

证券代码：000809

证券简称：中汇医药

公告编号：2005—018

# 四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年半年度报告

二 00 五年八月十五日

## 目 录

第一章 重要提示.....	3
第二章 公司基本情况.....	3
第三章 股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四章 董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第五章 管理层讨论与分析.....	6
第六章 重要事项.....	7
第七章 财务报告.....	10
第八章 备查文件.....	26

## 第一章 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事张沛先生因公出国、独立董事高晋康先生因公出差未能出席本次会议，分别书面委托董事王胜利先生、独立董事傅代国先生代其行使表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长封玮先生、总经理张沛先生、财务总监覃绍强先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二章 公司基本情况

### 一、公司基本情况

(一)、法定中文名称：四川中汇医药(集团)股份有限公司

英文名称：SICHUAN JOINT-WIT MEDICAL & PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO., LTD

(二)、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：中汇医药

股票代码：000809

(三)、注册地址：成都高新区技术创新服务中心西部园区基地 A-215

办公地址：成都市蜀西路 30 号

邮政编码：610036

电子信箱：SCZH@CDZHONGHUI.COM

(四)、法定代表人：封玮

(五)、董事会秘书：余武柏

联系地址：成都市蜀西路 30 号

电 话：(028)87503810

传 真：(028)87509860

电子信箱：SCZH@CDZHONGHUI.COM

证券事务代表：奉兴

联系地址：成都市蜀西路 30 号

电 话：(028)87503810

传 真：(028)87509860

电子信箱：fengxing1962@yahoo.com.cn

(六)、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(七)、其他有关资料

本公司向成都市工商行政管理局进行最近一次变更注册登记日期：2004 年 5 月 24 日

本公司企业法人营业执照注册号：5101001803193

本公司税务登记号码：510108201909093

公司聘请的会计师事务所：四川华信(集团)会计师事务所

办公地址：成都市洗面桥下街68号

二、主要财务数据与指标(合并报表，单位：人民币元)：

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减%
流动资产	124,244,688.61	117,220,183.37	5.99
流动负债	85,439,728.83	85,875,260.69	-0.51
总资产	247,229,405.99	243,730,035.73	1.44
股东权益(不包含少数股东权益)	129,672,103.56	125,742,742.32	3.12
每股净资产	1.13	1.10	2.73
调整后的每股净资产	1.13	1.10	2.73
	2005年1-6月	2004年1-6月	增减%
净利润	3,929,361.24	4,885,731.21	-19.57
扣除非经常性损益后的净利润	3,952,935.78	4,560,597.74	-13.32
每股收益(加权)	0.03	0.04	-25.00
每股收益(摊薄)	0.03	0.04	-25.00
净资产收益率	3.03	4.08	-1.05
经营活动产生的现金流量净额	11,027,024.03	2,669,687.06	313.05

注：扣除非经常性损益项目和金额：

项 目	金 额
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-23,574.54
合 计	-23,574.54

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的规定计算报告期净资产收益率和每股收益：

项目	金额	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	37,172,304.54	28.67	29.11	0.32	0.32
营业利润	7,234,063.66	5.58	5.66	0.06	0.06
净利润	3,929,361.24	3.03	3.08	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	3,952,935.78	3.04	3.09	0.03	0.03

### 第三章 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

报告期内，公司股本总数及结构未发生变动。

#### 二、报告期期末股东总数

截止2005年6月30日，公司股东总数为14042户。

#### 三、公司前十名股东持股情况

名次	股东名称	报告期内 增减变动 (+/-)	期末持 股数量 (万股)	所持股 份类别	质押或冻 结情况	比例 (%)
1	四川省纺织集团有限责任公司	0	5007	国家股	未质押冻结	43.70
2	成都市国有资产投资经营公司	0	1550	国家股	未质押冻结	13.53
3	成都市国有资产管理局	0	950	国家股	未质押冻结	8.29
4	珠海经济特区富华投资公司	0	200	法人股	未质押冻结	1.75

5	深圳市达晨创业投资有限公司	0	100	法人股	未质押冻结	0.87
6	深圳市宝恒集团股份有限公司	0	50	法人股	未质押冻结	0.44
7	浙江省轻纺集团公司	0	50	法人股	未质押冻结	0.44
8	成都纺织品进出口公司	0	30	法人股	未质押冻结	0.26
9	赵肖兵	未知	23.9305	流通股	未知	0.20
10	冯宝林	未知	22.00	流通股	未知	0.19

说明：

1、四川省纺织集团有限责任公司所持 5007 万股于 2003 年 5 月 22 日协议转让给成都迈特医药产业投资有限公司，该股权转让于 2005 年 7 月 9 日获国家国资委批准；成都市国有资产管理局所持 950 万股、成都市国有资产投资经营公司所持 1550 万股于 2003 年 12 月 18 日协议转让给新世界发展(中国)有限公司。上述股权转让的《持股变动报告书》及其进展情况分别于 2003 年 5 月 23 日、12 月 24 日、2004 年 9 月 16 日、2005 年 7 月 22 日的《中国证券报》上进行了披露，有关股权转让事宜的手续正在办理之中。

2、公司第一大股东四川省纺织集团有限责任公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其余 9 名股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、公司无战略投资者。

#### 四、前十名流通股股东持股情况

名次	股东名称	期末持有流通股的数量(股)	持股种类
1	赵肖兵	239305	A 股
2	冯宝林	220000	A 股
3	曹灵芝	208500	A 股
4	王世杰	200000	A 股
5	孙宝元	188310	A 股
6	李先华	170097	A 股
7	杨洪富	167720	A 股
8	钟希文	166300	A 股
9	翁辉文	152897	A 股
10	刘健康	149300	A 股

说明：

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

#### 五、公司控股股东或实际控制人情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。公司的控股股东四川省纺织集团有限责任公司、公司的实际控制人成都迈特医药产业投资有限公司。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、公司报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况  
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票没有发生变动。
- 二、公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况  
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

## 第五章 管理层讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

1、本报告期与上年同期相比，增加合并成都中汇医药有限公司。截止报告期末，本公司的控股子公司及控股孙公司对所持有成都中汇医药有限公司的股权全部转让给成都宝泰实业有限公司。从 2005 年第三季度开始，本公司的合并报表范围将发生变化。

报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化，公司面对中药原材料价格上涨，激烈竞争的医药市场，不断加强内部管理，强化财务核算，搞好成本控制，降低生产成本，挖掘潜力提高产品质量，努力开拓市场，保持了公司稳定、健康发展。报告期内，实现主营业务收入 9903.30 万元，比去年同期增加 122.48%；主营业务利润 3717.23 万元，比去年同期增加 4.57%；净利润 392.94 万元，比去年同期减少 19.57%。

### 2、经营成果及财务状况分析

项 目	本期数(万元)	上年同期数(万元)	增减比率(%)
主营业务收入	9903.30	4451.26	122.48
主营业务利润	3717.23	3554.92	4.57
净利润	392.94	488.57	-19.57
现金及现金等价物净增加额	438.33	-1109.28	

