

# 河北威远生物化工股份有限公司

## 2005 半年度报告

### 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，并对其真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

公司董事李金来先生因公出差未能出席董事会。

公司董事长杨宇先生、总经理李秀芬女士、总会计师付百林先生及副总会计师兼财务部主任王彬先生郑重声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本半年度报告未经审计。

## 目 录

释义.....	2
一、公司基本情况.....	3
二、股本变动及主要股东持股情况.....	4
三、董事监事高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	6
五、重要事项.....	9
六、财务报告(未经审计).....	11
财务会计报表(见附表)	
资产负债表	
利润及利润分配表	
现金流量表	
财务报表附注.....	11
七、备查文件 .....	32

## 释 义

本半年度报告书中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定意义：

新奥集团：指新奥集团股份有限公司

新奥投资：指石家庄新奥投资有限公司

威远集团：指河北威远集团有限公司

威远亨迪：指河北威远亨迪生物化工有限公司

石药集团：指石家庄制药集团有限公司

东方热电集团：指石家庄东方热电集团有限公司

中国证监会：指中国证券监督管理委员会

## 一、公司基本情况

(一)公司法定中文名称：河北威远生物化工股份有限公司

中文简称：威远生化

公司英文名称：HEBEI VEYONG BIO-CHEMICAL CO.,LTD.

英文名称缩写：VEYONG

(二)公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：威远生化

股票代码：600803

(三)公司注册地址：河北省石家庄市新石北路 166 号

公司办公地址：河北省石家庄市和平东路 393 号

邮政编码：050031

公司互联网址：<http://www.veyong.com>

(四)公司法定代表人：杨宇

(五)公司董事会秘书：吴盛

联系地址：河北省石家庄市和平东路 393 号

电话：0311-85915898

传真：0311-85915998

电子信箱：[wusheng@veyong.com.cn](mailto:wusheng@veyong.com.cn)

公司证券事务授权代表：王东英

电话：0311-85915898

传真：0311-85915998

电子信箱：[wangdongying@veyong.com.cn](mailto:wangdongying@veyong.com.cn)

(六)公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海证券交易所

本公司投资者关系办

(七)其他有关资料

公司注册地点：河北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1300001000524-1/1

税务登记证号码：130100107744755

公司未流通股股票托管机构名称：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西长安路 88 号首都时代广场 422 室

(八)主要财务数据和指标

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	359,833,254.21	410,723,417.08	-12.39
流动负债	571,695,065.07	528,212,755.04	8.23
总资产	893,033,599.29	841,187,008.15	6.16

股东权益（不含少数股东权益）	309,493,004.76	301,168,008.73	2.76
每股净资产	2.62	2.55	2.75
调整后的每股净资产	2.58	2.52	2.38
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
净利润	8,307,058.15	6,103,606.91	36.10
扣除非经常性损益后的净利润	8,513,090.06	6,217,314.83	36.93
每股收益	0.07	0.05	40.00
净资产收益率（%）	2.68	2.14	增加 0.54 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	78,868,742.32	18,026,407.19	337.52

扣除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
各种形式的政府补贴	30,850.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-345,579.35
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	7,219.04
所得税影响数	-101,478.40
合计	-206,031.91

利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.84	17.07	0.44	0.44
营业利润	4.25	4.31	0.11	0.11
净利润	2.68	2.72	0.070	0.070
扣除非经常性损益后的净利润	2.75	2.79	0.072	0.072

## 二、股本变动及主要股东情况

(一)报告期内公司股本结构未发生变动。

(二)报告期末股东总数为 25357 户。

(三)公司前十名股东持股情况

报告期末股东总数	25357 户
----------	---------

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例（%）	股份类别 （已流通或 未流通）	质押或冻 结的股份 数量	股东性质（国 有股东或外资 股东）
河北威远集团有限公 司	0	52125710	44.09	未流通	21441860	法人股东
中国银河证券有限责 任公司	-881989	2184219	1.91	已流通		社会法人股东
赵宇	0	700042	0.59	已流通		自然人股东
江迅	0	534413	0.45	已流通		自然人股东
许翠梅	0	510000	0.43	已流通		自然人股东
李健	0	455786	0.39	已流通		自然人股东
樊书旗	102900	411432	0.35	已流通		自然人股东
赵承壁	0	390048	0.33	已流通		自然人股东
曲雪梅	29500	370900	0.31	已流通		自然人股东
钟春娣	0	354693	0.30	已流通		自然人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其他）			
中国银河证券有限责任 公司	2184219		A股			
赵宇	700042		A股			
江迅	534413		A股			
许翠梅	510000		A股			
李健	455786		A股			
樊书旗	411432		A股			
赵承壁	390048		A股			
曲雪梅	370900		A股			
钟春娣	354693		A股			
姚初兰	288717		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			<p>以上前十名股东中，河北威远集团 有限公司与其他前十名股东之间不存 在关联关系。</p> <p>公司不了解其余股东之间是否 存在关联关系，以及所持有的股份的 冻结、质押情况。</p>			
战略投资者或一般法人参与配售 新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			

注1：2002年12月，威远集团与中信实业银行石家庄分行签订《质押担保协议》，将其持有威远生化2144.186万股（占公司总股本的18.14%）国家股股权质押给中信实业银行石家庄分行，该部分股权质押手续于2003年10月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，质押期限为一年；截至目前此部分股权尚未办理解除质押登记手续。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股无变动。

(二)报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2005年5月28日，公司2004年度股东大会分别审议通过《补选公司第四届董事会董事的议案》、《公司监事变动的议案》：补选付百林先生、李金来先生为公司第四届董事会董事；同意张庆先生辞去公司监事职务，选举杨军强先生为公司第四届监事会监事。

2、2005年3月24日，经公司第四届董事会第七次会议审议通过：

聘任张庆先生担任公司副总经理；聘任苟正平先生担任公司总经理经济师，聘任王彬先生担任公司副总会计师。

### 四、管理层讨论与分析

(一)公司管理层对报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内公司按照年初确定的经营思路，通过突出市场策划、完善营销体系、优化业务组合、开展技术创新等一系列措施，在市场策划、产品研发、工程建设等方面取得了重大突破。上半年公司共实现销售收入 28552.84 万元，同比增长 44.62%，其中：国内市场实现销售收入 15133.43 万元，同比增长 59.25%；国际市场实现销售收入 13419.41 万元，同比增长 31.04%；报告期内公司共实现净利润 830.71 万元，同比增长 36.10%。

为确保上半年经营指标的实现，在报告期内公司采取如下措施，使公司持续盈利能力得到大幅度提升，实现了对公司经营计划的预测：

突出市场策划，完善营销策略，市场开发取得重大突破。

在主导产品阿维菌素市场价格回落的不利情况下，在国内市场公司以“红色路线，绿色传承——百县千乡科技万里行”活动为主线，推进深度技术营销策略，强化销售渠道建设，提高对终端市场的控制能力，通过市场终端及时掌握市场需求和变化，在全面拓展产品销售的同时增强了公司对市场的掌控和及时应变能力。

在国际市场开拓上，继续实施抓重点客户的策略，稳定大客户和主要市场，在南美等空白市场开发方面取得重大进展，提高了公司产品在国际市场的占有率；积极推进 FDA 和 COS 认证工作，按国际标准打造公司管理规范。

做好新产品研发和工程项目管理。

积极做好新产品开发计划管理，多途径搞好新产品研发和技术改造，按计划完成阿维菌素系列产品、吡虫啉、啶虫脒技术改造工程及制剂分厂等项目建设，奠定了规模化、专业化生产基础。

