

**中技贸易股份有限公司**

**600056**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	8
八、备查文件目录 .....	45

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人韩本毅，主管会计工作负责人张本智，会计机构负责人（会计主管人员）曾庆林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中技贸易股份有限公司  
公司英文名称：CNTIC TRADING CO., LTD.  
公司英文名称缩写：CNTIC-TRADING
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：中技贸易  
公司 A 股代码：600056
- 3、公司注册地址：北京海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼 3 层  
公司办公地址：北京崇文区光明中街 18 号美康大厦  
邮政编码：100061  
公司国际互联网网址：www.cntic-trading.cn  
公司电子信箱：qijx999@yahoo.com.cn
- 4、公司法定代表人：韩本毅
- 5、公司董事会秘书：齐建西  
电话：010-67164267  
传真：010-67152359  
E-mail：qijx999@yahoo.com.cn  
联系地址：北京崇文区光明中街 18 号  
公司证券事务代表：张洪雁  
电话：010-67164267  
传真：010-67152359  
联系地址：北京崇文区光明中街 18 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报，上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：北京市崇文区光明中街 18 号美康大厦

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	1,296,063,387.70	466,694,955.28	466,694,955.28	177.71
流动负债	869,462,636.04	308,856,832.82	308,856,832.82	181.51
总资产	1,608,701,191.66	970,438,135.10	970,438,135.10	65.77
股东权益（不含少数股东权益）	650,244,338.78	610,320,005.85	610,320,005.85	6.54
每股净资产	3.1178	2.9264	2.9264	6.54
调整后的每股净资产	3.1156	2.9199	2.9199	6.70

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
净利润	39,924,332.93	2,098,930.35	2,098,930.35	1,802.13
扣除非经常性损益后的净利润	28,553,193.90	15,657,551.78	15,657,551.78	82.36
每股收益	0.1914	0.0101	0.0101	1,795.05
每股收益 <sup>注1</sup>	0.1914			
净资产收益率 (%)	6.3344	0.3463	0.3463	1,729.17
经营活动产生的现金流量净额	-42,234,398.76	82,437,328.89	82,437,328.89	-151.34

(1) 流动资产、流动负债和总资产较上年期末有大幅提高是公司合并中国医药保健品有限公司报表所致。

(2) 股东权益较上年期末增加 6.54%，是公司净利润增加所致。

(3) 每股收益提升 17 倍以上是公司业务转型后，公司经营业绩较为理想，公司合并报表后净利润有大幅提高。

(4) 经营活动产生的现金流量净额有大幅减少，是公司上年期末收取的客户保证金在上半年支付以及公司存货增加所致。

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	2,292,774.46
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-112,532.32
以前年度已经计提各项减值准备的转回	9,818,502.06
所得税影响数	-627,605.17
合计	11,371,139.03

公司 2004 年度计提短期投资减值准备 1,366.11 万元，2005 年中期转回 981.85 元；营业外支出 11.25 万元为公司固定资产的净残值损失；短期投资收益 229.28 万元为公司上半年利用闲置资金自营短期投资取得的收益。

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.1874	14.1874	0.4288	0.4288
营业利润	5.9445	5.9445	0.1796	0.1796
净利润	6.3344	6.3344	0.1914	0.1914
扣除非经常性损益后的净利润	4.5302	4.5302	0.1369	0.1369

公司利润水平，特别是扣除非经常性损益后的净利润比去年同期有较大幅度的上升，是公司合并主要利润来源中国医药保健品有限公司和海南通用三洋药业有限公司报表所致。

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 23,260 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	0	146,160,000	70.08	未流通	0	法人股东
蒙仙花	751,369	1,270,223	0.609	已流通	未知 0	法人股东
西部信托	-6,500	770,000	0.369	已流通	未知 0	社会公众股东
赵艳红	50,020	428,620	0.205	已流通	未知 0	社会公众股东
杨叶	237,864	380,248	0.182	已流通	未知 0	社会公众股东
刘鹏程	191,900	305,980	0.147	已流通	未知 0	社会公众股东
林少辉	259,460	259,460	0.124	已流通	未知 0	社会公众股东
叶小平	258,784	258,784	0.124	已流通	未知 0	社会公众股东
叶逢春	-300	255,588	0.123	已流通	未知 0	社会公众股东
汪松树	192,375	192,375	0.092	已流通	未知 0	社会公众股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

上述控股股东与其他流通股股东之间不存在关联关系；公司未知上述九名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

报告期末，公司股东总数为 23260 户，其中国有法人股股东 1 户，流通股股东 23259 户。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
蒙仙花	1,270,223	A股
西部信托	770,000	A股
赵艳红	428,620	A股
杨叶	380,248	A股
刘鹏程	305,980	A股
林少辉	259,460	A股
叶小平	258,784	A股
叶逢春	255,888	A股
汪松树	192,375	A股
孙基	190,015	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 4 月 26 日，经张本智总经理提名，公司董事会聘任张国栋先生为公司副总经理。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年是公司实现战略转型后的第一年。公司在出资组建中国医药保健品有限公司和收购海南三洋药业有限公司股权后，已完成向医药行业的转型。公司主要利润来源于中国医药保健品有限公司和海南通用三洋药业有限公司。上述两公司的主营业务收入占公司总收入的 97.88%；其主营业务利润占公司主营业务利润的 95.72%；其净利润占净利润总额的 62.81%。公司经营模式和经营商品已发生重大变化，主营业务利润比去年同期有大幅增长，扣除非经常性损益后的净利润也较以前年度有大幅提升。公司利润构成发生了质的变化，彻底改变了单纯依靠短期投资收益的局面，为公司持续发展奠定了坚实的基础。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务包括药品销售收入、医疗器械销售收入、施工销售收入和其他销售收入。公司经营模式已由代理进出口业务向自营业务转变。

中国医药保健品有限公司主要经营范围有：药品、医疗器械、医用敷料、保健品、制药设备及其它各类与生命健康有关的产品的进出口业务、代理服务、技术服务、国内贸易、合资合作、生产加工等主业的经营。“MEHECO”是医保公司的商标。医保公司在天然原料药领域和医疗器械领域在国内保持领先地位。公司近年来在药品专业化营销方面进行了调整并取得了进展。公司上半年总体经营活动正常。

海南三洋药业有限公司主要经营范围：中、西药原材料及其制剂、中成药、中药材生产销售；医药技术开发、转让及咨询服务。三洋公司上半年克服了销售上的一系列困难，基本上按进度要求完成了公司董事会下达的生产销售任务。三洋药业的抗生素类制剂在同行业中占领先地位。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
药品销售收入	481,043,705.75	425,559,610.07	11.53	100.00	100.00	100.00
医疗器械销售收入	233,411,808.54	215,653,008.54	7.61	100.00	100.00	100.00
工程施工收入	8,543,105.65	4,994,818.19	41.53	27.52	40.66	-5.47
其他商品销售收入	157,638,300.00	142,368,200.00	9.69	100.00	100.00	100.00

公司完成向医药行业转型后，其经营的商品和经营模式都发生了变化，其主营业务和去年同期已不具备可比性。公司由于所经营的商品种类已发生变化，因此公司主营业务收入虽有所下降但利润率却有较大提高。

### (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内实现收入	502,057,594.45	-33.96
国外实现收入	378,579,325.49	17.49

公司国内实现收入的减少是公司商品结构发生变化所致。由于公司经营模式和经营商品均发生变化，因此主营业务收入一项已无可比性。公司主营业务利润大幅增加说明了公司向医药行业转型是非常成功的。

公司主营业务以国内外药品销售、国内外医疗器械销售、国内外工程施工和其他商品销售为主。

(4) 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为 0 万元。

### (5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司出资组建中国医药保健品有限公司和收购海南三洋药业有限公司股权后，主营业务增加中西药品、中药材、医用敷料、保健品和医疗器械的销售。