项 目	本期数(万元)	期初数(万元)	增减比率(%)
总资产	24722.94	24373.00	1.44
股东权益	12967.21	12574.27	3.12

增减变动原因：

营业收入比上年同期增加 5452.04 万元，增幅 122.48%，其主要原因是增加合并成都中汇医药有限公司；净利润减少的主要原因是中药原材料价格上涨，导致成本上升。

### 二、报告期经营情况

#### 1、主营业务的范围及经营状况

本公司属医药行业。其经营范围是：药品、保健品、食品、化妆品、医疗器械的投资及开发，相关技术研发、转让、服务，医疗、保健服务，医药及其他项目的投资。

2、报告期内，占公司主营业务收入 10% 以上的业务经营活动、所属行业及主要产品情况：

单位：(人民币)万元

分行业	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 (%)
中药材及中成药加工业	9903.30	6104.07	38.36	122.48	634.60	-42.97
其中：关联交易	0.00	0.00				

分产品	主营业	主营业	毛利率	主营业务收	主营业务成	毛利率比
-----	-----	-----	-----	-------	-------	------

	务收入	务成本	(%)	入比上年同 期增减(%)	本比上年同 期增减(%)	上年同期 增减(%)
口服液	1621.91	1000.08	38.34	128.88	729.53	-44.65
胶 囊	3482.19	2040.46	41.40	98.48	568.52	-41.20
颗 粒	3674.56	1997.32	45.64	84.98	393.50	-33.99
针 剂	1124.64	1066.21	5.20			
其中：关联交易	0.00	0.00				
关联交易的 定价原则	无					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0.00 万元。

### 3、报告期内，公司主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
省内	3312.68	571.07
省外	6590.62	66.58
出口	0.00	

### 4、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明

报告期内，公司增加合并成都中汇医药有限公司，其利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生了变化。

5、报告期内，公司没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

6、报告期内，公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 及以上的情况。

### 7、经营中的问题与困难

报告期内，由于中药原材料价格上涨，导致生产成本增加，医药行业竞争激烈，医药市场的变化导致公司产品销售价格的波动。

面对上述问题与困难，公司董事会和经营层积极应对：一是继续坚持严格执行财务预算管理制度，大宗原材料与供货商签定价格、数量相对稳定的供货协议，以排除市场短期价格波动造成的影响。二是强化内部挖潜，节能降耗，努力降低生产成本，提高产品质量。三是调整营销理念，开拓市场，开展灵活多样的营销活动，强化品牌战略。四是公司员工精诚团结，克服困难，采取有效措施，实现了公司的平稳运行。

### 三、报告期内投资情况

1、报告期内，公司未募集资金，也未有以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内，公司非募股资金投资项目

报告期内，公司没有非募股资金投资项目。

## 第六章 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范运作，加强信息披露。按照中国证

监会、深圳证券交易所的有关规定，完善并修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。公司将继续不断完善法人治理结构，规范公司运作。

二、报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

本年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本方案。

三、报告期内，公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司发生及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的简要情况

#### (一) 收购资产事项

2004年3月23日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于控股子公司--成都中汇制药有限公司向中国中医药研究院中汇制药公司收购厂房土地等固定资产的议案》。本公司的控股子公司根据该决议于2004年4月5日与中国中医药研究院中汇制药公司签订《资产购买协议书》，本公司的控股子公司用自有资金和部分贷款5500万元向中国中医药研究院中汇制药公司购买生产所使用的厂房、土地、办公综合楼等固定资产。

上述收购的资产中厂房、办公综合楼已于2004年11月2日、土地已于2005年7月18日完成过户至成都中汇制药有限公司名下。

#### (二) 出售股权事项

2005年7月21日，公司以通讯方式召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于控股子公司成都中汇制药有限公司及控股孙公司四川亚泰药业有限公司出售股权的议案》。成都中汇制药有限公司、四川亚泰药业有限公司根据该决议于2005年7月21日分别与成都宝泰实业有限公司签订《出资收购协议书》。

本公司的控股子公司成都中汇制药有限公司以协议价935万元将持有成都中汇医药有限公司90%的股权全部转让给成都宝泰实业有限公司；本公司的控股孙公司四川亚泰药业有限公司以协议价55万元将持有成都中汇医药有限公司5%的股权全部转让给成都宝泰实业有限公司。

此次股权出售后，成都中汇制药有限公司、四川亚泰药业有限公司不再持有成都中汇医药有限公司的股权；本公司的合并报表范围将发生变化。截止目前，本公司未向成都中汇医药有限公司的债务提供任何担保、质押，也未委托该公司理财，不存在该公司占用上市公司资金的情况。

#### 五、报告期内，公司的重大关联交易事项

报告期内，公司没有发生关联交易事项。

#### 六、公司重大合同及其履行情况

1、报告期内公司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、租赁公司资产的事项。

报告期内公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

公司没有以前期间发生但延续到报告期的承包、租赁其他公司资产或其他公司承包、租赁公司资产的事项。

公司以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项。

2003年9月15日，本公司的控股股东四川省纺织集团有限责任公司与成都迈特医药产业投资有限公司签订《关于四川第一纺织股份有限公司过渡期内经营管理协议》，双方约定：解除双方于2003年5月22日签订《股权委托管理协议



书》。在股权未办理过户之前，双方共同管理。

2、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担保合同事项。

3、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委托他人进行现金资产管理的事项。

#### 七、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号《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》(以下简称：《通知》)的要求，报告期内，公司对照《通知》中的内容进行了自查。截止报告期末，公司未有对外担保情况、违规担保情况；公司控股股东及其子公司未有占用公司资金的情况。

八、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号《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》(以下简称：《通知》)的要求，我们作为四川中汇医药(集团)股份有限公司的独立董事，对报告期内公司对外担保情况、违规担保情况，公司控股股东及其子公司占用公司资金的情况进行了核实，基于独立判断立场，现发表独立意见如下：

1、截止报告期末，公司未有对外担保情况、违规担保情况；

2、截止报告期末，公司控股股东及其子公司未占用公司资金的情况。

#### 九、承诺事项

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。

十、公司财务报告未经审计。

十一、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、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

#### 十二、公司信息公告索引

1、2005 年 1 月 7 日，公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于部分国家股股权冻结的公告》。

2、2005 年 2 月 3 日，公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《股票交易异常波动公告》。

3、2005 年 3 月 21 日，公司第五届董事会第九次会议在成都中汇制药有限公司办公大楼三楼会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 8 人，独立董事高晋康先生因公出差未能出席会议委托独立董事傅代国先生代为行使表决权。4 名监事和全体高级管理人员列席了会议。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议：《公司 2004 年度董事会工作报告》、《公司 2004 年年度报告及摘要》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《关于 2004 年度利润分配预案和弥补亏损的议案》、《关于申请撤销公司股票交易其他特别处理的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会议事规则的议案》、《关于调整公司会计政策的议案》、《董事会关于续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司审计机构的议案》、《关于召开 2004 年度股东大会有关事宜的议案》。