实施精细化管理，在生产系统全面实施精益生产方式，加强成本控制、产销达成率得到提升；加强资金管理，提高资金周转速度，达到对成本、费用的深度控制。

报告期内，面对农药市场依然严峻的竞争压力，通过公司管理层的精心运作以及全体员工的共同努力，公司上半年取得了较好的经济效益。

(二)报告期内公司经营状况及财务报告

1、主营业务范围及经营状况

公司属生物化工制造行业，是经河北省科学技术厅认定的高新技术企业。公司主营业务包括：生物化工产品、精细化工产品的制造、销售。本报告期内公司

的主营业务范围未发生变动。

## 2、报告期内公司财务状况分析

报告期内公司财务状况和经营成果分析（单位：元）

指标	2005年6月30日	2004年12月31日	同比增减 (%)	变动原因
流动资产	359,833,254.21	410,723,417.08	-12.39	
流动负债	571,695,065.07	528,212,755.04	8.23	
预付账款	74,554,597.33	75,552,103.38	-1.32	
无形资产	145,785,716.84	147,207,139.18	-0.97	
总资产	893,033,599.29	841,187,008.15	6.16	
股东权益	309,493,004.76	301,168,008.73	2.76	
	2005年1-6月	2004年1-6月		
主营业务收入	285,528,442.45	197,435,357.78	44.62	报告期内公司努力开拓国内外市场，产品销量大幅度提高
主营业务利润	52,108,489.34	46,210,576.08	12.76	报告期内公司注重节能挖潜，产品单耗不断降低；克服产品售价回落影响，主营业务利润上升
其他业务利润	402,834.82	278,015.13	44.90	
财务费用	11,115,638.25	10,262,294.63	8.32	
投资收益	234,392.10	968,326.93	-75.79	报告期对参股子公司收益减少，主要是由于上年同期包含转让交行股权实现的投资收益
净利润	8,307,058.15	6,103,606.91	36.10	
经营活动产生的现金流量净额	78,868,742.32	18,026,407.19	337.52	报告期内公司采取有力措施，销售收入增长，货款回笼加速

### (三)报告期内公司经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、产品情况（表）

	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(%)
分行业						
农药	275,325,712.70	225,062,965.35	18.26	42.10	51.54	减少 5.09 个百分点
兽药	10,202,729.75	8,290,568.15	18.74	178.26	212.95	减少 9.01 个百分点
分产品						
阿维菌素系列产品	109,310,263.67	73,222,478.05	33.01	13.56	31.36	减少 9.08 个百分点

甲胺磷系 列产品	71,026,433.03	65,396,987.78	7.93	56.40	72.01	减少 8.35 个百分点
-------------	---------------	---------------	------	-------	-------	--------------

因报告期内公司主导农药产品阿维菌素的市场价格下降 ;同时受国际油价上涨因素影响,基础化工原料采购成本大幅度提高,甲胺磷类产品生产成本增加,在上述因素共同影响下,公司产品整体毛利率比上年度降低 13.43 个百分点。

## 2、主营业务分地区情况

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内地区	151,334,308.73	59.25
外贸出口	134,194,133.72	31.04

## 3、利润构成变动情况

利润构成变化情况如下表：

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-12 月		占利润总额 比例增减(%)
	金 额	占利润总 额比例(%)	金 额	占利润总 额比例(%)	
利润总额	13,076,411.29	100	25,419,858.04	100	
主营业务利润	52,108,489.34	398.49	113,860,594.02	447.92	-49.43
其他业务利润	402,834.82	3.08	1,842,016.87	7.25	-4.17
期间费用	39,354,575.62	300.96	89,625,350.16	352.58	-51.62
投资收益	234,392.10	1.79	-908,434.54	-3.57	/
补贴收入	30,850.00	0.24	50,768.61	0.20	0.04
营业外收支净额	-345,579.35	-2.64	200,263.24	0.79	/

本报告期利润构成情况与上年度相比未发生重大变动。

4、本报告期内公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营活动。

5、对公司净利润影响达到 10% 以上的单个参股子公司情况。

本报告期内,无对公司净利润影响达到 10% 以上的单个参股子公司。

6、生产经营中的问题与困难

主导产品阿维菌素与上年平均价格相比有所回落,市场竞争仍然激烈,公司通过拓展国内、国际市场销量,加强对各项费用支出控制力度等措施,实现经济效益的稳步增长。

根据公司所在地政府要求,公司所处农药产业因环保治理要求提高,致使公司环保治理成本增加;为克服交通部门整治超载及危险品运输行为而导致公司运输成本增加的不利因素,公司组建起自己的物流系统,成功实现对运输成本的合理控制,在一定程度上减轻了对整体经营成果的不利影响。

2005 年 7 月 21 日美元对人民币交易价格调整为 1 美元兑 8.11 元人民币,将对公司经营成果产生一定的不利影响。今后公司将不断提高生产水平,降低成本,通过实施产品升级、提高产品附加值、适当提高出口产品价格,同时合理利



用各种金融工具，弥补人民币升值给公司造成的影响。

#### 四报告期内公司投资情况

报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金使用延续到报告期的情况。

报告期内公司无重大非募集资金投资活动。

#### 五报告期内完成经营计划情况

报告期内公司实现销售收入 28552.84 万元，完成全年计划的 50.09%，实现了时间过半任务过半的本期经营计划。

#### 六下一报告期盈利预测：

董事会认为公司主导产品三季度在国内市场将逐步进入销售淡季，面临的市场竞争依然严峻，但随着公司对国际市场开发力度的加大，整体销售收入将保持稳步增长，初步预计 2005 年 1-9 月份的累计净利润为盈利，与去年同期相比有望增加。

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

本报告期内公司增补两名董事会成员、并对监事会成员进行部分调整，使董事会成员知识结构更为适合公司发展的需要，并完善了各专门委员会下属机构的设置，强化各专门委员会的职能，进一步规范公司决策程序；同时严格按照中国证监会《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》和《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及 2004 年 12 月颁布的《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》等法律、法规、规章的有关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等法人治理制度进行修改、补充，完善了公司法人治理结构；在信息披露上，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，及时完成公司定期报告和临时公告的披露工作。

### （二）利润分配情况

经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

### （三）本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）本报告期内公司无重大出售收购资产事项发生。

### （五）重大关联交易事项

1、报告期内公司与控股股东之间无购销商品及资产收购、出售的重大关联交易事项发生。

### 2、与关联方债权债务往来表

单位:元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
新奥集团股份有限公司	间接控股股东			87,278,004.19	5,270,708.22
北京中农大生物技术股份有限公司	联营公司	2,487,215.40	20,508,418.69		
海南威远宏昶生物药业有限公司	控股子公司		589,450.00		
北京京威药业有限公司	联营公司		175,722.91		
河北威远亨迪生物化工有限公司	联营公司			755,086.92	683,558.92
合计		2,487,215.40	21,273,591.60	88,033,091.11	5,954,267.14

其中：报告期内公司未向控股股东及其子公司提供资金。

#### (六)其他重大合同

1、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管承包、租赁本公司资产的事项。

#### 2、重大担保

担保对象	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)
石药集团	2004.09.27	5000 万元	连带责任担保	十个月	是	否
石药集团	2005.05.27	5000 万元	连带责任担保	一年	否	否
东方热电集团	2004.05.22	1000 万元	连带责任担保	一年	是	否
东方热电集团	2004.06.11	5000 万元	连带责任担保	一年	是	否
东方热电集团	2004.07.11	300 万元	连带责任担保	一年	否	否
东方热电集团	2005.6.16	3150 万元	连带责任担保	十一个月	否	否
担保发生额合计			8150 万元			
担保余额合计			8450 万元			
其中：关联担保余额合计			0 万元			
违规担保总额			0 万元			
担保总额占公司净资产的比例			27.30%			
上市公司对控股子公司担保发生额合计			0 万元			

注：经公司第三届董事会第三十一次会议及公司 2003 年第二次临时股东大会审议通过，公司与石家庄东方热电集团有限公司签署了最高担保限额为人民币 2 亿元的信贷互保协议，截止 2005 年 6 月 30 日，公司为石家庄东方热电集团有限公司提供担保余额为 3450 万元。