### (6) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司商品结构发生变化使公司盈利能力增强。公司新增药品销售等是主营业务盈利能力增加的主要原因。

### (7) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司新增药品和医疗器械的销售使公司利润构成发生变化。公司合并中国医药保健品有限公司和海南三洋公司报表是发生变化的重要原因。

### (8) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
中国医药保健品有限公司	中西药材及其制剂销售、进出口	中药材、西药、医疗器械、医用敷料	300,000,000	795,039,291.54	19,536,169.23
海南通用三洋药业有限公司	中西药及其制剂生产、销售	中西药、保健药等	100,000,000	158,183,207.68	10,677,890.95

公司主要控股公司生产经营正常。公司业绩符合公司计划进度要求。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司目前突出的问题是人民币汇率的升值给公司带来的影响。公司国外工程施工项目圭亚那糖厂项目因受人民币升值的影响，其收益已有所减少。该项目因系出口项目，受人民币升值影响很大。由于公司国内外销售额比较大，因此人民币汇率的变化对公司有直接影响。公司除减低运营成本；新签合同考虑汇率风险外，公司会采取相应措施规避人民币升值给公司带来的负面影响。与出口相反，人民币升值将使公司在进口产品销售中受益。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司经营领域和商品发生重大变化，公司主营业务比去年同期有大幅增长。因此，公司下一报告期末累积净利润与去年同期相比有大幅上升。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

1)、业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立运作。公司副董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务部经理等高级管理人员均在公司领取报酬。

3)、资产方面：公司与控股股东之间的产权关系明确，对资产拥有独立的的采购和销售系统及相应的设施。公司资产独立于控股股东。

4)、机构方面：公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作。

5)、财务方面：公司有自己独立的财务部门和独立的会计核算体系以及财务管理制度。公司拥有独立的银行账户。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司董事会审议，鉴于公司圭亚那糖厂项目已经启动，考虑到公司 2004 年度长期投资额达到 3.69 亿元人民币，而目前公司又处于战略转型期，因此，根据业务发展需要，公司董事会决定，2004 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。剩余未分配利润 101155015.41 元人民币结转下年度。

### (三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经公司董事会审议，公司董事会决定，2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

#### 1、重大诉讼

公司于 2003 年 10 月 8 日向北京市第一中级人民法院提起诉讼，诉第一被告宁波帝力有限公司和第二被告中国农业银行宁波分行，要求两被告偿付我公司代垫货款并承担全部诉讼费用。二审已开庭，尚未宣判。如胜诉，可收回 500 万元，对公司本年度经营业绩产生影响。如败诉，不会对公司经营业绩有任何影响。该重大诉讼事项已于 2005 年 1 月 5 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

#### 2、重大诉讼仲裁事项的说明

我公司诉宁波帝力集团和宁波农业银行一案，北京市第一中级人民法院于 2004 年 12 月做出一审判决，我公司 2005 年 1 月 5 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了有关公告。有关判决的简要情况如下：

(1) 我公司与宁波帝力集团有限公司签订的进口合同无效；我公司与宁波帝力集团有限公司和宁波农行签订的支付货款协议无效。

(2) 判宁波帝力集团有限公司支付我公司人民币 1542.32 万元。



(3)判中国农业银行宁波市分行对被告宁波帝力集团有限公司的上述债务中不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任。

一审判决后，中国农业银行宁波市分行提出上诉，北京市高级人民法院已受理并已于近期开庭。目前尚未宣判结果。有终审结果后，公司将进行公告。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占 用费的金额	发生额	余额
通用技术集团	控股股东	865.92	0	0	0	932.48
合计	/	865.92	0	/	0	932.48

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 2,500 万元人民币。

关联债权债务形成原因：公司 2004 年收购海南通用三洋药业有限公司 65% 股权时，公司控股股东通用集团正在按照国资委的统一部署，对下属公司进行清产核资。三洋药业也参与了本次清产核资，清产核资初步结果为核销部分三年以上应收账款，由此导致三洋药业净资产值减少 865.92 万元。

此外，公司控股股东通用集团 2004 年 12 月 31 日前持有中国医药保健品有限公司 76.96% 的股权，按照收购协议的相关约定，通用集团应享有中国医保股权收购日前的利润 932.48 万元。公司控股中国医保后，上述利润将由公司代收，目前尚未支付上述款项，由此形成公司对通用集团的应付款 932.48 万元。

关联债权债务清偿情况：通用技术集团已于 2005 年 5 月支付我公司收购价款 865.92 万元。

与关联债权债务有关的承诺：公司承诺 2005 年 6 月 30 日前解决此问题。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无。

2、 其他重大关联交易

无

(七) 重大合同及其履行情况

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

圭亚那糖厂项目自启动以来，已收到对方支付的预付定金。目前，该项目进展顺利。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司承诺 2005 年 6 月 30 日前解决控股股东因收购海南三洋药业公司过程中形成的关联方资金占用。集团公司已于 2005 年 5 月支付上述款项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
05-001 诉讼公告	中国证券报 13 版、上海证券报 C11 版	2005-01-05	www.cntic-trade.cn - 公司公告
05-015 业绩预告修正公告	中国证券报 B08 版、上海证券报 C3 版	2005-07-13	www.cntic-trade.cn - 公司公告

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告(未经审计)

### (二) 财务报表

#### 资产负债表 2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			307,983,331.43	230,139,932.16	135,687,603.35	151,877,353.33
短期投资			339,755,539.85	116,150,240.80	149,624,482.01	103,295,840.80
应收票据			1,089,239.98			
应收股利						
应收利息						
应收账款			167,895,102.76	29,999,157.93	1,116,664.30	2,541,660.35
其他应收款			14,150,623.55	13,914,255.86	25,186,145.14	33,935,201.42
预付账款			136,949,705.20	13,654,798.52	110,898,278.68	13,608,167.94
应收补贴款			16,536,568.46			
存货			311,404,591.41	62,606,007.60	55,304,249.95	45,125,839.98
待摊费用			298,685.06	230,562.41		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,296,063,387.70	466,694,955.28	477,817,423.43	350,384,063.82
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			133,873,010.60	412,086,770.88	536,163,266.96	511,630,584.41
长期债权投资						
长期投资合计			133,873,010.60	412,086,770.88	536,163,266.96	511,630,584.41
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			164,094,416.49	104,505,256.23	23,686,292.38	27,374,107.41
减：累计折旧			57,110,645.01	29,728,035.93	8,520,943.38	11,484,186.20
固定资产净值			106,983,771.48	74,777,220.30	15,165,349.00	15,889,921.21
减：固定资产减值准备			1,115,415.61	1,115,415.61		
固定资产净额			105,868,355.87	73,661,804.69	15,165,349.00	15,889,921.21
工程物资						
在建工程			4,861,917.12	4,476,884.13		
固定资产清理						
固定资产合计			110,730,272.99	78,138,688.82	15,165,349.00	15,889,921.21

<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			67,984,520.37	13,367,720.12	7,815,499.48	7,986,100.68
长期待摊费用			50,000.00	150,000.00	50,000.00	150,000.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			68,034,520.37	13,517,720.12	7,865,499.48	8,136,100.68
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,608,701,191.66	970,438,135.10	1,037,011,538.87	886,040,670.12
<b>流动负债：</b>						
短期借款						
应付票据			3,168,000.00	3,521,931.00		
应付账款			281,161,350.07	220,982,537.87	157,322,744.52	216,772,874.26
预收账款			528,339,749.63	44,045,064.69	214,229,750.41	42,372,516.92
应付工资			5,704,210.68		2,150,000	
应付福利费			1,095,044.16	838,018.51	77,301.05	55,028.91
应付股利			57,263.00	10,021,377.61		
应交税金			-37,307,731.73	-2,675,693.59	-4,583,052.33	-3,531,155.32
其他应交款			34,025.78	46,221.34		14,971.34
其他应付款			83,819,378.12	31,910,906.82	17,570,456.44	20,036,428.16
预提费用			3,391,346.33	166,468.57		
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			869,462,636.04	308,856,832.82	386,767,200.09	275,720,664.27
<b>长期负债：</b>						
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						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			869,462,636.04	308,856,832.82	386,767,200.09	275,720,664.27
少数股东权益			88,994,216.84	51,261,296.43		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			208,560,000.00	208,560,000.00	208,560,000.00	208,560,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）			208,560,000.00	208,560,000.00	208,560,000.00	208,560,000.00

