

# 浙江杭州鑫富药业股份有限公司

Zhejiang Hangzhou Xinfu Pharmaceutical Co.,Ltd.

## 2005 年半年度报告



股票简称：G 鑫富

股票代码：002019

二零零五年八月二十三日

## 重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司半年度报告经第二届董事会第十五次会议审议通过。董事叶子骐先生和汪钊先生因故未能出席董事会，分别委托董事殷杭华先生和陈光良先生代为出席会议并行使表决权；独立董事朱永法先生和田信桥先生因故未能出席董事会，委托独立董事高益民先生代为出席会议并行使表决权。

本公司董事长过鑫富先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人寿晓梅女士声明：保证本半年度报告中的财务报告真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

## 目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节	管理层讨论与分析.....	9
第六节	重要事项.....	16
第七节	财务报告（未经审计）.....	23
第八节	备查文件.....	53

## 第一节 公司基本情况

一、公司中文名称：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

公司英文名称：Zhejiang Hangzhou Xinfu Pharmaceutical Co.,Ltd.

公司中文简称：鑫富药业

公司英文简称：XINFUPHARM

二、公司法定代表人：过鑫富

三、公司董事会秘书、证券事务代表和投资者关系管理负责人

项 目	董 事 会 秘 书	证 券 事 务 代 表	投 资 者 关 系 管 理 负 责 人
姓 名	袁 峰	吴卡娜	袁 峰
联系地址	浙江省临安市玲珑经济 开发区(卦畈)	浙江省临安市玲珑经济 开发区(卦畈)	浙江省临安市玲珑经济 开发区(卦畈)
电 话	0571-63759205	0571-63759205	0571-63759205
传 真	0571-63759225	0571-63759225	0571-63759225
电子信箱	<a href="mailto:yuan@xinfupharm.com">yuan@xinfupharm.com</a>	<a href="mailto:anna@xinfupharm.com">anna@xinfupharm.com</a>	<a href="mailto:dsh@xinfupharm.com">dsh@xinfupharm.com</a>

四、公司注册地址：浙江省临安市玲珑经济开发区

公司办公地址：浙江省临安市玲珑经济开发区

邮政编码：311301

公司互联网网址：<http://www.xinfupharm.com>

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

信息披露网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

公司半年度报告备置处：浙江省临安市玲珑经济开发区

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：G 鑫富

股票代码：002019

七、其他相关资料

公司注册登记日期：2000 年 11 月 10 日

公司注册登记地点：浙江省临安市玲珑经济开发区

公司企业法人营业执照注册号：3300001007351

公司税务登记证号码：330124725254155

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
流动资产	240,214,800.49	192,160,756.76	25.01
流动负债	154,443,743.79	46,476,128.14	232.31
总资产	472,985,199.38	358,700,400.50	31.86
股东权益(不含少数股东权益)	316,891,455.59	309,979,272.36	2.23
每股净资产(注1)	4.64	5.90	-21.36
调整后的每股净资产	4.64	5.88	-21.09
项 目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
净利润	15,162,783.23	18,632,697.97	-18.62
扣除非经常性损益后的净利润	15,392,177.68	17,605,755.08	-12.57
每股收益(注2)	0.22	0.50	-56
净资产收益率	4.78%	16.50%	减少 11.72 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,413,260.39	8,614,386.61	-83.59

注1：本报告期末计算每股净资产的股本总数为 6825 万股，去年年底计算每股净资产的股本总数为 5250 万股。

注2：本报告期末计算每股收益的股本总数为 6825 万股，去年同期计算每股收益的股本总数为 3750 万股。

### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产	-49,576.73

生的损益	
各种形式的政府补贴	900,000.00
各项非经常性营业外收入、支出	-427,131.41
小 计	-386,708.14
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	157,313.69
非经常性损益净额	-229,394.45

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前	本次变动情况 (+、-)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	37,500,000	+11,250,000	48,750,000
其中：国家持有股份			
境内法人持有股份	21,750,000	+6,525,000	28,275,000
境外法人持有股份			
自然人股	15,750,000	+4,725,000	20,475,000
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	37,500,000	+11,250,000	48,750,000

二、已上市流通股份	15,000,000	+4,500,000	19,500,000
1、人民币普通股	15,000,000	+4,500,000	19,500,000
(其中：高管股份)	500	+150	650
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	15,000,000	+4,500,000	19,500,000
三、股份总数	52,500,000	+15,750,000	68,250,000

## 2、股份变动情况说明

2005年3月3日，公司召开2004年年度股东大会，审议通过了《公司2004年年度利润分配方案》，以2004年末公司总股本52,500,000股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本由52,500,000股增加到68,250,000股。

## 二、股东情况

### 1、报告期末股东总数

截至2005年6月30日，公司股东总数为5,372户。

### 2、前十名股东持股情况：

股东名称	报告期内增减(股)	报告期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
杭州临安申光贸易有限责任公司	+5,962,500	25,837,500	37.86	未流通	无	发起人境内法人股
林关羽	+2,812,500	12,187,500	17.86	未流通	无	发起人境内自然人股
吴彩莲	+1,350,000	5,850,000	8.57	未流通	无	发起人境内自然人股
临安博联生物技术有限公司	+562,500	2,437,500	3.57	未流通	无	发起人境内法人股
殷杭华	+337,500	1,462,500	2.14	未流通	无	发起人境内自然人股
银丰证券投资基金	+1,026,440	1,026,440	1.50	已流通	未知	社会公众股
中国农业银行-银河稳健证券投资基金	+985,763	985,763	1.44	已流通	未知	社会公众股
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	+695,449	695,449	1.02	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行-安信证券投资基金	+646,154	646,154	0.95	已流通	未知	社会公众股
浙江世纪龙投资集团有限公司	+587,933	587,933	0.86	已流通	未知	社会公众股

上述股东关联关系或一致行动关系的说明	杭州临安申光贸易有限责任公司和临安博联生物技术有限责任公司的控股股东均为过鑫富先生，吴彩莲女士是过鑫富先生的配偶，林关羽先生是吴彩莲女士妹妹的配偶，上述股东存在一致行动的可能。
--------------------	--

### 3、前十大流通股股东持股情况：

股东名称	期末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H 股或其它）
银丰证券投资基金	1,026,440	A
中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金	985,763	A
中国建设银行 - 华富竞争力优选混合型证券投资基金	695,449	A
中国工商银行 - 安信证券投资基金	646,154	A
浙江世纪龙投资集团有限公司	587,933	A
交通银行 - 普惠证券投资基金	495,329	A
李敦成	376,043	A
张一志	302,479	A
衢州世纪龙有限公司	283,947	A
全国社保基金一零三组合	265,505	A
上述股东关联关系或一致行动关系的说明 <sup>3</sup>	未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

### 4、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，控股股东为杭州临安申光贸易有限责任公司（以下简称“申光贸易”）。控股股东所持公司股份无质押、托管或冻结等情况。控股股东基本情况如下：

公司名称：杭州临安申光贸易有限责任公司

注册地址：浙江省临安市太湖源镇南庄

法定代表人：过生良

成立日期：1992 年 7 月 9 日

注册资本：人民币壹仟伍佰万元整

企业类型：有限责任公司

经营范围：机电产品、五金、日用百货销售

### 5、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变动，为过鑫富。

过鑫富先生持有申光贸易 90%的股份，为申光贸易的控股股东，而申光贸易持有本公司 37.86%的股份，是公司第一大股东；过鑫富先生又持有临安博联生物技术有限公司（以下简称“博联生物”）3%的股份，为博联生物的控股股东，博联生物持有本公司 3.57%的股份；其配偶吴彩莲女士，直接持有本公司 8.57%的股份；其夫妻二人合计控制公司 50%的股份，因此过鑫富为本公司的实际控制人。