经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司与石家庄制药集团有限公司

签署了最高担保限额为人民币伍仟伍佰万元的信贷互保协议，截止 2005 年 6 月 30 日，公司为石家庄制药集团有限公司担保余额为 5000 万元。

3、报告期内公司没有委托理财事项发生。

4、公司和持股 5% 以上股东无在报告期内或持续到报告期内承诺事项。

5、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

6、已披露重要事项索引：

2005 年 1 月 18 日，公司公布了《关于所得税适用税率变更的公告》，公告登载于《中国证券报》上。

2005 年 3 月 26 日，公司公布了《关于全部收回对新奥集团股份有限公司债权的公告》，公告登载于《中国证券报》上。

2005 年 3 月 29 日，公司 2004 年度报告摘要，登载于《中国证券报》上，同日披露了 2004 年度报告，登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

同日披露了《公司第四届董事会第七次会议决议公告》、《第四届监事会第三次会议决议公告》，公告登载于《中国证券报》上。

2005 年 4 月 14 日，公司《关于 2004 年年度报告的更正公告》，登载于《中国证券报》上。

2005 年 4 月 18 日，公司 2005 年第一季度报告，登载于《中国证券报》上，同时登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

同日，公司公布了《第四届董事会第八次会议决议暨召开公司 2004 年度股东大会通知的公告》、《第四届监事会第四次会议决议公告》，公告登载于《中国证券报》上。

2005 年 5 月 31 日，公司公布了《2004 年度股东大会决议公告》，公告登载于《中国证券报》上。

## 六、财务报告（未经审计）

### （一）财务报表

资产负债表（见附表）

利润表（见附表）

现金流量表（见附表）

### （二）财务报表附注

# 河北威远生物化工股份有限公司

## 会计报表附注

二 五年六月三十日

### 一、公司基本情况：

河北威远生物化工股份有限公司于 1992 年 7 月经河北省体改委以冀体改委(1992)1 号文和 40 号文批准设立，原名河北威远实业股份有限公司，1999 年 3 月改为现名，并更换了企业法人营业执照，注册号为：1300001000524。同年 10 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监字[1999]117 号文批准，公司以 1998 年度末的股本总额为基数实施配股，配股后总股本为 11,822.17 万元，其中：国家股 5,212.57 万元，社会公众股 6,609.60 万元。国家股由河北威远集团有限公司持有。

2004 年 5 月 12 日，国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]365 号文件批复同意公司控股股东河北威远集团有限公司产权变动方案及公司国有股权性质变更，新奥集团股份有限公司及石家庄新奥投资有限公司通过整体收购河北威远集团有限公司而构成公司实际控制人变动。2004 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字[2004]116 号文件批复同意豁免新奥集团股份有限公司、石家庄新奥投资有限公司因收购河北威远集团有限公司股权而控制 5212.57 万股公司股份而应履行的要约收购义务。新奥集团股份有限公司因收购河北威远集团有限公司 80% 股权而成为河北威远生物化工股份有限公司的间接控股股东。

截至 2005 年 6 月 30 日，公司下设三个分公司：河北威远生物化工股份有限公司生物药业三厂、河北威远生物化工股份有限公司销售分公司、河北威远生物化工股份有限公司鹿泉制剂分公司；三个控股子公司：河北威远动物药业有限公司、内蒙古新威远生物化工有限公司、海南威远宏昶生物药业有限公司；三家联营公司：河北威远亨迪生物化工有限公司、北京京威药业有限公司、北京中农大生物技术股份有限公司。

报告期内，河北威远生物化工股份有限公司鹿泉制剂分公司于 2005 年 3 月 7 日成立，主要经营农药除草剂、杀虫剂、杀菌剂、产品生产及加工。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法：

1. 执行的会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。
2. 会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。
3. 记账本位币：以人民币为记账本位币。
4. 记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
5. 外币业务核算方法：外币业务发生时，以当月 1 日公布的人民币市场汇率中间价折合为人民币记账；期末外币账户按期末市场汇率中间价进行调整，所发生的汇兑损益属

- 于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。
6. 编制现金流量表时，现金等价物的确定标准：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确认为现金等价物。
7. 短期投资核算方法：短期投资按取得时的投资成本计价，期末按单项短期投资的成本与市价孰低原则计提短期投资跌价准备。
8. 应收款项核算

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且具有明显特征表明不能收回的应收款项，报经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(2) 坏账损失采用备抵法核算。坏账准备计提的范围包括应收账款和其它应收款，坏账准备按账龄分析法计提，计提比例如下：

账龄分析	计提比例
1 年以内(含 1 年)	1%
1~2 年(含 2 年)	10%
2~3 年(含 3 年)	20%
3 年以上	50%

其中：公司对关联单位的应收款项均按 1%的比例计提坏账准备。

9. 存货核算方法：存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品和委托代销商品等。存货区分不同构成内容、取得方式以其成本入账。原材料、产成品发出计价采用加权平均法；低值易耗品摊销采用一次摊销法。期末存货按照单个存货项目成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资按投资时支付的全部价款入账。投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的采用成本法核算。投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的采用权益法核算。2003 年 3 月 17 日前发生的长期股权投资的初始投资成本与享有投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额采用直线法按 10 年期平均摊销计入损益；2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资的初始投资成本与享有投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：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，分期摊销计入损益；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，计入资本公积。

(2) 公司采用逐项计提长期投资减值准备的方法，按被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因，导致其可收回价值低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，并计入当年损益。

11. 固定资产计价和折旧方法：

固定资产标准：为生产商品，提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产作为固定资产。

固定资产的计价：固定资产按照购建时的实际成本计价。

折旧方法：固定资产折旧采用直线法进行核算，按固定资产类别预计使用年限和预计净残值率确定折旧率，具体如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率(%)	折旧率(%)
房屋及建筑物	30 ~ 40	5	2 ~ 3
机器设备	6 ~ 8	5	12 ~ 16
运输工具	6 ~ 8	5	12 ~ 16
其它设备	6 ~ 8	5	12 ~ 16

(4) 固定资产减值准备：期末按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

12. 在建工程核算方法：在建工程于工程项目达到预定可使用状态时转入固定资产。为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息，满足资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的利息予以资本化，计入所购建固定资产的成本；所购建的固定资产达到预定使用状态后所发生的利息，在发生当期直接计入当期财务费用。每年年度终了，对在建工程进行全面检查，有证据表明在建工程已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价摊销、汇兑损益，在同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生和为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始三个条件时开始资本化。

13. 无形资产计价和摊销方法：无形资产包括土地使用权、道路使用权及非专利技术。按取得时的实际成本计价，土地使用权按受益年限分期摊销；非专利技术及其它无形资产按 10 年分期摊销；无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对预计可收回金额低于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：开办费从开始生产经营的当月，一次性计入当期费用；其

它长期待摊费用按受益期限平均摊销。

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

16. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

17. 合并会计报表的编制方法：公司按照财政部财工字(1995)11号文件及其补充文件的规定编制合并会计报表。对占有被投资单位权益性资本50%以上，或虽不足50%，但拥有对该公司实质控制权的被投资单位纳入合并报表范围。

### 三、税项

主要税种	税率
增值税	农药 13%；兽药、化工产品 17%
营业税	5%
所得税	33%
城建税	流转税的 7%
个人所得税	代扣代缴

### 四、控股子公司及合营企业

1、公司控制的境内外所有并纳入合并会计报表范围的子公司：

名称	业务性质	注册资本	经营范围	公司投资额	公司持股比例
内蒙古新威远生物化工有限公司	制药	40,000,000.00	阿维菌素等的生产、销售	30,000,000.00	75%
河北威远动物药业有限公司	兽药	6,000,000.00	兽药、预混合饲料等	5,400,000.00	90%

2、纳入合并会计报表范围的子公司增减变动情况：

报告期内，公司完全纳入合并会计报表范围的控股子公司两家：河北威远动物药业有限公司、内蒙古新威远生物化工有限公司。报告期内，控股子公司海南威远宏昶生物药业有限公司因未持续经营且净资产为负数，故未纳入合并会计报表范围。