净额						
资本公积			242,325,986.57	242,325,986.57	242,325,986.57	242,325,986.57
盈余公积			58,279,003.88	58,279,003.88	58,279,003.88	58,279,003.88
其中：法定公益金			29,139,501.94	29,139,501.94	29,139,501.94	29,139,501.94
未分配利润			141,079,348.33	101,155,015.40	141,079,348.33	101,155,015.40
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			650,244,338.78	610,320,005.85	650,244,338.78	610,320,005.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,608,701,191.66	970,438,135.10	1,037,011,538.87	886,040,670.12

公司法定代表人：韩本毅      主管会计工作负责人：张本智      会计机构负责人：曾庆林

利润及利润分配表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			880,636,919.94	1,082,456,673.11	18,691,151.41	1,075,757,497.33
减:主营业务成本			790,429,664.75	1,051,766,227.51	14,773,510.44	1,048,215,350.46
主营业务税金及附加			786,383.60	1,355,117.13	86,068.84	1,098,169.32
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			89,420,871.59	29,335,328.47	3,831,572.13	26,443,977.55
加:其他业务利润 (亏损以“-”号填列)			1,758,451.00	70,000.00	1,244,618.92	
减:营业费用			28,361,353.12	4,316,801.88	746,087.96	4,124,202.43
管理费用			27,500,130.82	12,397,825.78	4,992,133.90	9,809,125.77
财务费用			-2,149,265.09	-4,763,465.51	-575,463.96	-4,561,126.24
三、营业利润(亏损 以“-”号填列)			37,467,103.74	17,454,166.32	-86,566.85	17,071,775.59
加:投资收益(损失 以“-”号填列)			18,240,226.99	-12,650,654.88	40,297,867.97	-12,344,742.30
补贴收入						
营业外收入			500.00			
减:营业外支出			112,832.32		105,902.89	
四、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)			55,594,998.41	4,803,511.44	40,105,398.23	4,727,033.29
减:所得税			9,830,320.16	2,628,102.94	181,065.30	2,628,102.94
减:少数股东损益			5,840,345.32	76,478.15		
加:未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润(亏损以 “-”号填列)			39,924,332.93	2,098,930.35	39,924,332.93	2,098,930.35
加:年初未分配利润			101,155,015.40	116,770,126.00	101,155,015.40	116,770,126.00
其他转入						
六、可供分配的利润			141,079,348.33	118,869,056.35	141,079,348.33	118,869,056.35
减:提取法定盈余公 积				209,893.03		209,893.03
提取法定公益金				209,893.03		209,893.03
提取职工奖励及福利 基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的 利润			141,079,348.33	118,449,270.29	141,079,348.33	118,449,270.29
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						

应付普通股股利				20,856,000.00		20,856,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			141,079,348.33	97,593,270.29	141,079,348.33	97,593,270.29
<b>补充资料：</b>						
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						

公司法定代表人：韩本毅      主管会计工作负责人：张本智      会计机构负责人：曾庆林

现金流量表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,392,488,266.86	211,653,796.27
收到的税费返还			31,270,039.53	1,858,048.39
收到的其他与经营活动有关的现金			25,602,535.18	1,416,131.68
现金流入小计			1,449,360,841.57	214,927,976.34
购买商品、接受劳务支付的现金			1,387,349,890.60	202,308,751.27
支付给职工以及为职工支付的现金			17,464,334.97	1,164,005.65
支付的各项税费			30,775,390.06	731,645.81
支付的其他与经营活动有关的现金			56,005,624.70	5,516,301.35
现金流出小计			1,491,595,240.33	209,720,704.08
经营活动产生的现金流量净额			-42,234,398.76	5,207,272.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			174,162,127.36	131,986,385.33
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			6,673,543.43	6,673,543.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金			69,536.62	
现金流入小计			180,905,207.41	138,659,928.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			2,787,560.79	56,550.00
投资所支付的现金			378,047,058.84	160,000,401.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			380,834,619.63	160,056,951.00
投资活动产生的现金流量净额			-199,929,412.22	-21,397,022.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			10,021,400.00	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			10,021,400.00	



筹资活动产生的现金流量净额			-10,021,400.00	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-252,185,210.98	-16,189,749.98
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			39,924,332.93	39,924,332.93
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			5,840,345.32	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-9,123,701.58	-9,170,662.06
固定资产折旧			5,560,553.93	682,097.07
无形资产摊销			947,485.57	170,601.20
长期待摊费用摊销			100,000.00	100,000.00
待摊费用减少(减：增加)			-14,292.46	
预提费用增加(减：减少)			-915,304.98	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			0.00	
固定资产报废损失			111,482.89	105,402.89
财务费用			-110,581.42	-58,699.24
投资损失(减：收益)			-18,251,173.41	-40,297,867.97
递延税款贷项(减：借项)			0.00	
存货的减少(减：增加)			-923,041.69	-10,178,409.97
经营性应收项目的减少(减：增加)			-74,751,343.39	-57,780,845.99
经营性应付项目的增加(减：减少)			9,370,839.53	81,711,323.40
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-42,234,398.76	5,207,272.26
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			307,983,331.43	135,687,603.35
减：现金的期初余额			560,168,542.41	151,877,353.33
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-252,185,210.98	-16,189,749.98

公司法定代表人：韩本毅      主管会计工作负责人：张本智      会计机构负责人：曾庆林

合并资产减值表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	22,590,954.29	10,341,191.23	6,773.24	6,773.24	32,925,372.28
其中:应收账款	22,377,343.88	9,449,943.66		0.00	31,827,287.54
其他应收款	213,610.41	891,247.57	6,773.24	6,773.24	1,098,084.74
短期投资跌价准备合计	13,661,098.57	502,240	9,818,502.06	9,818,502.06	4,344,836.51
其中:股票投资	9,415,707.29		9,415,707.29	9,415,707.29	0.00
债券投资	4,245,391.28	502,240	402,794.77	402,794.77	4,344,836.51
存货跌价准备合计	0.00	412,143.77			412,143.77
其中:库存商品	0.00	412,143.77			412,143.77
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	1,115,415.61				1,115,415.61
其中:房屋、建筑物	578,054.45				578,054.45
机器设备	282,486.47				282,486.47
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	37,367,468.47	10,852,780.23	9,422,480.53	9,422,480.53	38,797,768.17

公司法定代表人: 韩本毅

主管会计工作负责人: 张本智

会计机构负责人: 曾庆林

母公司资产减值表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	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	合计	
坏账准备合计	3,566,377.95	300,225.37	6,773.24	0.00	6,773.24	3,859,830.08
其中:应收账款	3,476,123.39	300,225.37				3,776,348.76
其他应收款	90,254.56	0.00	6,773.24	0.00	6,773.24	83,481.32
短期投资跌价准备合计	13,515,498.57	245,045.23	9,672,902.06		9,672,902.06	4,344,836.51
其中:股票投资	9,415,707.29		9,415,707.29		9,415,707.29	0.00
债券投资	4,099,791.28	502,240	257,194.77		257,194.77	4,344,836.51
存货跌价准备合计						
其中:库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中:长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中:房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中:专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	17,081,876.52	802,465.37	9,679,675.30	0.00	9,679,675.30	8,204,666.59

公司法定代表人: 韩本毅

主管会计工作负责人: 张本智

会计机构负责人: 曾庆林

股东权益增减变动表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	208,560,000.00	208,560,000.00
本期增加数		
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	208,560,000.00	208,560,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	242,325,986.57	242,325,986.57
本期增加数		
其中:资本(或股本)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		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中:转增资本(或股本)		
期末余额	242,325,986.57	242,325,986.57
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	29,139,501.94	29,139,501.94
本期增加数		
其中:从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	29,139,501.94	29,139,501.94
其中:法定盈余公积	29,139,501.94	29,139,501.94
储备基金		

企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	29,139,501.94	29,139,501.94
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	29,139,501.94	29,139,501.94
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	101,155,015.40	116,770,126.00
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	39,924,332.93	6,551,111.76
本期利润分配	0.00	22,166,222.36
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	141,079,348.33	101,155,015.40

