

青海明胶股份有限公司
2005 年半年度报告正文

QingHai Gelatin Company Limited

MEDIUM—TERM REPORT 2005

青海明胶股份有限公司

2005 年 8 月 5 日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节 管理层讨论与分析.....	9
第六节 重要事项.....	11
第七节 财务报告.....	12
第八节 备查文件目录.....	42

第一节 重要提示

公司董事会及董事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,并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事李静平女士、张军女士、张岚女士未参加公司第三届董事会第十四次会议表决,放弃会议表决权。

没有董事声明对本报告内容真实性、准确性和完整性无法保证或表示异议。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

公司董事长赵华先生、财务总监袁军先生、副总经理兼财务部长刘桂英女士郑重声明:保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：青海明胶股份有限公司
公司英文名称：QingHai Gelatin Company Limited
公司简称：青海明胶
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：青海明胶
股票代码：000606
- 3、公司注册地址：西宁市东兴路 19 号
办公地址：西宁市东兴路 19 号
邮政编码：810015
国际互联网网址：<http://www.my0606.com.cn>
电子信箱：zhanghc@my0606.com.cn
- 4、公司法定代表人：赵华
- 5、公司董事会秘书：张海仓
联系地址：西宁市东兴路 19 号
联系电话：0971—8013495
联系传真：0971—8012106
电子信箱：zhanghc@my0606.com.cn
公司证券事务代表：刘桂英
联系地址：西宁市东兴路 19 号
联系电话：0971—8013495
联系传真：0971—8012106
电子信箱：liugy@my0606.com.cn
- 6、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》
登载 2005 年半年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司首次注册登记日期、地点：1996 年 9 月 24 日在青海省工商行政管理局登记注册
公司最近一次变更登记日期 2005 年 1 月 6 日青海省工商行政管理局登记注册
企业法人营业执照注册号：6300001200698
税务登记号码：630102226592459
公司聘请的会计师事务所名称：五联联合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：兰州市民主东路 249 号

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	增 减%
净利润	3,878,222.63	-9,487,590.56	140.88
扣除非经常性损益后的净利润	3,491,141.93	-9,487,590.56	136.80
净资产收益率%	1.34	-3.31	4.65
每股收益	0.03	-0.0625	150
经营活动产生的现金流量净额	19,741,571.30	5,167,931.75	282
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	
总资产	593,861,933.59	584,863,732.36	1.54
流动资产	195,120,413.27	180,671,631.56	8.00
流动负债	209,150,373.02	203,489,783.92	2.78
股东权益（不含少数股东权益）	290,430,932.76	286,528,696.56	1.36
每股净资产	1.92	1.89	1.59
调整后每股净资产	1.92	1.89	1.59

非经常性损益扣除情况

非经常性损益项目	金额（人民币元）
非经常性收益：	
补贴收入	112,161.00
营业外收入	218,477.00
小计：	330638.00
非经常性损失：	
营业外支出	61,337.51
以前年度计提减值准备的转回	117,780.21
小计：	-56,442.70
税前非经常性损益合计	387,080.70

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内公司股份总数及结构无变动，公司股份结构构成如下表：

公司股份结构情况表（单位：股）

	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	其他	小计	
一、未上市流通部分							
1、发起人股份		63,342,000				0	63,342,000

其中:

国家持有股份	5,434,000	0	54,342,000
境内法人持有股份	9,000,000	0	9,000,000
境外法人持有股份			
其他			
2、募集法人股份	24,400,000	0	24,400,000
3、内部职工股			
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	87,742,000	0	87,742,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	63,960,000	0	63,960,000
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已上市流通股份合计	63,960,000	0	63,960,000
三、股份总数	151,702,000	0	151,702,000

二、截止本报告期末,公司股东总数为 18013 户。

三、公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况(截止 2005 年 6 月 30 日)

(一) 公司前十名股东持股情况

序次	股东名称	期初持股数量(股)	期内增减(股)	期末持股比例(%)	股份类别
01	青海企业技术创新投资管理有限责任公司	53,742,000	0	35.43	国有法人股
02	西安思源机械科技有限公司	24,400,000	0	16.08	定向法人境内法人股
03	西宁正润城市发展股份有限公司	8,000,000	0	5.27	发起人境内法人股
04	嘉峪关市杰华物资商贸有限责任公司	6,382,183	-4,637,552	1.15	流通股
05	常州市职工互助会	2,372,787	-1,200,150	0.77	流通股
06	金海岸	906,000	-108,118	0.53	流通股
07	江门市蓬江区恒业化工商行	600,000	0	0.40	发起人境内法人股
08	青海省新机五金矿产有限公司	600,000	0	0.40	发起人境内法人股
09	天津铁厂	2,558,299	-1,967,699	0.39	流通股
10	阳辉忠	0	+521,614	0.34	流通股

(二) 公司前十名流通股股东情况

序号	股东名称	期初持股数量(股)	期内增减	期末持股比例
01	嘉峪关市杰华物资商贸有限责任公司	6,382,183	-4,637,552	1.15%
02	常州市职工保障互助会	2,372,787	-1,200,150	0.77%
03	金海岸	906,000	-108,118	0.53%
04	天津铁厂	2,558,299	-1,967,699	0.30%

05	阳辉忠	0	+521,614	0.34%
06	胡宇	0	+392,466	0.26%
07	王越	0	+340,000	0.22%
08	鞠立颖	0	+306,200	0.20%
09	宋苗方	304,600	0	0.20%
10	周克灿	0	+265,600	0.13%

注：1、公司前十名股东中，青海企业技术创新投资管理有限责任公司持有公司国有法人股 5374.2 万股，占公司总股本的 35.43%，为公司第一大股东。

2、公司前十名股东中，法人股股东之间不存在《上市公司股东持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人关系；公司未知流通股股东之间是否存在关联关系。

3、报告期内持股公司 5%以上的法人股股东所持公司股份质押、冻结情况。

公司于 2004 年 2 月 3 日收到西安思源机械科技有限公司（以下简称：“西安思源”）关于所持公司股份质押的通知，依据西安思源与工商银行西安韩森寨支行签订的《股权质押合同》约定，西安思源将其所持公司股份共计 2440 万股全部质押给中国工商银行西安韩森寨支行，质押期限为壹年。该质押事项已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股权质押登记事宜。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记资料（2005 年 6 月 30 日）显示，该部分股权仍处于质押状态，尚未解除质押。

截止 2005 年 6 月 30 日，西安思源持有公司股份 2440 万股，占总股本的 16.08%，为公司第二大股东。

除此之外，报告期内持有公司 5%以上股份的法人股股东所持公司股份无质押、冻结情况。

四、报告期公司控股股东（或实际控制人）变化情况。

2003 年 12 月 29 日，公司第一大股东青海企业技术创新投资管理有限责任公司（以下简称：“创新公司”）与天津泰达科技风险投资股份有限公司（以下简称：“泰达科技”）、天津泰达投资控股有限公司（以下简称：“泰达控股”）、北京国际信托投资有限公司（以下简称：“北京国投”）签订《股权转让协议》，以协议方式向泰达科技、泰达控股、北京国投出让创新公司所持公司国有法人股 5374.2 万股，占总股本的 35.43%的股份，转让价格 2.024 元/股，总金额 108,773,808 元。

2003 年 12 月 31 日，公司就本次股权转让信息在《中国证券报》、《证券时报》及中国证监会指定信息披露网站深圳巨潮网披露了提示性公告。

2004 年 2 月 4 日，本次股权转让双方按《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定，在《中国证券报》、《证券时报》及中国证监会指定信息披露网站深圳巨潮网披露了《青海明胶股份有限公司收购报告书摘要》、《青海明胶股份有限公司持股变动报告书》。