过鑫富（曾用名过生富），男，汉族，浙江临安籍，出生于 1962 年 3 月 7 日，无取得其他国家或地区居留权，曾任临安县东天目横溪塑料厂厂长、临安县勤工化工厂副厂长、临安县助剂化工副厂长、杭州临安生物化学有限公司董事长兼总经理，2000 年 11 月至今担任本公司董事长。

#### 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	变动数	变动原因
过鑫富	董事长	0	0	-	-
林关羽	副董事长兼总经理	9,375,000	12,187,500	2,812,500	资本公积转增
殷杭华	常务副总经理	1,125,000	1,462,500	337,500	资本公积转增
陈光良	董事	375,000	487,500	112,500	资本公积转增
叶子骐	董事	0	0	-	-
汪 钊	董事	0	0	-	-
高益民	独立董事	0	0	-	-
田信桥	独立董事	0	0	-	-
朱永法	独立董事	0	0	-	-
黄卫钧	监事	0	0	-	-
陶玉泉	监事	0	0	-	-
王观娟	监事	0	0	-	-
吴彩莲	监事	4,500,000	5,850,000	1,350,000	资本公积转增
许学才	监事	0	2,600	2,600	从二级市场购入 及资本公积转增
寿晓梅	财务负责人	0	0	-	-
袁 峰	董事会秘书	0	0	-	-
姜 凯	总经理助理	0	0	-	-
周少华	副总经理	0	650	650	见说明
周群林	副总经理	0	0	-	-
徐加广	副总经理	0	0	-	-
白彦兵	总工程师	0	0	-	-
谢生根	副总经理	0	0	-	-

说明：周少华先生在担任公司副总经理前持有公司股份 500 股，担任职务后即实施了锁定。在报告期内，因公司实施资本公积金转增股本，其持股数由 500 股增加至 650 股。

## 二、董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

2005 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第十次（临时）会议对部分高管的职务进行了调整，并新聘了 4 名副总经理，具体情况如下：

- 1、同意聘任副董事长林关羽先生兼任公司总经理；
  - 2、同意聘任殷杭华先生为公司常务副总经理；
  - 3、同意聘任徐加广先生、周少华先生、谢生根先生、周群林女士、寿晓梅女士为公司副总经理；
  - 4、同意聘任姜凯先生为公司总经理助理兼营销中心经理；
  - 5、免去殷杭华先生总经理职务；免去汪军先生、陈光良先生公司副总经理职务；免去寿晓梅女士审计总监、高晓军先生公司财务负责人职务；
- 其中徐加广先生、周少华先生、谢生根先生、姜凯先生为新聘高管。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果及财务状况分析

1、报告期内公司经营成果的变动情况见下表：

单位：人民币元

项 目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
主营业务收入	134,010,850.83	113,521,757.53	18.05
主营业务利润	43,628,212.96	44,526,412.64	-2.02
营业费用	6,204,999.80	4,125,172.10	50.42
管理费用	12,303,620.23	10,041,558.22	22.53
财务费用	2,166,266.64	1,976,787.70	9.59
净利润	15,162,783.23	18,632,697.97	-18.62
经营活动产生的现金流量净额	1,413,260.39	8,614,386.61	-83.59

变动原因分析：

(1)报告期内主营业务收入比去年同期增长了 18.05%，主要原因是报告期内公司为

“扩产 2400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目和新建年产 1000 吨 D-泛醇工程生产线项目”的提前完工,公司加大了产品销售力度,扩大了产品市场份额,从而增加了公司的主营业务收入。报告期内主导产品 D-泛酸钙的销售量比去年同期增长 27.46%。

(2)报告期内主营业务利润比去年同期下降了 2.02%,主要原因是报告期内公司主导产品 D-泛酸钙的市场价格一度出现下滑,同时原材料价格受国际石油价格上涨,使泛酸钙、泛醇生产成本增加,导致主导产品毛利率比去年同期下降 6.33 个百分点。

报告期内主导产品 D-泛酸钙的销售价格比去年同期下降 6.49%,销售成本比去年同期上升 7.83%,其中原材料成本比去年同期上升 11.27%

(3)报告期内管理费用比去年同期增长 22.53%,主要原因是报告期内公司收购了杭州鑫富药业有限公司,新增药业业务相关的管理费用包括研究开发费。

(4)报告期内营业费用比去年同期增长 50.42%,主要原因是报告期内公司销售规模扩大促销费用相应增加,其次因会计核算变更,去年同期在管理费用中列支的营销人员的工资本期已调整至营业费用中列支。

(5)报告期内财务费用比去年同期增长 9.59%,主要原因是报告期内公司流动资金贷款上升而增加的利息支出。

(6)报告期内净利润比去年同期下降了 18.62%,主要原因是报告期内公司主导产品毛利率比去年同期下降 6.33 个百分点和期间费用中的管理费用、营业费用、财务费用比去年同期分别增长了 22.53%、50.42%、9.59%。

(7)报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降了 83.59%,主要原因是报告期内生产规模的扩大,应收账款与存货分别增长 40.6%、18.22%。

2、报告期内公司财务状况的变动情况见下表：

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年度期末增减比例(%)
流动资产	240,214,800.49	192,160,756.76	25.01
流动负债	154,443,743.79	46,476,128.14	232.31
总资产	472,985,199.38	358,700,400.50	31.86
股东权益(不含少数股东权益)	316,891,455.59	309,979,272.36	2.23

变动原因分析：

(1)报告期内流动资产比上年度期末增长 25.01%，其主要原因是报告期内公司主

导产品生产规模的扩大，产品销售力度的加强以及市场份额的提高，使应收账款与存货比上年度期末分别增长 40.60%、18.22%。

(2) 报告期内流动负债比上年度期末增长 232.31%，其主要原因是报告期内流动资金贷款比上年度期末增长 465.22%。增长的原因：为降低财务费用，公司于 2004 年 11 月 28 日召开的 2004 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于以部分募集资金暂作运营资金周转的议案》，批准公司于 2005 年 5 月 28 日以前使用部分募集资金暂作运营资金周转，额度为 5,000 万元（包括公司已用于银行还贷部分 3,141 万元）。根据授权，截至 2005 年 5 月 27 日，公司累计使用部分募集资金暂作运营资金周转，金额为 5,000 万元，并于当日全部归还且转入公司募集资金专用账户。同时报告期内公司为规避因用电高峰所造成的停产因素，补充存货而增加流动资金贷款。

(3) 报告期内总资产比上年度期末增长 31.86%，其主要原因是报告期内负债增加。

## 二、公司主要经营状况

报告期内公司外部经营环境发生较大变化，产品的市场价格一度出现无序竞争，使主导产品 D-泛酸钙的价格有所下滑，同时原材料价格受国际石油价格的影响而不断上涨，使泛酸钙、泛醇生产成本增加，导致主导产品毛利率比去年同期下降 6.33 个百分点。报告期公司认真审视经营环境的变化，正视公司面临的困难，采取了一些有效措施积极应对：首先进一步优化生产工艺，降低原材料消耗，加强内部管理，严格控制成本支出；同时加快“扩产 2400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目和新建年产 1000 吨 D-泛醇工程生产线项目”的完工进度，使其提前达到了设计产能，为公司主导产品销量的增加，起到了积极作用。