公司法定代表人：韩本毅 主管会计工作负责人：张本智 会计机构负责人：曾庆林

应交增值税明细表  
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-36,954,374.71
2. 销项税额	80,578,484.12
出口退税	47,567,160.24
进项税额转出	15,706,731.17
转出多交增值税	0.00
3. 进项税额	146,525,678.94
已交税金	2,734,812.18
减免税款	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	0.00
转出未交增值税	309,830.91
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-42,672,321.21
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	113,733.86
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	2,272,384.22
3. 本期已交数	2,076,287.17
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	309,830.91

公司法定代表人：韩本毅 主管会计工作负责人：张本智 会计机构负责人：曾庆林

## 公司概况

中技贸易股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1997 年 5 月 8 日，是经原国家体改委“体改生[1997]41 号”文和原对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第 773 号”文批准，由中国技术进出口总公司（以下简称“中技总公司”）独家发起，以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[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文批准，本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人民币普通股 3,000 万股，其中，向社会公开发行 2,700 万股，向公司内部职工配售 300 万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元，其中，国有法人股 9,000 万股，由中技总公司持有；社会公众股 3,000 万股，在上海证券交易所挂牌交易。

根据中国证监会《关于中技贸易股份有限公司申请配股的批复》（证监公司字[2000]162 号），本公司 2000 年度配售 1,035 万普通股，其中，向国有法人股股东配售 135 万股，向社会公众股股东配售 900 万股，配股资金的到位情况已经中天信会计师事务所验证并出具“中天信会字（2000）第 028 号”验资报告。

根据本公司 2002 年度股东大会决议，本公司于 2003 年实施了以资本公积金每 10 股转增 6 股的转增方案，增加注册资本 7,821 万股（每股面值 1 元），变更后本公司的注册资本为人民币 20,856 万元，该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

经国家财政部批准，在实施 2002 年度每 10 股转增 6 股的资本公积金转增方案后，本公司原控股股东中技总公司将其持有的 70.08% 的本公司国有法人股股权无偿划转给中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”），该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司总股本 20,856 万股，其中，国有法人股 14,616 万股，由中技总公司持有；社会公众股 6,240 万股，在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围主要包括：自营和代理商品和技术的进出口业务；经营高新技术及其产品的开发和进出口业务；经营易货贸易、对销贸易和转口贸易；开展国内贸易业务等。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、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》。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算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

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

#### 6、外币会计报表的折算方法

本公司无会计报表折算内容。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（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、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

#### 8、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	15	15
2 - 3 年	40	40
3 年以上		
3-5 年(含)	70	70
5 年以上	100	100

采用账龄分析法(扣除会计报表合并范围内控股子公司余额),同时辅以个别认定法。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经公司董事会批准后全额计提坏账准备。

#### 10、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货主要包括原材料、包装物、在产品、产成品、分期收款发出商品和工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制。购入并验收入库原材料按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；包装物于领用时一次计入成本；产成品按实际成本核算，在发出时按加权平均法结转成本；分期收款发出商品按各期结转收入占合同总收入的比例结转成本。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

#### 11、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

2) 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额。借方差额，按一定的期限摊销计入损益；合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年平均摊销。贷方差额计入资本公积。

##### (2) 长期债权投资

1) 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

2) 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资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，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 12、委托贷款核算方法

本公司无委托贷款业务。

#### 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值较高。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备和工具。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	净残值率(%)	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	3-5	30-40	2.43-3.17
机器设备	5	10	9.50
运输设备	5	10	9.50
电子设备	5	4	23.75
办公设备	5	5	19.00
工具	5	4	23.75

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如本公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对本公司产生负面影响；

4) 本公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对本公司产生负面影响；

5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响本公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

#### 14、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。



- 1) 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；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。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；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。

本公司的无形资产包括土地使用权、特许经营权和专利权等，其中土地使用权按出让年限 50 年摊销，特许经营权和专利权按受益年限摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形

#### 16、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费一次计入损益。

本公司长期待摊费用包括已经支出，但受益期限在 1 年以上的技术咨询费等费用，该等费用在受益期限内平均摊销。

#### 17、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：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外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 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。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

#### 18、预计负债的确认原则

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### 19、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括商品进出口收入、工程施工收入和药品销售收入等，其收入确认原则如下：

(1) 商品进出口和药品销售：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 工程施工：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### 20、成本和费用确认原则

成本是指企业为生产产品，提供劳务而发生的各项耗费。

费用是指企业为销售商品，提供劳务等日常活动所发生的经济利益的流出。

合理划分期间费用和成本的界限。期间费用应直接转入当期损益，成本应当计入所生产的产品，提供劳务的成本。

#### 21、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

#### 22、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表系按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

#### 23、利润分配政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1，弥补上年的亏损；
- 2，提取法定公积金百分之十；
- 3，提取公益金百分之五到百分之十；
- 4，提取任意盈余公积金；
- 5，支付股东股利。

公司法定公积金累积为公司注册资本 50%以上的，可以不再计提。提取法定公积金和公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金，公益金之前向股东分配利润。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成派发。公司可以采用现金或者股票方式分配股利。

#### 24、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

#### (四) 税项

##### 1、所得税

本公司在北京市新技术产业开发试验区注册，根据北京市新技术产业开发试验区“新准字第 GF1154 号”批准证书，本公司于 1997 年 6 月被认定为高新技术企业。根据财政部和国家税务总局 1994 年 3 月 29 日下发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的有关规定，本公司享受高新技术企业在税收、科研开发等方面的优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司——北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司（以下简称“引玉公司”）在北京市新技术产业开发试验区注册，根据北京市新技术产业开发试验区“京科高字 0211006A0806 号”批准证书，引玉公司于 2002 年 8 月被认定为高新技术企业。根据北京市丰台区国家税务局“丰国

税批复[2003]055100号”文件批复,引玉公司自2002年1月9日起至2004年12月31日止免征企业所得税。自2005年1月1日起至2007年12月31日止按应纳税所得额的15%减半征收企业所得税。

本公司控股子公司——海南通用三洋药业有限公司(以下简称“三洋公司”)根据《国务院关于鼓励投资开发海南岛的规定》的有关规定,并经海南省海口市地税局[2002]海口地税三优字第2002号“确认获利年度及享受税收优惠通知书”核准,获利年度为2002年,从开始获利的年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。三洋公司所得税率为15%,本年度减半征收。

## 2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中:内销商品销项税率为17%,自营出口销售按照零税率计算销项税,并根据国家规定的退税率享受出口退税政策。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税,税率为17%。其中:为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

## 3、营业税

本公司代理进出口手续费、咨询服务等收入适用营业税,税率为应税收入的5%。

本公司工程施工收入适用营业税,税率为收入的3%。

## 4、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率和费率分别为7%和3%。

## (五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	北京	孙卫明	5,000,000	工程设计、施工	4,000,000	80		是
海南通用三洋药业有限公司	海南	杨景耀	100,000,000	中西药材及其制剂生产销售	65,000,000	65		是
中国医药保健品有限公司	北京	韩本毅	300,000,000	中西药材及其制剂销售、进出口	270,000,000	90		是

(1) 引玉公司成立于2002年1月,系本公司与中技总公司共同出资组建的有限责任公司,注册资本500万元人民币,其中,本公司以货币资金出资400万元,占股本总额的80%。引玉公司的经营范围包括:国外产品代理业务,新型建筑材料特许经营,五金、化工、建材、批发和零售贸易,技术开发、转让及技术服务,建材的加工生产,国内工程承包,装饰装修,景观工程和照明亮化的设计承包等。

(2) 三洋公司是由通用技术集团于2001年8月在收购原海南三洋德林药业有限公司部分资产的基础上重组成立的大型医药企业,注册资本1亿元人民币,原投资方分别为通用技术集团(持股65%)和海南同盟科技集团有限公司(持股35%)。2004年6月本公司向通用技术集团收购了三洋公司65%的股权,通用技术集团向海南同盟科技集团有限公司收购了三洋公司35%的股权。三洋公司拥有青霉素、头孢类、非青非头类粉针、颗粒和胶囊等剂型生产线,已整体通过国家GMP认证。