2005 年 3 月 21 日,公司第五届监事会第五次会议在成都中汇制药有限公司办公大楼四楼会议室召开会议。应到监事 5 人,实到监事 4 人,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议:《公司 2004 年度监事会工作报告》、《公司 2004 年年度报告及摘要》。监事会对下列事项发表独立意见:

公司依法运作情况。2004 年,公司监事会认真履行《公司章程》所赋予的职责,充分发挥监督职能,依据有关法律法规,通过对公司内部控制制度、生产经营及财务状况的监督和检查,认为公司董事会决策程序合法,未发现董事、高级管理人员执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。检查公司财务的情况。监事会对公司的财务状况进行了监督和检查,认为 2004 年度财务报告真实地反映了公司的经营情况。四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司 2004 年度出具的审计报告客观公正。公司最近一次募集资金实际投入项目情况。公司股票 1998 年上市以来,至今没有募集资金。公司收购、出售资产情况。报告期内,公司收购资产的交易价格合理,没有发现内幕交易和损害部分股东利益的行为。关联交易情况报告期内,公司没有发生关联交易。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司 2004 年度出具了标准无保留意见的审计报告。公司因重大资产重组对 2004 年度进行了盈利预测,不存在预测实现数较利润预测数低 10%以上或较利润预测数高 20%以上的情况。

以上决议公告于 2004 年 3 月 25 日刊登在《中国证券报》上,同时登载于中国证监会指定网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2005 年 4 月 1 日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于撤销股票交易其他特别处理的公告》。

5、2005 年 4 月 18 日,公司第五届董事会第十次会议以通讯方式召开,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议:《公司 2004 年第一季度报告》。

以上决议公告于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》上,同时登载于中国证监会指定网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2005 年 4 月 29 日,公司 2004 年度股东大会在本公司办公大楼三楼会议室召开。与会股东(代理人)6 人,代表股份 75073200 股,占公司股本总额的 65.53%,其中社会公众股股东(代理人)3 人、代表股份 3200 股,占公司社会公众股股东表决权股份总数 0.009%。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会以现场投票记名方式对提交会议审议的事项进行投票表决,审议通过了以下决议:《公司 2004 年度董事会工作报告》、《公司 2004 年度监事会工作报告》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《关于 2004 年度利润分配预案和弥补亏损的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会议事规则的议案》、《董事会关于续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司审计机构的议案》。本次股东大会经北京市凯文律师事务所秦庆华律师现场见证,并出具法律意见书,认为本次股东大会的召集、召开程序、出席本次股东大会的人员资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会规范意见》、《公司章程》的规定。

以上决议公告于 2005 年 4 月 30 日刊登在《中国证券报》上,同时登载于中国证监会指定网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第七章 财务报告

(未经审计)

## 一、财务会计报表(附后)

### 二、会计报表附注

#### (一)、公司基本情况

四川中汇医药(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系原四川第一纺织股份有限公司,于2004年6月10日更名。四川第一纺织股份有限公司是1989年7月经成都市体制改革委员会、成都市财政局以成体改(1989)字033号文批准成立股份有限公司;1998年经中国证券监督管理委员会证券发字(1998)78号文批准,公司的社会公众股3500万股在深交所上市;2003年12月经中国证券监督管理委员会发行审核委员会重大重组审核工作委员会证监公司字[2003]55号文批准,公司实施了重大资产重组,证券简称变更为:“中汇医药”,证券代码:“000809”。

公司最近一次营业执照由成都市工商行政管理局于2004年5月24日颁发,注册号:5101001803193,公司住所:成都高新区技术创新服务中心西部园区基地A-215;法定代表人:封玮;注册资本:11457万元;注册经营范围:药品、保健品、食品、化妆品、医疗器械的投资及开发,相关技术研发、转让、服务,医药及其他项目的投资。

成都迈特医药产业投资有限公司受让本公司控股股东四川省纺织集团有限责任公司持有本公司5007万股国家股,占本公司总股本的43.70%,股份转让已获国家国资委批准,该股权转让尚需得到中国证监会豁免要约收购,并办理有关股份过户等法律手续。成都迈特医药产业投资有限公司是本公司实际控制人。

本公司本部(以下简称“母公司”)无经营业务,拥有子公司——成都中汇制药有限公司(以下简称“中汇制药”),主要生产、销售颗粒剂、胶囊剂、口服液、片剂等类中成药。

中汇制药拥有3个子子公司:四川亚泰药业有限责任公司(以下简称“亚泰药业”),主要加工、制造、销售中药制剂、中间体半成品等;成都中汇医药有限公司(以下简称“成都中汇”),主要销售中药材、中成药、中药饮片等;成都中汇生物技术有限公司(以下简称“中汇生物”),主要从事生物技术的研发、开发等。

#### (二)主要会计政策、会计估计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》及其补充规定。

##### 2、会计年度

自公历1月1日至12月31日。

##### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 4、记账原则和计价基础

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

发生外币业务时,按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账;月末时,将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额,作为汇兑损益计入当期损益;属于筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按

照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

将期限短(一般是指从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

#### 7、短期投资

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资确认为短期投资,短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等,不确认投资收益,作冲减投资成本处理;处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时,短期投资以成本与市价孰低计量,按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

#### 8、坏账核算方法

##### (1)坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏账损失,并冲销计提的坏账准备。

##### (2)坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

##### (3)坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时,按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备,根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下:

账 龄	计提比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三至五年	50
五年以上	80

##### (4)账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下,收到债务单位当期偿还的部分债务,逐笔认定收到的是哪一笔应收款项;如果确实无法认定的,按照先发生先收回的原则确定,剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

#### 9、存货核算方法

##### (1)存货分类:

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

##### (2)存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

##### (3)存货计价方法和摊销方法

存货采用实际成本核算,发出时按加权平均法结转成本;低值易耗品单项价值 500 元以内(含 500 元)采用一次摊销,500 元以上采用五五摊销。

##### (4)存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时,存货以成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目的成本高于其

可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关,且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货,合并计提;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1)长期股权投资

持有时间准备超过1年(不含1年)的各种股权性质的投资,包括购入的股票和其他股权投资等,确认为长期股权投资,取得时以初始投资成本计价。

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%但具有重大影响的,采用权益法核算;对其他单位的长期股权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,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按一定期间摊销计入当期损益,合同规定了投资期限的,按投资期限平均摊销;合同没有规定投资期限的,股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,若该差额发生于2003年3月17日之前,则按上述同一原则分期平均摊销,对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额,作为资本公积处理。

##### (2)长期债权投资

持有的在1年内(不含1年)不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资,确认为长期债权投资,取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入,调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后,计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益,但若计提的利息到期不能收回,则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时,实际取得的价款与其账面价值的差额,计入当期损益。

债券投资的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,作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

#### 11、委托贷款

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项,确认为委托贷款,按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息,计入当期损益;如发生计提的利息到期不能收回的,则停止计提利息,并冲回原已计提的利息。

期末时,如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产核算方法

##### (1)固定资产标准

使用期限超过1年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产;不属于生产经营主要设备的物品,单位价值在2000元以上,并且使用期限超过2年的,也作为固定资产。

##### (2)固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值,取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产,将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