2005 年 2 月 2 日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]69 号《关

于青海明胶股份有限公司国有股转让有关问题的批复》，同意将创新公司所持公司国有法人股 5374.2 万股中的 3705.478 万股转让给泰达科技、910.212 万股转让给北京国托、758.51 万股转让给泰达控股，转让完成后股份性质为国家股。

截止 2005 年 6 月 30 日，本次股权转让尚未办理股权过户事宜。

上述股权转让完成后，泰达科技将持有公司股份 24.43%，为公司第一大股东。泰达科技注册地：天津经济技术开发区泰华路 12 号创业中心大楼 9 层 912 室，注册资本：41,021 万元，注册号：1200001001014，企业类型：股份有限公司，经济性质：国有控股，经营范围：高新技术产业投资及投资管理；相关的投资咨询业务；设备租赁。经营期限：自 2000 年 10 月 13 日起不约定期限。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况无变动。

1、公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况表

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股量(股)	本期增减	报告期末持股量(股)
赵 华	男	35	董事长	2004/04/11 2005/12	0	0	0
范振丽	女	41	副董事长	2002/12/27 2005/12	0	0	0
李静平	女	38	董事	2004/04/11—2005/12	0	0	0
李 茜	女	48	董事	2004/04/11—2005/12	0	0	0
逯益民	男	47	董事				
			常务副总经理	2002/12/27 2005/12	4264	0	4264
王元成	男	46	董事兼副总经理	2002/12/27 2005/12	0	0	0
刘桂英	女	43	董事兼副总经理	2002/12/27 2005/12	4264	0	4264
张 岚	女	34	董事	2002/12/27 2005/12	0	0	0
张银忠	男	51	董事	2002/12/27 2005/12	0	0	0
李天华	男	48	董事	2002/12/27 2005/12	0	0	0
张 军	女	45	董事	2002/12/27 2005/12	0	0	0
张延强	男	42	独立董事	2002/12/27 2005/12	0	0	0
杨 公	男	46	总经理	2004/08/18 2005/12	0	0	0
赵 侠	男	35	副总经理	2004/02/14—2005/12	0	0	0
袁 军	男	35	副总经理				
			财务总监	2004/02/14—2005/12	0	0	0
张海仓	男	40	董事会秘书	2002/12/27 2005/12	0	0	0
曹耀安	男	53	监事会主席	2002/12/27 2005/12	4264	0	4264
周 楠	女	32	监事	2005/05/16 2005/12	0	0	0
白中杰	男	33	监事	2002/12/27 2005/12	0	0	0

王桂范	女	48	监事	2002/12/27	2005/12	0	0	0
李友竹	女	40	监事	2004/08/18	2005/12	0	0	0

二、报告期公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2005年4月12日,公司召开第三届六次监事会会议,监事刘新杰先生因工作变动原因,无法正常履行监事职责。根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的相关规定。刘新杰先生向监事会提出辞去监事职务的请求。同时,刘新杰先生所在单位(公司第三大股东)西宁正润城市发展股份有限公司在征得被提名人同意后,向公司提名周楠女士为公司第三届监事会监事候选人。

经2005年5月16日召开的公司2004年度股东大会审议,与会股东投票表决,选举周楠女士为公司第三届监事会监事,本届任期至2005年12月27日。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营状况与财务状况简要分析

1、主营业务范围及经营情况

报告期内,公司管理层依照2005年度经营管理大纲的总体要求,继续强化市场营销,细化成本控制和质量管理,严格控股子(分)公司经营责任考核,加强应收帐款管理及资金回笼工作,克服部分产品价格下滑的不利因素,一举实现了扭亏为盈,取得了较好的经营成果。实现主营业务收入8173万元,较上年同期上升34.47%,实现净利润378万元。2005年上半年公司主导产品明胶销售量增加,销售单价稳中有升,销售成本较上年同期上升17%,每股收益、净资产收益率等主要经济指标呈现出良好的上升态势。

2、财务状况简要分析(单位:人民币元)

项目	期初数	报告期数	增减比例%
总资产	584,863,732.36	593,861,933.59	1.54
股东权益	286,528,696.56	290,430,932.76	1.36
项目	上年同期数	报告期数	增减比例%
净利润	-9,487,590.56	3,878,222.63	
现金及现金等价物净增额	-8,608,410.44	4,563,899.18	
主营业务利润	26,268,004.83	34,503,107.96	0.31

主营业务利润较上年同期相比发生大幅变动,主要是报告期增加了主营业务范围增加厂房租赁业务,主业收入增加,同时明胶产品、胶囊产品销售收入增加所致;报告期净利润较上年同期发生大幅变动,系报告期厂房租赁业务新增收入825万元;报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期相比增长幅度较大,主要系报告期主营收入增加,经营活动产生的现金收入增加,同时加大其他主营业务的资金回笼力度所致;现金及现金等价物净增加额发生重大变动,主要原因为报告期新增500万元流动资金所致。

3、报告期公司主要经营情况

(1) 报告期主营业务分产品经营情况 (单位: 人民币万元)

项目 产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%	主营业务收入较上年同期增减%	主营业务成本较上年同期增减%	毛利率较上年增减%
药用明胶	39,998,094.56	31,385,261.04	21.53	+61.56	32.59	17.14
硬胶囊产品	19,254,172.84	15,463,474.46	19.69	29.75	60.40	-15.34
五酯胶囊	17,731,263.66	3,508,537.32	80.21	-22.23	2.93	-4.84
厂房租赁	8,250,000	2,127,891.99	74.20			

注: 厂房租赁业务的主营业务成本在合并报表的管理费用中列示。

药用明胶毛利增加, 主要是药用明胶产品报告期销量增加, 销售单价上升, 销售成本降低所致。硬胶囊产品毛利下降, 主要是胶囊产品价格下跌, 销售成本上升所致。

二、报告期公司利润构成、主营业务构成、主营业务盈利能力变化情况。

经 2004 年 12 月 23 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议, 同意调整公司经营范围, 公司主营业务范围增加厂房租赁业务。

报告期, 公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司签订《房屋租赁协议》, 将公司所属天津经济技术开发区工业厂房出租给天津国有资产经营公司, 租赁期三年, 租金收入第一年 1650 万元, 第二年 1749 万元, 第三年 1854 万元, 协议履行后, 公司本年度内租赁收入将达到上年度收入的 12% 以上, 较上年度相比, 盈利能力明显增强, 对公司 2005 年及以后年度经营业绩将会产生积极的影响。

三、报告期无对公司利润产生重大影响的其他经营业务。

四、报告期无来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上情况。

五、经营中存在的问题与困难及下半年工作重点

报告期公司机制硬胶囊产品所面临的市场竞争继续加大, 销售价格持续走低, 机制软胶囊产品销售规模偏低, 市场认知度不高, 部分产品价格回落及市场多变等不利因素给公司经营带来了难度。

对此, 公司上下将根据公司年初制定的年度经营大纲, 公司针对面临的实际经营情况, 下半年将继续强化经营责任制, 全面落实经营计划, 进一步强化财务和市场分析、预测, 把握市场时机, 加大产品工艺改进及技术创新力度, 加大营销工作力度, 致力于主要产品成本控制, 提高盈利能力, 争创良好的经济效益。

