

连云港如意集团股份有限公司

2005' 半年度报告

目 录

| | |
|------------------|--------|
| 一、重要提示 | 第 2 页 |
| 二、公司基本情况 | 第 3 页 |
| 三、股本变动和主要股东持股情况 | 第 4 页 |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况 | 第 5 页 |
| 五、管理层讨论 | 第 5 页 |
| 六、重要事项 | 第 6 页 |
| 七、财务报告 | 第 8 页 |
| 八、备查文件 | 第 30 页 |

一、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。

本公司总裁、财务总监及会计机构负责人声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

二、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：连云港如意集团股份有限公司
 中文名称简称：如意集团
 公司法定英文名称：LIANYUNGANG IDEAL GROUP CO., LTD
 英文名称缩写：IDEAL GROUP
- (二) 公司股票上市地：深圳证券交易所
 股票简称：如意集团
 股票代码：000626
- (三) 公司注册地址：江苏连云港市新浦区北郊路 6 号
 公司办公地址：江苏连云港市新浦区北郊路 6 号
 邮政编码：222006
 公司网址：<http://www.idealgroup.com.cn>
 公司电子信箱：idealgroup@idealgroup.com.cn
- (四) 法定代表人：李炳源
- (五) 公司董事会秘书：谭卫
 联系地址：江苏连云港市新浦区北郊路 6 号
 邮政编码：222006
 联系电话：0518-5153595
 传真：0518-5150105
 电子信箱：ruyidongmi@idealgroup.com.cn
- (六) 选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》
 指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
 半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (七) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 净利润 | 17,969,583.61 | 16,395,307.18 |
| 扣除非经常性损益后的净利润* | 9,962,622.99 | 13,323,243.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,157,500.79 | 259,877,041.21 |
| 净资产收益率(%) | 6.14 | 6.17 |
| 每股收益 | 0.089 | 0.081 |
| | 本期末 | 上年末 |
| 流动资产 | 1,789,984,581.34 | 1,720,556,829.86 |
| 流动负债 | 1,575,519,431.89 | 1,524,680,287.70 |
| 总资产 | 2,021,397,548.88 | 1,954,965,439.41 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 292,698,500.48 | 274,728,916.87 |
| 每股净资产 | 1.4454 | 1.3567 |
| 调整后每股净资产 | 1.3926 | 1.3237 |

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|-------------|--------------|
| 处置固定资产产生的损益 | -142,252.11 |
| 各种形式的政府补贴 | 8,126,776.41 |
| 其他各项营业外收支净额 | 22,436.32 |
| 合计 | 8,006,960.62 |

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 报告期末公司股东总数为 4350 户。

(三) 前 10 名股东持股情况介绍

| 名次 | 股东名称 | 期末持股数 (股) | 报告期增减 (+、-) | 持股比例 (%) | 股份性质 |
|----|---------------|--------------|----------------|-------------|-------|
| 1 | 中国远大集团有限责任公司 | 83,551,500 | | 41.26 | 法人股 |
| 2 | 连云港市蔬菜冷藏加工厂 | 61,965,000 | | 30.60 | 国有法人股 |
| 3 | 江阴澄星实业集团有限公司 | 2,794,500 | | 1.38 | 法人股 |
| 4 | 沈文明 | 1,429,561 | +1,429,561 | 0.71 | 流通股 |
| 5 | 郁文彪 | 1,400,019 | +1,400,019 | 0.69 | 流通股 |
| 6 | 新理益集团有限公司 | 1,336,500 | | 0.66 | 法人股 |
| 7 | 天津宏大五金制品有限公司 | 405,000 | | 0.20 | 法人股 |
| 8 | 上海源德信息咨询有限公司 | 225,000 | | 0.11 | 法人股 |
| 9 | 上海荣业综合贸易公司 | 225,000 | | 0.11 | 法人股 |
| 10 | 连云港化高专复合塑料包装厂 | 202,500 | | 0.10 | 法人股 |

注：

1、连云港市蔬菜冷藏加工厂所持 61,965,000 股中的 800,000 股被司法冻结。

2、前 10 名股东中，公司已知法人股股东之间无关联关系，未知流通股股东与其他股东之间是否存在关联关系。

(四) 前 10 名流通股股东持股情况介绍

| 名次 | 股东名称 | 期末持股数量(股) | 股份种类 |
|----|------|-----------|------|
| 1 | 沈文明 | 1,429,561 | A 股 |
| 2 | 郁文彪 | 1,400,019 | A 股 |
| 3 | 陈月爱 | 167,900 | A 股 |
| 4 | 禹治怀 | 160,500 | A 股 |
| 5 | 岑朝桂 | 147,500 | A 股 |
| 6 | 孙建明 | 132,800 | A 股 |
| 7 | 尹映涛 | 128,100 | A 股 |
| 8 | 郭贵林 | 128,100 | A 股 |
| 9 | 熊成章 | 124,550 | A 股 |
| 10 | 张玉兰 | 121,250 | A 股 |

注：公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

(五) 报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变动。

(二) 经公司第四届董事会 2005 年度第二次临时会议于 2005 年 5 月 31 日审议，同意萧绍坤先生辞去财务总监职务，聘任张勉先生为财务总监。

五、管理层讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况简要分析

1、报告期内主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增长变化情况：

| 项目 | 金额（人民币：元） | | 增减比率（%） |
|--------------|------------------|------------------|---------|
| | 本期数 | 上年同期数 | |
| 主营业务收入 | 4,744,818,920.33 | 3,490,845,674.46 | 35.92 |
| 主营业务利润 | 202,315,450.75 | 194,637,167.02 | 3.94 |
| 净利润 | 17,969,583.61 | 16,395,307.18 | 9.60 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 84,314,563.03 | 48,063,840.01 | 75.42 |

其中：

(1) 主营业务收入本年累计数比上年同期数增长 35.92%、主营业务成本本年累计数比上年同期数增长 37.82%，主要原因是浙江远大进出口有限公司本期业务量增长，相应的主营业务收入和主营业务成本增加。

(2) 主营业务利润本年累计数比上年同期增长 3.94%的原因同上。

(3) 净利润较上年同期增长 9.60%原因同上。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化情况：

| 项目 | 金额（人民币：元） | | 增减比率（%） |
|------|------------------|------------------|---------|
| | 期末数 | 期初数 | |
| 总资产 | 2,021,397,548.88 | 1,954,965,439.41 | 3.40 |
| 股东权益 | 292,698,500.48 | 274,728,916.87 | 6.54 |

其中：

报告期末资产总额较期初增加 3.40%，增加额约 6643 万元，主要原因是控股子公司浙江远大进出口有限公司本期预付账款增加。

(二) 主要经营情况

1、本公司 1999 年以来通过资产重组收购浙江远大进出口有限公司和四川远大蜀阳药业有限公司后，以血液制品为依托，积极构建现代生物医药技术发展平台，将生物医药业务作为公司未来发展的主导产业；同时稳固发展现有的

外贸服务业务，逐步退出原有的农副产品行业。

报告期内公司的生产经营环境及宏观政策、法规未发生重大变化，公司经营情况良好，报告期内实现主营业务收入 474481.89 万元，同比增长 35.92%；完成净利润 1796.96 万元，同比增长 9.60%。

2、报告期内主营业务收入构成情况如下：

| 主营业务项目 | 主营业务收入(元) | 主营业务成本(元) | 毛利率(%) |
|--------|------------------|------------------|--------|
| 生物制药 | 108,530,422.83 | 61,795,651.33 | 43.06 |
| 进出口贸易 | 4,635,793,369.11 | 4,478,577,214.11 | 3.39 |
| 农副产品 | 495,128.39 | 491,857.09 | 0.66 |
| 合计 | 4,744,818,920.33 | 4,540,864,722.53 | 4.30 |

(三) 公司投资情况

1、报告期内公司未募集资金，亦无前期募集资金延续到本期使用的情况。

2、报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

(四) 报告期实际经营成果与期初经营计划的比较

报告期内公司认真执行年初的业务发展计划，生物制药、进出口贸易方面均取得了较好的经营成果，共实现主营业务收入 4,744,818,920.33 元，同比增长 35.92%；完成净利润 17,969,583.61 元，同比增长 9.60%。

六、重要事项

(一) 公司治理方面

公司一贯严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律要求不断完善公司法人治理结构，建立现代法人制度，规范公司运作，加强信息披露工作。目前，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求基本一致。

(二) 公司无在报告期内实施的利润分配方案。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售及吸收合并事项。

(五) 报告期内，重大关联交易事项

1、关联方为本公司及下属子公司提供流动资金借款担保情况：

单位：人民币元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|----------------|
| 中国远大集团有限责任公司 | 95,750,000.00 | 101,050,000.00 |

2、向关联方销售商品：

| 单位名称 | 单位：人民币元 | |
|--------------|--------------|--------------|
| | 2004 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 |
| 杭州华东医药股份有限公司 | 5,034,410.26 | 3,525,960.00 |

(六) 重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有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、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项

截止2005年6月30日，公司为其它单位贷款提供担保2384万元，占公司净资产的8.14%。其中：为连云港来福如意食品有限公司流动资金贷款1610万元提供信用担保；为连云港富士食品有限公司流动资金贷款604万元提供信用担保；为连云港艾利如意食品有限公司流动资金贷款170万元提供信用担保。