投资者投入的固定资产,按投资各方确认的价值作为入账价值。

### (3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧,固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下:

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	25 - 40	3.80-2.375	5
专用设备	14	6.786	5
通用设备	14	6.786	5
运输设备	12	7.917	5
电子及办公设备	8	11.875	5

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),以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### (4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时,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的,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。

### 13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时,对有证据表明在建工程已经发生了减值的,按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 14、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等,应当予以资本化,计入所购建固定资产(在建工程)成本。

(2) 借款费用资本化期间,在以下三个条件同时具备时开始:a. 资产支出已经发生 b. 借款费用已经发生 c. 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;在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,应当暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下:

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

### 15、无形资产核算方法

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产,取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销,计入损益;该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限,且如无前述规定年限,则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下:

项目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
药品专有技术	10年	10年		10年

(3) 期末时,根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,按单项无形资产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。若

预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益,则将其一次性转入当期费用。

#### 16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账,采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产外),先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次转入损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下:

长期待摊费用类别	摊销期限
GMP 项目改造	5 年
GMP 咨询费	5 年

#### 17、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中反映为预计负债。(1)该义务是公司承担的现实义务;(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

#### 18、收入确认原则

##### (1)销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入本公司;相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### (2)提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入;在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

##### (3)让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现:与交易相关的经济利益能够流入企业;收入金额能够可靠的计量。

#### 19、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、公司会计报表及合并会计报表的编制方法

##### (1)合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础,汇总各项目数额,并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后,编制合并会计报表。

##### (2)合并范围的确定原则

除本公司(母公司)外,将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围:本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%);或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下(含50%)但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位,如果其规模较小也可不予以合并,但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有母子公司相应指标总和的比例应

在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

### (三) 税项

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税收入	17
营业税	营业收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5-7
企业所得税 <sup>1</sup>	纳税所得额	15-33
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加 <sup>2</sup>	应纳流转税额	1

注：<sup>1</sup>中汇制药：根据四川省地方税务局川地税函[2003]298号文件、成都市地方税务局成地税发[2002]76号文件规定，中汇制药生产销售的主要产品系国家重点鼓励发展的产品，且占企业总收入的70%以上，企业所得税税率可减按15%预缴。

其他单位：企业所得税税率33%。

<sup>2</sup>根据四川省人民政府2004年4月20日川府函[2004]67号《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》，按实际缴纳流转税的1%缴纳地方教育附加。

### (四) 控股子公司及合营企业情况

#### 1、控股子公司及合营企业基本情况

控股子公司及合营企业名称	业务性质	经营范围	注册资本(万元)	本公司对其实际投资额(万元)	所占权益比例(%)	是否并表
(1) 控股子公司：						
成都中汇制药有限公司	有限责任	生产颗粒剂、胶囊剂、口服液、片剂	6,050	11,972.32	81.00	是
中汇制药控股子公司：						
A、四川亚泰药业有限责任公司	有限责任	加工、制造、销售中药制剂等	880	2,120.00	99.00	是
B、成都中汇医药有限公司	有限责任	销售中药材、中成药、中药饮片等	1000	950.00	95.00	是
C、成都中汇生物技术有限公司	有限责任	生物技术的研发、开发等	100	85.00	85.00	是
(2) 合营企业：无。						

### (五) 合并报表主要账项注释(金额单位：人民币元)

#### 1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	34,050.05	33,591.33
银行存款	25,438,806.11	21,055,970.67
其中：定期存款		
合计	25,472,856.16	21,089,562.00

注：期末较年初增加4,383,294.16元，增长20.78%，主要是中汇医药销售回款产生的净现金流量增加。

#### 2、应收票据

##### (1) 明细列示如下：

种类	期末数	年初数	备注
银行承兑汇票	1,410,390.80	1,174,953.80	
合计	1,410,390.80	1,174,953.80	

##### (2) 期末无用于质押的商业承兑汇票。



(3)无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

### 3、应收款项

#### (1)应收账款

A、账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	54,696,706.05	99.41	2,734,835.30	49,306,258.07	99.18	2,492,407.50
1—2年	230,483.31	0.42	23,048.33	313,409.14	0.63	31,340.91
2—3年	94,549.54	0.17	28,364.84	94,549.54	0.19	28,364.86
3—4年						
合 计	55,021,738.90	100.00	2,786,248.47	49,714,216.75	100.00	2,552,113.27

B、欠款金额前五名项目的总欠款金额为 4,217,260.62 元，占应收账款总额的 7.66%。

C、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

#### (2)其他应收款

A、账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,992,330.12	93.80	149,616.51	3,663,811.40	87.89	183,190.57
1—2年	61,574.23	1.93	6,157.42	191,463.00	4.59	19,146.30
2—3年	136,287.25	4.27	40,886.18	313,194.83	7.52	93,958.45
合 计	3,190,191.60	100.00	196,660.11	4,168,469.23	100.00	296,295.32

B、欠款金额前五名项目的总欠款金额为 2,738,833.46 元，占其他应收款总额的 85.85%。

C、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

D、6 月末较年初减少 978,277.63 元，下降 23.47%，主要原因是营销借款下降。

### 4、预付账款

(1)账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	9,206,389.38	100.00	8,247,292.44	100.00
1—2年				
合计	9,206,389.38	100.00	8,247,292.44	100.00

(2)无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3)期末较年初增加 795,032.07 元，增长 9.64%，主要原因是：中汇制药与荷兰 SU 生物医药有限公司共同延伸研发糖脉康品种预付款 2,094,266.81 元。

### 5、存货及存货跌价准备

(1)存货账面余额及跌价准备列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	452,858.89		2,336,243.41	
包装物	640,371.15		662,454.66	
低值易耗品	1,396,235.45		1,463,418.37	
在产品	1,633,975.04		1,635,041.47	
自制半成品	735,043.80		660,538.45	
库存商品	21,566,769.94		24,291,963.68	

发出商品	5,571,269.80		4,574,367.44	
合 计	31,996,524.07		35,624,027.48	

(2)报告期内无应提取存货跌价准备情况。

(3)期末较年初减少 3,627,503.41 元,降低 10.18%,主要原因是:成都中汇医药有限公司的库存商品减少。

#### 6、待摊费用

项 目	期末数	年初数	年末结存余额原因
财产保险	40,877.95	23,259.42	尚在受益期
印刷广告资料	630,000.00		尚在受益期
汽车养路费	12,892.50	13,477.50	尚在受益期
法律顾问费	18,333.33	13,333.34	尚在受益期
咨询服务费	150,000.00		尚在受益期
成品库装修费	53,802.50		尚在受益期
其他	23,600.00		尚在受益期
合 计	929,506.28	50,070.26	尚在受益期

注:期末较年初增加 879,436.02 元,上升 1756.40%,主要原因是:成都中汇制药有限公司 2005 年 6 月发生印刷广告资料 630,000.00 元,摊销期限 6 个月。

#### 7、长期股权投资

(1)分项列示如下:

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资				
合并价差	18,917,000.45		20,046,225.95	
合 计	18,917,000.45		20,046,225.95	