报告期内公司实现主营业务收入 134,010,850.83 元，主营业务利润 43,628,212.96 元，净利润 15,162,783.23 元。

### 1、公司主营业务范围

报告期内公司的经营范围：精细化工（不含危险品）产品、泛酸钙的加工、销售；经营进出口业务；溶液剂、胶囊剂、原料药（泛硫乙胺）的生产。主要产品：D-泛酸钙、泛醇、过氧乙酸、双氧水。

### 2、公司主营业务分行业、产品及地区的构成情况

#### (1) 主营业务分行业情况

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(%)
有机化学产品制造	13,342.16	8,873.47	33.49	17.53	29.88	-6.33
化学药品制剂制造业	58.92	49.67	15.70	—	—	—
合计	13,401.08	8,923.14	33.41	18.05	30.61	-6.41
其中：关联交易	无	无	无	无	无	无

## (2) 主营业务分产品情况

单位：人民币万元

分产品	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(%)
D-泛酸钙	10,433.98	7,124.24	31.72	9.34	24.09	-8.12
D-泛醇	2,736.20	1,684.68	38.43	53.53	55.68	-0.85
其他	230.90	114.22	50.53	—	—	—
合计	13,401.08	8,923.14	33.41	18.05	30.61	-6.41
其中：关联交易	无	无	无	无	无	无
关联交易的定价原则	—					

## (3) 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(%)
中国地区	3,159.52	45.01
国外	10,241.56	11.64
合计	13,401.08	18.05

## 3、在经营中出现的问题与困难及采取的主要措施

公司在经营中主要面临的问题和困难：一是公司生产所需的原材料价格受国际石油

价格持续上涨因素影响仍在高位运行，导致了公司原材料成本的增加，直接影响公司主导产品的获利能力；二是公司为拓宽泛酸钙、泛醇等泛酸系列产品的市场发展空间，正通过产业结构调整，实现从精细化工产业快速向医药、保健品等相关产业的有效拓展，在拓展的过程中，相关产业新产品在短期内还不具有赢利贡献。

对此，公司采取了积极的应对措施：1. 通过对湖州狮王精细化工有限公司的收购，优化资源，对泛酸钙、泛醇生产结构和市场战略进行整合，增加市场主导力度，提高产品定价能力，扩大市场占有率；2. 进一步优化主导产品的生产工艺，持续降低原材料消耗成本，消化部分因原材料成本的增加而影响公司主导产品获利能力的因素；3. 加大工艺创新和新产品研发力度，提高产品的技术含量，有效提升产品附加值；4. 强化公司的内部管理，加快 ERP 系统建设进度，科学有效地提升公司产、供、销系统运行，提高管理效率，降低管理成本；5. 立足基础产业，科学延伸产业链，将泛酸系列产品快速引入医药领域，拓展市场空间，寻找新的利润增长点。

### 三、公司上半年投资情况

#### 1、募集资金使用情况

截止报告期末，公司承诺投资的募集资金项目累计使用资金 7,093.36 万元，占资金本次募集资金的 40.04%。报告期内，公司严格执行《募集资金管理办法》的规定，并结合公司经营需要，对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用，并于 2005 年 1 月将原开设的 5 个银行专户内剩余募集资金统一划入上海浦东发展银行杭州分行临安支行的募集资金专户（账号 95080155260000457），实现一个专户存放管理。

（1）报告期内募集资金具体使用情况表：

单位：人民币万元

募集资金总额		17,714.46			报告期内使用募集资金总额			667.40		
					已累计使用募集资金总额			7,093.36		
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大

										变化
扩产 2400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目(注 1)	否	4,950	558.22	2,586.40	57	800.58	2005.06	提前	否	否
新建年产 1000 吨 D-泛醇工程生产线项目(注 2)	否	4,905	245.79	3,069.74	79	229.99	2005.06	提前	否	否
新建年产 200 吨泛硫乙胺工程项目	否	2,950	235.99	1,437.22	49	0	2005.12	是	是	否
年产 20 吨香兰素生产线技改项目	是	4,500	-372.60	0	0	0	-	变更	否	是
建立企业技术中心项目	否	2,000	0	0	0	0	2006.06	是	是	否
合计	—	19,305	667.40	7,093.36		1,030.57	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	公司“扩产 2400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目”和新建年产 1000 吨 D-泛醇工程生产线项目”已于 05 年 4 月 30 日前建成,但由于报告期内产品的价格一度出现无序竞争,产品销售价格与当时招股说明书预测价格有一定幅度的下降。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司拟用募集资金投入的“年产 20 吨香兰素生产线项目(以下简称本项目)”,因原计划采用微生物转化工艺,该工艺相对于传统的化学法或从香兰属植物中提取的方法具有生产周期短、不受季节影响、无毒副作用、比提取法成本低、生产方便快捷等优点。但从目前掌握的市场信息来看,特别是 2004 年下半年以来,以天然丁香酚为原料的天然等同品大量上市,该生产工艺与公司拟采用的微生物转化工艺相比,更具成本优势,因此,在进一步优化微生物转化工艺,降低生产成本前,本项目暂不具备经济可行性。为提高募集资金的使用效率,公司 2005 年第二次临时股东大会决定变更该项目的募集资金用途,并将前期用募集资金投入的购置土地款 372.60 万元由公司自有资金归还。									
募集资金项目实施地点变更情况	公司 2005 年 3 月 2 日召开的第二届董事会第十次(临时)会议审议通过了《关于要求对公司“建立企业技术中心项目”实施地点进行变更的报告》。该项目原计划在公司所处玲珑经济开发区原厂区建造占地面积 624 平方米、建筑面积 1000 平方米的技术中心综合实验楼,现为了能够尽快实施该项目,公司计划利用购买的“杭州亚华企业公司青山湖培训中心”部份楼面作为技术中心办公及实验室用房,建筑面积约 1300 平方米。根据建立企业技术中心项目可行性研究报告,原计划建造技术中心综合实验楼的建筑工程费用为 200 万元,现实施地点变更后,公司不必再使用募集资金支出建楼费用。									
募集资金项目实施方式调整情况	报告期内,公司募集资金项目实施方式未作调整。									
募集资金项目先期投入及弥补情况	报告期内,未发生募集资金弥补先期投入的情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2004 年 11 月 28 日召开的 2004 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于以部分募集资金暂作运营资金周转的议案》,批准公司于 2005 年 5 月 28 日以前使用部分募集资金暂作运营资金周转,额度为 5,000 万元(包括公司已用于银行还贷部分 3,141 万元)。根据授权,截至 2005 年 5 月 27 日,公司累计使用部分募集资金暂作运营资金周转,金额为 5,000 万元,并于当日全部归还且转入公司募集资金专用账户。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>报告期内，公司“扩产 2400 吨/年泛酸钙生产线技改项目和新建年产 1000 吨 D-泛醇工程项目”于 05 年 4 月 30 日建成，两项募集资金项目共结余 4,198.86 万元。其主要原因如下：</p> <p>1、“扩产 2400 吨/年泛酸钙生产线技改项目”可研批复后，公司定期对项目进行专项研究，不断完善现有技术，对工艺过程及工艺参数全面系统优化，对制酶、水解、右旋泛解酸内酯消旋工序等瓶颈环节进行了大量的技改试验，并取得有效进展。制酶工序通过优化操作，大幅度提高设备单机产量和产品合格率；对水解工序设备进行放大试验，提高了酶的寿命，由原来的 48 小时增加到 70 小时，并且温和了水解条件；通过调整消旋温度和反应物料的配比，优化了右旋泛解酸内酯回收工段中消旋工序的操作条件，缩短了反应时间，提高了产品收率，达到了减少设备投入和节约原料的目的。</p> <p>通过上述工艺改进，该项目的制酶和右酯回收工序得以在原车间内完成技术改造；新建了水解车间。上述举措提高了原有设备的利用率，大大加快了项目的建设进度，有效减少了项目资金的投入。</p> <p>2、“新建年产 1000 吨 D-泛醇工程项目”，因 D-泛醇和 D-泛酸钙主要中间体的生产过程类似，在“扩产 2400 吨/年泛酸钙生产线技改项目”顺利完成后，中间体的产能大幅提高，从而加快了本项目的建设进度，提高了设备利用率，有效减少了项目资金的投入。</p>
募集资金其他使用情况	报告期内，公司未发生募集资金其他使用情况。