三、报告期投资情况

报告期公司无募集资金, 同时无新增重大项目投资事项。

四、公司 2005 年第一季度报告中预计 2005 年中期将实现盈利, 报告期公司净利润 388 万元, 实现了业绩盈利预测。

五、报告期末对公司上年度报告中披露的经营计划进行修改。

六、依据目前公司生产经营现状，预计本报告期至下一报告期净利润较上年相比将发生重大变动，预计净利润将出现盈利。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》以及 2004 年新修订的《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，规范运作。同时依据中国证监会发布的《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》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》等相关规定的要求，对《公司章程》相关条款进行了修改。截止 2005 年 6 月 30 日，公司独立董事为一名，未达到相关规定的要求，除此之外，公司实际治理情况与监管部门的要求基本不存在差异。

二、报告期公司无以前期间拟定的，在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案情况

三、公司无报告期内发生或以前期间发生持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司无报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期关联交易情况

2005 年 3 月 28 日，公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司（以下简称：“国资公司”）签订《资产租赁协议》，依照协议约定：本次资产租赁自双方董事会或股东会审议批准之日起执行。租赁期限自 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。

2005 年 6 月 14 日，公司召开第三届董事会 2005 年第二次临时会议，审议通过了《拟将公司所属天津经济技术开发区工业厂房向天津经济技术开发区国有资产经营公司出租的议案》。将公司所有的位于天津经济技术开发区第九大街 80 号，建筑面积 55000 平方米，占地面积 139758 平方米，轻钢结构的标准工业厂房租赁给国资公司。

公司董事李静平女士同时为国资公司法定代表人，依照深圳证券交易所股票上市规则的有关规定，本次交易构成关联交易。除本次资产租赁事项以外，公司与国资公司无其他关联交易情况。

天津经济技术开发区国有资产经营公司是国有独资企业，注册资本：3 亿元，注册地址：天津经济技术开发区宏达路 19 号，法定代表人：李静平，经营范围：投资、参股及国有资产的股权管理；国有资产评估、验资；房地产开发及咨询服务。截止 2004 年 12 月 31 日，总资产 97.06 亿元，其中净资产 34.62 亿元。

本次租赁给国资公司的是位于天津经济技术开发区建筑面积 55000 平方米，占地面积为 139758 平方米，标准轻钢结构工业厂房，其主要用途为生产、办公、仓储。截止 2005 年 5 月 31 日，该项固定资产及无形资产（土地使用权）的帐面价值 13521 万元，净值 13344

万元。

公司董事会认为：前述所出租给国资公司的工业厂房为本公司与天津泰达科技风险投资股份有限公司以资产置换方式取得，该项资产权属明确，为公司合法拥有的资产。通过本次交易可以优化公司的业务结构，拓宽公司经营领域，公司未来将因此获取相对稳定的租金收益，增加公司主营业务收入，扣除折旧、无形资产摊销及相关税金后，预计每年将增加净利润 1000 万元左右，成为公司新的利润增长点。对于进一步提高经营成果和经营业绩将产生积极的影响。

六、重大合同履行情况

1、报告期内发生或以前期间发生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、租赁公司资产事项。

见本报告第六节第五条。

2、报告期及以前期间发生延续至报告期的重大合同担保事项

(1) 对外担保情况

截止 2005 年 6 月 30 日		单位：万元	
担保对象	西宁钢源集团实业公司	青海金瑞矿业发展股份有限公司	合计
担保金额	500	2140	2640
担保期限	2004 年 9 月至 2005 年 9 月	2004 年 9 月至 2005 年 10 月	

上述担保不存在贷款逾期、民事诉讼及由此引发承担连带责任明显迹象。

(2) 对控股子公司担保情况

截止 2005 年 6 月 30 日		单位：万元	
担保对象	四川禾正制药有限责任公司	青海明诺胶囊有限公司	合计
担保金额	2000	600	2600
到期日期	2005 年 12 月 5 日	2005 年 10 月 28 日	

3、公司无报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的重大资产委托理财事项。

4、公司或持有公司股份 5% 以上的股东无在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

5、经 2005 年 5 月 16 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议决定：续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司 2005 年度审计机构，聘期一年。

6、公司、公司董事会及董事稽查、处罚等情况

报告期公司、公司董事会及董事、监事会、监事及高管人员没有受到证券监管部门的任何处罚。

第七节

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报告

2005 年半年度财务报告包括：资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表及会计报表附注。

青海明胶股份有限公司 资产负债表

金额单位:人民币元

资 产	附注	2005 年 1-6 月		2004-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	五.1	35,912,747.83	12,124,260.20	31,348,848.65	6,147,997.96
短期投资	五.2	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00
应收票据	五.3	1,125,782.08	761,092.00	619,713.14	575,868.14
应收账款	五.4、六.1	53,480,319.68	30,726,897.61	50,411,263.06	29,039,481.74
其他应收款	五.5、六.2	7,317,895.53	67,265,114.64	5,917,834.00	73,671,785.88
预付账款	五.6	28,989,249.27	14,792,745.60	27,482,616.31	13,834,941.91
存货	五.7	67,938,147.82	50,320,618.15	64,675,006.40	47,019,472.49
待摊费用	五.8	255,771.06	252,271.06	115,850.00	101,850.00
流动资产合计		195,120,413.27	176,343,499.26	180,671,631.56	170,491,898.12
长期投资:					
长期股权投资	五.9、六.3	7,496,756.97	96,466,901.33	7,496,756.97	97,828,894.73
长期股权投资减值准备		166,994.63		166,994.63	
长期资产合计		7,329,762.34	96,466,901.33	7,329,762.34	97,828,894.73
其中: 合并价差		1,800,650.50		1,800,650.50	
固定资产:					
固定资产原价	五.10	397,155,022.50	209,236,855.98	390,277,287.73	208,676,901.28
减: 累计折旧	五.10	79,672,715.57	51,630,609.65	69,062,014.35	46,777,077.07
固定资产净值		317,482,306.93	157,606,246.33	321,215,273.38	161,899,824.21
减: 固定资产减值准	五.10	1,713,987.45	617,713.55	1,831,265.66	617,713.55
固定资产净额		315,768,319.48	156,988,532.78	319,384,007.72	161,282,110.66
工程物资		629,076.76		28,281.52	
在建工程	五.11	16,556,439.29	15,484,285.33	17,647,188.57	15,537,143.78
固定资产合计		332,953,835.53	172,472,818.11	337,060,477.81	176,819,254.44
无形资产及其他资产:					
无形资产	五.12	58,457,922.45	43,677,221.03	59,863,732.36	45,082,372.64
长期待摊费用					
无形资产及其他资产		58,457,922.45	43,677,221.03	59,863,732.36	45,082,372.64
资产合计		593,861,933.59	488,960,439.73	584,863,732.36	490,222,419.93

青海明胶股份有限公司
资产负债表(续)