(2)股权投资差额(或合并价差)明细列示如下:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本年增加	本年摊销额	摊余价值
中汇制药	17,086,779.24	收购	10 年	15,235,711.45		854,338.98	14,381,372.47
亚泰药业	5,497,730.82	收购	10 年	4,810,514.50		274,886.52	4,535,627.98
合 计	22,584,510.06			20,046,225.95		1,129,225.50	18,917,000.45

#### 8、固定资产及折旧

(1)固定资产原值列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数	备 注
房屋及建筑物	69,768,800.40			69,768,800.40	
专用设备	2,742,579.03	197,044.36		2,939,623.39	
通用设备	354,658.00	231,991.88		586,649.88	
运输设备	2,652,166.64			2,652,166.64	
电子及办公设备	2,064,359.49	14,420.00		2,078,779.49	
合 计	77,582,563.56	443,456.24		78,026,019.8	

(2)累计折旧列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	1,770,611.19	913,213.34		2,683,824.53
专用设备	788,078.74	100,298.80		888,377.54
通用设备	31,158.58	16,785.26		47,943.84
运输设备	383,268.98	105,006.84		488,275.82
电子及办公设备	357,168.92	118,693.90		475,862.82
合 计	3,330,286.41	1,253,998.14		4,584,284.55

(3)报告期内无应提取减值准备情况。

(4)固定资产中，原值 19,734,861.45 元、净值 19,734,861.45 元的房屋，为中汇制药向招商银行成都分行借款 1,800 万元作出抵押；原值 11,044,251.20 元、净值 9,311,577.06 元的房屋(含土地)，为亚泰药业向中国银行温江支行借款 300 万元作出抵押。

#### 9、无形资产

(1)明细列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中汇药品专有技术	27,569,166.60		29,484,166.62	
亚泰药品专有技术	2,345,617.69		2,485,416.67	
合 计	29,914,784.29		31,969,583.29	

(2)余额及增减明细列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	剩余摊销年限	期末数
中汇药品专有技术	购买	38,300,000.00	29,484,166.62		1,915,000.02	10,730,833.40	87个月	27,569,166.60
亚泰药品专有技术	购买	1,965,204.08	1,735,930.31		96,835.38	326,109.15	100个月	1,639,094.93
亚泰药品专有技术	购买	797,032.00	749,486.36		42,963.60	90,509.24	107个月	706,522.76
合 计		41,062,236.08	31,969,583.29		2,054,799.00	11,147,451.79		29,914,784.29

(3)报告期内无应提取减值准备情况。

#### 10、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
GMP 改造费	301,947.70	196,266.00	50,583.20	28,571.99	134,253.69	218,277.21	33个月
GMP 咨询费	70,000.00	45,499.97		8,622.79	33,122.82	36,877.18	33个月
合计	371,947.70	241,765.97	50,583.20	37,194.78	167,376.51	255,154.39	

#### 11、短期借款

项 目	期末数	年初数
抵押借款	21,000,000.00	25,000,000.00
合 计	21,000,000.00	25,000,000.00

注：期末较年初减少 4,000,000.00 元，减少 16%，主要原因是：成都中汇制药有限公司银行还贷 20,000,000.00 元，续贷借款 18,000,000.00 元，期限一年，利率 6.78%；四川亚泰药业有限责任公司银行还贷 2,000,000.00 元。

#### 12、应付款项

(1)应付账款

A、账龄分析如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	35,658,773.44	99.39	31,089,047.95	99.30
1-2 年	219,514.07	0.61	219,514.07	0.70
合 计	35,878,287.51	100.00	31,308,562.02	100.00

B、无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项

C、期末较年初增加 4,569,725.49 元，上升 14.6%，其主要原因是：成都中汇医药有限公司因经营扩大而增加的应付账款。

(2)预收账款

## A、账龄分析如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	83,321.20	100.00	78,221.20	100.00
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	83,321.20	100.00	78,221.20	100.00

## B、无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

## (3)其他应付款

## A、账龄分析如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,823,208.64	41.93	11,050,853.11	47.25
1-2年	12,217,294.23	58.07	12,337,065.23	52.75
合计	21,040,502.87	100.00	23,387,918.34	100.00

## B、金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
成都迈特医药产业投资有限公司	5,904,508.10	重组前中汇制药股利
成都迈特医药产业投资有限公司	4,743,233.34	应付收购中汇制药股权尾款
成都迈特医药产业投资有限公司	376,488.00	代垫费用
四川怡和企业(集团)有限责任公司	1,344,300.82	代垫费用
小计	12,368,530.26	
各客户保证金	1,187,000.00	押金
四川汇源科技产业控股集团有限公司	1,569,552.79	重组前中汇制药股利

## C、无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

## 13、应交税金

税种	期末数	年初数	执行税率	备注
增值税	2,636,206.70	2,295,952.67	17%	
城市维护建设税	167,541.84	166,041.03	7%	
企业所得税	1,755,091.96	1,895,648.76	15%-33%	
印花税		11,927.89		
个人所得税	71,899.16	73,991.88		
土地使用税	29,803.70			
房产税	35,205.31			
营业税	62,950.50	62,950.50	5%	
合计	4,758,699.17	4,506,512.73		

注：详见附注(三)。

## 14、其他应交款

项目	期末数	年初数	性质	计缴标准
教育费附加	126,436.01	83,924.01		流转税的3%
四川地方教育费附加	29,997.15	958.34		流转税的1%
副食品调控基金		9,646.09		主营业务收入的1‰
合计	156,433.16	94,528.44		

注：详见附注(三)。

## 15、预提费用

项目	期末数	年初数	年末结存余额的原因

房租费	42,000.00		
运费	52,777.80		
市场开发费	580,400.00		
利息	367,306.01		
其他费用	43,060.50		
合计	1,085,544.31		

期末较年初增加 1,085,544.31 元，上升 100%，其主要原因是：预提当期应承担的费用，次月用货币资金支付。

#### 16、专项应付款

项目	期末数	年初数	拨款单位
科技三项费用及经费	300,000.00	300,000.00	成都市金牛区科技局
拨款	852,258.30	852,258.30	成都市金牛区经贸委
创业扶持(川黄)	60,000.00	60,000.00	高新技术创业扶持款
项目经费	50,000.00	50,000.00	成都市金牛区科技局
研究经费	640,762.06	1,731,597.00	成都市金牛区科技局
创新经费	1,200,162.00	1,200,162.00	成都市金牛区经贸委
合计	3,103,182.36	4,194,017.30	

#### 17、股本

股本变动情况表列示如下：

项目	年初数	本年增加					本年减少	年末数
		送股	公积金转股	配股	增发	其他		
一、未上市流通股份	79,570,000.00							79,570,000.00
1、发起人股份								
其中：国家持有股份	75,070,000.00							75,070,000.00
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	4,500,000.00							4,500,000.00
其中：境内法人持股	4,500,000.00							4,500,000.00
境外法人持股								
3、内部职工股								
4、其他								
二、已上市流通股份	35,000,000.00							35,000,000.00
1、境内上市的普通股	35,000,000.00							35,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	114,570,000.00							114,570,000.00

