.99	121,831,787.01
经营活动产生的现金流量净额		7,706,188.87	7,672,308.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
权益性投资所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		3,400.00	3,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		3,400.00	2,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,010,179.44	4,122,085.67
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金			
购买营业单位所支付的现金			
现金流出小计		4,010,179.44	4,122,085.67
投资活动产生的现金流量净额		-4,006,779.44	-4,118,685.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		30,700,000.00	32,852,500.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		46,538.29	46,693.54
现金流入小计		30,746,538.29	32,899,193.54
偿还债务所支付的现金		33,125,000.00	35,125,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		6,943,400.82	7,183,400.82
支付的其他与筹资活动有关的现金		10,528.32	10,528.32
现金流出小计		40,078,929.14	42,318,929.14
筹资活动产生的现金流量净额		-9,332,390.85	-9,419,735.60
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,632,981.42	-5,866,112.67

企业负责人：郭元林

财务负责人：刘颖

制表人：张旭

## 现金流量表（续）

2005年2季度

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司	合并
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		1,642,547.69	1,642,547.69
减：少数股东本期损益			241,407.30
减：未确认的投资损失			924,752.76
加： 计提的资产减值准备		-	-
固定资产折旧		7,549,624.03	7,993,144.93
无形资产摊销		5,519,316.00	5,543,424.14
长期待摊费用摊销		93,371.76	93,371.76
待摊费用的减少（减增加）			-58,654.96
预提费用的增加（减减少）		-366,738.24	-253,914.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的损		24,861.46	24,861.46
固定资产报废损失			
财务费用		6,911,357.71	7,150,569.75
投资损失（减收益）		271,114.00	757,413.32
递延税款贷项（减借项）			-
存货的减少（减增加）		-4,974,664.25	-2,102,853.42
经营性应收项目的减少（减增加）		15,458,309.38	16,768,293.85
经营性应付项目的增加（减减少）		-24,166,643.81	-27,108,301.99
其他		-256,266.86	-1,611,433.63
经营活动产生的现金流量净额		7,706,188.87	7,672,308.60
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		10,700,005.58	11,736,871.39
减：现金的期初余额		16,332,987.00	17,602,984.06
加：现金等价物的期末余额		96,039.36	96,039.36
减：现金等价物的期初余额		96,039.36	96,039.36
现金及现金等价物净增加额		-5,632,981.42	-5,866,112.67

企业负责人：郭元林

财务负责人：刘颖

制表人：张旭

## 股东权益增减变动表

2005年6月30日

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、股本：		
期初余额	203,028,425.00	203,028,425.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数		
期末余额	203,028,025.00	203,028,025.00
二、资本公积：		
期初余额	118,294,806.51	121,242,251.40
本期增加数	-	128,122.85
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资产评估增值准备		
其他资本公积	-	128,122.85
本期减少数	-	3,075,567.74
其中：转增股本		
期末余额	118,294,806.51	118,294,806.51
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	17,345,172.09	17,345,172.09
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	17,345,172.09	17,345,172.09
其中：法定盈余公积	15,540,151.97	15,540,151.97
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	5,107,164.11	5,107,164.11
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	5,107,164.11	5,107,164.11
五、未分配利润		

年初未分配利润	-75,641,606.25	-81,067,936.97
本年净利润(净亏损以“—”填列)	1,642,547.69	5,426,330.72
本年利润分配		
年末未分配利润(未弥补亏损以“—”填列)	-73,999,058.56	-75,641,606.25

企业负责人：郭元林

财务负责人：刘颖

制表人：张旭

## 资产减值准备明细表

2005年6月30日

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目①	期初余额②	本年增加数③	本年减少			期末余额⑦
			因资产价值	其他原	合计⑥	
一、坏账准备合计	20,473,511.15	-				20,473,511.15
其中：应收账款	13,328,919.23	-				13,328,919.23
其他应收款	7,144,591.92	-				7,144,591.92
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,228,654.29	-				2,228,654.29
其中：库存商品						
原材料	2,228,654.29	-				2,228,654.29
四、长期投资减值准备合计	6,537,277.32	-				6,537,277.32
其中：长期股权投资	6,533,177.32	-				6,533,177.32
长期债权	4,100.00					4,100.00
五、固定资产减值准备合计				-	-	
其中：房屋、建筑物						
机器设备	-			-	-	-
六、无形资产减值准备	300,000.00					300,000.00
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总计	29,539,442.76	-	-	-	-	29,539,442.76

企业负责人：郭元林

财务负责人：刘颖

制表人：张旭