3、子公司与母公司会计政策不一致时，在合并会计报表时按照母公司会计政策对子公司会计报表进行调整。

### 五、合并会计报表主要项目注释说明(单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

现金	537,856.83	305,609.14
银行存款	16,504,822.58	24,654,684.88
其它货币资金		
合计	17,042,679.41	24,960,294.02

## 2、应收票据

项目	期末数	期初数	本年度内到期金额
银行承兑汇票	360,000.00	582,362.50	360,000.00
商业承兑汇票			
合计	360,000.00	582,362.50	360,000.00

## 3、应收账款

### 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	90,331,424.73	96.83	903,314.25	46,352,392.05	88.25	463,523.92
1~2年	816,875.79	0.88	81,687.58	5,560,713.99	10.59	556,071.40
2~3年	1,569,007.15	1.68	313,801.43	32,977.00	0.06	6,595.40
3年以上	573,602.92	0.61	286,801.46	575,602.92	1.10	287,801.46
合计	93,290,910.59	100.00	1,585,604.72	52,521,685.96	100.00	1,313,992.18

说明：2005年6月30日应收账款余额比2004年期末余额增加77.62%。主要原因为销量增加、外销远期信用证结算方式增多，且为扩大销售上半年给予内销客户一定信用额度。

期末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为37,292,091.52元，占期末应收账款总金额的比例为39.97%。

(3)期末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 4、其它应收款

### 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	44,454,894.28	70.26	444,548.94	129,062,909.05	91.28	1,446,064.91
1~2年	11,923,923.41	18.85	1,192,392.34	5,636,459.44	3.99	566,096.39



2~3年	1,347,453.87	2.13	269,490.77	1,297,759.45	0.92	259,551.89
3年以上	1,463,675.95	2.31	731,837.98	1,315,866.76	0.93	657,933.38
全额提取	4,083,008.88	6.45	4,083,008.88	4,083,008.88	2.88	4,083,008.88
合计	63,272,956.39	100.00	6,721,278.91	141,396,003.58	100.00	7,012,655.45

期末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 45,676,461.23 元，占期末其他应收款总金额的比例为 72.19%。

(3) 期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、预付账款

(1) 账龄分析：

账龄	期末数	占总额比例(%)	期初数	占总额比例(%)
1年以内	35,805,134.11	48.03	37,206,521.03	49.25
1~2年	30,936,062.01	41.49	34,419,350.85	45.56
2~3年	6,117,586.02	8.21	2,751,952.71	3.64
3年以上	1,695,815.19	2.27	1,174,278.79	1.55
合计	74,554,597.33	100.00	75,552,103.38	100.00

(2) 期末预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、应收补贴款

项目	期末数		期初数	
	金额	性质或内容	金额	性质或内容
应收出口退税	2,331,350.06	应退增值税	2,756,132.61	应退增值税

#### 7、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	20,830,084.10	-	17,399,935.40	-
包装物	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
在产品	26,445,195.66	-	25,121,963.20	-
库存商品	69,720,097.64	-	78,016,389.45	-
委托加工物资	289,800.50	-	743,194.61	-

自制半成品	2,466.16	-	-	-
合计	117,287,644.06	-	121,281,482.66	-

说明：存货储备周期短，流转较快，整体上没有使用价值下降和市价低于成本的情形，故不计提减值准备。

#### 8、长期投资

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	36,949,931.82	-	334,392.10	-	-	-	37,284,323.92	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	36,949,931.82	-	334,392.10	-	-	-	37,284,323.92	-

说明：投资项目中，具有控制、共同控制或重大影响的均按权益法核算，故当年未计提减值准备。

##### (1) 长期股权投资（按投资类型划分）

项目	期末数	期初数
对合营企业投资	-	-
对联营企业投资	35,024,323.92	34,789,931.82
其它股权投资	2,260,000.00	2,160,000.00
合计	37,284,323.92	36,949,931.82

##### (2) 长期股权投资（按投资单位划分）

被投资单位名称	投资期限	初始投资	本期增加投资额	投资比例	本期权益增减额	累计增减额	期末余额
河北威远亨迪生物化工有限公司	30年	15,692,500.00	-	45%	45,936.13	-120,799.92	15,571,700.08
北京京威药业有限公司	20年	4,500,000.00	-	45%	-	-336,078.67	4,163,921.33

北京中农大生物技术股份有限公司		17,000,000.00	-	42.5%	188,455.97	-1,711,297.49	15,288,702.51
石家庄商业银行		2,160,000.00	-		-	-	2,160,000.00
海南威远宏昶生物药业有限公司		1,200,000.00	-	60%	-	-1,200,000.00	-
赞皇县南邢郭农村信用合作社			100,000.00		-	-	100,000.00
合计		40,552,500.00	100,000.00		234,392.10	-3,368,176.08	37,284,323.92

#### 9、固定资产及累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	108,275,809.79	191,500.00	-	108,467,309.79
机器设备	159,909,091.43	4,411,571.48	3,397,808.20	160,922,854.71
运输工具	3,845,993.70	1,984,175.94	517,347.50	5,312,822.14
其它设备	4,082,353.95	399,568.00	-	4,481,921.95
合计	276,113,248.87	6,986,815.42	3,915,155.70	279,184,908.59
累计折旧				
房屋及建筑物	17,790,284.25	1,297,581.30	-	19,087,865.55
机器设备	73,969,078.28	7,747,720.77	2,512,809.24	79,203,989.81
运输工具	1,292,454.89	330,199.00	190,596.68	1,432,057.21
其它设备	1,419,495.30	279,973.34	-	1,699,468.64
合计	94,471,312.72	9,655,474.41	2,703,405.92	101,423,381.21
固定资产减值准备	2,553,228.57	-	527,687.67	2,025,540.90
固定资产净额	179,088,707.58	-2,668,658.99	684,062.11	175,735,986.48

#### 10、工程物资

类别	期末数	期初数

待安装设备	1,638,919.43	1,583,249.63
-------	--------------	--------------

#### 11、在建工程

项目	期末数			期初数		
	帐面金额	减值准备	帐面净额	帐面金额	减值准备	帐面净额
在建工程	171,161,263.83	-	171,161,263.83	64,505,696.23	-	64,505,696.23

#### 在建工程项目变动情况:

工程名称	期初数	本期增加	本期其他减少	期末数	资金来源
25吨/年阿维菌素扩产工程	28,749.73	-	-	28,749.73	自筹
GMP车间改造	840,187.80	1,360,792.91	-	2,200,980.71	自筹
吡虫啉技改	487,058.03	667,379.20	-	1,154,437.23	自筹
五车间改造	544,264.40	1,286,688.25	-	1,830,952.65	自筹
质检楼装修	488,671.00	53,040.79	-	541,711.79	自筹
100吨/年阿维菌素扩产工程	60,058,665.91	90,509,746.16	-	150,568,412.07	自筹
啶虫脒原药扩产	1,102,390.73	622,578.12	-	1,724,968.85	自筹
零星建安工程	385,309.66	1,941,179.32	-	2,326,488.98	自筹
泰妙工程	91,180.00	67,047.90	-	158,227.90	自筹
二车间纳米胶囊项目	-	168,731.45	-	168,731.45	自筹
鹿泉制剂工程	-	8,290,552.36	-	8,290,552.36	自筹
其他	479,218.97	1,700,152.06	12,320.92	2,167,050.11	自筹
合计	64,505,696.23	106,667,888.52	12,320.92	171,161,263.83	

说明：在建工程中无借款费用资本化金额。在建工程处于建设之中，属于生产经营所需建设项目，故未计提减值准备。

#### 12、无形资产

项目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	148,602,791.20	144,737,416.46	12,500.00	1,187,878.80	5,040,753.54	143,562,037.66
非专利技术	3,227,000.00	2,039,650.15	-	196,516.66	1,383,866.51	1,843,133.49