(3) 中国医药保健品有限公司(以下简称“医保公司”)由原中国医药保健品进出口总公司于2004年6月改制增资设立,注册资本3亿元人民币。其中,通用技术集团以其持有的原公司经营评估后的全部净资产23,088.23万元出资,持股76.96%;本公司以现金6,911.77万元出资,持股23.04%。2004年12月本公司出资20,156.71万元向通用技术集团收购了医保公司66.96%的股权,收购后,共

计持有医保公司 90%的股权。医保公司主要经营范围：药品、医疗器械、医用敷料、保健品、制药设备及其它各类与生命健康有关的产品的进出口业务、代理服务、技术服务、国内贸易、合资合作、生产加工等主业的经营。

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

本公司本年度纳入合并范围的子公司共计 3 家，比上年增加了中国医药保健品有限公司。

(六) 合并会计报表附注：

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	200,637.08	28,491.24
银行存款	251,118,756.71	213,261,891.15
其他货币资金	56,663,937.64	16,849,549.77
合计	307,983,331.43	230,139,932.16

(2) 货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	1,596,177.70	8.2729	13,205,038.55	1,365,847.10	8.2765	11,304,433.53
欧元	471,219.06	12.5	5,891,015.00	916,685.87	11.2627	10,324,357.95
合计	/	/	13,205,038.55	/	/	21,628,791.48

进出口业务结算周转资金。

本公司期末货币资金期初有所增加，主要由于本期将中国医药保健有限公司纳入了合并报表。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	28,301,337.29	9,415,707.29	18,885,630				
其中：股票投资	28,301,337.29	9,415,707.29	18,885,630				
其他股权投资							
债券投资合计	58,510,002.08	4,099,791.28	54,410,210.80	97,549,051.28	3,842,596.51	93,706,454.77	93,706,454.77
其中：国债投资							

其他债券	58,510,002.08	4,099,791.28	54,410,210.80	97,549,051.28	3,842,596.51	93,706,454.77	93,706,454.77
基金投资	43,000,000.00	145,600.00	42,854,400	246,551,325.08	502,240.00	246,049,085.08	246,049,085.08
其他短期投资	0.00	0	0	0	0	0	0
合计	129,811,339.37	13,661,098.57	116,150,240.80	344,100,376.36	4,344,836.51	339,755,539.85	339,755,539.85

1) 短期投资期末余额中债券投资、基金投资均为自营投资。

2) 本公司期末对短期投资进行了核查，按投资成本高于期末市价部分对债券投资及基金投资分别计提跌价准备 3,842,596.51 元和 502,240.00 元。

- (2) 短期股票投资  
截止资产负债表日，公司无股票投资。  
(3) 短期债券投资

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	投资金额	期末市价总额	跌价准备	帐面净额
公司债券	97,549,051.28	97,549,051.28	93,706,454.77	3,842,596.51	93,706,454.77
合计	97,549,051.28	97,549,051.28	93,706,454.77	3,842,596.51	93,706,454.77

公司投资的债券主要是企业债和公司可转债。

经股东大会批准，公司可利用闲置资金进行不超过 4 个亿人民币的短期投资。

3、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
应收票据	中技引玉	60,000	0.00	2005-04-20	2005-10-18
应收票据	中技引玉	50,000	0.00	2005-06-16	2005-12-15
应收票据	海南通用三洋药业	344,000	0.00	2005-02-15	2005-08-15
应收票据	海南通用三洋药业	100,000	0.00	2005-04-21	2005-10-21
应收票据	海南通用三洋药业	179,980	0.00	2005-04-14	2005-07-14
应收票据	海南通用三洋药业	312,240	0.00	2005-05-19	2005-11-19
应收票据	海南通用三洋药业	43,019.98	0.00	2005-05-19	2005-11-19
合计	/	1,089,239.98	0.00	/	/

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 %	金额	计提比例		金额	比例 %	金额	计提比例	
一年以内	157287907.71	0.79	7097029.90	5%	150190877.81	23588896.32	45.03	563274.47	1%或3%	23025621.85
一至二年	19528243.87	0.10	2988759.92	15%	16539483.95	5209589.71	9.95	331573.32	3%或10%	4878016.39
二至三年	931067.86	0.00	328468.13	40%	602599.73	1371508.82	2.62	211991.16	5%或20%	1159517.66
三年以上	21975170.86	0.11	21413029.59	70%	562141.27	22206506.96	42.40	21270504.93	10%或50%	936002.03
合计	199722390.30	1.00	31827287.54		167895102.76	52376501.81	100.00	22377343.88		29999157.93

帐龄自 2005 年起，不同行业和业务按统一标准计提坏帐准备。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	22,377,343.88	9,449,943.66				31,827,287.54

应收帐款增加的主要原因是中国医药保健品有限公司纳入了本期合并报表所致。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

前五名欠款单位合计及比例	76,083,938.05	38.09	8,348,910.57	15.94
--------------	---------------	-------	--------------	-------

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
北京中医保飞利浦维修站	客户	37,132,926.27	1年以内	货款结算	1,856,646.31	5	根据帐龄计提无法收款金额
古巴 FARMACUBA	客户	16,464,076.52	1年以内	货款结算	823,203.83	5	根据帐龄计提无法收款金额
古巴 MEDI CUBA	客户	10,445,670.78	1年以内	货款结算	522,283.54	5	根据帐龄计提无法收款金额
北京欧蒙生物技术有限公司	客户	7,512,240.21	1年以内	货款结算	375,612.01	5	根据帐龄计提无法收款金额
广州信腾医用设备有限公司	客户	4,529,024.27	1年以内	货款结算	226,451.21	5	根据帐龄计提无法收款金额
合计	/	76,083,938.05	/	/	3,804,196.90	/	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过40%及以上的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
济南医药采购供应站	客户	153,215.49	2-3年	61,286.20	40	根据帐龄计提无法收款金额
北京延生堂药店	客户	34,345.19	2-3年	13,738.07	40	根据帐龄计提无法收款金额
内蒙古伊敏电厂	客户	3,318,887.57	3年以上	3,318,887.57	100	已无收回可能
海南通用药业有限公司	客户	1,306,768.03	3年以上	1,306,768.03	100	已无收回可能
福清华春医药公司药品部	客户	735,360.00	3年以上	735,360.00	100	已无收回可能
青岛国风集团医药有限责任公司	客户	712,000.00	3年以上	712,000.00	100	已无收回可能
温岭市第一人民医院	客户	598,623.20	3年以上	598,623.20	100	已无收回可能
江苏省卫生医药有限公司	客户	965,711.68	3年以上	965,711.68	100	已无收回可能
湖南省瑞格医药公司	客户	419,768.00	3年以上	419,768.00	100	已无收回可能
河北省医药物资供销公司	客户	365,364.00	3年以上	365,364.00	100	已无收回可能
黑龙江伊甸园医药保健公司	客户	358,704.97	3年以上	358,704.97	100	已无收回可能
其他	客户	13,937,490.59	2到3年,3年以上	12,885,286.00	100	已无收回可能
合计	/	22,906,238.72	/	21,741,497.72	/	/

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	7,301,871.69	48	231,843.55	3	7,070,028.14	10,834,466.36	76.69	110,278.08	10,724,188.28
一至二年	7,682,117.60	50	779,769.29	10	6,902,348.31	3,293,399.91	23.31	103,332.33	3,190,067.58
二至三年	264,719.00	0.02	86,471.90	30	178,247.10	0.00	0.00	0.00	0.00
三年以上			0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,248,708.29	1.00	1,098,084.74		14,150,623.55	14,127,866.27	100.00	213,610.41	13,914,255.86

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	213,610.41	884,474.33				1,098,084.74

增加的原因是合并中国医药保健品有限公司报表所致。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	7,404,549.19	49.82	12,190,939.09	86.29