负债及股东权益	附注	金额 单位:人民币元			
		2005-1-6 月		2004-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	五.13	72,000,000.00	36,000,000.00	70,000,000.00	33,000,000.00
应付票据	五.14	21,750,000.00	1,800,000.00	13,500,000.00	
应付账款	五.15	37,723,232.57	23,586,892.25	36,707,433.34	19,268,547.55
预收账款	五.16	5,882,572.77	991,429.80	5,906,083.46	1,417,272.19
应付工资		724,509.66	613,475.64	323,571.61	300,387.73
应付福利费		2,312,332.49	105,490.73	1,889,472.35	
应付股利	五.17	970,915.98	970,915.98	970,915.98	970,915.98
应付利息					
应交税金	五.18	5,876,040.80	5,199,692.85	5,705,283.86	4,525,241.45
其他应交款	五.19	1,868,875.02	1,851,664.85	1,897,839.11	1,868,911.43
其他应付款	五.20	59,349,574.73	54,132,100.28	66,589,184.21	69,720,551.30
预提费用		692,319.00	692,319.00		
一年内到期的长期负债					
流动负债合计		209,150,373.02	125,943,981.38	203,489,783.92	131,071,827.63
长期负债:					
长期借款	五.21	84,567,141.00	74,267,141.00	84,567,141.00	74,267,141.00
长期应付款					
长期负债合计		84,567,141.00	74,267,141.00	84,567,141.00	74,267,141.00
负债合计		293,717,514.02	200,211,122.38	288,056,924.92	205,338,968.63
少数股东权益:					
少数股东权益		9,713,486.81		10,278,110.88	
股东权益:					
股本	五.22	151,702,000.00	151,702,000.00	151,702,000.00	151,702,000.00
资本公积	五.23	84,972,809.66	84,959,309.66	84,948,796.09	84,948,796.09
盈余公积	五.24	26,816,014.36	19,097,917.88	26,816,014.36	19,097,917.88
其中:法定公益金		10,420,613.12	7,170,731.59	10,420,613.12	7,170,731.59
未分配利润	五.25	26,940,108.74	32,990,089.81	23,061,886.11	29,134,737.33
股东权益合计		290,430,932.76	288,749,317.35	286,528,696.56	28,488,3451.30
负债及股东权益总计		593,861,933.59	488,960,439.73	584,863,732.36	490,222,419.93
公司负责人: 赵华		财务总监: 袁军		财务负责人: 刘桂英	

青海明胶股份有限公司
利润及利润分配表

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一.主营业务收入	五.26、六.4	81,734,216.33	47,672,841.01	60,779,954.86	23,413,578.79
减:主营业务成本	五.26、六.4	46,225,821.48	30,626,218.28	34,029,752.71	22,693,210.69
主营业务税金及附加	五.27	1,005,286.89	687,124.35	482,197.32	115,698.47
二.主营业务利润		34,503,107.96	16,359,498.38	26,268,004.83	604,669.63
加:其他业务利润	五.28	53,209.24	27.52	-5342.86	-5342.86
减:营业费用		16,296,744.42	2,646,455.08	16,646,536.27	1,777,633.96
管理费用		10,350,093.72	6,929,778.70	15,071,859.10	12,271,170.76
财务费用	五.29	4,242,741.00	1,168,565.70	2,708,709.83	488,007.97
三.营业利润		3,666,738.06	5,614,726.42	-8,164,443.23	-13,937,485.92
加:投资收益	六.5		-1,361,993.40		4,347,838.87
补贴收入		112,161.00		114,983.14	114,983.14
营业外收入		218,477.00	148,477.00	760.77	-769.23
减:营业外支出		61,337.51	6,207.57	440,827.29	378,152.83
四.利润总额		3,936,038.55	4,395,002.45	-8,489,526.61	-9,853,585.97
减:所得税		622,439.99	539,649.97	646,008.91	
少数股东损益		-564,624.07		352,055.04	
五.净利润		3,878,222.63	3,855,352.48	-9,487,590.56	-9,853,585.97
加:年初未分配利润		23,061,886.11	29,134,737.33	23,005,306.94	28,534,895.62
六.可供分配的利润		26,940,108.74	32,990,089.81	13,517,716.38	18,681,309.65
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		26,940,108.74	32,990,089.81	13,517,716.38	18,681,309.65
减:应付优先股股利					
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		26,940,108.74	32,990,089.81	13,517,716.38	18,681,309.65

公司负责人：赵华

财务总监：袁军

财务负责人：刘桂英

利润表（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)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

青海明胶股份有限公司 现金流量表

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005 年 6 月	
		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		69,359,030.65	34,142,303.97
收到的租金		8,250,000.00	8,250,000.00
收到的税费返还		112,161.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	五.30	18,958,916.15	9,941,484.49
现金流入小计		96,680,107.80	52,333,788.46
购买商品、接受劳务支付的现金		31,819,152.69	26,512,912.52
支付给职工以及为职工支付的现金		6,886,662.02	3,967,486.75
支付的各项税费		9,157,371.52	3,015,296.52
支付的其他与经营活动有关的现金	五.31	29,075,350.27	5,782,203.50
现金流出小计		76,938,536.50	39,277,899.29
经营活动产生的现金流量净额		19,741,571.30	13,055,889.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
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			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,481,600.88	242,600.00
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		7,204.00	
现金流出小计		5,488,804.88	242,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,488,804.88	-242,600.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资所收到的现金			
借款所收到的现金		7,000,000.00	7,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.32	2,109,845.22	2,000,000.00
现金流入小计		9,109,845.22	9,000,000.00
偿还债务所支付的现金		6,004,842.33	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,678,140.58	1,725,771.13
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.33	10,115,729.65	10,111,255.80
现金流出小计		18,798,712.46	15,837,026.93
筹资活动产生的现金流量净额		-9,688,867.24	-6,837,026.93
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			
		4,563,899.18	5,976,262.24

青海明胶股份有限公司
现金流量表(续)

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005 年 6 月	
		合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		3,878,222.63	3,855,352.48
加:少数股东损益			
计提的资产减值准备			
固定资产折旧		5,714,800.79	2,520,607.54
无形资产及其他长期资产摊销		556,675.39	67,888.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-87,139.49	-142,269.43
财务费用		4,221,421.50	1,168,565.70
投资损失(减:收益)		1,361,993.40	1,361,993.40
待摊费用的减少(减增加)		259,643.61	259,643.61
存货的减少(减:增加)		789,585.35	-3,321,536.06
经营性应收项目的减少(减:增加)		-33,530,351.20	4,217,678.80
经营性应付项目的增加(减:减少)		36,576,719.32	3,067,964.33
经营活动产生的现金流量净额		19,741,571.30	13,055,889.17
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			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况			
现金的年末余额	五.34	35,912,747.83	12,124,260.20
减:现金的年初余额		31,348,848.65	6,147,997.96
加:现金等价物的年末余额			
减:现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物的净增加额		4,563,899.18	5,976,262.24
公司负责人: 赵华	财务总监: 袁军	财务负责人: 刘桂英	

青海明胶股份有限公司

2005 年半年度会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司简介

青海明胶股份有限公司(以下简称“本公司”)系经青海省经济体制改革委员会以青体改字[1996]第 40 号文批准,以青海制胶总公司(现已更名为青海金牛胶业集团有限公司,以下简称“金牛集团”)为主发起人,联合广东恒丰投资集团有限公司、西宁市自来水公司(现已更名为西宁正润城市发展股份有限公司)、青海省化工进出口公司(现已更名为青海省新机五金矿产化工有限公司)、江门市蓬江区恒业化工商行、北京第三制药厂(现已更名为北京紫竹药业有限公司)共同发起,采用社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]163 号和 164 号文批准,本公司于 1996 年 9 月向社会公开发行人民币普通股股票 1,500 万股,每股面值人民币壹元,并于同年 10 月 4 日在深圳证券交易所挂牌交易。1996 年 9 月 24 日,本公司领取了注册号为 22659245-9 的企业法人营业执照,注册资本为人民币 5,150 万元。