#### 18、资本公积

资本公积变化情况列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数	备注
土地评估增值准备					
其他资本公积	31,487,010.53			31,487,010.53	
合计	31,487,010.53			31,487,010.53	

#### 19、盈余公积

盈余公积变化情况列示如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
法定盈余公积	1,323,567.41			1,323,567.41	
公益金	7,267,861.48			7,267,861.48	
合计	8,591,428.89			8,591,428.89	

## 20、未分配利润

未分配利润变动情况列示如下：

项 目	本年利润分配比例	期末数	年初数
年初未分配利润		-28,905,697.10	-37,825,478.13
加：本年净利润		3,929,361.24	10,905,132.15
其他转入			
减：提取法定盈余公积	可供分配利润的10%		1,323,567.41
提取法定公益金	可供分配利润的5%		661,783.71
年末未分配利润		-24,976,335.86	-28,905,697.10

注：系按持股比例计提子公司提取的法定盈余公积和法定公益金。

## 21、主营业务收入与主营业务成本

(1)按主营业务性质列示如下：

主营业 务性质	期末数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品	99,032,978.69	61,040,678.77	44,512,626.60	8,309,417.95
合计	99,032,978.69	61,040,678.77	44,512,626.60	8,309,417.95

(2)前五名客户销售收入总额 6,812,396.14 元，占本年主营业务收入的 11.16%。

(3)营业收入比上年同期增加 54,520,352.09 元，增幅 122.48%，主要原因：上年同期成都中汇医药有限公司未开展经营活动，故未将纳入合并范围。

## 22、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	期末数	上年同期数
营业税			
城建税	应交流转税的 7%	521,874.75	457,837.73
教育费附加	应交流转税的 3%	223,567.09	196,216.19
地方教育费附加	应交流转税的 1%	74,553.54	
合计		819,995.38	654,053.92

## 23、其他业务利润

类 别	期末数	上年同期数
其他业务收入	84,124.30	34,747.65
减：其他业务支出	86,294.74	37,649.17
其他业务利润	-2,170.44	-2,901.52

## 24、财务费用

项 目	期末数	上年同期数
利息支出	809,766.57	541,325.00
减：利息收入	350,363.28	909,889.51
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	11,049.15	2,652.69
合 计	470,452.44	-365,911.82

## 25、投资收益

投资收益明细列示如下：

项 目	期末数	上年同期数
债权投资收益		
其中：其他债权投资收益		
股权投资差额摊销	-1,129,225.50	-1,129,225.51
计提或转回的长期投资减值准备		

合 计	-1,129,225.50	-1,129,225.51
-----	---------------	---------------

## 26、营业外收入

主要项目列示如下：

项 目	期末数	上年同期数	备 注
处理固定资产净收益			
出售整体资产净收益			
罚款收入			
其 他	16,728.99	9,753.00	
合 计	16,728.99	9,753.00	

## 27、营业外支出

主要项目列示如下：

项 目	期末数	上年同期数	备 注
固定资产盘亏			
处理固定资产净损失			
罚款支出			
捐赠支出			
固定资产减值准备			
其 他	23,574.54	26,286.63	
合 计	23,574.54	26,286.63	

## 28、收到或支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1)本年度收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
成都市金牛区科技局、经贸委拨款	723,398.48
合 计	723,398.48

(2)本年度支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
差旅费	856,241.78
市场开发费	14,512,378.04
运输费	791,106.21
会务费	1,389,723.56
广告宣传费	1,923,764.54
其 他	3,129,647.25
合 计	22,602,861.38

(3)本年度收到的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
其 他	427,593.52
合 计	427,593.52

## (六)母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

## 1、其他应收款

账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,624.00	100.00	131.20	2,624.00	100.00	131.20
合 计	1,624.00	100.00	131.20	2,624.00	100.00	131.20

## 2、长期股权投资

(1)分项列示如下：

项 目	期末数	年初数
-----	-----	-----

	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	120,381,069.00		115,705,821.52	
合并价差	14,381,372.47		15,235,711.45	
合计	134,762,441.47		130,941,532.97	

(2)按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分利	累计增减额	期末余额
中汇制药	102,636,454.10		4,675,247.48		17,744,614.90	120,381,069.00

(3)合并价差明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本年增加	本年摊销额	摊余价值
中汇制药	17,086,779.24	收购	10年	15,235,711.45		854,338.98	14,381,372.47

### 3、投资收益

(1)投资收益明细列示如下：

项 目	期末数	上年同期数
年末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额	4,675,247.48	
股权投资差额摊销	854,338.98	854,338.98
计提或转回的长期投资减值准备		
合 计	3,820,908.50	5,110,224.19

(2)本期投资收益汇回不存在重大限制。

(七)关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1)存在控制关系的关联方(金额单位：万元)

关联方名称	注册地点	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
四川省纺织集团有限责任公司	成都市	6,800	纺织品及原料	控股股东	有限责任	杜世弘
成都迈特医药产业投资有限公司	成都市	16,000	医药及其他项目投资、技术研发、技术咨询、技术服务(国家有专项规定的除外)	实际控制人	有限责任	黎雪松
四川怡和企业(集团)有限责任公司	成都市	20,000	项目开发投资(不含金融业务)、批发零售机电产品(不含汽车)、金属制品、金属材料等	成都迈特医药产业投资有限公司的第一大股东	有限责任	封 玮
成都中汇制药有限公司	成都市	6,050	生产颗粒剂、胶囊剂、口服液、片剂	控股子公司	有限责任	王胜利
四川亚泰药业有限责任公司	成都市	880	加工、制造、销售中药制剂等	控股孙公司	有限责任	张 沛
成都中汇医药有限公司	成都市	1,000	销售中药材、中成药、中药饮片等	控股孙公司	有限责任	张 沛
成都中汇生物技术有限公司	成都市	100	销售保健食品、生物技术的研发、开发	控股孙公司	有限责任	张 沛

注：成都迈特医药产业投资有限公司系本公司实际控制人，详见“附注(十一)、1”。

(2)存在控制关系的关联方注册资本及其变动(金额单位：万元)

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
四川省纺织集团有限责任公司	6,800			6,800
成都迈特医药产业投资有限公司	16,000			16,000
四川怡和企业(集团)有限责任公司	20,000			20,000
成都中汇制药有限公司	6,050			6,050



四川亚泰药业有限责任公司	880			880
成都中汇医药有限公司	1,000			1,000
成都中汇生物技术有限公司	100			100

## (3)存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位:万元)

关联方名称	年初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
四川省纺织集团有限责任公司	5,007.00	43.70			5,007.00	43.70
四川怡和企业(集团)有限责任公司	7,184.00	44.90			7,184.00	44.90
成都中汇制药有限公司	4,900.50	81.00			4,900.50	81.00
四川亚泰药业有限责任公司	871.20	99.00			871.20	99.00
成都中汇医药有限公司	950.00	95.00			950.00	95.00
成都中汇生物技术有限公司	85.00	85.00			85.00	85.00