注 1：扩产 2400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目实际投资金额 2,816.61 万元，其中以募集资金投入 2,586.40 万元，以自有资金投入 230.21 万元。

注 2：新建年产 1000 吨 D-泛醇工程生产线项目实际投资金额 3865.26 万元，其中以募集资金投入 3069.74 万元，以专项拨款投入 775.86 万元，以自有资金投入 19.66 万元。

(2) 报告期内募集资金变更情况表：

单位：人民币万元

变更投资项目的资金总额			7,708.72							
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入金额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购湖州狮王精细化工有限公司和淄博尤夫精细化学品有限公司所有股权	“扩产 2,400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目及新建年产 1,000 吨 D-泛醇工程生产线项目”的结余资金和“年产 20 吨香兰素生产线项目”	7,708.72	0	0	0	0	2005 年 6 月 30 日	是	是	否
合计	—	7,708.72					—	—	—	—

分项目说明变更原因及变更程序	由于公司扩产 2,400 吨/年 D - 泛酸钙生产线技改项目、新建年产 1,000 吨 D - 泛醇工程生产线项目已基本完成,达到项目设计能力,但项目有结余资金;年产 20 吨香兰素生产线项目暂不具备实施的经济可行性,因此,为了提高募集资金的使用效率,进一步提高募集资金项目的经济效益,公司将项目的结余资金和香兰素项目资金变更用于收购湖州狮王精细化工有限公司和淄博尤夫化学品有限公司所有股权。该项变更已经公司 2005 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十二次会议和 2005 年 6 月 24 日召开的 2005 年第二次临时股东大会批准。
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	无。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。

## 2、非募集资金投资情况

(1) 2005 年 1 月 27 日,公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过了《关于购买杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产的议案》(具体内容详见 2005 年 1 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》及巨潮资讯网)。报告期内,该项资产的产权证正在办理过程中,临安市相关部门已受理相关事宜。

(2) 报告期内,根据 2005 年 1 月 28 日公司第二届董事会第九次会议通过的决议,公司以 735 万元的协议价格收购公司第一大股东申光贸易和公司股东林关羽所合计持有的杭州鑫富药业有限公司 100%的股权(具体内容详见 2005 年 2 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》及巨潮资讯网)。收购完成后,该公司已于 2005 年 6 月注销,其生产经营业务已全部并入公司。

## 第六节 重要事项

### 1、公司治理状况:

报告期内,公司不断健全法人治理结构,完善各项内部控制制度。在深交所颁布 2004 年修订的上市规则后,公司按照有关规定的要求,修订了《公司章程》、《公司治理纲要》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》,制定了《总经理工作制度》、《独立董事工作制度》及董事会各专业委员会(战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会)的议事规则。通过及时、全面地修订和完善各项内部控制制度,从制度上保证了公司决策和日常经营管理的进一步规范。

## 2、公司 2004 年度利润分配方案、资本公积金转增股本方案及执行情况：

公司 2005 年 3 月 3 日召开的 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案：2004 年公司实现净利润 32,515,892.27 元，按公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,251,589.23 元，提取 5%法定公益金 1,625,794.61 元，加上年初未分配利润 43,040,787.09 元，2004 年实际可供投资者分配的利润为 70,679,295.52 元。公司以截至 2004 年 12 月 31 日总股本 52,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 10,500,000 元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本由 52,500,000 股增加为 68,250,000 股，资本公积金由 169,588,924.67 元减少为 153,838,924.67 元；公司 2004 年度剩余未分配利润 60,179,295.52 元结转至 2005 年度。

2005 年 3 月 31 日，公司董事会在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，已于 2005 年 4 月 8 日实施完毕。

## 3、2005 年半年度利润分配预案：

2005 年半年度公司无分配计划。

## 4、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 5、报告期内公司发生的收购资产、股权等事项。

(1) 经 2005 年 1 月 27 日召开的 2005 年第一次临时股东大会批准，公司用自有资金以 2210 万元的价格，购买了杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产（土地、房产及附属设施）。该培训中心位于临安市锦城街道余村青山湖桥头，占地面积 16175.5 平方米，总建筑面积 12967.97 平方米。该项资产的产权证正在办理过程中，临安市相关部门已受理相关事宜。

(2) 经 2005 年 1 月 28 日公司第二届董事会第九次会议批准，公司以 735 万元的协议价格收购了杭州鑫富药业有限公司 100%的股权。收购完成后，该公司因不符合有限责任公司的法定存续条件，已于 2005 年 6 月注销，其生产经营业务已全部并入公司。

(3) 经 2005 年 6 月 24 日召开的 2005 年第二次临时股东大会批准，公司于 2005 年 6 月 30 日在杭州与茅惠新先生、茅惠忠先生和浙江尤夫工业纤维有限公司共同签署了《股权转让协议书》，以 10250 万元的价格收购了湖州狮王精细化工有限公司和淄博尤夫精细化学品有限公司所有股权，截至 2005 年 6 月 30 日公司已支付股权转让款 1000 万元。

6、报告期内，公司没有发生关联采购、销售事项，发生的其他关联交易事项如下：

(1) 经 2005 年 1 月 28 日公司第二届董事会第九次会议批准，公司以 735 万元的协议价格收购公司第一大股东申光贸易和公司股东林关羽所持的杭州鑫富药业有限公司 100%的股权。

(2) 公司与中国建设银行浙江省分行营业部签订了合计金额为 2,100 万元的短期流动资金借款合同，借款期限为 2004 年 12 月 24 日至 2006 年 4 月 26 日，公司第一大股东申光贸易为上述借款提供连带责任担保。

(3) 公司与上海浦东发展银行杭州分行临安支行签订了合计金额为 5,850 万元的短期流动资金借款合同，借款期限为 2004 年 7 月 7 日至 2006 年 6 月 13 日，公司第一大股东申光贸易为上述借款提供连带责任担保。

7、重大合同及其履行情况：

(1) 报告期内公司无托管、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。

(2) 报告期内公司无对外担保事项。

(3) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

8、独立董事对于公司当期对外担保、与关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发(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)精神，我们作为浙江杭州鑫富药业股份有限公司(以下简称本公司)的独立董事，对本公司对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查，对本公司 2005 年上半年度的对外担保情况及与关联方资金往来事项情况发表以下独立意见：