经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]119 号和证监公司字[2000]106 号文批准,本公司分别于 1998 年 2 月及 2000 年 8 月实施每 10 股配 3 股的增资方案。2001 年 9 月 7 日,本公司临时股东大会审议通过了资本公积金每 10 股转增 10 股的增资方案。以上方案实施后,本公司注册资本变更为人民币 15,170.20 万元,并于 2001 年 10 月 22 日更换企业法人营业执照,注册号为 6300001200698。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1.执行的会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2.会计年度

会计年度采用日历年度制,即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4.记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制,各项资产除按规定应以评估价值计价外,均按取得时的实际成本计价,其后如果发生减值,则按规定计提减值准备。

5.外币业务核算方法

本公司年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。月末，将外币金额按月末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期的计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物的确定标准是：持有期限短、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。

7. 短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。期末，按成本与市价孰低法计价，依投资总体对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备（如某项投资超过整个短期投资的 10%，该项投资需单独计提跌价准备），并计入当期损益。出售投资的损益于出售日按投资账面价值与收入的差额确认。

8. 坏账核算方法

本公司确认坏账损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据，该等应收款项列为坏账损失。

坏账损失的核算方法：本公司核算坏账损失采用备抵法，坏账准备按账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的账龄明细计提，规定的提取比例为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的计提 5%；账龄 1-2 年的计提 1%；账龄 2-3 年的计提 5%；账龄 3 年以上的计提 10%；对于期末预计不能收回的应收款项高于上述规定比例金额的，本公司根据实际情况作出估计后提取专项坏帐准备，提取的坏帐准备计入当期损益。

9. 存货核算方法

本公司的存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工材料、低值易耗品、包装物等七类，各类存货的取得以实际成本计价，发出存货的成本以加权平均法计算确定。低值易耗品、包装物于领用时采用一次摊销法摊销，存货盘存制度为永续盘存制。

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计提的存货跌价损失计入当期损益。

10.长期投资核算方法

长期债权投资：本公司年度内无长期债权投资。

长期股权投资：本公司年度内无股票投资；其他股权投资按实际支付的价款计价入账。

其他股权投资收益采用下列会计方法处理：投资额占被投资公司资本总额不足 20%时，以成本法核算；投资额占被投资公司资本总额 20%至 50%时，以权益法核算；投资额占被投资公司资本总额 50%以上及投资额虽占被投资公司资本总额 20%至 50%，但本公司对其实质上拥有控制权者，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

期末，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值，其差额作为长期投资减值准备，并计入当期损益。

股权投资差额：采用权益法核算的长期股权投资，对长期股权投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法核算时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末，对借方差额按不超过 10 年的期限平均摊销；贷方差额按不低于 10 年的期限平均摊销；合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。

11.固定资产核算方法

固定资产标准：使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过两年的物品。

固定资产计价：固定资产取得时按实际成本或评估值计价。

固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原价、估计经济使用年限和预计净残值(原值的 3%)确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限、预计净残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。现行分类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	2.77-6.47
机器设备	7-14	6.93-13.86
运输工具	8-10	9.70-12.13
电子设备及其他	5-8	12.13-19.40

期末，由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金

额低于账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额提取固定资产减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12.在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程以所建造的固定资产达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。期末，当在建工程存在下列情况时，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13.借款费用的核算方法

借款费用资本化的确认原则：借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，同时满足以下三个条件时予以资本化，计入所购建固定资产的成本：

资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

借款费用已经发生；

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。

借款费用资本化期间：本公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本。如果固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），将暂停借款费用的资本化，直至购建重新开始，再将其后至固定资产达到预定可使用状态前所发生的借款费用予以资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，将停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

借款费用资本化金额的计算方法：本公司满足上述资本化条件的借款费用，每一会计

期间的利息资本化金额系根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数及资本化率计算确定。

14. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- 该义务是公司承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

15. 无形资产核算方法

无形资产的计价：按取得时的实际成本计价。取得时的实际成本按以下规定确定：

- 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上补价及应支付的相关税费，作为实际成本。

无形资产的摊销：自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下：

- 土地使用权，按各土地使用权证上注明的使用年限平均摊销；
- 三证费、软胶囊技术、五酯胶囊及赖氨匹林药方工艺，按 10 年摊销；
- 五酯胶囊保护费，按 7 年摊销。

期末，当无形资产存在下列情况时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备：

该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内可能不会回升；

其他足以表明无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

16. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。筹建期间发生的开办费用，先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次性计入损益。

17.收入确认原则

产品销售：公司将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

他人使用本公司资产：他人使用本公司货币性资产发生的利息收入，按使用货币性资产的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非货币性资产，发生的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。上述收入的确定并应同时满足：1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

18.所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

19.合并会计报表的编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制。

本公司列入合并会计报表范围的子公司(详情列示于附注四)所执行的会计制度与母公司一致。

本公司与列入合并会计报表范围的子公司之间的所有重大交易和资金往来，均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益是指子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益。少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在子公司应分享的利润（或应承担的亏损）。

三.税项

本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	营业收入	5%
消费税	产品或劳务销售收入	8%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

优惠税率及批文

增值税

根据青海省国家税务局青国税流字[2000]111 号文的规定，本公司生产销售的饲料产品磷酸氢钙、肉骨粉免征增值税。

所得税

根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2002]222 号及成都市金牛区地方税务局金牛地税审[2002]40 号文的规定，本公司及本公司之控股子公司——四川禾正制药有限公司企业所得税享受减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

四、控股子公司

本公司的控股子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	成立日期	投资金额	拥有权益	主营业务	会计报表是否合并
四川禾正制药有限公司	成都市	RMB2,000 万元	1997.05.26	47,716,462.35	90%	生产、销售、代理胶囊剂、原料药、非食用保健品	是
青海明诺胶囊有限公司	西宁市	USD200 万元	2000.04.14	12,893,362.41	75%	药用胶囊的制造、销售	是
青海明杏生物工程有限公 司*1	西宁市	USD200 万元	2002.05.17	10,791,855.14	65%	软胶囊产品的开发、制造、销售	是
广汉明浩骨制品有限责任 公司*2	广汉市	RMB1,000 万元	2002.03.15	9,500,000.00	95%	牲畜骨收购、明胶产品加工销售	是
西宁凌霄物资回收有限公 司	西宁市	RMB50 万元	1999.08.20	437,392.10	80%	杂骨回收	否

五、合并会计报表主要项目注释:

1. 货币资金

项 目	2004-12-31	2005-6-30
现金	113,462.68	155,085.49
银行存款	31,235,385.97	35,757,662.34
合 计	31,348,848.65	35,912,747.83

2.短期投资

项 目	2004-12-31		2005-6-30	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
开放式基金投资	151,510.00	51,010.00	151,510.00-	51,010.00
短期投资净额	100,500.00		100,500.00	

3.应收票据

种类	2004-12-31	2005-6-30
银行承兑汇票	619,713.14	1,125,782.08

本账户余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4.应收账款

应收账款的账龄分析列示如下:

账 龄	2004-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	24,695,093.31	48.31%	118,890.07	24,576,203.24
1 至 2 年	22,118,306.81	43.27%	300,415.69	21,817,891.12
2 至 3 年	2,962,925.08	5.80%	147,646.25	2,815,278.83
3 年以上	1,335,433.19	2.62%	133,543.32	1,201,889.87
合 计	51,111,758.39	100.00%	700,495.33	50,411,263.06

账 龄	2005-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	48,092,058.91	88.76%	118,890.07	47,973,168.84
1 至 2 年	4,005,756.90	7.39%	299,913.69	3,705,843.21
2 至 3 年	1,396,256.33	2.58%	147,646.25	1,248,610.08
3 年以上	686,240.87	1.27%	133,543.32	552,697.55