公司累计及当期发生的担保中不存在为控股股东及其子公司、本公司控股子公司、本公司持股 50%以下的其他关联方以及任何非法人单位或个人提供的担保情况。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东没有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。

(八) 公司本半年度财务报告未经审计。

七、财务报告（未经审计）

资产负债表（2005 年 6 月 30 日）

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 注 释 | 年 初 数 | | 期 末 数 | |
|--------------|-----|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 母 公 司 | 合 并 | 母 公 司 | 合 并 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | | 58,500,514.69 | 466,672,012.39 | 57,821,708.40 | 550,986,575.42 |
| 短期投资 | | | | | |
| 应收票据 | | | 160,319,464.84 | | 61,939,896.77 |
| 应收股利 | | 327,200.00 | | 152,200.00 | |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收帐款 | | 590,258.87 | 253,326,991.76 | | 173,940,788.04 |
| 其他应收款 | | 26,546,387.03 | 50,391,709.24 | 29,891,563.25 | 65,545,727.41 |
| 预付帐款 | | 62,118.00 | 259,188,880.15 | 15,000,000.00 | 378,862,330.05 |
| 应收补贴款 | | | 44,643,296.57 | | 43,671,545.61 |
| 存货 | | 56,558.95 | 485,247,251.28 | 13,317.85 | 509,134,993.58 |
| 待摊费用 | | | 767,223.63 | | 5,146,030.75 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | 756,693.71 |
| 流动资产合计 | | 86,083,037.54 | 1,720,556,829.86 | 102,878,789.50 | 1,789,984,581.34 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | | 209,200,966.92 | 54,426,718.20 | 207,347,766.72 | 56,795,175.91 |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 长期投资合计 | | 209,200,966.92 | 54,426,718.20 | 207,347,766.72 | 56,795,175.91 |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | | 12,725,923.80 | 192,053,145.84 | 12,491,715.54 | 194,126,932.72 |
| 减：累计折旧 | | 6,200,223.68 | 71,984,076.38 | 6,378,408.39 | 78,876,148.80 |
| 固定资产净值 | | 6,525,700.12 | 120,069,069.46 | 6,113,307.15 | 115,250,783.92 |
| 减：固定资产减值准备 | | 242,840.35 | 242,840.35 | 242,840.35 | 242,840.35 |
| 固定资产净额 | | 6,282,859.77 | 119,826,229.11 | 5,870,466.80 | 115,007,943.57 |
| 工程物资 | | | | | |
| 在建工程 | | | 111,065.00 | | 111,065.00 |
| 固定资产清理 | | | | 42,509.66 | 42,509.66 |
| 固定资产合计 | | 6,282,859.77 | 119,937,294.11 | 5,912,976.46 | 115,161,518.23 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | | 20,817,840.88 | 59,362,536.18 | 20,546,668.12 | 58,934,811.72 |
| 长期待摊费用 | | 200,000.00 | 682,061.06 | 150,000.00 | 521,461.68 |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 21,017,840.88 | 60,044,597.24 | 20,696,668.12 | 59,456,273.40 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 322,584,705.11 | 1,954,965,439.41 | 336,836,200.80 | 2,021,397,548.88 |

公司法定代表人：李炳源

财务总监：张 勉

会计机构负责人：张 勉

资 产 负 债 表 (续)(2005 年 6 月 30 日)

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 注释 | 年初数 | | 期末数 | |
|------------|----|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 母公司 | 合 并 | 母公司 | 合 并 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | 21,325,000.00 | 387,943,950.00 | 21,025,000.00 | 532,403,900.00 |
| 应付票据 | | | 17,889,650.00 | | 12,008,578.80 |
| 应付帐款 | | 92,242.20 | 728,566,450.62 | 11,836.00 | 475,280,321.75 |
| 预收帐款 | | | 271,886,466.40 | | 343,905,965.21 |
| 应付工资 | | | 5,871,904.11 | 157,161.00 | 6,833,368.74 |
| 应付福利费 | | | 8,508,555.60 | | 9,015,940.01 |
| 应付股利 | | | 5,481,200.00 | | 5,481,200.00 |
| 应交税金 | | 837,267.50 | 38,827,602.91 | 767,719.21 | 17,828,773.78 |
| 其他应付款 | | 113,197.23 | 843,788.55 | 118,207.99 | 633,436.46 |
| 其他应付款 | | 24,672,252.86 | 56,896,619.72 | 21,874,280.48 | 121,086,875.96 |
| 预提费用 | | 491,525.22 | 850,099.79 | 49,442.41 | 49,915,071.18 |
| 预计负债 | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | 1,114,000.00 | 1,114,000.00 | 1,126,000.00 | 1,126,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 48,645,485.01 | 1,524,680,287.70 | 45,129,647.09 | 1,575,519,431.89 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 48,645,485.01 | 1,524,680,287.70 | 45,129,647.09 | 1,575,519,431.89 |
| 少数股东权益 | | | 155,556,234.84 | | 153,179,616.51 |
| 股东权益： | | | | | |
| 股本 | | 202,500,000.00 | 202,500,000.00 | 202,500,000.00 | 202,500,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | |
| 股本净额 | | 202,500,000.00 | 202,500,000.00 | 202,500,000.00 | 202,500,000.00 |
| 资本公积 | | 2,496,449.00 | 2,496,449.00 | 2,496,449.00 | 2,496,449.00 |
| 盈余公积 | | 19,348,961.73 | 47,137,369.23 | 19,348,961.73 | 47,137,369.23 |
| 其中：法定公益金 | | 7,980,472.13 | 16,976,894.19 | 7,980,472.13 | 16,976,894.19 |
| 未分配利润 | | 49,593,809.37 | 22,595,098.64 | 67,361,142.98 | 40,564,682.25 |
| 未确认投资损失 | | | | | |
| 股东权益合计 | | 273,939,220.10 | 274,728,916.87 | 291,706,553.71 | 292,698,500.48 |
| 负债和股东权益总计 | | 322,584,705.11 | 1,954,965,439.41 | 336,836,200.80 | 2,021,397,548.88 |

公司法定代表人：李炳源

财务总监：张 勉

会计机构负责人：张 勉

利润及利润分配表 (2005年1-6月)

编制单位:连云港如意集团股份有限公司

单位:人民币元

| 项 目 | 上年同期数 | | 本年累计数 | |
|-------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| | 母公司 | 合 并 | 母公司 | 合 并 |
| 一、主营业务收入 | 3,076,849.24 | 3,490,845,674.46 | 495,128.39 | 4,744,818,920.33 |
| 减:主营业务成本 | 2,813,222.36 | 3,294,799,052.57 | 491,857.09 | 4,540,864,722.53 |
| 主营业务税金及附加 | | 1,409,454.87 | | 1,638,747.05 |
| 二、主营业务利润 | 263,626.88 | 194,637,167.02 | 3,271.30 | 202,315,450.75 |
| 加:其他业务利润 | 2,174,482.42 | 6,502,381.88 | 32,980.00 | 4,458,517.11 |
| 减:营业费用 | 25,140.00 | 113,160,261.21 | 27,555.00 | 128,338,528.82 |
| 管理费用 | 3,185,955.38 | 22,449,170.30 | 3,104,149.79 | 21,277,510.18 |
| 财务费用 | 717,359.84 | 16,430,523.20 | 1,210,989.33 | 21,610,154.54 |
| 三、营业利润 | -1,490,345.92 | 49,099,594.19 | -4,306,442.82 | 35,547,774.32 |
| 加:投资收益 | 17,558,148.10 | -1,477,498.22 | 22,118,480.78 | -244,861.32 |
| 补贴收入 | | 2,936,258.00 | | 15,628,416.18 |
| 营业外收入 | 280.00 | 576,692.43 | | 466,878.41 |
| 减:营业外支出 | 25.00 | 803,787.54 | 44,704.35 | 719,031.73 |
| 四、利润总额 | 16,068,057.18 | 50,331,259.86 | 17,767,333.61 | 50,679,175.86 |
| 减:所得税 | | 17,306,072.13 | | 11,587,233.34 |
| 少数股东损益 | | 16,629,879.55 | | 21,122,358.91 |
| 加:未确认投资损失 | | | | |
| 五、净利润 | 16,068,057.18 | 16,395,307.18 | 17,767,333.61 | 17,969,583.61 |
| 加:年初未分配利润 | 31,013,824.32 | 11,936,596.19 | 49,593,809.37 | 22,595,098.64 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | 47,081,881.50 | 28,331,903.37 | 67,361,142.98 | 40,564,682.25 |
| 减:提取法定盈余公积 | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | | |
| 提取储备基金 | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | 47,081,881.50 | 28,331,903.37 | 67,361,142.98 | 40,564,682.25 |
| 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 | 47,081,881.50 | 28,331,903.37 | 67,361,142.98 | 40,564,682.25 |

公司法定代表人:李炳源

财务总监:张 勉

会计机构负责人:张 勉

补充资料:

| 项 目 | 上年同期数 | | 本年累计数 | |
|---------------------|-------|-----|-------|-----|
| | 母公司 | 合 并 | 母公司 | 合 并 |
| 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 | | | - | - |

利润表附表(2005年1-6月)