(1) 关于对外担保事项

经认真核查，我们认为：浙江杭州鑫富药业股份有限公司能认真贯彻执行中国证监会的通知精神，2005 上半年度没有发生为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；也无任何形式的对外担保事项；也无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。

(2) 关于本公司与关联方资金往来事项

2005 年上半年度，本公司与关联方没有发生资金往来，也不存在将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

#### 9、公司股权分置改革情况：

2005 年 6 月 19 日，公司被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点单位（具体内容刊登于 2005 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）。2005 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第十三次（临时）会议审议通过了《浙江杭州鑫富药业股份有限公司股权分置改革说明书》。2005 年 7 月 19 日，公司第二届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《浙江杭州鑫富药业股份有限公司股权分置改革说明书（修订）》，并于 2005 年 8 月 5 日获公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过。

公司股权分置改革方案的的对价的内容为：

非流通股股东为了获取其所持非流通股的上市流通权，作为对价，向公司股权登记日在册的流通股股东支付总计 877.5 万股公司股票。

非流通股股东支付的公司股票由流通股股东按各自持股比例分享，其中每位流通股股东分别按其在股权登记日所持流通股股票数量的 45%获付公司股票（即每持有公司流通股股票 10 股获付 4.5 股公司股票）。获付不足 1 股的余股按《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司上市公司权益分派及配股登记业务运作指引》规定的方法处理。

非流通股股东应支付的公司股票由非流通股股东按各自持股比例支付。

非流通股股东的承诺

a、公司全体非流通股股东承诺：其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让。

b、本次改革前持有公司股份总数 5%以上的非流通股股东承诺：在前项承诺期期满后，通过深交所挂牌交易出售股票，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

c、申光贸易特别承诺：其现持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起 60 个月内，在任何价位均不上市交易；自获得上市流通权之日起，若公司股票在连续 5 个交易日内收盘价未能达到或超过 22 元/股，即使在前述承诺期满后的 12 个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。

10、公司或持股 5%以上股东的承诺事项：

（1）公司上市时，为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东申光贸易向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内，承诺人能严格履行承诺，

没有从事与公司存在同业竞争的业务。

(2) 公司上市时, 控股股东申光贸易承诺今后不再发生占用上市公司资金的情况。报告期内, 承诺人能严格履行承诺。

(3) 根据中国证监会《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》、《关于做好第二批上市公司股权分置改革试点工作有关问题的通知》等文件精神, 公司持股 5% 以上的股东杭州临安申光贸易有限责任公司、林关羽、吴彩莲就公司股权分置改革试点工作作出如下承诺:

同意公司上报股权分置改革方案, 成为股权分置改革试点单位。

承诺在 2005 年 6 月 17 日及之前的六个月内未持有或买卖鑫富药业流通股股份, 并承诺在鑫富药业股权分置改革完成前, 不买卖鑫富药业流通股股份。

承诺所持的鑫富药业非流通股股份符合股权分置改革的要求, 不存在权属争议、质押、冻结等其他权利限制的情况; 不存在因涉嫌违法违规正在被中国证监会立案稽查或公司股票涉嫌内幕交易或市场操纵的情况; 不会利用股权分置改革进行内幕交易、操纵市场或其他证券欺诈行为。

林关羽、吴彩连承诺持有的鑫富药业非流通股股票自获得上市流通权之日起, 在 12 个月内不上市交易或者转让。在 12 个月承诺期期满后, 通过深交所挂牌交易出售股票, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%。

杭州临安申光贸易有限责任公司承诺其现持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起 60 个月内, 在任何价位均不上市交易; 自获得上市流通权之日起, 若公司股票价格未能在连续 5 个交易日内达到或超过 22 元/股, 即使在前述承诺期满后的 12 个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的, 应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。

#### 11、公司执行内部审计制度的情况:

根据《中小企业板块上市公司特别规定》的要求, 公司已制定了内部审计制度, 经董事会批准于 2004 年 10 月 25 日开始实施。

公司董事会审计委员会下设审计部, 在公司董事会所属审计委员会的直接领导下独立开展内部审计工作, 不受其他部门和个人干涉, 行政上向总经理报告日常工作; 审计部人员编制有六人, 其中专职审计二名, 外聘法律顾问和基建审计顾问各一名。报告期内, 公司严格按照内部审计制度的要求, 对公司工程项目投资、物资采购等实行了内部审计, 对重大资产收购事项聘请了专业机构进行审计。

## 12、公司董事履行职责情况：

报告期内，公司董事能按照有关法律、法规及《公司章程》的规定勤勉、诚信地履行职责。上半年，公司董事会共召开了五次会议，董事出席会议的情况如下：

董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
过鑫富	董事长	5	0	0	否
林关羽	副董事长兼总经理	5	0	0	否
殷杭华	董事兼常务副总经理	5	0	0	否
陈光良	董事	5	0	0	否
叶子骐	董事	4	1	0	否
汪 钊	董事	5	0	0	否
高益民	独立董事	4	1	0	否
田信桥	独立董事	5	0	0	否
朱永法	独立董事	5	0	0	否

## 13、开展投资者关系管理的具体情况：

(1) 通过公司网站中的投资者关系管理栏目平台，积极与广大投资者进行沟通和交流；

(2) 2005年2月28日，公司在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台上举行年度报告说明会，认真、详实地回答了投资者所提出的问题；

(3) 公司认真做好投资者来访接待、登记工作和投资者来电咨询工作，并指定专人负责，保证投资者与公司信息交流渠道的畅通；

(4) 2005年6月19日，被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点单位后，公司及时对外公布热线电话、传真及电子信箱，安排专人负责，广泛征集流通股股东对股权分置改革的意见。并且走访了上海、深圳、杭州、宁波及瞿州等地二十多家营业部，积极与广大流通股股东进行面对面的交流与沟通。

(5) 为配合公司股改工作的顺利进行，公司配合深圳证券信息公司率先在中国股权分置改革专网上推出“鑫富药业股权分置改革工作日记”，全程记录了公司此项工作进程。

## 14、报告期内，公司已披露重要信息索引：

披露日期	披露内容	披露报纸
------	------	------

2005 年 01 月 28 日	召开 2005 年第一次临时股东大会，审议通过《关于购买杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 02 月 01 日	关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 03 月 04 日	召开 2004 年度股东大会及决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 03 月 31 日	分红派息、转增股本实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 04 月 12 日	关于拟收购湖州狮王精细化工有限公司的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 04 月 16 日	关于拟受让湖州狮王精细化工有限公司及淄博尤夫精细化学品有限公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 04 月 28 日	公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 05 月 21 日	关于公司名称、经营范围和股票简称变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 05 月 24 日	关于公司拟收购湖州狮王精细化工有限公司和淄博尤夫精细化学品有限公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 05 月 24 日	关于公司拟将变更募集资金项目资金和部分募集资金项目结余资金用于收购湖州狮王精细化工有限公司和淄博尤夫精细化学品有限公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 05 月 31 日	关于公司以流动资金归还募集资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 20 日	关于股权分置改革试点事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 25 日	公司 2005 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 28 日	公司股权分置改革说明书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 28 日	公司股权分置改革的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 28 日	公司股权分置改革之保荐意见	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 28 日	公司独立董事关于股权分置改革的意见	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 28 日	公司独立董事征集投票表决权的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 28 日	公司独立董事征集投票表决权报告书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
2005 年 06 月 28 日	公司关于召开 2005 年和第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 一、会计报表及补充资料：