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
市房管中心	公积金管理机构	3,980,852.84	一年以内	未结算	199,042.64	5
中外园林建筑总公司麓谷项目部	客户	2,539,958.29	1-2年	代垫款	76,198.75	3
对日合作药材基地	客户	544,290.56	一年以内	押金	27,214.53	5
中外园林建设总公司	客户	316,200.00	一年以内	押金	3,162	1
左同虎	客户	223,247.50	一年以内	备用金	2,232.48	1
合计	/	7,404,549.19	/	/	307,850.40	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 6、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	99,286,356.51	72	6,796,371.47	49.77
一至二年	37,663,348.69	28	2,274,958.28	16.66
二至三年	0.00		547,021.92	4.01
三年以上	0.00		4,036,446.85	29.56
合计	136,949,705.20	100	13,654,798.52	100.00

## (2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	84,800,943.58	61.92	12,190,939.09	86.29

## (3) 预付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中国轻工业对外经济技术合作公司	客户	74,466,161.80	2005 年	预付货款
北京华美达制药有限公司	客户	3,340,000.00	2004 年	货款
北京天正同强科技发展有限公司	客户	3,320,745.78	2005 年	未结算
四川广都医药保健品公司	客户	2,200,000.00	2005 年	未结算
大连斯频德冷却塔公司	客户	1,474,036.00	2005 年	未结算
合计	/	84,800,943.58	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 7、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税	0.00	16,536,568.46	0.00	16,536,568.46
合计	0.00	16,536,568.46	0.00	16,536,568.46

应收补贴款内容为应收出口退税款。

## 8、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,492,960.90		25,492,960.90	4,740,101.53	0.00	4,740,101.53
库存商品	268,124,973.33	412,143.77	267,712,829.56	5,115,138.40	0.00	5,115,138.40
工程施工	7,365,182.49		7,365,182.49	2,048,499.06	0.00	2,048,499.06
分期收款发出商品	0.00			45,125,839.98	0.00	45,125,839.98
包装物	1,769,648.30		1,769,648.30	2,089,904.40	0.00	2,089,904.40
在产品	9,063,970.16		9,063,970.16	3,486,524.23	0.00	3,486,524.23
合计	311,816,735.18	412,143.77	311,404,591.41	62,606,007.60	0.00	62,606,007.60

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



原材料	0.00			0.00
库存商品	0.00	412,143.77		412,143.77
工程施工	0.00			0.00
分期收款发出商品	0.00			0.00
包装物	0.00			0.00
在产品	0.00			0.00
合计	0.00	412,143.77		412,143.77

增加的原因是合并中国医药保健品有限公司报表所致。

9、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
房租	230,562.41	298,685.06	230,562.41	298,685.06	预付房租等
合计	230,562.41	298,685.06	230,562.41	298,685.06	/

10、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	407,116,954.25		282,533,377.39	124,583,576.86
股权投资差额	4,969,816.63		544,592.96	4,425,223.67
合并价差	0.00	4,864,210.07		4,864,210.07
合计	412,086,770.88		278,213,760.28	133,873,010.60
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	412,086,770.88	/	/	133,873,010.60

减少的原因是合并中国医药保健品有限公司报表所致。

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
中国联合通信有限公司	其他股权投资	0.75	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	成本法
招商银行	其他股权投资	0.18	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00	成本法

招商证券股份有限公司	其他股权投资	0.38	9,583,576.86	9,583,576.86	0.00	9,583,576.86	成本法
中国医药保健品有限公司	其他股权投资	90	279,324,832.78	282,533,377.39	282,533,377.39	0.00	
合计	/	/	403,908,409.64	407,116,954.25		124,583,576.86	/

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
中国联合通信有限公司	0.00	0.00
招商银行	0.00	0.00
招商证券股份有限公司	0.00	0.00
中国医药保健品有限公司	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

医药保健品公司 04 年末按权益法核算，但未纳入中技贸易公司的合并报表。  
2005 年半决算中，医药保健品公司按权益法核算，并纳入合并报表中。

(3) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
海南通用三洋药业有限公司	4,285,016.63	4,285,016.63	476,112.96	3,808,903.67	收购其股权所产生的差异	10 年
中国医药保健品有限公司	684,800.00	684,800.00	68,480.00	616,320.00	收购其股权所产生的差异	10 年
合计	4,969,816.63	4,969,816.63	544,592.96	4,425,223.67	/	/

11、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	104,505,256.23	63,430,769.29	3,841,609.03	164,094,416.49
其中：房屋及建筑物	51,000,502.15	44,717,287.49	0	95,717,789.64
机器设备	36,291,437.18	2,525,545.00	0	38,816,982.18
二、累计折旧合计：	29,728,035.93	31,061,632.97	3,679,023.89	57,110,645.01
其中：房屋及建筑物	8,159,620.42	19,234,356.27	0	27,393,976.69
机器设备	11,621,541.14	2,420,825.32	0	14,042,366.46
三、固定资产净值合计	74,777,220.30	32,369,136.32	162,585.14	106,983,771.48
其中：房屋及建筑物	42,840,881.73	25,482,931.22	0	68,323,812.95
机器设备	24,669,896.04	104,719.68	0	24,774,615.72
四、减值准备合计	1,115,415.61	0	0	1,115,415.61
其中：房屋及建筑物	578,054.45	0	0	578,054.45
机器设备	282,486.47	0	0	282,486.47

五、固定资产净额合计	73,661,804.69	32,369,136.32	162,585.14	105,868,355.87
其中：房屋及建筑物	42,262,827.28	25,482,931.22	0	67,745,758.50
机器设备	24,387,409.57	104,719.68	0	24,492,129.25

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	4,861,917.12	0	4,861,917.12	4,476,884.13	0	4,476,884.13

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
新厂区改造	9,300,000	1,270,932.87	34,841.99	0.00	0.00	14%	0	自有资金	1,305,774.86
青霉素冻干原料车间改造	4,130,000	3,205,951.26	350,191.00	0.00	0.00	97%	0	自有资金	3,556,142.26
合计	13,430,000	4,476,884.13	385,032.99	0.00	0.00	/	/	/	4,861,917.12

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	67,984,520.37	0	67,984,520.37	13,367,720.12	0	13,367,720.12

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权（母公司）	股东投入	8,289,060.00	6,962,810.40	0	0	82,890.60	1,409,140.20	6,879,919.80	42年
土地使用权（三洋公司）	购买	3,802,924.29	3,611,619.44	0.00	0.00	30,000.00	221,304.85	3,581,619.44	63年
装饰混凝土特许经营权	购买	1,754,211.95	1,023,290.28	0.00	0.00	87,710.60	818,632.27	935,579.68	6年
注射用头孢匹胺（钠）专利	购买	1,800,000.00	1,770,000.00	0.00	0.00	180,000.00	210,000.00	1,590,000.00	53个月
土地使	评估	55,554,666.65		55,554,666.65		566,884.37	566,884.37	54,987,782.28	49

用权 (医保 公司)									年
软件 (引玉 公司)	购买	9,619.17		9,619.17				9,619.17	10 年
合计	/	71,210,482.06	13,367,720.12	55,564,285.82	0	947,485.57	3,225,961.69	67,984,520.37	/

增加的原因是合并中国医药保健品有限公司报表所致。

(2) 无形资产减值准备：

本公司经核实，不存在无形资产减值的情况，故未计提减值准备。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
咨询费	600,000.00	150,000.00	0.00	0.00	100,000.00	550,000.00	50,000.00	3 个月
合计	600,000.00	150,000.00	0.00	0.00	100,000.00	550,000.00	50,000.00	/

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	218,487,284.20	78.00	197,893,824.62	89.55
一至二年	37,345,780.50	13.00	58,527.25	0.03
二至三年	1,607,901.19	1.00	23,030,186.00	10.42
三年以上	23,720,384.18	8.00	0.00	0.00
合计	281,161,350.07	100	220,982,537.87	100

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳华为技术有限公司	客户	72,728,313.11	1 年以内	货款
飞利浦香港公司	客户	40,360,475.31	1 年以内	货款
德国 EUROIMMUN	客户	8,140,180.46	1 年以内	货款
美国 INSTRUMTION LABORA	客户	6,205,228.41	1 年以内	货款
匈牙利 GEDEON RICHTER 公司	客户	5,158,933.77	1 年以内	货款
合计	/	132,593,131.06	/	/