商标权	9,000.00	6,003.28	-	450.00	3,446.72	5,553.28
房产使用权	-	-	-	-	-	-
特许权	236,357.53	148,817.62	-	11,299.38	98,839.29	137,518.24
软件	323,700.00	275,251.67	-	37,777.50	86,225.83	237,474.17
合计	152,398,848.73	147,207,139.18	12,500.00	1,433,922.34	6,613,131.89	145,785,716.84

说明：各类无形资产形成时间较短，且正处于生产经营正常使用过程中，整体数额较小，摊销期限较短，故未计提减值准备。

### 13、长期待摊费用

项目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
租入固定资产改良支出	1,310,722.10	530,575.07	-	191,265.77	971,412.80	339,309.30
装修费	103,416.86	5,494.12	-	5,494.12	103,416.86	-
开办费	1,254,825.28	592,797.44	662,027.84	-	-	1,254,825.28
合计	2,668,964.24	1,128,866.63	662,027.84	196,759.89	1,074,829.66	1,594,134.58

说明：开办费本期增加数为内蒙古新威远生物化工有限公司筹建期间发生的费用。

### 14、短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	356,750,000.00	357,750,000.00
质押借款	-	-
合计	356,750,000.00	357,750,000.00

### 15、应付票据

项目	期末数	期初数	本年度内到期金额
银行承兑汇票	28,649,600.00	20,000,000.00	-
商业承兑汇票	-	-	-
合计	28,649,600.00	20,000,000.00	

### 16、应付款项

项目	期末数	期初数	账龄3年以上

应付账款	120,332,930.96	70,242,962.22	4,179,995.90
其它应付款	48,567,843.60	22,862,746.28	5,426,425.71
预收账款	12,701,365.12	53,083,887.22	-

说明：期末应付款项中无持有本公司 5% 以上股东单位欠款。

#### 17、应付工资

内容	期末数	期初数
拖欠	-	-
工效挂钩	30,441.27	118,269.84
合计	30,441.27	118,269.84

#### 18、应付股利

类别	期末数	期初数	欠付原因
国家股	309,497.87	309,497.87	
社会公众股	-	-	
合计	309,497.87	309,497.87	

#### 19、应交税金

税种	期末数	期初数	法定税率(%)
应交增值税	-5,902,624.70	-2,149,925.28	17%和 13%
应交营业税	33,880.26	685,880.26	5%
应交资源税	-	-	-
应交所得税	3,307,319.85	2,470,532.78	33%
应交土地增值税	-	323,598.00	
应交城建税	9,835.48	48,236.43	7%
应交房产税	129,849.40	209,589.08	
应交土地使用税	-197,651.32	-	12%和 1.2%
应交车船使用税	-2,335.00	-	从量计征
应交个人所得税	-200,530.63	-210,826.11	超额累进
应交消费税	-	-	超率累进
合计	-2,822,256.66	1,377,085.16	

说明：本年比上年减少 419.93 万元，变动较大的原因主要是公司本年度增值税的留抵税额加大所致。

#### 20、其它应交款

类别	期末数	性质	计缴标准
----	-----	----	------

教育费附加	30,423.82	预提	应纳流转税的 4%
-------	-----------	----	-----------

21、预提费用

类别	期末数	期初数	年末结余的原因
水电费	3,172,147.47	284,583.72	应提未付
借款利息	261,271.47	183,445.61	应提未付
租赁费	55,552.00	-	应提未付
其他	1,342,000.00	156,132.15	应提未付
合计	4,830,970.94	624,161.48	

22、股本

项目	期初数	本期变动增减(+,-)				期末数
		配股	送股	公积金转股	小计(股)	
非国有法人股	52,125,713.00	-	-	-	-	52,125,713.00
上市社会公众股	66,096,000.00	-	-	-	-	66,096,000.00
合计	118,221,713.00	-	-	-	-	118,221,713.00

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	增减依据	期末数
股本溢价	141,071,224.29	-	-	-	141,071,224.29
股权投资准备	6,987.95	-	-	-	6,987.95
关联交易形成	8,864,244.13	-	-	-	8,864,244.13
其它资本公积	803,314.13	17,937.88	-	-	821,252.01
合计	150,745,770.50	17,937.88	-	-	150,763,708.38

24、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	15,913,293.31	-	-	15,913,293.31
任意盈余公积	-	-	-	-
法定公益金	7,329,132.88	-	-	7,329,132.88
合计	23,242,426.19	-	-	23,242,426.19

25、未分配利润

年初未分配利润	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
8,958,099.04	8,307,058.15	-	17,265,157.19

说明：增加因素为本年净利润转入。

#### 26、主营业务收入及成本

类别	营业收入		营业成本	
	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
销售商品收入	285,528,442.45	197,435,357.78	233,353,533.50	151,205,286.12
提供劳务收入	-	-	-	-
合计	285,528,442.45	197,435,357.78	233,353,533.50	151,205,286.12

主营业务收入前五名客户收入总金额共计：91,934,698.18 元，占本年主营业务收入总金额的 32.20%。

#### 27、主营业务税金及附加

种类	<u>计缴标准</u>	<u>本期数</u>
营业税	5%	-
城市维护建设税	7%	24,096.47
教育费附加	4%	42,323.14
合计	-	66,419.61

#### 28、其它业务利润

业务种类	<u>收入金额</u>	<u>成本金额(含税金)</u>	<u>其它业务利润</u>
加工业务	-	-	-
出售材料	3,105,450.68	2,702,615.86	402,834.82
合计	3,105,450.68	2,702,615.86	402,834.82

#### 29、营业费用及管理费用

类别	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
营业费用	10,993,295.53	10,455,186.18
管理费用	17,245,641.84	19,245,872.53



说明：(1)、营业费用比上年增加 53.81 万元，主要是因为公司主营业务收入增加。

(2)、管理费用比上年降低了 200 万元，主要原因为公司上半年严格按预算控制费用支出所致。

### 30、财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	10,740,432.78	9,985,097.76
减：利息收入	83,579.26	38,300.73
汇兑损失（或收益）	24,580.81	61,485.44
手续费	434,203.92	254,012.16
合计	11,115,638.25	10,262,294.63

### 31、投资收益

项目	本期数	上年同期数	是否存在汇回的重大限制
其它债权投资收益	-	-	无
联营或合营企业分配利润	-	-	无
期末调整的被投资企业所有者权益净增减的金额	234,392.10	414,856.93	无
股权转让收益	-	553,470.00	无
其它项目投资收益	-	-	无
长期股权投资差额摊销	-	-	无
合计	234,392.10	968,326.93	

### 32、补贴收入

项目	本期数	上年同期数
出口退税	-	-
其它补贴	30,850.00	4,000.00
合计	30,850.00	4,000.00

### 33、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
固定资产盘盈	19,586.00	-
处置固定资产净收益	-	-
罚款净收入	22,761.30	11,660.00
其它	109,081.98	31,644.40

合计	151,429.28	43,304.40
----	------------	-----------

#### 34、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
固定资产盘亏	-	-
处置固定资产净损失	407,494.87	9,999.23
债务重组损失	-	-
罚款支出	55,618.96	136,181.62
捐赠支出	20,000.00	-
非常损失	-	-
滞纳金	-	-
固定资产减值准备	-	-
其它	13,894.80	-
合计	497,008.63	146,180.85

#### 六、分行业资料(单位：人民币元)

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
农药	275,325,712.70	193,755,000.24	225,062,965.35	148,519,297.34	50,262,747.35	45,235,702.90
兽药	10,202,729.75	3,666,682.33	8,290,568.15	2,649,188.78	1,912,161.60	1,017,493.55
制药	-	13,675.21	-	36,800.00	-	-23,124.79
合计	285,528,442.45	197,435,357.78	233,353,533.50	151,205,286.12	52,174,908.95	46,230,071.66