## 资 产 负 债 表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	期末数	期初数
流通资产：			
货币资金	1	106,836,676.22	101,680,045.45
短期投资	2		
应收票据	3	580,000.00	
应收股利	4		
应收利息	5		
应收账款	6	65,825,855.55	46,817,201.23
其他应收款	7	2,034,620.14	753,180.91
预付账款	10	18,070,374.14	4,861,079.18
应收补贴款	11	4,311,338.34	2,194,347.73
存货	12	42,117,373.68	35,624,973.60
待摊费用	15	438,562.42	301,928.66
一年内到期的长期债权投资	21		
其他流通资产	24		
流动资产合计	31	240,214,800.49	192,160,756.76
长期投资：			
长期股权投资	32		
长期债权投资	34		
长期投资合计	38		
其中：合并价差			
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	39	258,661,826.26	192,364,615.78
减：累计折旧	40	81,444,849.21	69,297,387.40
因定资产净值	41	177,216,977.05	123,067,228.38
减：固定资产减值准备	42		
固定资产净额	43	177,216,977.05	123,067,228.38
工程物资	44	208,155.69	
在建工程	45	42,971,229.74	42,696,086.33
固定资产清理	46		
固定资产合计	50	220,396,362.48	165,763,314.71
无形资产及其他资产：			
无形资产	51	12,374,036.41	776,329.03

长期待摊费用	52		
其他长期资产	53		
无形资产及其他资产合计	60	12,374,036.41	776,329.03
递延税项：			
递延税款借项	61		
资产总计	67	472,985,199.38	358,700,400.50

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：寿晓梅

会计机构负责人：寿晓梅

## 资 产 负 债 表 ( 续 )

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	期末数	期初数
流通负债：			
短期借款	68	130,000,000.00	23,000,000.00
应付票据	69		
应付账款	70	10,765,743.86	7,656,892.68
预收账款	71	818,191.36	927,641.86
应付工资	72	1,677,625.44	3,821,949.79
应付福利费	73	3,428,301.11	3,366,986.41
应付股利	74		
应交税金	75	3,291,410.47	603,270.05
其他应交款	80	154,211.91	166,567.51
其他应付款	81	2,670,079.77	5,154,193.76
预提费用	82	1,638,179.87	1,778,626.08
预计负债	83		
一年内到期的长期负债	86		
其他流动负债	90		
流动负债合计	100	154,443,743.79	46,476,128.14
长期负债：			
长期借款	101		
应付债券	102		
长期应付款	103		
专项应付款	106	1,650,000.00	2,245,000.00
其他长期负债	108		
长期负债合计	110	1,650,000.00	2,245,000.00
递延税项：			
递延税款贷项	111		
负债合计	114	156,093,743.79	48,721,128.14
股东权益：			
股本	115	68,250,000.00	52,500,000.00
减：已归还投资	116		
股本净额	117	68,250,000.00	52,500,000.00
资本公积	118	156,088,324.67	169,588,924.67
盈余公积	119	17,211,052.17	17,211,052.17

其中：法定公益金	120		5,737,017.39
未分配利润	122	75,342,078.75	70,679,295.52
其中：拟分配的现金股利	123		
外币报表折算差额	124		
股东权益合计	129	316,891,455.59	309,979,272.36
负债和股东权益总计	135	472,985,199.38	358,700,400.50

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：寿晓梅

会计机构负责人：寿晓梅

## 利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	本期数		上年同期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	1	134,010,850.83	133,628,048.03	113,521,757.53	113,521,757.53
减：主营业务成本	4	89,231,422.91	88,868,435.85	68,319,177.25	68,319,177.25
主营业务税金及附加	5	1,151,214.96	1,144,338.40	676,167.64	676,167.64
二、主营业务利润	10	43,628,212.96	43,615,273.78	44,526,412.64	44,526,412.64
加：其他业务利润	11	427,986.25	427,986.25	480,919.73	480,919.73
减：营业费用	14	6,204,999.80	6,180,096.69	4,125,172.10	4,125,172.10
管理费用	15	12,303,620.23	11,027,065.03	10,041,558.22	10,041,558.22
财务费用	16	2,166,266.64	179,9562.23	197,6787.70	1,976,787.70
三、营业利润	18	23,381,312.54	25,036,536.08	28,863,814.35	28,863,814.35
加：投资收益	19	-49,576.73	-1,704,800.27		
补贴收入	22	90,000.00	90,000.00	1,001,326.00	1,001,326.00
营业外收入	23	1,934.39	1,934.39	95,920.90	95,920.90
减：营业外支出	25	548,655.49	548,655.49	620,304.01	620,304.01
四、利润总额	27	22,875,014.71	22,875,014.71	29,340,757.24	29,340,757.24
减：所得税	28	7,712,231.48	7,712,231.48	10,708,059.27	10,708,059.27
少数股东损益	29				
五、净利润	30	15,162,783.23	15,162,783.23	18,632,697.97	18,632,697.97
加：年初未分配利润	31	70,679,295.52	70,679,295.52	43,040,787.09	43,040,787.09
其他转入	32				
六、可供分配利润	33	85,842,078.75	85,842,078.75	61,673,485.06	61,673,485.06
减：提取法定盈余公积	35				
提取法定公益金	36				
提取职工奖励及福利基金	37				
提取储备基金	38				
提取企业发展基金	39				
利润归还投资	40				
七、可供投资者分配的利润	41	85,842,078.75	85,842,078.75	61,673,485.06	61,673,485.06
减：应付优先股股利	42				
提取任意盈余公积	43				
应付普通股股利	44	10,500,000.00	10,500,000.00		

转作股本的普通股股利	45				
八、未分配利润	46	75,342,078.75	75,342,078.75	61,673,485.06	61,673,485.06
<b>利润表补充资料：</b>					
项 目	本期数		上年同期数		
	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：过鑫富

主管会计工作负责人：寿晓梅

会计机构负责人：寿晓梅

**利润及利润分配表附表**

2005年1-6月份

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项 目	净资产收益率		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.77%	13.92%	0.64	0.72
营业利润	7.38%	7.46%	0.34	0.39
净利润	4.78%	4.84%	0.22	0.25
扣除非经常性损益后的净利润	4.86%	4.91%	0.23	0.25

单位负责人：过鑫富

主管会计工作负责人：寿晓梅

会计机构负责人：寿晓梅

**现 金 流 量 表**

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2005年1-6月	
		合并数	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	1	119883394.15	119435019.19
收到的税费返还	3	2794830.15	2794830.15
收到的其他与经营活动有关的现金	8	6116460.12	6091671.36
现金流入小计	9	128794684.42	128321520.70
购买商品、接受劳务支付的现金	10	95393010.50	95027586.12
支付给职工以及为职工支付的现金	12	9899511.67	9492469.79
支付的各项税费	13	8681426.51	8664264.11

支付的其他与经营活动有关的现金	18	13407475.35	13280725.59
现金流出小计	20	127381424.03	126465045.61
经营活动产生的现金流量净额	21	1413260.39	1856475.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
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	25	17184.00	17184.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		373735.20
现金流入小计	29	17184.00	390919.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	42760939.56	47804092.02
投资所支付的现金	31	17350000.00	10000000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	60110939.56	57804092.02
投资活动产生的现金流量净额	37	-60093755.56	-57413172.82
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38		
取得借款所收到的现金	40	104100000.00	88850000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	104100000.00	88850000.00
偿还债务所支付的现金	45	26220000.00	14000000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46	11953665.00	11641171.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	2423500.00	2423500.00
现金流出小计	53	40597165.00	28064671.50
筹资活动产生的现金流量净额	54	63502835.00	60785328.50
四、汇率活动产生的现金流量净额	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	4822339.83	5228630.77