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	457,463,030.22	86.59	40,187,683.23	91.01
一至二年	60,372,337.62	11.43	3,857,381.46	8.99
二至三年	8,463,633.36	1.60	0.00	0.00
三年以上	2,040,748.43	0.39	0.00	0.00
合计	528,339,749.63	100	44,045,064.69	100

## (2) 预收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
圭亚那糖业公司	客户	168,700,546.18	一年以内	货款
北京大学第二临床医学院	客户	11,800,000.00	1年以内	货款
伊拉克-KIMADIA	客户	11,494,139.51	1年以内	未结算
广州保税区信腾医用设备有限公司	客户	9,711,197.28	1年以内	货款
空军总医院	客户	9,379,000.00	1年以内	货款
新加坡	客户	15,762,980.15	一年以内	货款
伊朗通信公司	客户	10,293,936.45	一年以内	货款
合计	/	237,141,799.57	/	/

期末预收账款较期初增加较多, 主要原因为医保公司按权益法纳入本次半年决算, 另外, 本公司执行代理进、出口合同应付客户采购款及进口保证金增加所致

## 17、应付工资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	5,704,210.68	0.00	
合计	5,704,210.68	0.00	/

## 18、应付福利费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	1,095,044.16	838,018.51	
合计	1,095,044.16	838,018.51	/

## 19、应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付股利	57,263.00	10,021,377.61	尚未支付
合计	57,263.00	10,021,377.61	/

## 20、应交税金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	41,458,829.78	3,220,575.38	17%
营业税	386,333.49	476,977.53	5%, 3%
所得税	4,035,562.02	-61,513.13	15%
个人所得税	65,802.89	20,387.29	累进税率
城建税	-44,093.64	41,736.78	7%
房产税	-127,559.14	4,143.63	12%
土地税	-164,947.57	63,149.69	
合计	37,307,731.73	2,675,693.59	/

## 21、其他应交款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
其他应交款	34,025.78	46,221.34	
合计	34,025.78	46,221.34	

## 22、其他应付款:

(1) 其他应付款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	76,037,309.11	78.29	25,506,507.98	78.29
一至二年	2,404,435.62	21.71	6,404,398.84	21.71
二至三年	5,377,633.39	0.00	0.00	0.00
三年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	83,819,378.12	100.00	31,910,906.82	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
通用技术集团	母公司	22,437,533.19	1 年以内	应付收购股权购买日前相应的利润
中成药总公司	关联公司	21,680,036.93	1 年以内	资产剥离善后及房改维修基金
医科达维修站	客户	10,460,952.02	1 年以内	往来资金
中技总公司	关联公司	6,250,000.00	2-3 年以内	引玉公司之股东借款
职工股款	职工	5,271,847.62	2-3 年以内	公司职工股款
合计		/	/	

期末其他应付款余额为 83,819,378.12 元, 其中应付通用技术集团 22,437,533.19 元。

23、预提费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提费用	3,391,346.33	166,468.57	
合计	3,391,346.33	166,468.57	/

24、少数股东权益:

少数股东名称	少数股权比例	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
中国技术进出口总公司	20%	2,165,840.19	2,027,322.74
医药公司		510,946.42	0.00
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	10%	33,346,217.11	0.00
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	35%	52,971,213.12	49,233,973.69
合计		88,994,216.84	51,261,296.43

25、股本:

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)					期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	146,160,000.00						146,160,000.00
其中:							
国家持有股份	146,160,000.00						146,160,000.00
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							

其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	146,160,000.00						146,160,000.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	62,400,000.00						62,400,000.00
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	62,400,000.00						62,400,000.00
三、股份总数	208,560,000.00						208,560,000.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	240,834,489.80			240,834,489.80
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价	1,460,222.67			1,460,222.67
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	31,274.10			31,274.10
合计	242,325,986.57			242,325,986.57

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,139,501.94			29,139,501.94
法定公益金	29,139,501.94			29,139,501.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	58,279,003.88			58,279,003.88

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	39,924,332.93	6,551,111.76
加：年初未分配利润	101,155,015.40	116,770,126.00
其他转入		
减：提取法定盈余公积		655,111.18
提取法定公益金		655,111.18

应付普通股股利		20,856,000.00
未分配利润	141,079,348.33	101,155,015.40

## 29、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
医疗器械销售收入	233,411,808.54	215,653,008.54	17,728,800.00			
药品销售收入	481,043,705.75	425,559,610.07	55,484,095.68	0.00	0.00	
工程施工收入	8,543,105.65	4,994,818.19	3,548,287.46	6,699,175.78	3,550,877.05	3,148,298.73
其他商品销售收入	157,638,300.00	144,222,227.95	13,416,072.05	1,075,757,497.33	1,048,215,350.46	27,542,146.87
其中：关联交易						
合计	880,636,919.94	790,429,664.75	90,207,255.19	1,082,456,673.11	1,051,766,227.51	30,690,445.60
内部抵消						
合计	880,636,919.94	790,429,664.75	90,207,255.19	1,082,456,673.11	1,051,766,227.51	30,690,445.60

## (2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
国内实现收入	502,057,594.45	452,582,135.66	49,475,458.79	760,241,455.13	739,440,914.29	20,800,540.84
国外实现收入	378,579,325.49	337,847,529.09	40,731,796.40	322,215,217.98	312,325,313.22	9,889,904.76
其中：关联交易						
合计	880,636,919.94	790,429,664.75	90,207,255.19	1,082,456,673.11	1,051,766,227.51	30,690,445.60
内部抵消						
合计	880,636,919.94	790,429,664.75	90,207,255.19	1,082,456,673.11	1,051,766,227.51	30,690,445.60

## 30、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	756,807.96	1,120,733.25	5%、3%
城建税	16,347.07	85,321.78	7%
教育费附加	7,022.3	141,337.10	3%
其他地方税	6,206.27	7,725.00	
合计	786,383.60	1,355,117.13	/

## 31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
特许费收入	94,500.00		94,500.00	70,000.00		70,000.00
咨询费收入	1,663,951.00		1,663,951.00			
手续费返还						



合计	175,845.001		1,758,451.00	70,000.00		70,000.00
----	-------------	--	--------------	-----------	--	-----------

## 32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	4,225.31	369,330.00
减：利息收入	2,681,265.02	4,596,964.08
汇兑损失	229.17	46.08
减：汇兑收益	1,300,987.73	440,325.95
其他	1,828,533.18	-160,383.92
合计	-2,149,265.09	-4,763,465.51

## 33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	12,111,276.52	-13,570,654.88
其中：股票投资收益	8,446,702.75	-14,167,026.22
债权投资收益	3,664,573.77	596,371.34
长期投资收益	6,128,950.47	0.00
其中：按权益法确认收益		0.00
按成本法核算的被投资单位分派利润	6,673,543.43	920,000.00
长期股权投资差额摊销	-544,592.96	
联营或合营公司分配来的利润		0.00
期末调整被投资公司所有者权益增减金额		0.00
股权投资转让收益		0.00
合计	18,240,226.99	-12,650,654.88

上年末公司计提短期投资跌价准备 13,661,098.57 元，本期转回 9,818,502.06 元。

## 34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
收取罚款	500.00	0.00
合计	500.00	0.00

## 35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
200 型混合机固定资产报废	5,920.00	0.00
付罚款（无营运证）	1,000.00	
处置固定资产净残值损失	105,912.32	
合计	112,832.32	0.00

## 36、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
企业所得税	9,830,320.16	2,628,102.94

合计	9,830,320.16	2,628,102.94
----	--------------	--------------

37、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
存款利息	2,685,234.35
其他	22,917,300.83
合计	25,602,535.18

其他项目主要是代收款和汇兑收益等。

38、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
银行手续费	1,568,164.88
差旅费	3,762,613.27
运费	5,458,932.28
餐费	2,159,808.02
租赁费	157,321.55
付出口补贴款	0.00
办公费	1,274,317.64
交通费	1,424,619.68
广告宣传费	710,222.91
技术开发费	159,998.20
咨询费	785,045.25
其他	38,544,581.02
合计	56,005,624.70

39、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
其他收入	69,536.62
合计	69,536.62