编制单位:连云港如意集团股份有限公司

| 报告期利润 | 净资产收益率% | | 每股收益(元) | |
|---------------|---------|-------|---------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 69.12 | 71.31 | 0.9991 | 0.9991 |
| 营业利润 | 12.14 | 12.53 | 0.1755 | 0.1755 |
| 净利润 | 6.14 | 6.33 | 0.0887 | 0.0887 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 3.40 | 3.51 | 0.0492 | 0.0492 |

公司法定代表人:李炳源

财务总监:张 勉

会计机构负责人:张 勉

现金流量表 (2005 年 1-6 月)

编制单位: 连云港如意集团股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 注释 | 母 公 司 | 合 并 |
|----------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,163,265.39 | 5,422,719,998.95 |
| 收到的税费返还 | | 64,800.65 | 116,145,033.21 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 5,168,798.56 | 96,238,723.49 |
| 现金流入小计 | | 6,396,864.60 | 5,635,103,755.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,167,705.95 | 5,440,665,403.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 774,110.34 | 34,393,732.72 |
| 支付的各项税费 | | 255,804.63 | 47,876,861.04 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 27,979,259.42 | 130,325,259.13 |
| 现金流出小计 | | 30,176,880.34 | 5,653,261,256.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -23,780,015.74 | -18,157,500.79 |
| 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 | | 23,971,680.98 | 571,680.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 67,560.00 | 438,810.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | 9,112.32 |
| 现金流入小计 | | 24,039,240.98 | 1,019,603.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 3,780.00 | 4,032,805.30 |
| 投资所支付的现金 | | | 3,185,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 3,780.00 | 7,217,805.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 24,035,460.98 | -6,198,202.00 |
| 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权益性投资收到的现金 | | | |
| 借款所收到的现金 | | 2,600,000.00 | 433,868,350.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | 216,137.77 |
| 现金流入小计 | | 2,600,000.00 | 434,084,487.77 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 2,900,000.00 | 289,408,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 634,251.53 | 37,735,742.58 |
| 其中: 支付少数股东股利 | | | 23,500,000.00 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | 66,166.93 |
| 现金流出小计 | | 3,534,251.53 | 327,210,309.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -934,251.53 | 106,874,178.26 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | | 1,796,087.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -678,806.29 | 84,314,563.03 |

公司法定代表人: 李炳源

财务总监: 张 勉

会计机构负责人: 张 勉

现金流量表补充资料 (2005 年 1-6 月)

编制单位: 连云港如意集团股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 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 | 17,767,333.61 | 17,969,583.61 |
| 加：少数股东损益 | | 21,122,358.91 |
| 未确认投资损失 | | |
| 计提的资产减值准备 | 144,649.68 | -2,776,172.68 |
| 固定资产折旧 | 306,103.31 | 7,645,099.25 |
| 无形资产摊销 | 271,172.76 | 427,724.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 50,000.00 | 160,599.38 |
| 待摊费用的减少(减：增加) | | -5,135,500.83 |
| 预提费用的增加(减：减少) | -450,000.00 | 49,057,054.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | 413,522.77 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 1,202,943.05 | 14,344,894.55 |
| 投资损失(减：收益) | -22,118,480.78 | 244,861.32 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | |
| 存货的减少(减：增加) | 43,241.10 | -23,887,742.30 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | -17,727,567.03 | 221,579,343.95 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | -3,272,411.44 | -323,441,781.49 |
| 其他 | | 4,118,654.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,783,015.74 | -18,157,500.79 |
| 2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动 | | |
| 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： | | |
| 现金的期末余额 | 57,821,708.40 | 550,986,575.42 |
| 减：现金的期初余额 | 58,500,514.69 | 466,672,012.39 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物的净增加额 | -678,806.29 | 84,314,563.03 |

公司法定代表人：李炳源

财务总监：张 勉

会计机构负责人：张 勉

资产减值准备明细表 (2005 年 1-6 月)

编制单位: 连云港如意集团股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 年 初 余 额 | 本 期 增 加 数 | 本 期 减 少 数 | | 期 末 余 额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| | | | 因 资 产 价 值 回 升 转 回 数 | 其 他 原 因 转 出 数 | |
| 一、坏帐准备合计 | 42,994,744.83 | -2,874,972.68 | | | 40,119,772.15 |
| 其中：应收帐款 | 16,528,929.69 | -3,357,876.48 | | | 13,171,053.21 |
| 其他应收款 | 26,465,815.14 | 482,903.80 | | | 26,948,718.94 |
| 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 | 4,176,732.30 | | | | 4,176,732.30 |
| 其中：库存商品 | 4,176,732.30 | | | | 4,176,732.30 |
| 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 | 242,840.35 | | | | 242,840.35 |
| 其中：房屋、建筑物 | 242,840.35 | | | | 242,840.35 |
| 电子设备 | | | | | |
| 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 | 201,922.42 | | | | 201,922.42 |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | | |

公司法定代表人：李炳源

财务总监：张 勉

会计机构负责人：张 勉

合并会计报表附注

一、公司的基本情况

连云港如意集团股份有限公司(以下简称公司)是1994年6月28日经江苏省经济体制改革委员会苏体改生(94)72号文批准,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1996年10月经中国证监会证监发(1996)282、283号文批准,向社会公众公开发行股票并上市。公司经营范围:农副产品种植、加工、销售,水产品养殖、开发、捕捞、加工、销售,种子、农药、化肥销售等。公司注册资本为人民币5000万元,营业执照注册号:3200001103275。

1997年5月,公司经股东大会批准,按每10股送2股比例向全体股东实施1996年度利润分配方案,公司股本总额变更为人民币6000万元,注册资本变更为人民币6000万元。

1999年6月,公司经股东大会批准,按每10股送2股比例向全体股东实施1998年度利润分配方案,同时用资本公积向全体股东按每10股增3股的比例转增股本,公司股本总额变更为人民币9000万元,注册资本变更为人民币9000万元。

2000年4月,公司经股东大会批准,按每10股送2股比例向全体股东实施1999年度利润分配方案,同时用资本公积向全体股东按每10股增3股的比例转增股本,公司股本总额变更为人民币13500万元,注册资本变更为人民币13500万元。

2003年9月,公司经股东大会批准,按每10股送3.5股比例向全体股东实施1999年度利润分配方案,同时用资本公积向全体股东按每10股增1.5股的比例转增股本,公司股本总额变更为人民币20250万元,注册资本变更为人民币20250万元。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表的编制方法

1、会计制度:执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度:以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、记账本位币:人民币。

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:对所发生的非记账本位币经济业务,均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账;期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价折合为记账本位币,与账面记账本位币金额之间的差额,除属于购建固定资产专门外币借款产生的差额,按照借款费用资本化的原则进行处理外,其余作为汇兑损益,计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准:系指公司持有的期限短、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。

7、短期投资核算方法:

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时,按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,则单独核算,不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的现金股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时,按所获得的价款扣除短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等的余额,确认为投资损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法:期末短期投资按成本与市价孰低计价,并按投资总体计提跌价准备。

8、坏账核算方法:

(1)坏账确认标准为:

A、因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回;

B、因债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回。

(2)坏账损失采用备抵法核算;坏账准备按应收款项(包括应收账款和其他应收款)的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定的坏账准备计提比例为:

| 账 龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 5% |
| 2-3 年 | 10% |
| 3-4 年 | 30% |
| 4-5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

公司根据债务单位的实际财务状况以及其他相关信息,并有确凿证据表明应收款项不能收回或收回的可能性很小时,可对该应收款项计提特别坏账准备。

9、存货核算方法：

(1) 公司存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、加工商品、包装物和低值易耗品。

(2) 存货在取得时按照实际成本入账。原材料、自制半成品和产成品发出按加权平均法核算；库存进口和出口商品发出按个别认定法核算；低值易耗品采用五五摊销法核算；包装物采用领用时一次摊销法核算；

(3) 存货采用永续盘存制，公司对存货作定期盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，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。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：在取得时按照确定的初始投资成本入账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，根据重要性原则编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本。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其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资--股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(2) 长期债权投资：

债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账。如取得的债券投资中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不作为初始投资成本。公司购买的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期损益。

其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法：

(1) 固定资产标准为单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

(2) 固定资产计价和折旧方法：固定资产在取得时，按取得时的成本入账；固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产预计使用年限和预计 5%的净残值率确定其分类折旧率。各类固定资产折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率 |
|--------|---------|---------------|
| 房屋、建筑物 | 30-40 年 | 3.17%-2.38% |
| 机器设备 | 10-15 年 | 9.50%-6.33% |
| 运输设备 | 8-10 年 | 11.88%-9.50% |
| 电子设备 | 5-8 年 | 19.00%-11.88% |
| 其他 | 5 年 | 19.00% |

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1) 公司在建工程核算为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对在建工程进行全面检查，如果出现在在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或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；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在

建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计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、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、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。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、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等三个条件时，购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、应付债券的核算方法：公司的应付债券于发行时按实际收到的款项入账，按期计提债券利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间采用直线法摊销。

17、收入确认原则：

(1) 销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

18、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：公司合并会计报表系按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项数据编制而成。合并时，纳入合并范围的公司之间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税：

母公司：除种子外的其他农产品销售税率 13%，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策；

子公司：四川远大蜀阳药业有限公司产品销售税率 17%，外购血浆抵扣进项税率 10%，其他外购商品或接受劳务抵扣进项税率 17%；浙江远大进出口有限公司税率 17%，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策。