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：寿晓梅

会计机构负责人：寿晓梅

### 现 金 流 量 表 (续)

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2005 年 1-6 月	
		合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	15,162,783.23	15,162,783.23
加：计提的资产损失准备		1,035,677.81	1,035,677.81
固定资产折旧	59	11,943,617.59	11,164,634.01
无形资产摊销	60	613,074.03	505,649.68
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用减少(减：增加)	64	-136,633.76	-136,633.76
预提费用增加(减：减少)	65	-269,656.21	-324,688.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66	52,915.80	52,915.80
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	2195328.50	1,882,835.00

投资损失(减：收益)	69	49,576.73	1,704,800.27
递延税款贷项(减：借项)	70		
存货的减少(减：增加)	71	-6,018,762.88	-6,492,400.08
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	36,196,379.12	27,191,907.32
经营性应付项目的减少(减：增加)	73	-59,411,039.57	-49,891,005.73
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	1,413,260.39	1,856,475.09
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	106,836,676.22	106,836,676.22
减：现金的期初余额	80	102,014,336.39	101,608,045.45
加：现金等价物的期初余额	81		
减：现金等价物的期末余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	4,822,339.83	5,228,630.77

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：寿晓梅

会计机构负责人：寿晓梅

### 资产减值准备明细表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少 转回数	期末数
一、坏账准备合计	2,758,497.94	1,070,051.03		3,828,548.97
其中：应收账款	2,479,348.02	1,002,396.34		3,481,744.36
其他应收款	279,149.92	67,654.69		346,804.61
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：原材料				
库存商品				
四、长期投资减值准备				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备				
其中：房屋建筑物				

机器设备				
其他设备				
六、无形资产减值准备				
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				
资产减值合计	2,758,497.94	1,070,051.03		3,828,548.97

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：寿晓梅

会计机构负责人：寿晓梅

## 二、会计报表附注

### 一、公司基本情况

浙江杭州鑫富药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为申光贸易、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于2000年11月10日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为3300001007351的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本6,825万元，股份总数6,825万股（每股面值1元），其中已流通股份1,950万股（A股）。公司股票已于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：精细化工（不含危险品）产品、泛酸钙的加工、销售；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）；溶液剂、胶囊剂、原料药（泛硫乙胺）的生产（范围详见《药品生产许可证》）。主要产品：D-泛酸钙、泛醇。

### 二、公司采用的主要会计政策和会计估计

#### （一）会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### （二）会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （四）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。

#### （五）外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### （六）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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。

#### （七）短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

#### （八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 100% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### （九）存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用

加权平均法计价；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法计价；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### （十）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### （十一）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的 3%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物

预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留)确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	4.85-2.43
通用设备	4-5	24.25-19.40
专用设备	4-10	24.25-9.70
运输工具	8	12.13

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

#### (十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 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；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

#### (十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，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；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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) 暂停资本化：若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，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。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

## (十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

3. 期末检查无形资产预计给公司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，提取无形资产减值准备。

## (十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

## (十六) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实

际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## 2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

### (十七) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

### (十八) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均已在合并时抵销。

## 三、税（费）项

### (一) 增值税

国内销售按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

### (二) 城市维护建设税

公司本级按应缴流转税税额的 7% 计缴，从 05 年 1 月开始同时按免抵税额的 7% 计缴；安庆分公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。

### (三) 教育费附加

公司本级按销售收入的 0.5% 计缴农村教育费附加；安庆分公司按应缴流转税税额的 3% 计缴，按应缴流转税税额的 1% 计缴地方教育费附加。

### (四) 房产税

按房产原值的 70%的 1.2%计缴。

(五) 城镇土地使用税

按 0.4 元/M<sup>2</sup> 计缴。

(六) 企业所得税

按 33%的税率计缴，其中安庆分公司在当地计缴。

(七) 水利建设基金

按销售收入的 0.1%计缴。

(八) 残疾人就业保障金

按 6 元/人·月计缴。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### (一) 控股子公司及合营企业

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接及间接	合并情况	持股比例
杭州鑫富药业有限公司	医药制造	1,500 万	溶剂液生产、销售	1,500 万	不合并	100%	

##### (二) 合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响

杭州鑫富药业有限公司(以下简称该公司)原系由杭州临安申光贸易有限责任公司和林关羽共同投资设立的有限责任公司,注册资本为 1,500 万元。经本公司董事会同意,本公司于 2005 年 1 月 28 日受让取得该公司 100%股权,股权转让价格为 735 万元。自 2005 年 2 月起将该公司纳入本公司合并报表范围。因不符合有限责任公司的法定存续条件,该公司于 2005 年 6 月注销,其生产经营业务并入本公司,因此自 2005 年 6 月起,不再将其纳入合并会计报表范围。故本期将该公司 2005 年 2—5 月的利润表纳入合并报表范围。该公司相关财务数据如下:

项 目	2005 年 5 月 31 日余额
流动资产	779,361.98
固定资产	22,362,089.72
流动负债	31,610,298.45
股东权益	4,207,474.32
项 目	2005 年 2 - 5 月发生数
主营业务收入	382,802.80
主营业务利润	12,939.18

利润总额	-1,655,223.54
净利润	-1,655,223.54

## 五、利润分配

根据 2005 年 3 月 3 日公司 2004 年度股东大会通过的《公司 2004 年度利润分配方案》，按 2004 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，5% 的法定公益金，每 10 股派发现金股利 2.00 元，每 10 股以资本公积转增 3 股。上述利润分配方案已于本期实施，本期利润暂不分配。

## 六、会计报表项目注释

### (一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 106,836,676.22 元

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	121,986.89	211,163.65
银行存款	105,614,689.33	101,396,881.80
其他货币资金	1,100,000.00	
合 计	<u>106,836,676.22</u>	<u>101,608,045.45</u>

#### (2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD11,231.23	8.2765	92,995.28	USD11,231.23	8.2765	92,995.28
小 计	<u>USD11,231.23</u>		<u>92,995.28</u>	<u>USD11,231.23</u>		<u>92,995.28</u>

2. 应收票据 期末数 580,000.00 元

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	580,000.00	
合计	<u>580,000.00</u>	

## 3. 应收账款 期末数 65,825,855.55 元

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	69,259,556.31	99.93	3,462,977.82	65,796,578.49	49,266,943.65	99.94	2,463,347.18	46,803,596.47
1-2年	34,443.60	0.05	5,166.54	29,277.06	16,005.60	0.03	2,400.84	13,604.76
2-3年								
3年以上	13,600.00	0.02	13,600.00		13,600.00	0.03	13,600.00	
合计	<u>69,307,599.91</u>	<u>100.00</u>	<u>3,481,744.36</u>	<u>65,825,855.55</u>	<u>49,296,549.25</u>	<u>100.00</u>	<u>2,479,348.02</u>	<u>46,817,201.23</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为 25,674,153.28 元, 占应收账款账面余额的 37.04%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 应收账款——外币应收账款

账龄	期末数			期初数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
1年以内	4,458,473.35	8.2765	36,900,554.68	USD5,307,476.67	8.2765	43,927,330.66
小计	<u>4,458,473.35</u>		<u>36,900,554.68</u>	<u>USD5,307,476.67</u>		<u>43,927,330.66</u>