#### 七、母公司主要报表项目注释(单位：人民币元)

##### 1、应收账款

##### 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	96,422,434.28	98.55	964,224.34	46,722,524.74	88.39	467,225.25
1~2年	716,875.79	0.73	71,687.58	5,527,263.59	10.46	552,726.36
2~3年	132,977.00	0.14	26,595.40	32,977.00	0.06	6,595.40
3年以上	573,602.92	0.58	286,801.46	575,602.92	1.09	287,801.46
合计	97,845,889.99	100.00	1,349,308.78	52,858,368.25	100.00	1,314,348.47

期末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为：37,292,091.52 元，占期末应收账款总金额的 38.11%。

(3)期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2、其它应收款

### 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	147,490,860.67	91.42	1,474,908.61	155,151,011.49	92.47	1,551,510.11
1~2 年	6,941,905.67	4.30	694,190.57	5,536,605.64	3.30	553,660.56
2~3 年	1,347,453.87	0.84	269,490.77	1,297,759.45	0.77	259,551.89
3 年以上	1,463,675.95	0.91	731,837.97	1,720,859.33	1.03	860,429.67
全额计提	4,083,008.88	2.53	4,083,008.88	4,083,008.88	2.43	4,083,008.88
合计	161,326,905.04	100.00	7,253,436.80	167,789,244.79	100.00	7,308,161.11

期末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 25,860,013.02 元，占期末其他应收款总金额的 16.03%。

(3)期末其他应收款无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款，同时在附注八中披露。

## 3. 长期投资

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	66,056,131.23	-	687,957.87	-	-	-	66,744,089.10	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	66,056,131.23	-	687,957.87	-	-	-	66,744,089.10	-

### (1)长期股权投资

项目	期末数	期初数
对子公司投资	34,459,765.18	34,106,199.41
对合营企业投资	-	-
对联营企业投资	30,024,323.92	29,789,931.82

其它股权投资	2,260,000.00	2,160,000.00
合 计	66,744,089.10	66,056,131.23

(2)长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资	本期增加投资额	投资比例	本期权益增减	累计增减额	期末余额
河北威远亨迪生物化工有限公司	30年	15,692,500.00	-	45%	45,936.13	-120,799.92	15,571,700.08
北京京威药业有限公司	20年	4,500,000.00	-	45%	-	-336,078.67	4,163,921.33
北京中农大生物技术股份有限公司		12,000,000.00	-	30%	188,455.97	-1,711,297.49	10,288,702.51
石家庄商业银行		2,160,000.00	-	-	-	-	2,160,000.00
河北威远动物药业有限公司		5,400,000.00	-	90%	353,565.77	-940,234.82	4,459,765.18
内蒙古新威远生物化工有限公司		30,000,000.00	-	75%	-	-	30,000,000.00
海南威远宏昶生物药业有限公司		1,200,000.00	-	60%	-	-1,200,000.00	-
赞皇县南邢郭农村信用合作社			100,000.00	-		-	100,000.00
合计		70,952,500.00	100,000.00	-	587,957.87	-4,308,410.90	66,744,089.10

4、投资收益

项目	本期数	上年同期数	是否存在汇回的重大限制
其它债权投资收益	-	-	无
联营或合营企业分配利润	-	-	无
期末调整的被投资企业所有者权益净增减的金额	587,957.87	431,530.16	无
股权转让收益	-	553,470.00	无
其它项目投资收益	-	-	无
长期股权投资差额摊销	-	-	无
合计	587,957.87	985,000.16	

5、主营业务收入、主营业务成本

行业	营业收入		营业成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
销售商品收入	282,061,848.73	193,749,512.64	231,879,678.42	148,516,405.01

提供劳务收入		-		-
合计	282,061,848.73	193,749,512.64	231,879,678.42	148,516,405.01

## 八、关联方关系及其交易(单位：人民币元)

### 1、存在控制关系的关联方情况

#### (1)存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
新奥集团股份有限公司	廊坊	天然气、化工、机械等	间接控股股东	股份有限公司	王玉锁
河北威远集团有限公司	石家庄	精细化工、建材等	控股股东	有限责任公司	杨宇
海南威远宏昶生物药业有限公司	海口	生物化工产品等	控股子公司	有限责任公司	贾栓国
河北威远动物药业有限公司	石家庄	兽药、预混合饲料等	控股子公司	有限责任公司	李秀芬
内蒙古新威远生物化工有限公司	鄂尔多斯	阿维菌素等的生产、销售	控股子公司	有限责任公司	李秀芬

#### (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	期末数	期初数
新奥集团股份有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00
河北威远集团有限公司	139,160,000.00	139,160,000.00
海南威远宏昶生物药业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
河北威远动物药业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
内蒙古新威远生物化工有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00

#### (3)存在控制关系的关联方所持权益及其变化

单位名称	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
河北威远集团有限公司	136,455,465.80	44.09	132,784,975.05	44.09
海南威远宏昶生物药业有限公司	-	60.00	-	60.00

河北威远动物药业有限公司	4,459,765.18	90.00	4,106,199.41	90.00
内蒙古新威远生物化工有限公司	30,000,000.00	75.00	30,000,000.00	75.00

## 2、不存在控制关系的关联方情况

### 1) 不存在控制关系的关联方

单位名称	与本公司关系
石家庄威远高压开关制造有限公司	同一母公司
河北威远建筑安装工程有限公司	同一母公司
深圳市威澜实业发展有限公司	同一母公司
河北威远亨迪生物化工有限公司	联营企业
北京京威药业有限公司	联营企业
北京中农大生物技术股份有限公司	联营企业

### 2) 不存在控制关系的关联方交易

本年未发生与不存在控制关系的关联方之间的交易。

## 3、关联企业往来款项

### 1) 应收账款

关联企业名称	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
北京中农大生物技术股份有限公司	28,130.00	0.03	944,565.40	1.79
海南威远宏昶生物药业有限公司	1,900,566.98	2.04	1,900,566.98	3.71
合计	1,928,696.98	2.07	2,845,132.38	5.50

### 2) 其他应收款

关联企业名称	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
新奥集团股份有限公司	-5,270,708.22	-8.33	82,007,295.97	58.00
北京中农大生物技术股份有限公司	20,508,418.69	32.41	18,021,203.29	12.75
海南威远宏昶生物药业有限公司	589,450.00	0.93	589,450.00	0.42
北京京威药业有限公司	175,722.91	0.28	175,722.91	0.12
河北威远亨迪生物化工有限公司	-683,558.92	-1.08	71,528.00	0.05
合计	15,319,324.46	24.21	100,865,200.17	71.34

## 九、对外担保及承诺事项

公司于 2004 年 9 月 8 日与石家庄制药集团有限公司正式签署《借款相互等额担保协议》，自 2004 年 9 月 8 日起，双方相互为对方贷款提供担保，最高担保限额为人民币伍仟伍佰万元整。互保的借款范围只适用于国家正式批准的国有商业银行、股份制商业银行，不包括其他各种集资形式的借款及非金融机构借款。互保期限为二年。互保双方在互保期间如互保金额不等时，另一方无条件以土地、房屋、股权等优良资产做反担保，截止到 2005 年 6 月 30 日，公司为石家庄制药集团有限公司实际提供担保金额为人民币 5000 万元。

公司于 2003 年 9 月 15 日在石家庄市与石家庄东方热电集团有限公司签署了最高担保限额为人民币贰亿元信贷互保协议，互保期限为二年。互保的借款范围只适用于国家正式批准成立的国有商业银行、股份制商业银行，不包括其他各种集资形式的借款及非金融机构借款。担保协议不受互保双方与其他单位任何协议、文件的影响。公司与石家庄东方热电集团有限公司不存在关联关系。公司第三届三十一次董事会、2003 年第二次临时股东大会一致通过。截至 2005 年 6 月 30 日，公司为石家庄东方热电集团有限公司实际提供担保金额人民币 3450 万元。