(2) 营业税：按应税劳务收入的 5% 计缴。

2、所得税

(1) 母公司：按应纳税所得额的 33% 计缴；

(2) 子公司：四川远大蜀阳药业有限公司和浙江远大进出口有限公司均按应纳税所得额的 33% 计缴。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：母公司税率 7%；四川远大蜀阳药业有限公司税率 5%；浙江远大进出口有限公司税率 7%。

(2) 教育费附加：母公司费率 4%；四川远大蜀阳药业有限公司费率 3%；浙江远大进出口有限公司费率 4%。

四、控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业的基本情况如下：

| 子公司名称 | 注册资本 | 主营业务 | 投资比例 | 是否合并 |
|--------------|---------|-----------------------|------|------|
| 四川远大蜀阳药业有限公司 | 7000 万元 | 制造、销售血液制品、化学药品制剂、中成药 | 60% | 是 |
| 浙江远大进出口有限公司 | 8000 万元 | 经营和代理商品进出口、技术进出口、转口贸易 | 52% | 是 |
| 宁波远大国际贸易有限公司 | 120 万元 | 国际贸易、转口贸易、出口加工、 | 70% | 是 |

| | | 保税仓储等 | | |
|--------------|--------|-----------------------|--------|---|
| 宁波格兰特沥青有限公司 | 63 万美元 | 改性沥青生产 | 74.60% | 是 |
| 余姚市远大塑料有限公司 | 80 万元 | 塑胶原料,化工原料及产品等的代购代销 | 90% | 是 |
| 宁波远大国际物流有限公司 | 500 万元 | 承办海运和空运进出口货物的国内运输代理业务 | 90% | 是 |
| 台州格兰贸易有限公司 | 50 万元 | 化工塑料、钢材、电子产品、五金工具批发零售 | 90% | 是 |

[注]其中宁波远大国际贸易有限公司、宁波格兰特沥青有限公司、余姚市远大塑料有限公司、宁波远大国际物流有限公司、台州格兰贸易有限公司为浙江远大进出口有限公司控股子公司。

五、合并会计报表主要项目注释(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金:截止2005年6月30日货币资金余额550,986,575.42元。

| 项目 | 年初数 | 期末数 | | |
|-------------|----------------|-----------------|---------|----------------|
| | | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 现金 | 65,087.85 | | | 167,752.78 |
| 银行存款 | 416,810,053.94 | 人民币 | | 468,059,147.57 |
| 银行存款(美元) | 30,482,517.62 | 美元 9,281,119.71 | 8.2757 | 76,807,869.01 |
| 银行存款(欧元) | 2,243,309.00 | 欧元 777.46 | 10.0055 | 7,778.88 |
| 其他货币资金(人民币) | 690,000.00 | | | 5,944,027.18 |
| 其他货币资金(美元) | 16,309,690.61 | | | 0 |
| 其他货币资金(欧元) | 71,353.37 | | | 0 |
| 合计 | 466,672,012.39 | | | 550,986,575.42 |

货币资金期末余额中,无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款:截止2005年6月30日应收账款账面余额187,111,841.25元,坏账准备13,171,053.21元,账面价值173,940,788.04元,其主要情况列示如下:

(1)账龄分析:

| 账龄 | 年初数 | | | 期末数 | | |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 261,627,429.85 | 96.95% | 13,081,371.50 | 178,206,988.33 | 95.24% | 8,910,348.42 |
| 1-2年 | 1,489,084.39 | 0.55% | 74,454.22 | 1,495,158.20 | 0.80% | 74,757.91 |
| 2-3年 | 851,218.30 | 0.32% | 85,121.83 | 1,283,626.40 | 0.69% | 128,362.64 |
| 3-4年 | 3,264,296.75 | 1.21% | 979,289.03 | 1,300,931.60 | 0.70% | 390,279.48 |
| 4-5年 | 630,398.10 | 0.23% | 315,199.05 | 2,315,663.93 | 1.24% | 1,157,831.97 |
| 5年以上 | 1,993,494.06 | 0.74% | 1,993,494.06 | 2,509,472.79 | 1.33% | 2,509,472.79 |
| 合计 | 269,855,921.45 | 100.00% | 16,528,929.69 | 187,111,841.25 | 100.00% | 13,171,053.21 |

(2)应收账款前五名金额合计27,147,944.70元,占应收账款总额的14.51%。

(3)应收账款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款:截止2005年6月30日其他应收款账面余额92,494,446.35元,坏账准备26,948,718.94元,账面价值65,545,727.41元,其主要情况列示如下:

(1)账龄分析:

| 账龄 | 年初数 | | | 期末数 | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 38,116,763.49 | 49.59% | 2,270,692.13 | 54,587,332.88 | 59.02% | 3,094,220.59 |
| 1-2年 | 17,375,576.58 | 22.61% | 10,574,412.97 | 16,582,665.14 | 17.93% | 10,534,767.40 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 2-3 年 | 10,218,687.20 | 13.30% | 5,098,013.71 | 10,971,287.78 | 11.86% | 5,173,273.76 |
| 3-4 年 | 314,788.86 | 0.41% | 243,657.37 | 313,964.56 | 0.34% | 243,410.08 |
| 4-5 年 | 5,458,708.49 | 7.10% | 2,906,039.20 | 4,625,667.67 | 5.00% | 2,489,518.79 |
| 5 年以上 | 5,372,999.76 | 6.99% | 5,372,999.76 | 5,413,528.32 | 5.85% | 5,413,528.32 |
| 合计 | 76,857,524.38 | 100.00% | 26,465,815.14 | 92,494,446.35 | 100.00% | 26,948,718.94 |

(2) 主要大额往来单位列示如下：

| 单位名称 | 金额 | 欠款原因 |
|----------------|--------------|------|
| 连云港如意食品有限公司 | 9,820,914.19 | 资金往来 |
| 连云港来福如意食品有限公司 | 7,302,628.66 | 资金往来 |
| 连云港富士食品有限公司 | 6,811,072.06 | 资金往来 |
| 北京美华佳业农业科技有限公司 | 5,000,000.00 | 资金往来 |
| 北京良众盛达投资咨询有限公司 | 4,700,000.00 | 资金往来 |

(3) 其他应收款前五名金额合计 33,634,614.91 元，占其他应收款总额的 36.36%。

(4) 其他应收款余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况参见附注七·(四) 有关注释。

其他应收款期末数比年初数增长 20.35%，主要原因是公司本期增加了与相关单位的部分资金往来款项。

4、预付账款：截止 2005 年 6 月 30 日预付账款余额 378,862,330.05 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

| 账龄 | 年初数 | | 期末数 | |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 257,425,493.31 | 99.32% | 376,904,046.49 | 99.48% |
| 1 - 2 年 | 1,611,713.94 | 0.62% | 1,549,814.55 | 0.41% |
| 2 - 3 年 | 151,672.90 | 0.06% | 408,469.01 | 0.11% |
| 3 年以上 | | | 0 | 0 |
| 合计 | 259,188,880.15 | 100.00% | 378,862,330.05 | 100.00% |

(2) 账龄超过 1 年的预付账款尚未收回的原因是：尚未与供货单位结算。

(3) 预付账款余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、应收补贴款：截止 2005 年 6 月 30 日应收补贴款余额 43,671,545.61 元，其明细情况列示如下：

| 款项性质 | 年初数 | 期末数 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收出口退税 [注] | 44,643,296.57 | 43,671,545.61 |
| 应收出口创汇贴息 | | 0 |
| 合计 | 44,643,296.57 | 43,671,545.61 |

[注] 其中控股子公司浙江远大进出口有限公司应收 2005 年 4 - 6 月出口退税 43,671,545.61 元。

6、存货：截止 2005 年 6 月 30 日存货余额 513,311,725.88 元，跌价准备 4,176,732.30 元，账面价值 509,134,993.58 元，其明细项目列示如下：

| 项目 | 年初数 | | 期末数 | |
|------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 4,721,268.79 | | 2,812,055.39 | |
| 在产品 | 12,223,078.60 | | 17,556,181.05 | |
| 产成品 | 6,383,022.35 | | 8,075,628.74 | |
| 库存商品 | 465,318,497.81 | 4,176,732.30 | 479,214,286.95 | 4,176,732.30 |

| | | | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 加工商品 | 708,484.68 | | 5,628,523.00 | |
| 低值易耗品 | 69,631.35 | | 25,050.75 | |
| 合计 | 489,423,983.58 | 4,176,732.30 | 513,311,725.88 | 4,176,732.30 |

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

存货期末数比年初数上升了 4.88%，其主要原因是控股子公司浙江远大进出口有限公司本报告期国内贸易业务量增长，相应的期末库存商品增加。

7、长期股权投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资余额 56,795,175.91 元，其有关情况列示如下：

(1) 投资类别情况如下：

| 投资类别 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 子公司投资 | 15,027,592.34 | | 161,587.02 | 14,866,005.32 |
| 其中：股权投资差额 | 15,027,592.34 | | 161,587.02 | 14,866,005.32 |
| 联营公司投资 | 17,094,125.86 | 3,101,725.71 | 571,680.98 | 19,624,170.59 |
| 其他股权投资 | 22,305,000.00 | | | 22,305,000.00 |
| 合计 | 54,426,718.20 | 3,101,725.71 | 733,268.00 | 56,795,175.91 |