合 计	54,180,313.01	100%	699,993.33	53,480,319.68
-----	---------------	------	------------	---------------

本账户余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；欠款金额前五名合计为 12,012,563.16 元，占总额的 24.02%。

5.其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下：

账 龄	2004-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,908,671.60	64.33%	19,476.66	3,889,194.94
1 至 2 年	585,786.48	9.64%	5,636.05	580,150.43
2 至 3 年	509,709.33	8.39%	25,485.46	484,223.87
3 年以上	1,071,405.29	17.64%	107,140.53	964,264.76
合 计	6,075,572.70	100.00%	157,738.70	5,917,834.00

账 龄	2005-6-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,360,250.24	71.70%	19,476.66	5,340,773.58
1 至 2 年	535,470.40	7.16%	5,636.05	529,834.35
2 至 3 年	575,988.49	7.70%	25,485.46	550,503.03
3 年以上	1,003,925.10	13.44%	107,140.53	896,784.57
合 计	7,475,634.23	100.00%	157,738.70	7,317,895.53

本账户余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；欠款金额前五名合计为 3,319,336.00 元，占总额的 44.40%。

6.预付账款

预付账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2004-12-31		2005-6-30	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	5,840,934.19	21.25%	9,378,433.40	32.27%
1 至 2 年	13,355,341.43	48.60%	19,151,547.99	66.14%
2 至 3 年	3,436,638.97	12.50%	329,031.39	1.14%

3 年以上	4,849,701.72	17.65%	130,236.49	0.45%
合 计	27,482,616.31	100%	28,989,249.27	100%

本账户余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

7. 存货

项 目	2004-12-31		2005-6-30	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	14,194,406.03	--	18,246,082.73	
低值易耗品	58,615.55	--	39,761.46	--
包装物	878,505.94	44,808.49	906,904.76	44,808.49
在产品	14,825,363.97	--	12,908,304.21	--
自制半成品	130,383.79	--	352,431.66	--
库存商品	37,624,717.16	2,992,177.55	38,521,649.04	2,992,177.55
合 计	67,711,992.44	3,036,986.04	70,975,133.86	3,036,986.04
存货净额	64,675,006.40		67,938,147.82	

8. 待摊费用

项 目	2004-12-31	2005-6-30	结存原因
广告费	14,000.00	----	
其他	101,850.00	255,771.06	预付下半年费用
合 计	115,850.00	255,771.06	

9. 长期股权投资

项 目	2004-12-31	本年增加	本年摊销	本年减少	2005-6-30
其他股权投资*	5,696,106.47		--	--	5,696,106.49
合并价差	1,800,650.50	--		--	1,800,650.50
减值准备	166,994.63				166,994.63
合 计	7,329,762.34			--	7,329,762.36

*其他股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	初始投资金额	占被投资单位 注册资本比例

西宁正润城市发展股份有限公司	4,901,300.00	3.25%
成都超能生物技术开发有限公司	627,811.84	93.75%
西安天拓保健有限公司	166,994.63	49.00%
合 计	5,696,106.47	

被投资单位名称	2004-12-31	本年增加投资	本年权益调整	累计权益调整	2005-6-30
西宁正润城市发展股份有限	4,901,300.00				4,901,300
成都超能生物技术开发有限	627,811.84				627,811.84
西安天拓保健有限公司	166,994.63				166,994.63
合 计	5,696,106.47				5,696,106.47

*股权权差额：

被投资单位名称	2004-12-31	本年增加投资	本年权益调整	累计权益调整	2005-6-30
四川禾正制药有限责任公司	1,800,650.50				1,800,650.50
合 计	1,800,650.50				1,800,650.50

本期末，由于各项长期投资的可收回金额均高于账面价值，故未对其计提减值准备。

10. 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
固定资产原价:				
房屋及建筑物	211,184,440.27	61,686.88		211,246,127.15
机器设备	137,991,272.51	5,745,900.10	648,501.42	143,088,671.19
运输工具	5,758,844.20	1,743,234.75	223,000.00	7,279,078.95
电子设备及其他	2,908,863.50	231,980.00		3,140,843.50
其他设备	32,433,867.25		33,565.54	32,400,301.71
合 计	390,277,287.73	7,782,801.73.	905,066.96	397,155,022.50
累计折旧:				
房屋及建筑物	18,362,979.37	3,734,024.57		22,097,003.94

机器设备	44,492,869.02	6,176,144.84	49,272.00	50,619,741.86
运输工具	863,675.59	311,225.18		1,174,900.77
电子设备及其他	1,192,569.99	338,320.13		1,530,890.12
其他设备	4,149,920.38	100,258.60		4,250,178.98
合计	69,062,014.35	10,659,973.32	49,272.00	79,672,715.67
固定资产净值	321,215,273.38			317,482,306.83
固定资产减值准备	1,831,265.66			1,713,987.45
固定资产净额	319,384,007.72			315,768,319.38

固定资产减值准备明细列示如下：

类别	2004-12-31	本年计提	本年转回	2005-6-30
房屋及建筑物	198,938.22	--	--	198,938.22
机器设备	1,597,027.44	--	117,278.21	1,479,749.23
运输工具	35,300.00	--		35,300.00
合计	1,831,265.66	--	117,278.21	1,713,987.45

11.在建工程

工程名称	预算数	2004-12-31	本年增加额	2005-6-30	工程投入 占预算比例	资金来源
800 吨彩色感光 材料用照相明胶 工程	167,375,000.00	15,174,980.64	181,579.43	15,356,560.07		财政借款及 银行借款
GMP 技术改造项 目	32,835,300.00	1,336,334.52	-1,336,334.52	----	100%	其他
其他零星工程		1,135,873.41	64,005.81	1,198,879.22		其他
合计		17,647,188.57	-1,090,749.28	16,556,439.29		
工程名称		2004-12-31	本年增加额	本年转入固定资		2005-6-30

	产额	
800 吨彩色感光材料用照		
相明胶工程	521,342.49	521,342.49

*利息资本化系根据 1,500 万元财政借款的年利率 2.55% 和 1,100 万元银行借款的年利率 6.34% 计算。

报告期，由于各项在建工程的可收回金额均高于账面价值，故未对其计提减值准备。

12. 无形资产

名 称	取得方式	原 值	2004-12-31	本年增加额	本年转出额	本年摊销额	2005-6-30
土地使用权	购入	60,848,294.00	55,464,444.69			1,011,155.58	54,453,289.11
非专利技术	购入、投入	5,272,000.00	3,673,035.47			232,782.60	3,440,252.87
三证费	购入	2,000,000.00	664,380.49			100,000.02	564,380.47
合 计		68,120,294.00	59,801,860.65			1,343,938.20	58,457,922.45

土地使用权使用年限均为 50 年。

13 短期借款

借款类别	2004-12-31	2005-6-30
保 证	33,000,000.00	33,000,000.00
质 押	4,000,000.00	4,000,000.00
抵 押	33,000,000.00	35,000,000.00
合 计	70,000,000.00	72,000,000.00