公司于 2005 年 4 月 14 日召开的四届八次董事会审议通过了关于与鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司签署伍仟万元人民币借款互保协议的议案。

河北威远生物化工股份有限公司

二〇〇五年七月二十二日

## 七、备查文件

- (一)载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、总经理、总会计师、财务负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (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告文本；
- (四)公司章程文本；
- (五)上述备查文件备置地：公司投资者关系办公室。

河北威远生物化工股份有限公司

董事长： **杨 宇**

二 五年七月二十六日



# 资产负债表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币 元

项目	行次	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
货币资金	1	17,042,679.41	15,877,916.57	24,960,294.02	22,934,646.80
短期投资	2				
应收票据	3	360,000.00	280,000.00	582,362.50	482,362.50
应收股利	4				
应收利息	5				
应收账款	6	91,705,305.87	96,496,581.21	51,207,693.78	51,544,019.78
其他应收款	7	56,551,677.48	154,073,468.24	134,383,348.13	160,481,083.68
预付账款	8	74,554,597.33	72,393,936.21	75,552,103.38	74,825,951.65
应收补贴款	9	2,331,350.06	2,331,350.06	2,756,132.61	2,756,132.61
存货	10	117,287,644.06	108,562,997.61	121,281,482.66	118,449,658.60
待摊费用	11				
一年内到期的长期债券投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	359,833,254.21	450,016,249.90	410,723,417.08	431,473,855.62
长期股权投资	15	37,284,323.92	66,744,089.10	36,949,931.82	66,056,131.23
长期债权投资	16				
长期投资合计	17	37,284,323.92	66,744,089.10	36,949,931.82	66,056,131.23
合并价差	18				
固定资产原价	19	279,184,908.59	277,947,560.79	276,113,248.87	274,979,675.07
减：累计折旧	20	101,423,381.21	100,922,916.91	94,471,312.72	94,056,204.81
固定资产净值	21	177,761,527.38	177,024,643.88	181,641,936.15	180,923,470.26
固定资产减值准备	22	2,025,540.90	2,025,540.90	2,553,228.57	2,553,228.57
固定资产净额	23	175,735,986.48	174,999,102.98	179,088,707.58	178,370,241.69
工程物资	24	1,638,919.43	1,638,919.43	1,583,249.63	1,583,249.63
在建工程	25	171,161,263.83	18,346,532.55	64,505,696.23	3,565,406.52
固定资产清理	26				
固定资产合计	27	348,536,169.74	194,984,554.96	245,177,653.44	183,518,897.84
无形资产	28	145,785,716.84	144,491,070.77	147,207,139.18	145,892,810.47
长期待摊费用	29	1,594,134.58	236,389.15	1,128,866.63	398,254.92
其他长期资产	30				
无形及其他资产合计	31	147,379,851.42	144,727,459.92	148,336,005.81	146,291,065.39
递延税项：	32				
递延税款借项	33				
<b>资产总计</b>	34	<b>893,033,599.29</b>	<b>856,472,353.88</b>	<b>841,187,008.15</b>	<b>827,339,950.08</b>

企业负责人：杨宇

总经理：李秀芬

总会计师：付百林

财务负责人：王彬

# 资产负债表

编制单位 河北威远生物化工股份有限公司

2005年6月30日

单位:人民币 元

项目	行次	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
短期借款	35	356,750,000.00	356,750,000.00	357,750,000.00	357,750,000.00
应付票据	36	28,649,600.00	28,649,600.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	37	120,332,930.96	95,981,494.96	70,242,962.22	67,680,036.95
预收账款	38	12,701,365.12	12,130,275.55	53,083,887.22	52,964,206.96
应付工资	39	30,441.27	30,441.27	118,269.84	118,269.84
应付福利费	40	2,314,248.15	2,140,915.79	1,751,971.24	1,625,247.80
应付利润(股利)	41	309,497.87	309,497.87	309,497.87	309,497.87
未交税金	42	-2,822,256.66	-2,265,997.11	1,377,085.16	1,463,284.38
其他应交款	43	30,423.82	30,311.40	92,173.73	92,061.31
其他应付款	44	48,567,843.60	47,616,480.44	22,862,746.28	22,440,236.46
预提费用	45	4,830,970.94	4,575,263.54	624,161.48	617,457.33
预计负债	46				
一年内到期的长期负债	47				
其他流动负债	48				
流动负债合计	49	571,695,065.07	545,948,283.71	528,212,755.04	525,060,298.90
长期借款	50				
应付债券	51				
长期应付款	52	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00
专项应付款	53				
其他长期负债	54				
长期负债合计	55	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00
递延税款：	56				
递延税款贷项	57				
负债合计	58	573,045,065.07	547,298,283.71	529,562,755.04	526,410,298.90
*少数股东权益	59	10,495,529.46		10,456,244.38	
股东权益	60				
股本	61	118,221,713.00	118,221,713.00	118,221,713.00	118,221,713.00
减：已归还投资	62				
股本净额	63	118,221,713.00	118,221,713.00	118,221,713.00	118,221,713.00
资本公积	64	150,763,708.38	150,763,708.38	150,745,770.50	150,745,770.50
盈余公积	65	23,242,426.19	23,242,426.19	23,242,426.19	23,242,426.19
其中：法定公益金	66	7,329,132.88	7,329,132.88	7,329,132.88	7,329,132.88
*未确认的投资损失	67				
未分配利润	68	17,265,157.19	16,946,222.60	8,958,099.04	8,719,741.49
所有者权益合计	69	309,493,004.76	309,174,070.17	301,168,008.73	300,929,651.18
负债及所有者权益总计	70	893,033,599.29	856,472,353.88	841,187,008.15	827,339,950.08

企业负责人：杨宇

总经理：李秀芬

总会计师：付百林

财务负责人：王彬

# 利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司 2005年1-6月

单位：人民币 元

项目	行次	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	1	285,528,442.45	282,061,848.73	197,435,357.78	193,749,512.64
减：主营业务成本	2	233,353,533.50	231,879,678.42	151,205,286.12	148,516,405.01
主营业务税金及附加	3	66,419.61	41,640.86	19,495.58	511.72
<b>二、主营业务利润</b>	4	52,108,489.34	50,140,529.45	46,210,576.08	45,232,595.91
加：其他业务利润	5	402,834.82	390,661.81	278,015.13	372,731.43
减：营业费用	6	10,993,295.53	9,918,402.54	10,455,186.18	9,806,035.10
管理费用	7	17,245,641.84	16,811,211.15	19,245,872.53	18,291,395.34
财务费用	8	11,115,638.25	11,118,256.92	10,262,294.63	10,248,069.69
<b>三、营业利润</b>	9	13,156,748.54	12,683,320.65	6,525,237.87	7,259,827.21
加：投资收益	10	234,392.10	587,957.87	968,326.93	985,000.16
补贴收入	11	30,850.00	30,850.00	4,000.00	4,000.00
营业外收入	12	151,429.28	151,429.28	43,304.40	43,304.40
减：营业外支出	13	497,008.63	497,008.63	146,180.85	27,424.05
<b>四、利润总额</b>	14	13,076,411.29	12,956,549.17	7,394,688.35	8,264,707.72
减：所得税	15	4,730,068.06	4,730,068.06	2,161,100.81	2,161,100.81
*少数股东损益	16	39,285.08		1,852.58	
*加：未确认的投资损失	17			871,871.95	
<b>五、净利润</b>	18	8,307,058.15	8,226,481.11	6,103,606.91	6,103,606.91
加：年初未分配利润	19	8,958,099.04	8,719,741.49	-7,108,909.78	-7,206,628.18
其他转入	20				
<b>六、可供分配利润</b>	21	17,265,157.19	16,946,222.60	-1,005,302.87	-1,103,021.27
减：提取法定盈余公积	22				
提取法定公益金	23				
提取储备基金	24				
提取企业发展基金	25				
利润归还投资	26				
<b>七、可供投资者分配的利润</b>	27	17,265,157.19	16,946,222.60	-1,005,302.87	-1,103,021.27
减：应付优先股股利	28				
提取任意盈余公积	29				
应付普通股股利	30				
转作股本的普通股股利	31				
<b>八、未分配利润</b>	32	17,265,157.19	16,946,222.60	-1,005,302.87	-1,103,021.27