(2) 对联营公司投资增加为：浙江远大进出口有限公司本期出资 3,185,000.00 元组建嘉兴市华通沥青有限公司，投资比例为 24.5%。

对子公司投资减少为：公司对四川远大蜀阳药业有限公司的股权投资差额本期摊销 161,587.02 元。

(3) 联营公司投资明细情况列示如下：

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 持股比例 | 初始投资金额 | 追加投资额 | 调整被投资公司权益增减 | |
|--------------|-----------------|-------|---------------|-------|-------------|---------------|
| | | | | | 本期金额 | 累计金额 |
| 连云港味之素如意食品公司 | 1995.12-2015.12 | 25% | 11,451,527.25 | - | -139,205.41 | 9,787,410.58 |
| 宁波市天博机械有限公司 | 2000.11-2010.11 | 50% | 500,000.00 | - | 55,931.12 | 522,404.11 |
| 新昌县志成新材料有限公司 | 2004.05-2024.05 | 27% | 810,000.00 | | 0 | -168,166.44 |
| 嘉兴市华通沥青有限公司 | 2005.02-2035.02 | 24.5% | 3,185,000.00 | | 0 | |
| 合计 | | | 15,946,527.25 | - | -83,274.29 | 10,141,648.25 |

| 被投资公司名称 | 分得的现金红利 | | 期末余额 | 减值准备 |
|--------------|------------|--------------|---------------|------|
| | 本期金额 | 累计金额 | | |
| 连云港味之素如意食品公司 | 571,680.98 | 6,067,504.91 | 15,171,432.92 | - |
| 宁波市天博机械有限公司 | | 396,500.00 | 625,904.11 | - |
| 新昌县志成新材料有限公司 | | 0 | 641,833.56 | |
| 嘉兴市华通沥青有限公司 | | 0 | 3,185,000.00 | |
| 合计 | 571,680.98 | 6,464,004.91 | 19,624,170.59 | - |

(4) 股权投资差额明细情况列示如下：

| 被投资单位 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 |
|-------|------|------|------|
|-------|------|------|------|

四川远大蜀阳药业有限公司 16,158,701.48 换出资产账面价值与购买日在被投资公司净资产中享有权益的差额 50 年

| 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|---------------|------|------------|---------------|
| 15,027,592.34 | - | 161,587.02 | 14,866,005.32 |

(5) 其他股权投资明细情况列示如下：

| 被投资单位 | 投资比例 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 减值准备 |
|------------------|--------|---------------|------|------|---------------|------|
| 四川华西医药科技有限公司 | 16.60% | 5,000,000.00 | - | - | 5,000,000.00 | - |
| 宁波枫林特种废弃物处理有限公司 | 9.00% | 450,000.00 | - | - | 450,000.00 | - |
| 象山县绿叶城市信用社有限责任公司 | 10.79% | 16,855,000.00 | | | 16,855,000.00 | |
| 合计 | | 22,305,000.00 | - | - | 22,305,000.00 | - |

(6) 期末未出现应计提长期投资减值准备的情况。

8、固定资产及累计折旧：截止 2005 年 6 月 30 日固定资产原价 194,126,932.72 元，累计折旧 78,876,148.80 元，固定资产净值 115,250,783.92 元，固定资产减值准备 242,840.35 元，固定资产净额 115,007,943.57 元，其主要情况列示如下：

(1) 本期固定资产原价及累计折旧增减变动情况如下：

| 资产类别 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 固定资产原价： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 72,153,209.44 | | | 72,153,209.44 |
| 机器设备 | 66,338,507.12 | 105,360.00 | 31,000.00 | 66,412,867.12 |
| 运输设备 | 30,292,386.70 | 3,021,972.00 | 1,399,565.26 | 31,914,793.44 |
| 电子设备 | 19,201,463.52 | 97,265.00 | 80.00 | 19,298,648.52 |
| 办公及其他设备 | 4,067,579.06 | 528,139.14 | 248,304.00 | 4,347,414.20 |
| 合计 | 192,053,145.84 | 3,752,736.14 | 1,678,949.26 | 194,126,932.72 |
| 累计折旧： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 19,603,929.76 | 1,296,870.86 | | 20,904,598.24 |
| 机器设备 | 36,164,460.03 | 2,936,904.59 | 556,598.43 | 39,044,013.73 |
| 运输设备 | 11,169,166.71 | 1,778,892.67 | 0 | 12,445,014.22 |
| 电子设备 | 3,060,539.77 | 1,239,630.92 | 0 | 4,300,170.69 |
| 办公及其他设备 | 1,985,980.11 | 392,800.21 | 196,428.40 | 2,182,351.92 |
| 合计 | 71,984,076.38 | 7,645,099.25 | 753,026.83 | 78,876,148.80 |
| 净值 | 120,069,069.46 | | | 115,250,783.92 |

(2) 本期固定资产减值准备增减变动情况列示如下：

| 减值准备项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 242,840.35 | - | - | 242,840.35 |

(3) 经营性租赁租出固定资产的账面价值：

| 资产类别 | 账面价值 |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 1,568,325.00 |

9、在建工程：截止 2005 年 6 月 30 日在建工程账面余额 312,987.42 元，减值准备 201,922.42 元，

账面价值 111,065.00 元其明细情况列示如下：

| 工程名称 | 年初数 | 减值准备 | 本期增加 [注] | 本期转入 固定资产数 | 其他减少数 | 期末数 | 减值准备 | 资金来源 |
|---------------|------------|------------|-------------|---------------|-------|------------|------------|------|
| 鄞州药业办公 楼装修 | 111,065.00 | | | | | 111,065.00 | | 其他 |
| 零星工程 | 201,922.42 | 201,922.42 | | | | 201,922.42 | 201,922.42 | 其他 |
| 技术改造工程 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 312,987.42 | 201,922.42 | | | | 312,987.42 | 201,922.42 | |

[注] 本期增加额中无利息资本化金额。

10、无形资产：截止 2005 年 6 月 30 日无形资产余额 58,934,811.72 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 如意集团老厂区 土地使用权 | 如意集团新厂区 土地使用权 | 宁波榭西工业 园 12-2 土地使 用权[注 1] | 四川双流县华阳镇 姐儿堰宗地土地使 用权 [注 2] | 外购软件 | 合 计 |
|-----------|------------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-----------|---------------|
| 原始金额 | 5,426,876.75 | 21,070,000.00 | 22,112,590.00 | 18,580,602.00 | 13,800.00 | 67,203,868.75 |
| 年初数 | 4,225,589.03 | 16,592,251.85 | 20,571,660.07 | 17,960,515.23 | 12,520.00 | 59,362,536.18 |
| 本期增加 | - | - | - | - | - | 0.00 |
| 本期转出 | - | - | - | - | - | - |
| 本期摊销 | 58,688.70 | 212,484.06 | 0.00 | 155,171.70 | 1,380.00 | 427,724.46 |
| 期末数 [注 3] | 4,166,900.33 | 16,379,767.79 | 20,571,660.07 | 17,805,343.53 | 11,140.00 | 58,934,811.72 |
| 剩余摊销年限 | 35.23 年 | 40.58 年 | 45.83 年 | 48.08 年 | 4.17 | |

[注 3] 经营性租赁出租的土地使用权期末账面价值 20,571,660.07 元。

11、长期待摊费用：截止 2005 年 6 月 30 日长期待摊费用余额 521,461.68 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 原始金额 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|-------|--------------|------------|------|------------|------------|
| 水增容费 | 1,000,000.00 | 200,000.00 | - | 50,000.00 | 150,000.00 |
| 装修费等 | 1,803,411.70 | 457,118.39 | | 103,986.38 | 353,132.01 |
| 计算机网络 | 25,543.00 | 24,942.67 | | 6,613.00 | 18,329.67 |
| 合 计 | 2,828,954.70 | 682,061.06 | 0.00 | 160,599.38 | 521,461.68 |

12、短期借款：截止 2005 年 6 月 30 日短期借款余额 532,403,900.00 元，其明细项目列示如下：

| 借款类别 | 年初数 | 期末数 |
|----------|----------------|----------------|
| 担保借款 | 213,881,000.00 | 201,089,400.00 |
| 出口退税质押借款 | 0 | 69,770,895.00 |
| 信用借款 | 157,005,205.00 | 92,696,800.00 |
| 抵押借款 | 17,057,745.00 | 168,846,805.00 |
| 合 计 | 387,943,950.00 | 532,403,900.00 |

13、应付票据：截止 2005 年 6 月 30 日应付票据余额 12,008,578.80 元，本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

14、应付账款：截止 2005 年 6 月 30 日应付账款余额 475,280,321.75 元，其有关情况列示如下：

(1) 本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过三年的应付账款 4,914,503.78 元，未偿还的原因为：尚未与供货商进行结算。

15、预收账款：截止 2005 年 6 月 30 日预收账款余额 343,905,965.21 元，其有关情况列示如下：

(1) 本账户余额中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过一年的预收账款 7,014,913.30 元，未结转的原因为：控股子公司浙江远大进出口有限公司与客户尚未结清的代理进口货款。