40、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
	0.00
合计	0.00

41、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
	0.00
合计	0.00

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
	0.00
合计	0.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	0	0.00		1		241965.51	4.02	2419.66	1	239545.85
一至二年	1006241.97	20.56	150936.30	3	855305.67	1001524.36	16.64	30045.73	3	971478.63
二至三年	150000.00	3.06	60000.00	5	90000.00	415404.04	6.9	20770.2	5	394633.84
三年以上	3736771.09	76.38	3583412.46	10	171358.63	4358889.83	72.44	3422887.80	10	936002.03
合计	4893013.06	100	3776348.76		1116664.30	6017783.74	100	3476123.39		2541660.35

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	3,476,123.39	300,225.37				3,776,348.76

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	4,788,034.66	97.85	5,466,062.01	90.83

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
内蒙古伊敏电厂	客户	3,318,887.57	3年以上	货款未支付	3,318,887.57	100
美国客户	客户	1,006,241.97	1-2年	货款未支付	150,936.3	15
山东晨鸣纸业	客户	264,470.12	3年以上	货款未支付	185,129.08	70

宜宾斯丽雅集团公司	客户	150,000.00	2-3 年	货款未支付	60,000.00	40
北京华都建筑总公司	客户	48,435.00	3 年以上	货款未支付	48,435.00	100
合计	/	4,788,034.66	/	/	3,763,387.95	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过 40%及以上的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
内蒙古伊敏电厂	客户	3,318,887.57	3 年以上	货款未支付	3,318,887.57	100	
海口美兰机场	客户	189.79	3 年以上	货款未支付	189.79	100	
山东晨鸣纸业	客户	264,470.12	3 年以上	货款未支付	185,129.08	70	
宜宾斯丽雅集团公司	客户	150,000.00	2-3 年	货款未支付	60,000.00	40	
北京华都建筑总公司	客户	48,435.00	3 年以上	货款未支付	48,435.00	100	
北京泛华新兴体育发展公司	客户	9,819.00	3 年以上	货款未支付	9,819.00	100	
北京钓鱼台装饰公司	客户	8,881.00	3 年以上	货款未支付	8,881.00	100	
湖北新发展园林工程公司	客户	6,143.5	3 年以上	货款未支付	6,143.5	100	
南通三建 304 队	客户	14,240.00	3 年以上	货款未支付	14,240.00	100	
合计	/	3,821,065.98	/	/	3,651,727.94	/	/

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	69,626.46	0.27	3,481.32	1	66,145.14	9,025,455.98	26.53	90,254.56	1	8,935,201.42
一至二年	0.00	0.00	0.00	3	0.00	0.00	0.00	0.00	3	0.00
二至三年	200,000.00	0.79	80,000.00	5	120,000.00	25,000,000.00	73.47	0.00	5	25,000,000.00
三年以上	25,000,000.00	98.94	0.00	10	25,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10	0.00
合计	25,269,626.46	100	83,481.32		25,186,145.14	34,025,455.98	100	90,254.56		33,935,201.42

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	90,254.56					83,481.32

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	25,269,626.46	100	34,025,455.98	100

## (4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
中技引玉	子公司	25,000,000.00	2年	业务周转资金	0.00	0
商务局押金	管理部门	200,000.00	1年	押金	80,000.00	40
备用金	职工	62,400.00	1年	备用金	3,120.00	5
全伟	职工	7,226.46	1年	押金	361.32	5
合计	/	12,190,939.09	/	/	83,481.32	/

## (5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过40%及以上的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
商务局押金	管理部门	200,000.00		许可证管理押金	80,000.00	40	
合计	/		/	/		/	/

## (6) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 3、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	506,660,767.78	25,077,275.50		531,738,043.29
股权投资差额	4,969,816.63		544,592.96	4,425,223.67
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	511,630,584.41	/	/	536,163,266.96

## (2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
中国联合	0.75	80,000,000.00		0.00		0.00	80,000,000.00	成本法

通信有限公司								
招商银行	0.18	35,000,000.00		0.00		0.00	35,000,000.00	成本法
招商证券股份有限公司	0.38	9,583,576.86		0.00		0.00	9,583,576.86	成本法
海南三洋药业	65	84,463,798.31		6,940,629.12		13,911,353.36	98,375,151.67	权益法
北京中技引玉	80	4,000,000.00		554,069.78		4,663,360.76	8,663,360.76	权益法
中国医药保健品有限公司	90	279,324,832.78		17,582,576.60		20,791,121.22	300,115,954.00	权益法
合计	/	492,372,207.95		25,077,275.50		39,365,835.34	531,738,043.29	/

被投资单位名称	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国联合通信有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
招商银行	0.00	0.00	0.00	0.00
招商证券股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
海南三洋药业	0.00	0.00	0.00	0.00
北京中技引玉	0.00	0.00	0.00	0.00
中国医药保健品有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
海南通用三洋药业有限公司	4,285,016.63	4,285,016.63			476,112.96	3,808,903.67	收购其股权所产生的差异	10
中国医药保健品有限公司	684,800.00	684,800.00			68,480.00	616,320.00	收购其股权所产生的差异	10
合计	4,969,816.63	4,969,816.63			544,592.96	4,425,223.67	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品进出口收入	18,691,151.41	14,773,510.44	3,917,640.97	2,094,486,548.27	2,053,315,882.60	41,170,665.67
药品销售收入						
工程施工收入						
其中:关联交易						

合计	18,691,151.41	14,773,510.44	3,917,640.97	2,094,486,548.27	2,053,315,882.60	41,170,665.67
内部抵消						
合计	18,691,151.41	14,773,510.44	3,917,640.97	2,094,486,548.27	2,053,315,882.60	41,170,665.67

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
国内实现收入	18,691,151.41	14,773,510.44	3,917,640.97	1,548,545,737.63	1,525,585,628.16	22,960,109.47
国外实现收入	1,244,618.92	0.00	1,244,618.92	545,940,810.64	527,730,254.44	18,210,556.20
其中: 关联交易						
合计	19,935,770.33	14,773,510.44	5,162,259.89	2,094,486,548.27	2,053,315,882.60	41,170,665.67
内部抵消						
合计	19,935,770.33	14,773,510.44	5,162,259.89	2,094,486,548.27	2,053,315,882.60	41,170,665.67

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	9,091,642.00	-14,827,293.65
其中：股票投资收益		-11,124,375.94
债权投资收益	8,446,702.75	-3,702,917.71
其他短期投资收益	644,939.25	



长期投资收益	31,206,225.97	12,203,822.89
其中：按权益法确认收益	25,077,275.50	11,759,935.85
长期股权投资差额摊销	-544,592.96	-476,112.96
联营或合营公司分配来的利润	6,673,543.43	920,000.00
合计	40,297,867.97	-2,623,470.76

上年末计提短期投资跌价准备 13,515,498.57 元,本期转回 9,672,902.06 元。

### (八) 关联方及关联交易

#### 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	北京海淀区乔建里 2 号	投资、资产经营、资产管理	母公司	国有独资公司	陈伟根
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	北京丰台区西四环南路 76 号	装修装潢、建材销售	控股子公司	有限责任公司	孙卫明
海南通用三洋药业有限公司	海口市秀英永桂工业区	中西药材及其制剂生产销售	控股子公司	有限责任公司	杨景耀
中国医药保健品有限公司	北京市光明中街 18 号	中西药材及其制剂销售、进出口	控股子公司	有限责任公司	韩本毅

#### 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	700,000,000		700,000,000
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	5,000,000		5,000,000
海南通用三洋药业有限公司	100,000,000		100,000,000
中国医药保健品有限公司	300,000,000		300,000,000

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
中国通用技术(集团)控股有限责任公司		70.08			146,160,000	70.08
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司						
海南通用三洋药业有限公司						
中国医药保健品有限公司						

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
中国技术进出口总公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(九) 或有事项  
无

(十) 承诺事项  
无

(十一) 资产负债表日后事项  
无

(十二) 其他重要事项  
无

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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原稿。

董事长：韩本毅  
中技贸易股份有限公司  
2005 年 8 月 16 日