企业负责人：杨宇

总经理：李秀芬

总会计师：付百林

财务负责人：王彬

# 现金流量表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	210,214,246.95	198,865,019.44
收到的税费返还	3	5,356,588.81	5,356,588.81
收到的其他与经营活动有关的现金	4	130,530,864.99	132,630,864.99
<b>现金流入小计</b>	5	346,101,700.75	336,852,473.24
购买商品、接受劳务支付的现金	6	193,754,806.73	187,194,434.24
支付给职工以及为职工支付的现金	7	11,397,370.30	10,818,225.11
支付的各项税费	8	6,571,785.41	6,297,737.52
支付的其他与经营活动有关的现金	9	55,508,995.99	55,760,144.22
<b>现金流出小计</b>	10	267,232,958.43	260,070,541.09
经营活动产生的现金流量净额	11	78,868,742.32	76,781,932.15
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14		
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	15	393,477.00	393,477.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	14,591,539.54	3,426.63
<b>现金流入小计</b>	17	14,985,016.54	396,903.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	85,861,887.72	10,258,399.79
投资所支付的现金	19	100,000.00	100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	4,180,686.35	62,248,366.82
<b>现金流出小计</b>	21	90,142,574.07	72,606,766.61
投资活动产生的现金流量净额	22	-75,157,557.53	-72,209,862.98
三、筹资活动产生的现金流量	23		
吸收投资所收到的现金	24		
借款所收到的现金	25	63,000,000.00	63,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
<b>现金流入小计</b>	27	63,000,000.00	63,000,000.00
偿还债务所支付的现金	28	64,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	10,628,208.92	10,628,208.92
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	590.48	590.48
<b>现金流出小计</b>	31	74,628,799.40	74,628,799.40
筹资活动产生的现金流量净额	32	-11,628,799.40	-11,628,799.40
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	-7,917,614.61	-7,056,730.23

## 补充资料

单位:人民币 元

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	行次	合并	母公司
净利润	35	8,307,058.15	8,226,481.11
加:少数股东权益(亏损以“-”号填列)	36	39,285.08	
减:未确认的投资损失	37		
加:计提的资产减值准备	38	-527,687.67	-527,687.67
固定资产折旧	39	9,655,474.41	9,570,118.02
无形资产摊销	40	1,433,922.34	1,401,739.70
长期待摊费用摊销	41	-465,267.95	161,865.77
待摊费用减少(减:增加)	42		
预提费用增加(减:减少)	43	4,206,809.46	3,957,806.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	44	407,494.87	407,494.87
固定资产报废损失	45		
财务费用	46	11,115,638.25	11,118,256.92
投资损失(减:收益)	47	-234,392.10	-587,957.87
递延税款贷项(减:借项)	48		
存货的减少(减:增加)	49	3,993,838.60	9,886,660.99
经营性应收项目的减少(减:增加)	50	-3,663,684.50	-11,538,109.64
经营性应付项目的增加(减:减少)	51	43,525,344.27	44,592,222.77
其他	52	1,074,909.11	113,040.97
经营活动产生的现金流量净额	53	78,868,742.32	76,781,932.15
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	54		
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入固定资产	57		
3. 现金及现金等价物净增加情况:	58		
现金的期末余额	59	17,042,679.41	15,877,916.57
减:现金的期初余额	60	24,960,294.02	22,934,646.80
加:现金等价物的期末余额	61		
减:现金等价物的期初余额	62		
现金及现金等价物净增加额	63	-7,917,614.61	-7,056,730.23

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币 元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计：	8,326,647.63	271,612.54	291,376.54	8,306,883.63
其中：应收帐款	1,313,992.18	271,612.54		1,585,604.72
其他应收款	7,012,655.45		291,376.54	6,721,278.91
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	-		-	-
其中：库存商品	-			-
原材料	-		-	-
四、长期投资减值准备合计	-			-
其中：长期股权投资	-			-
长期债权投资	-			-
五、固定资产减值准备合计	2,553,228.57		527,687.67	2,025,540.90
其中：房屋、建筑物	2,025,540.90			2,025,540.90
机器设备	527,687.67		527,687.67	-
六、无形资产减值准备合计	-			-
其中：专利权	-			-
商标权	-			-
七、在建工程减值准备	-			-
八、委托贷款减值准备	-			-

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币 元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计：	8,622,509.58	34,960.31	54,724.31	8,602,745.58
其中：应收帐款	1,314,348.47	34,960.31		1,349,308.78
其他应收款	7,308,161.11		54,724.31	7,253,436.80
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	-		-	-
其中：库存商品	-			-
原材料	-		-	-
四、长期投资减值准备合计	-			-
其中：长期股权投资	-			-
长期债权投资	-			-
五、固定资产减值准备合计	2,553,228.57		527,687.67	2,025,540.90
其中：房屋、建筑物	2,025,540.90			2,025,540.90
机器设备	527,687.67		527,687.67	-
六、无形资产减值准备合计	-			-
其中：专利权	-			-
商标权	-			-
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 应交增值税明细表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-3,210,851.50
2. 销项税额	28,681,114.20
出口退税	9,011,354.28
进项税额转出	4,293,141.71
转出多交增值税	-
3. 进项税额	39,630,662.04
已交税金	-
减免税款	-
出口抵减内销产品应纳税额	4,079,548.02
转出未交增值税	3,739,998.18
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-8,675,449.55
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	1,060,926.22
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	3,739,998.18
3. 本期已交数	2,028,099.55
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,772,824.85



## 股东权益增减变动表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司 2005年6月30日

单位：人民币 元

项目	行次	本年数	上年数
一、股本：	1		
年初余额	2	118,221,713.00	118,221,713.00
本年增加数	3		
其中：资本公积转入	4		
盈余公积转入	5		
利润分配转入	6		
新增股本	7		
本年减少数	8		
年末余额	9	118,221,713.00	118,221,713.00
二、资本公积：	10		
年初余额	11	150,745,770.50	150,297,343.72
本年增加数	12	17,937.88	448,426.78
其中：股本溢价	13		
接受捐赠非现金资产准备	14		
接受现金捐赠	15		
股权投资准备	16		
拨款转入	17		
外币资本折算差额	18		
其他资本公积	19	17,937.88	448,426.78
本年减少数	20		
其中：转增股本	21		
年末余额	22	150,763,708.38	150,745,770.50
三、法定和任意盈余公积	23		
年初余额	24	15,913,293.31	14,039,602.76
本年增加数	25		1,873,690.55
其中：从净利润中提取数	26		1,873,690.55
其中：法定盈余公积	27		1,873,690.55
任意盈余公积	28		
储备基金	29		
企业发展基金	30		
法定公益金转入数	31		
本年减少数	32		
其中：弥补亏损	33		
转增股本	34		
分派现金股利或利润	35		
分派股票股利	36		
年末余额	37	15,913,293.31	15,913,293.31
其中：法定盈余公积	38		
储备基金	39		

企业发展基金	40		
四、法定公益金	41		
年初余额	42	7,329,132.88	6,392,287.60
本年增加数	43		936,845.28
其中：从净利润中提取数	44		
本年减少数	45		
其中：集体福利支出	46		
年末余额	47	7,329,132.88	7,329,132.88
五、未分配利润	48		
年初未分配利润	49	8,958,099.04	-7,108,909.78
本年净利润	50	8,307,058.15	18,877,544.65
其他转入	51		
本年利润分配	52		2,810,535.83
年末未分配利润	53	17,265,157.19	8,958,099.04