16、应交税金：截止 2005 年 6 月 30 日应交税金余额 17,828,773.78 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目列示如下：

| 税 种 | 年初数 | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|
| 企业所得税 | 43,081,573.89 | 22,182,788.44 |
| 增值税 | -11,284,836.13 | -5,478,436.22 |
| 营业税 | 313,966.34 | 283,343.55 |
| 城市维护建设税 | 559,275.15 | 613,550.22 |
| 代扣代缴个人所得税 | 5,893,542.11 | 91,084.09 |
| 土地使用税 | 155,062.20 | 19,783.48 |
| 房产税 | 75,129.99 | 77,531.10 |
| 印花税 | 33,889.36 | 39,129.12 |
| 合 计 | 38,827,602.91 | 17,828,773.78 |

(2) 报告期执行的法定税率参见附注三。

17、其他应交款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应交款余额 633,436.46 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目列示如下：

| 项 目 | 年初数 | 期末数 |
|---------|------------|------------|
| 教育费附加 | 460,249.87 | 244,894.78 |
| 交通费附加 | 267,496.68 | 267,496.68 |
| 职工住房公积金 | 116,042.00 | 121,045.00 |
| 合 计 | 843,788.55 | 633,436.46 |

(2) 报告期执行的费率参见附注三。

18、其他应付款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额 121,086,875.96 元，其主要情况列示如下：

(1) 应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况参见附注七·(四) 有关注释。

(2) 应付金额较大的单位 (项目) 列示如下：

| 单 位 名 称 | 金 额 | 款项性质 |
|--------------|---------------|-------|
| 光大银行 | 22,984,126.82 | 进口押汇 |
| 工商银行 | 21,176,707.49 | 进口押汇 |
| 建设银行 | 17,201,821.88 | 进口押汇 |
| 中国远大集团有限责任公司 | 15,437,941.80 | 资金往来 |
| 代缴个人所得税 | 8,884,844.80 | 代收代付款 |

账龄超过三年的其他应付款 7,061,953.11 元，未偿还的原因：控股子公司四川蜀阳远大药业有限公司应付成都军区后勤部补偿金为分期付款以及公司未清欠的其他往来款。

19、预提费用：截止 2005 年 6 月 30 日预提费用余额 49,915,071.18 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 年初数 | 期末数 |
|------------|------------|---------------|
| 利息费用 | 399,699.79 | 407,291.98 |
| 租赁费用 | 450,400.00 | 400.00 |
| 运费、国内杂费 | | 25,473,974.05 |
| 产品销售佣金、推广费 | | 24,033,405.15 |
| 合 计 | 850,099.79 | 49,915,071.18 |

20、一年内到期的长期负债：截止 2005 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债余额 1,126,000.00 元，均为一年内到期的长期借款，其明细项目列示如下：

| 贷款单位 | 本 金 | 利息金额 | 借款期限 | 年利率 | 借款条件 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|--------|------|
| 连云港市财政局 [注] | 1,000,000.00 | 126,000.00 | 2000.4.3-2003.4.3 | 2.400% | 信用 |

[注] 逾期未还的原因：该笔贷款属项目贷款，因项目的实施尚未结束，暂未偿还贷款。

21、股本：截止 2005 年 6 月 30 日股本总额 202,500,000.00 元，其股本结构及其变化列示如下：

数量单位：股

| 股本结构 | 年初数 | 本年变动增减(+,-)[注] | | | | | 期末数 |
|-----------------|-------------|----------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | | | |
| 1. 发起人股 | 113,521,500 | | | | | | 113,521,500 |
| 其中：境内法人持有股份 | 113,521,500 | | | | | | 113,521,500 |
| 2. 募集法人持有股份 | 38,353,500 | | | | | | 38,353,500 |
| 尚未流通股份合计 | 151,875,000 | | | | | | 151,875,000 |
| 二、已流通股份 | | | | | | | |
| 1. 境内上市的人民币普通股 | 50,625,000 | | | | | | 50,625,000 |
| 已流通股份合计 | 50,625,000 | | | | | | 50,625,000 |
| 合 计 | 202,500,000 | | | | | | 202,500,000 |

22、资本公积：截止 2005 年 6 月 30 日资本公积余额 2,496,449.00 元，其增减变动情况如下：

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 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 | 547,986.28 | - | - | 547,986.28 |
| 拨款转入 | 0 | - | - | 0 |
| 外币资本折算差额 | 0 | - | - | 0 |
| 其他资本公积 | 1,948,462.72 | - | - | 1,948,462.72 |
| 合 计 | 2,496,449.00 | - | - | 2,496,449.00 |

23、盈余公积：截止 2005 年 6 月 30 日盈余公积余额 47,137,369.23 元，其增减变动情况如下：

| 项 目 | 年初数[注] | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|-----------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,368,489.60 | - | - | 11,368,489.60 |
| 公益金 | 7,980,472.13 | - | - | 7,980,472.13 |
| 子公司法定盈余公积 | 18,252,854.38 | - | - | 18,252,854.38 |
| 子公司公益金 | 8,996,422.06 | - | - | 8,996,422.06 |
| 子公司储备基金 | 359,420.7 | - | - | 359,420.70 |
| 子公司企业发展基金 | 179,710.36 | - | - | 179,710.36 |
| 合 计 | 47,137,369.23 | - | - | 47,137,369.23 |

24、未分配利润：截止 2005 年 6 月 30 日未分配利润余额 40,564,682.25 元，其形成过程如下：

| 项 目 | 金 额 |
|------------|---------------|
| 本期净利润 | 17,969,583.61 |
| 加：年初未分配利润 | 22,595,098.64 |
| 其他转入 | - |
| 减：提取法定公积金 | - |
| 提取法定公益金 | - |
| 提取职工奖励福利基金 | - |
| 提取储备基金 | - |
| 提取企业发展基金 | - |

| | |
|------------|---------------|
| 应付普通股股利 | - |
| 转作股本的普通股股利 | - |
| 未分配利润 | 40,564,682.25 |

25、主营业务收入与主营业务成本：2005 年 1-6 月主营业务收入 4,744,818,920.33 元，2005 年 1-6 月主营业务成本 4,540,864,722.53 元，其主要情况列示如下：

(1) 按行业分部列示如下：

| 行 业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 上年同期数 | 本年累计数 | 上年同期数 | 本年累计数 |
| 生物医药 | 116,872,291.40 | 108,530,422.83 | 68,424,649.06 | 61,795,651.33 |
| 进出口贸易 | 3,370,896,533.82 | 4,635,793,369.11 | 3,223,561,181.15 | 4,478,577,214.11 |
| 农副产品 | 3,076,849.24 | 495,128.39 | 2,813,222.36 | 491,857.09 |
| 合计 | 3,490,845,674.46 | 4,744,818,920.33 | 3,294,799,052.57 | 4,540,864,722.53 |
| 行业间抵销 | - | - | - | - |
| 抵销后合计 | 3,490,845,674.46 | 4,744,818,920.33 | 3,294,799,052.57 | 4,540,864,722.53 |

(2) 按地区分部列示如下：

| 行 业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 上年同期数 | 本年累计数 | 上年同期数 | 本年累计数 |
| 四川地区 | 116,872,291.40 | 108,530,422.83 | 68,424,649.06 | 61,795,651.33 |
| 浙江地区 | 3,370,896,533.82 | 4,635,793,369.11 | 3,223,561,181.15 | 4,478,577,214.11 |
| 江苏地区 | 3,076,849.24 | 495,128.39 | 2,813,222.36 | 491,857.09 |
| 合计 | 3,490,845,674.46 | 4,744,818,920.33 | 3,294,799,052.57 | 4,540,864,722.53 |
| 地区间抵销 | - | - | - | - |
| 抵销后合计 | 3,490,845,674.46 | 4,744,818,920.33 | 3,294,799,052.57 | 4,540,864,722.53 |

主营业务收入比上年同期数上升 35.92%、主营业务成本比上年同期数上升 37.82%，主要原因是控股子公司浙江远大进出口有限公司本期业务量增长，相应的主营业务收入和主营业务成本增加。

26、主营业务税金及附加：2005 年 1-6 月主营业务税金及附加 1,638,747.05 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 [注] | 上年同期数 | 本年累计数 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | - | 87,601.06 |
| 城市维护建设税 | 883,998.42 | 873,240.88 |
| 教育费附加 | 525,456.45 | 677,905.11 |
| 合计 | 1,409,454.87 | 1,638,747.05 |

[注] 有关税、费率参见附注三。

27、其他业务利润：2005 年 1-6 月其他业务利润 4,458,517.11 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 上年同期数 | | | 本年累计数 | | |
|------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 收入 | 支出 | 利润 | 收入 | 支出 | 利润 |
| 代销手续费 | 3,878,130.77 | - | 3,878,130.77 | 1,569,786.40 | | 1,569,786.40 |
| 股权托管收益 [注] | 2,806,314.50 | 671,459.08 | 2,134,855.42 | 0 | | 0 |
| 其他 | 659,760.00 | 170,364.31 | 489,395.69 | 3,020,673.62 | 131,942.91 | 2,888,730.71 |
| 合 计 | 7,344,205.27 | 841,823.39 | 6,502,381.88 | 4,590,460.02 | 131,942.91 | 4,458,517.11 |