## (4)存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例%	
	本年	年初	本年	年初
其他应付款:				
四川怡和企业(集团)有限责任公司	1,344,300.82	1,397,399.45	6.39	5.97
成都迈特医药产业投资有限公司	11,024,229.44	11,017,741.44	52.40	47.11

## 2、不存在控制关系的关联方及交易

## (1)不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
四川汇源科技产业控股集团有限公司	中汇制药股东

## (2)不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例 %	
	本年	年初	本年	年初
其他应付款:				
四川汇源科技产业控股集团有限公司	1,569,552.79	1,569,552.79	7.45	6.71

## (八)或有事项

截止2005年6月30日本公司没有需要披露的重大或有事项。

## (九)承诺事项

截止2005年6月30日本公司没有需要披露的重大承诺事项。

## (十)资产负债表日后事项

2005年7月21日,公司以通讯方式召开第五届董事会第十一次会议,审议通过了《关于控股子公司成都中汇制药有限公司及控股孙公司四川亚泰药业有限公司出售股权的议案》。成都中汇制药有限公司、四川亚泰药业有限公司根据该决议于2005年7月21日分别与成都宝泰实业有限公司签订《出资收购协议书》,其主要内容:本公司的控股子公司成都中汇制药有限公司以协议价935万元,将持有成都中汇医药有限公司90%的股权全部转让给成都宝泰实业有限公司;本公司的控股孙公司四川亚泰药业有限公司以协议价55万元,将持有成都中汇医药有限公司5%的股权全部转让给成都宝泰实业有限公司。

此次股权出售后,成都中汇制药有限公司、四川亚泰药业有限公司不再持有成都中汇医药有限公司的股权;本次出售股权属于非关联交易,本公司的合并报表范围将发生变化。

## (十一)其他重要事项

1、根据本公司控股股东四川省纺织集团有限责任公司(以下简称:川纺集团)于2003年5月22日和8月19日与成都迈特医药产业投资有限公司(以下简称:迈特医药)签订的《股份转让协议书》和《股份转让补充协议书》,迈特医药拟受

让川纺集团持有的本公司 5,007 万股国家股，占本公司总股本的 43.70%。本次股份转让于 2005 年 7 月 9 日已获国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]687 号《关于四川中汇医药(集团)股份有限公司国家股转让有关问题的批复》，同意四川省纺织集团有限责任公司将其持有的四川中汇医药(集团)股份有限公司国家股 5007 万股转让给成都迈特医药产业投资有限公司。转让完成后，该股份属非国有股。

2、中汇医药的控股子公司成都中汇制药有限公司于 2004 年 4 月 5 日与中国中医药研究院中汇制药公司签订《资产购买协议书》，拟向中国中医药研究院中汇制药公司购买生产所使用的厂房、土地、办公综合楼等固定资产。上述收购的资产中厂房、办公综合楼已于 2004 年 11 月 2 日、土地已于 2005 年 7 月 18 日完成过户至成都中汇制药公司名下。

#### (十二)非经常性损益

本年度非经常性损益为-23,574.54 元，涉及的项目和金额如下：

项 目	金 额
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-23,574.54
合 计	-23,574.54

## 第八章 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告；
- 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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件；
- 四、公司章程；
- 五、其他有关资料。

四川中汇医药(集团)股份有限公司董事会  
二 00 五年八月十五日

附表(一)

## 合并资产负债表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005年6月30日 单位：人民币元

资 产	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	25,472,856.16	19,344.76	21,089,562.00	15,344.00
短期投资					
应收票据	2	1,410,390.80		1,174,953.80	
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	52,235,490.43		47,162,103.48	
其他应收款	3	2,993,531.49	1,492.80	3,872,173.91	2,492.80
预付帐款	4	9,206,389.38		8,247,292.44	
应收补贴款					
存货	5	31,996,524.07	394.00	35,624,027.48	394.00
待摊费用	6	929,506.28		50,070.26	13,333.34
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		124,244,688.61	21,231.56	117,220,183.37	31,564.14
长期投资：					
长期股权投资	7	18,917,000.45	134,762,441.47	20,046,225.95	130,941,532.97
长期债权投资					
长期投资合计		18,917,000.45	134,762,441.47	20,046,225.95	130,941,532.97
其中：合并价差	7	18,917,000.45	14,381,372.47	20,046,225.95	15,235,711.45
其中：股权投资差额	7	18,917,000.45	14,381,372.47	20,046,225.95	15,235,711.45
固定资产：					
固定资产原价	8	78,026,019.80	13,500.00	77,582,563.56	13,500.00
减：累计折旧	8	4,584,284.55	1,870.40	3,330,286.41	1,068.80
固定资产净值		73,441,735.25	11,629.60	74,252,277.15	12,431.20
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		73,441,735.25	11,629.60	74,252,277.15	12,431.20
工程物资					
在建工程		456,043.00			
固定资产清理					
固定资产合计		73,897,778.25	11,629.60	74,252,277.15	12,431.20
无形资产及其他资产：					
无形资产	9	29,914,784.29		31,969,583.29	
长期待摊费用	10	255,154.39		241,765.97	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		30,169,938.68		32,211,349.26	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		247,229,405.99	134,795,302.63	243,730,035.73	130,985,528.31

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：

## 合并资产负债表 (续)

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	11	21,000,000.00		25,000,000.00	
应付票据					
应付帐款	12	35,878,287.51		31,308,562.02	
预收帐款	12	83,321.20		78,221.20	
应付工资		393,880.42		345,632.73	
应付福利费		1,043,060.19	30,353.00	1,153,885.23	20,273.00
应付股利					
应交税金	13	4,758,699.17	975.00	4,506,512.73	975.00
其他应交款	14	156,433.16		94,528.44	
其他应付款	12	21,040,502.87	5,297,187.99	23,387,918.34	5,221,537.99
预提费用	15	1,085,544.31			
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		85,439,728.83	5,328,515.99	85,875,260.69	5,242,785.99
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	16	3,103,182.36		4,194,017.30	
其他长期负债					
长期负债合计		3,103,182.36		4,194,017.30	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		88,542,911.19	5,328,515.99	90,069,277.99	5,242,785.99
少数股东权益：		29,014,391.24		27,918,015.42	
股东权益					
股本	17	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
减：已归还投资					
股本净额		114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
资本公积	18	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
盈余公积	19	8,591,428.89	6,606,077.77	8,591,428.89	6,606,077.77
其中：法定公益金	19	7,267,861.48	6,606,077.77	7,267,861.48	6,606,077.77
未分配利润	20	-24,976,335.86	-23,196,301.66	-28,905,697.10	-26,920,345.98
外币报表折算差额					
股东权益合计		129,672,103.56	129,466,786.64	125,742,742.32	125,742,742.32
负债和股东权益合计		247,229,405.99	134,795,302.63	243,730,035.73	130,985,528.31