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无逾期短期借款。

14. 应付票据

种类	2004-12-31	2005-6-30
银行承兑汇票	13,500,000.00	21,750,000.00

15 应付账款

应付账款 2005 年 6 月 30 日的余额为 37,723,232.57 元，无应付持本公司 5%（含 5%）

以上表决权股份的股东单位的款项。

16. 预收账款

预收账款 2005 年 6 月 30 日的余额为 5,882,572.77 元，无预收持本公司 5%（含 5%）

以上表决权股份的股东单位的款项。

17.应付股利

应付股利 2005 年 6 月 30 日的余额为 **970,915.98** 元 ,系应付本公司之股东——西宁正润城市发展股份有限公司的股利款。

18 应交税金

税 项	2004-12-31	2005-6-30
增值税	1,206,208.44	1,045,999.83
营业税	188,100.85	577,338.69
城市维护建设税	98,265.67	-90,281.27
企业所得税	-184,830.52	228,145.63
房产税	556,122.37	246,794.69
固定资产投资方向调节税	55,344.92	55,344.92
个人所得税	16,613.19	9,885.54
消费税	834.94	402.77
契税	3,768,624.00	3,768,624.00
土地使用税	---	33,786.00
合 计	<u>5,705,283.86</u>	<u>5,876,040.80</u>

19.其他应交款

项 目	2004-12-31	2005-6-30
教育费附加	433,921.65	419,985.56
教育费附加	1,462,162.46	1,448,889.46
其他	1,755.00	
合 计	<u>1,897,839.11</u>	<u>1,868,875.02</u>

20.其他应付款

其他应付款 2005 年 6 月 30 日的余额为 **59,349,574.73** 元。

截止 2005 年 6 月 30 日本项目中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份现实际控
 股股东天津泰达科技风险投资股份有限公司的款项 34,109,400.00 元、前实际控股股
 东青海企业技术创新投资管理有限责任公司的款项 13,000,000.00 元。

21. 长期借款

借款条件	币种	2004-12-31		2005-6-30	
		原 币	折合本位币	原 币	折合本位币
信用	RMB	15,282,945.00	15,282,945.00	15,282,945.00	15,282,945.00
保证	RMB	43,980,000.00	43,980,000.00	43,980,000.00	43,980,000.00
	USD	520,000.00	4,304,196.00	520,000.00	4,304,196.00
抵押	RMB	11,000,000.00	21,000,000.00	11,000,000.00	21,000,000.00
合 计			84,567,141.00		84,567,141.00

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无逾期长期借款。

22. 股本

股份类别	2005-6-30	本年增加	本年减少	2004-12-31
一、尚未流通股份				
1.发起人股份	63,342,000.00	--		63,342,000.00
其中：国有法人持有股份	54,342,000.00	--		54,342,000.00
境内法人持有股份	9,000,000.00	--	--	9,000,000.00
2.募集法人股份	24,400,000.00		--	24,400,000.00
尚未流通股份合计	87,742,000.00			87,742,000.00
二、已流通股份				-
境内上市的人民币普通股	63,960,000.00	--	--	63,960,000.00
已流通股份合计	63,960,000.00	--	--	63,960,000.00
三、股份总额	151,702,000.00	--	--	151,702,000.00

23 资本公积

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
股本溢价	80,392,303.94			80,392,303.94
其他	4,556,492.15	24,013.57		4,580,505.72
合计	84,948,796.09			84,972,809.66

24 . 盈余公积

项 目	2005-6-30	本年增加	本年减少	2004-12-31
法定盈余公积	13,025,766.42			13,025,766.42

公益金	10,420,613.12			10,420,613.12
任意盈余公积	2,963,771.79			2,963,771.79
储备基金	135,287.68			135,287.68
企业发展基金	270,575.35			270,575.35
合 计	26,816,014.36			26,816,014.36

25. 未分配利润

项 目	2004-12-31	提取比例	2005-6-30
年初未分配利润	23,005,306.94		23,061,886.11
加：本年净利润	1,478,042.63		3,878,222.63
减：利润分配			
1.提取法定盈余公积	632,757.09	10%	
2.提取法定公益金	506,205.67	8%	
3.提取职工福利基金	86,923.29		
4.提取储备基金	65,192.47		
5.提取企业发展基金	130,384.94		
年末未分配利润	23,061,886.11		26,940,108.74

26. 主营业务收入与成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2004-1-6	2005-1-6	2004-1-6	2005-1-6
医药化工	24,757,350.59	39,998,094.56	23,671,408.68	31,385,261.04
医药	22,798,170.47	17,731,263.66	3,408,675.00	3,508,537.32
医药包装	14,839,376.71	19,254,172.84	9,640,421.46	15,463,474.46
生物制品	3,889,591.20	4,667,753.23	2,813,781.68	4,035,616.62
租赁	----	8,250,000.00	----	----
小 计	66,284,488.97	89,901,284.29	39,534,286.82	54,392,889.44
公司内各行 业相互抵销	5,504,534.11	8,167,067.96	5,504,534.11	8,167,067.96
合 计	60,779,954.86	81,734,216.33	34,029,752.71	46,225,821.48

27. 主营业务税金及附加

项 目	2004 年度	2005-1-6
城建税	726,672.91	380,343.81
消费税	31,485.39	83,951.10
教育费附加	372,242.79	128,491.98
营业税	292.50	412,500.00
合 计	1,130,693.59	1,005,286.89

28. 其他业务利润

项目	2004 年度			2005-1-6		
	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
其他	959,807.79	873,504.77	86,303.02	69,612.97	16,403.73	53,209.24
合 计	959,807.79	873,504.77	86,303.02	69,612.97	16,403.73	53,209.24

29. 财务费用

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	2,730,778.78	4,160,459.46
金融机构手续费	44,482.50	215,801.45
减：利息收入	66,551.45	133,519.91
汇兑收益	-	
资金占用费		
合 计	2,708,709.83	4,242,741.00

30. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2004-1-6	2005-1-6
利息收入	66,551.45	90,646.29
其他	7,645,725.47	18,696,669.86
合 计	7,712,276.92	18,787,316.15

31. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
市场开发费	20,117,705.07	301,652.25
运输费	1,327,028.95	1,364,905.17

差旅费	1,389,528.11	852,278.76
办公费	1,582,964.03	1,177,648.53
各种中介费	199,281.93	2,105,690.92
其他往来及费用性支出	2,022,472.24	22,999,838.04
广告费	22,520.13	12,966.67
保险费	61,514.40	244,047.13
产品报批费	40,000.00	16,322.80
合 计	26,763,014.86	29,075,350.27

32.收到的其他与筹资活动有关的现金 **2,109,845.22** 元。

33.支付的其他与筹资活动有关的现金 **10,115,729.65** 元。

34.现金的期末余额

现金的期末余额 **35,912,747.83** 元，系货币资金期末余额。

六、母公司会计报表附注

1.应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2004-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	8,078,481.07	27.32%	40,392.41	8,038,088.66
1 至 2 年	17,923,128.49	60.63%	258,463.66	17,664,664.83
2 至 3 年	2,612,671.28	8.84%	130,133.56	2,482,537.72
3 年以上	949,100.59	3.21%	94,910.06	854,190.53
合 计	29,563,381.43	100%	523,899.69	29,039,481.74

账 龄	2005-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	29,851,093.20	95.52%	40,392.41	29,810,700.79
1 至 2 年	279,790.00	0.90%	258,463.66	21,326.34
2 至 3 年	820,005.83	2.62%	130,133.56	689,872.27
3 年以上	299,908.27	0.96%	94,910.06	204,998.21

合 计	31,250,797.30	100%	523,899.69	30,726,897.61
-----	---------------	------	------------	---------------

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下:

账 龄	2004-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	66,078,313.02	89.16%	330,391.57	65,747,921.45
1 至 2 年	7,563,400.25	10.20%	75,633.99	7,487,766.26
2 至 3 年	206,059.10	0.28%	10,302.95	195,756.15
3 年以上	267,046.69	0.36%	26,704.67	240,342.02
合 计	74,114,819.06	100%	443,033.18	73,671,785.88