[注] 公司于 2002 年 9 月 24 日与远大房地产开发有限公司签定《委托持股协议》，远大房地产开发有限公司将其持有四川远大蜀阳药业有限公司 30% 的股权委托公司持有，委托期限为自协议签署日起一年。公司于 2003 年 10 月 28 日与远大房地产开发有限公司签定《补充协议》，约定上述股权托管期限延长至公司进行的配股获得批准，配股募集的资金全部到达公司帐户之日。公司于 2004 年 10 月 18 日与远大房地产开发有限公司签订《补充协议》，终止上述股权托管事项。

28、营业费用：2005 年 1-6 月营业费用 128,338,528.82 元，比上年同期数上升 13.41%，主要原因是控股子公司浙江远大进出口有限公司本期业务量增长，相应的营业费用增加。

29、财务费用：2005 年 1-6 月财务费用 21,610,154.54 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息净支出 | 11,329,370.10 | 15,954,808.84 |
| 汇兑损益 | -163,451.65 | -1,786,662.92 |
| 手续费 | 5,264,604.75 | 7,442,008.62 |
| 合 计 | 16,430,523.20 | 21,610,154.54 |

财务费用比上年同期数上升 31.52%，主要原因是控股子公司浙江远大进出口有限公司本期业务量增长，所需银行借款增加，相应的利息支出增加。

30、投资收益：2005 年 1-6 月投资收益-244,861.32 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|---------------------|---------------|-------------|
| 清算子公司收益 | | |
| 股权投资差额摊销 | -161,587.02 | -161,587.02 |
| 年末调整的被投资公司所有者权益净增减额 | -1,315,911.20 | -83,274.30 |
| 合 计 | -1,477,498.22 | -244,861.32 |

期末调整的被投资公司所有者权益净增减额所形成的投资收益汇回不存在重大限制。

31、补贴收入：2005 年 1-6 月补贴收入 15,628,416.18 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|----------|--------------|---------------|
| 出口收汇贴息收入 | - | |
| 政府补助 [注] | 2,936,258.00 | 15,628,416.18 |
| 合 计 | 2,936,258.00 | 15,628,416.18 |

[注]2005 年 1-6 月政府补助系收到的宁波大榭开发区财政局给予控股子公司浙江远大进出口有限公司的开发区综合补贴、生产经营筹资补贴等。

32、营业外收入：2005 年 1-6 月营业外收入 466,878.41 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|-----------|------------|------------|
| 赔款收入及违约金 | 558,822.43 | 461,657.41 |
| 处理固定资产净收益 | 17,590.00 | 5,221.00 |
| 其他 | 280.00 | |
| 合 计 | 576,692.43 | 466,878.41 |

33、营业外支出：2005 年 1-6 月营业外支出 719,031.73 元，其明细项目列示如下：

| 项 目 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|-----------|------------|------------|
| 滞报金及罚款支出 | 467,476.28 | 142,989.54 |
| 处置固定资产净损失 | 81,854.23 | 413,522.13 |
| 捐赠支出 | 42,094.67 | 59,668.05 |
| 其他 | 212,362.36 | 102,852.01 |
| 合 计 | 803,787.54 | 719,031.73 |

34、支付的其他与经营活动有关的现金：2005 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金 134,275,259.13 元，其主要项目列示如下：

| 支付项目 | 金 额 |
|------------|---------------|
| 暂借、暂付其他单位款 | 48,352,624.12 |
| 装卸、运输费 | 23,361,935.27 |
| 销售佣金、推广费 | 28,757,438.37 |
| 仓储费 | 6,366,494.86 |
| 银行手续费 | 7,442,008.62 |

| | |
|----------|--------------|
| 报关、进出口杂费 | 4,940,946.77 |
| 业务招待费 | 3,333,505.34 |
| 差旅费 | 1,398,726.58 |
| 办公费 | 704,814.03 |

六、母公司会计报表主要项目注释

(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款:截止2005年6月30日应收账款余额为零,坏账准备余额为零,账面价值为零。

2、其他应收款:截止2005年6月30日其他应收款余额49,330,171.84元,坏账准备19,438,608.59元,账面价值29,891,563.25元,其主要情况列示如下:

(1)账龄分析:

| 账龄 | 年初数 | | | 期末数 | | |
|------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 21,537,412.39 | 47.02% | 1,441,724.57 | 25,064,877.80 | 50.81% | 1,618,097.84 |
| 1-2年 | 10,901,706.23 | 23.80% | 10,250,719.45 | 10,901,706.23 | 22.10% | 10,250,719.45 |
| 2-3年 | 10,130,362.97 | 22.11% | 5,089,181.29 | 10,123,789.72 | 20.52% | 5,088,523.96 |
| 3-4年 | 270,114.54 | 0.59% | 230,255.07 | 270,114.54 | 0.55% | 230,255.07 |
| 4-5年 | 1,790,712.46 | 3.91% | 1,072,041.18 | 1,790,712.46 | 3.63% | 1,072,041.18 |
| 5年以上 | 1,178,971.09 | 2.57% | 1,178,971.09 | 1,178,971.09 | 2.39% | 1,178,971.09 |
| 合计 | 45,809,279.68 | 100.00% | 19,262,892.65 | 49,330,171.84 | 100.00% | 19,438,608.59 |

(2)主要大额往来单位(项目)列示如下:

| 单位名称 | 金额 | 欠款原因 |
|----------------|--------------|------|
| 连云港如意食品有限公司 | 9,820,914.19 | 资金往来 |
| 连云港来福如意食品有限公司 | 7,302,628.66 | 资金往来 |
| 连云港富士食品有限公司 | 6,811,072.06 | 资金往来 |
| 北京美华佳业农业科技有限公司 | 5,000,000.00 | 资金往来 |
| 北京信益友达科贸有限公司 | 4,500,000.00 | 资金往来 |

(3)其他应收款前五名金额合计33,434,614.91元,占其他应收款总额的67.78%。

(4)其他应收款中应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况参见附注七·(四)有关注释。

3、长期股权投资:截止2005年6月30日长期股权投资余额207,347,766.72元,其有关情况列示如下:

(1)投资类别情况如下:

| 投资类别 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 子公司投资 | 193,318,647.61 | 22,419,273.21 | 23,561,587.02 | 192,176,333.80 |
| 其中:股权投资差额 | 15,027,592.34 | | 161,587.02 | 14,866,005.32 |
| 联营公司投资 | 15,882,319.31 | -139,205.41 | 571,680.98 | 15,171,432.92 |
| 其他股权投资 | - | - | - | - |
| 合计 | 209,200,966.92 | 22,280,067.80 | 24,133,268.00 | 207,347,766.72 |

(2)子公司投资明细情况列示如下:

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 持股比例 | 初始投资金额 | 累计追加投资额 | 调整被投资公司权益增减 | |
|-------------|------|------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| | | | | | 本期金额 | 累计金额 |
| 浙江远大进出口有限公司 | 10年 | 52% | 8,836,000.00 | 15,860,000.00 | 18,425,503.24 | 154,786,615.18 |

| | | | | | | |
|--------------|-----|-----|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 四川远大蜀阳药业有限公司 | 50年 | 60% | 66,588,473.93 | - | 3,993,769.97 | 39,569,980.85 |
| 其中:股权投资差额 | | | 16,158,701.48 | - | - | - |
| 合计 | | | 75,424,473.93 | 15,860,000.00 | 22,419,273.21 | 194,356,596.03 |

| 被投资公司名称 | 分得的现金红利 | | 本期其他减少 | 期末余额 | 减值准备 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------|
| | 本期金额 | 累计金额 | | | |
| 浙江远大进出口有限公司 | 23,400,000.00 | 75,790,000.00 | - | 103,692,615.18 | - |
| 四川远大蜀阳药业有限公司 | | 16,382,040.00 | 1,292,696.16 | 88,483,718.62 | - |
| 其中:股权投资差额 | | | 1,292,696.16 | 14,866,005.32 | |
| 合计 | 23,400,000.00 | 92,172,040.00 | 1,292,696.16 | 192,176,333.80 | - |

(3) 联营公司投资明细情况列示如下:

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 持股比例 | 初始投资金额 | 追加投资额 | 调整被投资公司权益增减 | |
|--------------|-----------------|------|---------------|-------|-------------|--------------|
| | | | | | 本期金额 | 累计金额 |
| 连云港味之素如意食品公司 | 1995.12-2015.12 | 25% | 11,451,527.25 | - | -139,205.41 | 9,787,410.58 |
| 合计 | | | 11,451,527.25 | - | -139,205.41 | 9,787,410.58 |

| 被投资公司名称 | 分得的现金红利 | | 期末余额 | 减值准备 |
|--------------|------------|--------------|---------------|------|
| | 本期金额 | 累计金额 | | |
| 连云港味之素如意食品公司 | 571,680.98 | 6,067,504.91 | 15,171,429.92 | - |
| 合计 | 571,680.98 | 6,067,504.91 | 15,171,429.92 | - |

(4) 股权投资差额明细情况列示如下:

| 被投资单位 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 |
|--------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 四川远大蜀阳药业有限公司 | 16,158,701.48 | 换出资产账面价值与购买日在被投资公司净资产中享有权益的差额 | 50年 |
| 年初数 | 15,027,592.34 | 本期增加 | - |
| | | 本期摊销 | 161,587.02 |
| | | 期末数 | 14,866,005.32 |