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：

## 附表(二)

## 合并利润表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

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	24	99,032,978.69		44,512,626.60	
减：主营业务成本	24	61,040,678.77		8,309,417.95	
主营业务税金及附加	25	819,995.38		654,053.92	
二. 主营业务利润		37,172,304.54		35,549,154.73	
加：其他业务利润	26	-2,170.44		-2,901.52	
减：营业费用		23,408,396.47		21,006,146.18	
管理费用		6,057,221.53	96,873.94	6,103,437.71	224,482.98
财务费用	27	470,452.44	-9.76	-365,911.82	10.00
三. 营业利润		7,234,063.66	-96,864.18	8,802,581.14	-224,492.98
加：投资收益	28	-1,129,225.50	3,820,908.50	-1,129,225.51	5,110,224.19
补贴收入					
营业外收入	29	16,728.99		9,753.00	
减：营业外支出	30	23,574.54		26,286.63	
四. 利润总额		6,097,992.61	3,724,044.32	7,656,822.00	4,885,731.21
减：所得税		1,277,572.47		1,370,278.64	
少数股东损益		891,058.90		1,400,812.15	
五. 净利润		3,929,361.24	3,724,044.32	4,885,731.21	4,885,731.21

## 补充资料

项 目	上年累计数		本年实际数	
	合并	母公司	合并	母公司
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				

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：

附表(三)

## 合并利润分配表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

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. 净利润		3,929,361.24	3,724,044.32	4,885,731.21	4,885,731.21
加：年初未分配利润	20	-28,905,697.10	-26,920,345.98	-37,825,478.13	-37,825,478.13
其他转入					
二. 可供分配的利润		-24,976,335.86	-23,196,301.66	-32,939,746.92	-32,939,746.92
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
三. 可供投资者分配的利润		-24,976,335.86	-23,196,301.66	-32,939,746.92	-32,939,746.92
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本(或股本)的普通股股利					
四. 未分配利润	20	-24,976,335.86	-23,196,301.66	-32,939,746.92	-32,939,746.92

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：

## 附表(四)

## 合并现金流量表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：人民币元

项 目	附注	金 额	
		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		108,426,876.43	
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	28	733,898.48	10,500.00
<b>现金流入小计</b>		109,160,774.91	10,500.00
购买商品、接受劳务支付的现金		62,371,259.78	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,622,843.31	
支付的各项税费		9,536,786.41	6,509.00
支付的其他与经营活动有关的现金	28	22,602,861.38	
<b>现金流出小计</b>		98,133,750.88	6,509.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		11,027,024.03	3,991.00
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所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
其中：收购企业增加合并单位而增加现金			
<b>现金流入小计</b>			
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		386,830.20	
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		2,100,266.81	
其中：减少合并单位而减少的现金			
<b>现金流出小计</b>		2,487,097.01	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,487,097.01	
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投资的收到的现金			
借款所收到的现金		18,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	427,593.52	9.76
<b>现金流量小计</b>		18,427,593.52	9.76
偿还债务所支付的现金		22,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		584,211.38	
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		15.00	
<b>现金流出小计</b>		22,584,226.38	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,156,632.86	9.76
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,383,294.16	4,000.76

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：

## 合并现金流量表(续)

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005年1-6月 单位：人民币元

项 目	附注	金 额	
		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		3,929,361.24	3,724,044.32
加：少数股东损益		891,058.90	
加：计提的资产减值准备		134,499.99	
固定资产折旧		1,253,998.14	801.60
无形资产摊销		2,054,799.00	
长期待摊费用摊销		37,194.78	
待摊费用减少(减：增加)		-879,436.02	13,333.34
预提费用的增加(减：减少)		1,085,544.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		9,401.89	
固定资产报废损失			
财务费用		470,452.44	-9.76
投资损失(减：收益)		1,129,225.50	-3,820,908.50
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		3,627,503.41	
经营性应收项目的减少(减：增加)		-19,121,278.47	1,000.00
经营性应付项目的增加(减：减少)		16,404,698.92	85,730.00
其他			
经营活动产生的现金流量净额		11,027,024.03	3,991.00
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：			
现金的期末余额		25,472,856.16	19,344.76
减：现金的期初余额		21,089,562.00	15,344.00
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及等价物净增加额		4,383,294.16	4,000.76

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：



## 附表(五)

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005年1-6月 单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	2,848,408.59	234,135.20		99,635.21	99,635.21	2,982,908.58
其中：应收账款	2,552,113.27	234,135.20				2,786,248.47
其他应收款	296,295.32			99,635.21	99,635.21	196,660.11
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						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
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						
合  计	2,848,408.59	234,135.20		99,635.21	99,635.21	2,982,908.58

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：

## 附表(六)

## 合并股东权益增减变动表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年1-6月数		年初数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、股本：				
年初余额	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
本年增加数				
其中：资本公积转入				
盈余公积转入				
利润分配转入				
新增股本				
本年减少数				
期末余额	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
二、资本公积：				
年初余额	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
本年增加数				
其中：股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接收现金捐赠				
股权投资准备				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
本年减少数				
其中：转增股本				
期末余额	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
三、法定和任意盈余公积：				
年初余额				
本年增加数			1,323,567.41	
其中：从净利润中提取数			1,323,567.41	
其中：法定盈余公积			1,323,567.41	
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
法定公益金转入数				
本年减少数				
其中：弥补亏损				
转增股本				
分派现金股利或利润				
分派股票股利				
期末余额			1,323,567.41	
其中：法定盈余公积			1,323,567.41	
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
四、法定公益金：				
年初余额	7,267,861.48	6,606,077.77	6,606,077.77	6,606,077.77
本年增加数			661,783.71	
其中：从净利润中提取数			661,783.71	
本年减少数				
其中：集体福利支出				
期末余额	7,267,861.48	6,606,077.77	7,267,861.48	6,606,077.77
五、未分配利润：				
年初未分配利润	-28,905,697.10	-26,920,345.98	-37,825,478.13	-37,825,478.13
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	3,929,361.24	3,724,044.32	10,905,132.15	10,905,132.15
本年利润分配			1,985,351.12	
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-24,976,335.86	-23,196,301.66	-28,905,697.10	-26,920,345.98

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：

附表(七)

## 合并应交增值税明细表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年1-6月数		年初数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、应交增值税：					
1、年初未抵扣数(以“-”号填列)	1	-555,323.76			
2、销项税额	2	16,866,406.47		23,401,512.09	
出口退税	3				
进项税转出	4	22,585.04		7,700.96	
转出多交增值税	5				
其他转入	6				
	7				
3、进项税额	8	9,004,348.38		9,540,552.41	
已交税金	9			282,187.17	
减免税款	10				
出口抵减内销产品应纳税额	11				
转出未交增值税	12	8,009,827.43		14,141,797.23	
其他转入	13				
	14				
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	15	-680,508.06		-555,323.76	
二、未交增值税	16				
1、年初未交数(多交以“-”号填列)	17	2,851,276.43		3,646,991.69	
2、本期转入数(多交以“-”号填列)	18	8,009,827.43		14,141,797.23	
3、本期已交数	19	8,224,897.16		14,937,512.49	
4、期末未交数(多交以“-”号填列)	20	2,636,206.70		2,851,276.43	

法定代表人：

财务总监：

会计主管人员：