账 龄	2005-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	57,827,584.36	85.41%	330,391.57	57,497,192.79
1 至 2 年	9,508,634.00	14.04%	75,633.99	9,433,000.01
2 至 3 年	174,720.60	0.26%	10,302.95	164,417.65
3 年以上	197,208.86	0.29%	26,704.67	170,504.19
合 计	67,708,147.82	100%	443,033.18	67,265,114.64

3. 长期股权投资

项 目	2004-12-31	本年增加	本年摊销	本年减少	2005-6-30
其他股权投资*1	97,828,894.73			1,361,993.40	96,466,901.33
合 计	97,828,894.73			1,361,993.40	96,466,901.33

*1 其他股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
四川禾正制药有限责任公司	59,061,648.27	90
青海明杏生物工程有限公司	9,789,536.62	65
青海明诺胶囊有限公司	15,020,465.85	75
广汉明浩骨制品有限责任公司	9,055,943.99	95

西宁正润城市发展股份有限公司	4,901,300.00	3.25
合 计	97,828,894.73	

被投资单位名称	2004-12-31	本年增加投资	本年权益调整	累计权益调整	累计分回红利	2005-6-30
四川禾正制药有限责任公司	59,061,648.27	422,229.13				59,483,877.40
青海明杏生物工程有限公司	9,789,536.62	-595,545.55				9,193,991.07
青海明诺胶囊有限公司	15,020,465.85	-731,837.10				14,288,628.75
广汉明浩骨制品有限责任公司	9,055,943.99	-456,837.88				8,599,104.11
西宁正润城市发展股份有限公司	4,901,300.00					4,901,300.00
合 计	97,828,894.73	-1,361,993.40				96,466,901.33

4.主营业务收入与成本

产品名称	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月
药用明胶	20,870,107.31	34,105,095.29	20,660,177.83	27,041,193.01
工业明胶	53,333.33	----	79,308.70	----
肉骨粉	1,202,031.30	867,560.00	1,134,399.84	901,135.11
骨油	665,852.43	744,976.05	285,698.00	652,521.12
磷酸氢钙	1,900,077.50	3,641,130.00	1,471,838.09	1,985,676.85
机制空心硬胶囊	-1,343,771.80	----	-978,197.99	----
骨粉	----	1,210.00	----	768.15
泡沫液	65,948.72	62,869.67	39,986.20	44,924.04
租赁	----	8,250,000.00	----	----
合 计	23,413,578.79	47,672,841.01	22,693,210.69	30,626,218.28

5.投资收益

项 目	2005年 1-6月	2004年 1-6月
股权投资收益	-1,361,993.40	4,347,838.87

合 计	-1,361,993.40	4,347,838.87
-----	---------------	--------------

七、关联方关系及其交易

1.存在控制关系的关联方:

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
		对高新技术、企业技			
青海企业技术创新投资管理有限 责任公司	西宁市	术创新进行投资 ;发 起设立科技风险投 资基金等	前控股股东	国有独资有限 责任公司	李相贤
		高新技术产业投资			
天津泰达科技风险风险股份 有限公司	天津市	及投资管理;设备租 赁	控股股东	股份有限公司	李静平

2.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额:万元)

关联方名称	2005-6-30	本年增加	本年减少	2004-12-31
青海企业技术创新投资管理有限 责任公司	25,000			25,000
天津泰达科技风险公司	41,021			41,021

3.存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2004-12-31		本年增加	本年减少	2005-6-30	
	权 益	比 例			权 益	比 例
青海企业技术创新投资管理有限责任 公司	5374.2	35.43			5374.2	35.43

4.不存在控制关系的关联方(万元)

企业名称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地	法人代表人
青海泰达药业有限公司	有限责任	2,210	受同一公司控制	西宁市	张英娥
天津经济技术开发区国有 资产经营公司	国有	30,000		天津市	李静平

5. 关联交易

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营进行,与其他业务往来企业同等对待。

6. 关联方应收应付款项余额

账 项	关联方名称	2004 -12-31	2005-6-30	占全部应收(付) 款项余额的比重(%)	
		金 额	金 额	2004-12-31	2005-6-30
其他应付款	青海企业创新投资管理有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00	19.52	21.90
	泰达科技风险投资股份有限公司	34,109,400.00	34,109,400.00	51.33	57.47
	青海泰达药业有限公司	398,329.59	2,398,329.59	0.60	4.04

八、或有事项

1. 担保事项

截止 2005 年 6 月 30 日,本公司对外提供担保余额为 2640 万元,其中:为青海山川矿业股份有限公司提供 2140 万元银行借款担保;为西宁钢源实业集团有限公司提供 500 万元银行借款担保。

九、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日,本公司无重大承诺事项。

十、合并会计报表补充资料

1、相关指标计算表

报告期利润	2004年度				2005-1-6			
	净资产收益率		每股收益		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主营业务利润	18.76	19.1	0.3543	0.3543	11.88	11.96	0.2274	0.2274
营业利润	0.45	0.46	0.0085	0.0085	1.26	1.27	0.0242	0.0242
净利润	0.52	0.53	0.0097	0.0097	1.34	1.34	0.0256	0.0256
扣除非经常性损益后的净利润	-0.37	0.37	-0.0069	-0.0069	1.20	1.21	0.0230	0.0230

2、资产减值准备明细表

项 目	2004-12-31	本年增加数	本年转回数	2005-6-30
一、坏账准备	858,234.03			858,234.03
其中：应收账款	700,495.33		502.00	699,993.33
其他应收款	157,738.70			157,738.70
二、存货跌价准备	3,036,986.04			3,036,986.04
其中：原材料	44,808.49			44,808.49
库存商品	2,992,177.55			2,992,177.55
三、短期投资跌价准备	51,010.00			51,010.00
其中：开放式基金	51,010.00			51,010.00
四、固定资产减值准备				
房屋及建筑物	198,938.22			198,938.22
机器设备	1,597,027.44		117,278.21	1,479,749.23
运输工具	35,300.00			35,300.00
合 计	1,831,265.66		117,780.21	1,713,987.45

3、会计报表账项变动较大的原因说明

账项	本年发生额（或 本年末余额）	上年发生额（或 上年末余额）	变动幅度 （%）	主要变动原因
应收票据	1,125,782.08	619,713.14	81.66	资金回笼以票据偏多
工程物资	629,076.76	29,281.52	2,048.37	青海明诺胶囊有限公司增加了工程改造所购物资增加
应付票据	21,750,000.00	13,500,000.00	61.11	办理的银行承兑增加
主营业务收入	81,734,216.33	60,779,954.86	34.48	新增了租赁业务收入 825 万元,明胶系列产品销量增加

主营业务成本	46,225,821.48	34,029,752.11	35.84	主要产品明胶、胶囊销量增加,胶囊产品成本上升
管理费用	10,350,093.72	15,071,859.10	-31.33	去年同期计提了青海金牛集团的坏帐准备
财务费用	4,242,741.00	2,708,709.83	56.63	增加贷款及利率提高所致
净利润	3,878,222.63	-9,487,590.56	1.4倍	主营业务范围增加,主营业务收入增加

第八节 备查文件

- 一、公司第三届十四次董事会决议；
- 二、载有董事长亲笔签名的半年度报告正文；
- 三、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或盖章的会计报表；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

青海明胶股份有限公司董事会

董事长：赵华

2005年8月5日