4、主营业务收入与主营业务成本: 2005年1-6月主营业务收入495,128.39元, 主营业务成本491,857.09元, 均为蔬菜制成品的销售收入与销售成本。

5、投资收益: 2005年1-6月投资收益22,118,480.78元, 其明细项目列示如下:

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 |
|---------------|---------------|---------------|
| 股权投资差额摊销 | -161,587.02 | -161,587.02 |
| 年末调整的被投资公司所有者 | 17,719,735.12 | 22,280,067.80 |
| 权益净增减额 | | |
| 合 计 | 17,558,148.10 | 22,118,480.78 |

期末调整的被投资公司所有者权益净增减额所形成的投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方:

1、企业名称：北京炎黄置业有限公司

注册资本：1160 万美元

注册地址：北京市密云县工业开发区康宝路 12 号

经营范围：在规划范围内进行房屋及配套设施的开发、建设及其物业管理，包括 公寓、写字楼的出售、商业设施的出租，经营餐饮和娱乐服务设施

与本公司关系：持中国远大集团公司 50%股权，通过中国远大集团公司对本公司存在间接控制关系

经营性质或类型：合作经营（港资）

法定代表人：胡敏

本期注册资本无增减变化。

2、企业名称：中国远大集团责任有限公司

注册资本：10000 万元

注册地址：北京市朝阳区和平里西街 3 号三川大厦

经营范围：主营承办引进技术及人才交流业务，承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；经营和代理除国家统一组织联合经营的十六种出口商品和国家规定的一类进口商品以外的商品的进出口业务；经营技术进出口、易货贸易和转口贸易业务；劳务输出；承包各类国外工程和境内外资工程；上述工程所需的设备、材料及零配件出口；对外派遣各类工程、生产服务行业的劳务人员，按国家有关规定在国（境）外举办企业；从事对外展览业务；房地产开发与经营；兼营与主营有关的内贸业务；小轿车的销售（直接销售到最终用户）；综合咨询服务和技术交流

与本公司关系：公司第一大股东，持公司 41.26%股份，所持股份本期无变化

经营性质或类型：股份公司

法定代表人：胡凯军

本期注册资本无增减变化。

3、企业名称：浙江远大进出口有限公司

注册资本：8000 万元

注册地址：宁波市大榭金莹贸易楼

经营范围：经营和代理除国家统一组织联合经营的十六种出口商品和国家规定的一类进口商品以外的商品的进出口业务；经营技术进出口、易货贸易和转口贸易业务；除国家明令禁止及专营以外的工业品制造、加工；国家明令禁止以外的服务业；经营钢材、晴纶的进口业务

与本公司关系：公司的控股子公司，公司持有 52.00%股份，所持股份本期无变化

经营性质或类型：有限责任公司

法定代表人：沈志宏

本期注册资本无增减变化。

4、企业名称：四川远大蜀阳药业有限公司

注册资本：7000 万元

注册地址：成都市顺城大街 308 号冠城广场 32 层

经营范围：制造、销售血液制品、化学药品制剂、中成药；经营企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备零配件及技术的进口业务（除国家限定和禁止的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务

与本公司关系：公司的控股子公司，公司持有 60.00%股份，所持股份本期无变化

经营性质或类型：有限责任公司

法定代表人：蒋德席

本期注册资本无增减变化。

5、企业名称：宁波格兰特沥青有限公司

注册资本：63 万美元

注册地址：宁波经济技术开发区蒋家村

经营范围：改性沥青的生产

与本公司关系：浙江远大进出口有限公司的控股子公司，浙江远大进出口有限公司持有 74.60%股份

经营性质或类型：合资经营（港资）企业

法定代表人：姜琦

本期注册资本无增减变化。

6、企业名称：余姚市远大塑料有限公司

注册资本：80 万元

注册地址：余姚市新建北路塑料城 A-3 号

经营范围：塑胶原料，化工原料及产品（除化学危险品），纺织原料及产品（除国家统一经营商品），纸张，金属材料，文教用品的代购代销

与本公司关系：浙江远大进出口有限公司的控股子公司，浙江远大进出口有限公司持有 90.00%股份

经营性质或类型：有限责任公司

法定代表人：吴向东

本期注册资本无增减变化。

7、企业名称：宁波远大国际物流有限公司

注册资本：500 万元

注册地址：宁波大榭西工业园 12-2 地块

经营范围：承办海运和空运进出口货物的国内运输代理业务

与本公司关系：浙江远大进出口有限公司的控股子公司，浙江远大进出口有限公司持有 90.00%股份

经营性质或类型：有限责任公司

法定代表人：金波

本期注册资本无增减变化。

8、企业名称：宁波远大国际贸易有限公司

注册资本：120 万元

注册地址：宁波保税区商务大厦 1229 室

经营范围：国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储等

与本公司关系：浙江远大进出口有限公司的控股子公司，浙江远大进出口有限公司持有 70.00%股份

经营性质或类型：有限责任公司

法定代表人：黄文聪

本期注册资本无增减变化。

9、企业名称：台州格兰贸易有限公司

注册资本：50 万元

注册地址：台州市路桥月河北街塑料化工市场 1003 号

经营范围：化工塑料、钢材、电子产品、五金工具批发零售

与本公司关系：浙江远大进出口有限公司的控股子公司，浙江远大进出口有限公司持有 90.00%股份

经营性质或类型：有限责任公司

法定代表人：王文杰

本期注册资本无增减变化

（二）不存在控制关系的关联方：

关联单位名称

关联关系

连云港市蔬菜冷藏加工厂

公司股东，持公司 30.60%股份

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 连云港如意食品集团有限公司 | 中国远大集团有限责任公司间接控制的企业,与公司同一法定代表人 |
| 远大房地产开发有限责任公司 | 同一母公司 |
| 远大资产管理有限公司 | 同一母公司 |
| 杭州华东医药股份有限公司 | 同一母公司 |
| 连云港味之素如意食品有限公司 | 公司的联营企业 |
| 四川蜀阳企业(集团)有限公司 | 与四川远大蜀阳药业有限公司同一法定代表人 |
| 宁波天博机械有限公司 | 浙江远大进出口有限公司之联营企业 |

(三) 关联方交易(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、与关联方的资金往来:

| 关联方单位名称 | 年初数 | 借方发生额 | 贷方发生额 | 期末数 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 中国远大集团有限责任公司 | -17,255,055.26 | 17,302,197.05 | 15,485,083.59 | -15,437,941.80 |
| 连云港如意食品集团有限公司 | 5,029.85 | | | 5,029.85 |
| 远大资产管理公司 | -2,410,707.57 | 2,477,966.31 | 567,258.74 | -500,000.00 |
| 连云港市蔬菜冷藏加工厂 | 90,556.07 | - | - | 90,556.07 |
| 四川蜀阳企业(集团)有限公司 | -948,803.59 | 603,629.70 | - | -345,173.89 |

根据公司与中国远大集团有限责任公司、远大资产管理有限公司签订的《协议》,按协议双方共同确认的公司应付款项的全年平均余额参照银行同期年贷款利率计算公司 2005 年上半年应付的资金占用费,其中应付中国远大集团有限责任公司资金占用费 481,515.59 元,应付远大资产管理有限公司资金占用费 67,258.74 元。除付上述两公司资金占用费外,公司及控股子公司与其他关联方的资金往来均未收取或支付资金占用费。

2、向关联方销售商品:

| 关联方单位名称 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 |
|--------------|--------------|--------------|
| 杭州华东医药股份有限公司 | 5,034,410.26 | 3,525,960.00 |

为控股子公司四川远大蜀阳药业有限公司向关联方销售的商品,按市场价定价,并均以现金结算。

3、关联方为公司及控股子公司贷款提供担保金额:

| 关联方单位名称 | 截止2004年12月31日 | 截止2005年6月30日 |
|--------------|----------------|---------------|
| 中国远大集团有限责任公司 | 101,050,000.00 | 95,750,000.00 |

(四)与关联方往来款项余额:

(货币单位:人民币元)

| 科目 | 关联方单位名称 | 金 额 | |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| | | 年初数 | 期末数 |
| 应收账款 | 杭州华东医药股份有限公司 | 791,880.00 | 271,620.00 |
| | 合 计 | 791,880.00 | 271,620.00 |
| 其他应收款 | 远大房地产开发有限责任公司 | 398,586.52 | 3,568,423.16 |
| | 连云港市蔬菜冷藏加工厂 | 90,556.07 | 90,556.07 |
| | 连云港如意食品集团有限公司 | 5,029.85 | 5,029.85 |
| | 合 计 | 494,172.44 | 3,664,009.08 |
| 其他应付款 | 中国远大集团有限责任公司 | 17,255,055.26 | 15,437,941.80 |
| | 远大资产管理公司 | 2,410,707.57 | 500,000.00 |
| | 四川蜀阳企业(集团)有限公司 | 948,803.59 | 345,173.89 |
| | 合 计 | 20,614,566.42 | 16,283,115.69 |

八、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日,公司为其他单位贷款 2384 万元提供担保。

九、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、债务重组事项

报告期内，公司无需披露的重大债务重组整事项。

八、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员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司文件文本；
- (四) 公司章程文本。

董事长：李炳源

连云港如意集团股份有限公司

二 五年八月