## 4. 其他应收款 期末数 2,034,620.14 元

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,866,212.17	78.37	93,310.60	1,772,901.57	519,118.25	50.29	25,955.91	493,162.34
1-2年	307,904.20	12.92	46,185.63	261,718.57	305,904.20	29.63	45,885.63	260,018.57
3年以上	207,308.38	8.71	207,308.38		207,308.38	20.08	207,308.38	
合计	<u>2,381,424.75</u>	<u>100.00</u>	<u>346,804.61</u>	<u>2,034,620.14</u>	<u>1,032,330.83</u>	<u>100.00</u>	<u>279,149.92</u>	<u>753,180.91</u>

(2) 期末其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为 794,740.33 元, 占其他应收款账面余额的 33.37%。

## (3) 金额较大的其他应收款性质说明

名称	期末数	款项性质及内容
----	-----	---------

裘秋卫	200,000.00	暂借款
章晓华	184,821.90	备用金
比利时办事处	145,020.43	租房押金
临安康复中心	104,898.00	暂借款
肖山万达塑料瓶厂	160,000.00	模具押金
小 计	<u>794,740.33</u>	

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5. 预付账款 期末数 18,070,374.14 元

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	17,936,958.14	99.26	4,727,663.18	97.26
1-2 年	133,416.00	0.74	133,416.00	2.74
合 计	<u>18,070,374.14</u>	<u>100.00</u>	<u>4,861,079.18</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

系设备采购款因发票未到而未结算和收购湖州狮王的预付款项。

6. 应收补贴款 期末数 4,311,338.34 元

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	4,311,338.34	2,194,347.73
合 计	<u>4,311,338.34</u>	<u>2,194,347.73</u>

(2) 性质或内容说明

系本公司根据增值税出口退税政策的有关规定,按“免、抵、退”税办法计算的未收到的应退增值税款。

7. 存货 期末数 42,117,373.68 元

(1) 明细情况

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	11,331,217.53		11,331,217.53	13,310,158.51		13,310,158.51
包装物	356,701.99		356,701.99	209,002.27		209,002.27
在产品	6,526,654.01		6,526,654.01	6,309,119.04		6,309,119.04
库存商品	23,902,800.15		23,902,800.15	15,796,693.78		15,796,693.78
合 计	<u>42,117,373.68</u>		<u>42,117,373.68</u>	<u>35,624,973.60</u>		<u>35,624,973.60</u>

(2) 本期存货均系自制或外购。

(3) 上述存货无用于债务担保。

(4) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值以市场价为依据确定。本期末存货无可变现净值低于存货成本的情况，不需计提存货跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 438,562.42 元

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	258,562.42	229,428.66	受益期限跨期
土地租赁费	180,000.00	37,500.00	受益期限跨期
信息技术服务费		35,000.00	
合 计	<u>438,562.42</u>	<u>301,928.66</u>	

9. 固定资产原价 期末数 258,661,826.26

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	51,682,325.68	16,601,116.90		68,283,442.58
通用设备	5,455,888.63	1,369,045.05		6,824,933.68
专用设备	127,798,782.88	46,773,383.53	358,635.00	174,213,531.41
运输设备	7,427,618.59	1,967,300.00	55,000.00	9,339,918.59
合计	<u>192,364,615.78</u>	<u>66,710,845.48</u>	<u>413,635.00</u>	<u>258,661,826.26</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 43,770,442.78 元及收购药业转入 22,437,889.72 元

(3) 期末固定资产中已有 4,124 万元的专用设备、2002 万元的房屋建筑物、860 万元

的土地  
使用权用作抵押。

(4) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	931,728.20	903,776.32		27,951.88
专用设备	29,128,311.05	28,243,405.19		884,905.86
小计	<u>30,060,039.25</u>	<u>29,147,181.51</u>		<u>912,857.74</u>

10. 累计折旧

期末数 81,444,849.21 元

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	5,118,011.25	1,237,761.45		6,355,772.70
通用设备	2,316,345.92	584,149.69	12,460.00	2,888,035.61
专用设备	59,802,398.17	10,090,301.02	331,075.20	69,561,623.99
运输设备	2,060,632.06	591,244.85	12,460.00	2,639,416.91
合计	<u>69,297,387.40</u>	<u>12,503,457.01</u>	<u>355,995.20</u>	<u>81,444,849.21</u>

11. 固定资产净值

期末数 177,216,977.05 元

类别	期末数	期初数
房屋建筑物	61,927,669.88	46,564,314.43
通用设备	3,936,898.07	3,139,542.71
专用设备	104,651,907.42	67,996,384.71
运输设备	6,700,501.68	5,366,986.53
合计	<u>177,216,977.05</u>	<u>123,067,228.38</u>

12. 固定资产减值准备

期末数 0.00

本公司固定资产无由于损坏或长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

13. 工程物资

期末数 208,155.69 元

项目	期末数	期初数
设备安装材料	208,155.69	
合计	<u>208,155.69</u>	

14. 在建工程 期末数 42,971,229.74 元

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扩产 2,400 吨/年						
D - 泛酸钙生产线技改项目				15,262,533.42		15,262,533.42
新建年产 1,000 吨						
D - 泛醇工程生产线项目				18,699,642.27		18,699,642.27
新建年产 200 吨						
泛硫乙胺工程项目	7,349,761.64		7,349,761.64	5,007,910.64		5,007,910.64
年产 20 吨						
香兰素生产线项目				3,726,000.00		3,726,000.00
药业项目	11,631,141.01		11,631,141.01			
研发中心及综合办公楼	22,855,922.36		22,855,922.36			
零星工程	1,134,404.73		1,134,404.73			
合计	<u>42,971,229.74</u>		<u>42,971,229.74</u>	<u>42,696,086.33</u>		<u>42,696,086.33</u>

## (2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例
扩产 2,400 吨/年 D - 泛酸钙								
生产线技改项目	15,262,533.42	5,582,247.15	20,844,780.57			募集资金	4,950 万	57.00%
新建年产 1,000 吨 D - 泛醇								
工程生产线项目	18,699,642.27	7,381,938.55	22,907,580.82	3,174,000.00		募集资金	4,905 万	79.00%
新建年产 200 吨								
泛硫乙胺工程	5,007,910.64	2,359,932.39	18,081.39		7,349,761.64	募集资金	2,950 万	49.00%
年产 20 吨								
香兰素生产线项目	3,726,000.00			3,726,000.00		募集资金	4,500 万	
药业项目	11,631,141.01				11,631,141.01	其他		
研发中心及综合办公楼	22,855,922.36				22,855,922.36	其他		
零星工程	1,134,404.73				1,134,404.73	其他		

合 计 42,696,086.33 50,945,586.19 43,770,442.78 6,900,000.00 42,971,229.74

(3) 在建工程减值准备

公司无长期停建的工程项目，期末不存在在建工程可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提在建工程减值准备。

15. 无形资产 期末数 12,374,036.41 元

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	9,766,205.06	9,766,205.06	9,766,205.06	736,328.91		736,328.91
非专利技术	1,182,500.12	1,182,500.12	1,182,500.12	40,000.12		40,000.12
其 他	1,425,331.23	1,425,331.23	1,425,331.23			
合 计	<u>12,374,036.41</u>	<u>12,374,036.41</u>	<u>12,374,036.41</u>	<u>776,329.03</u>		<u>776,329.03</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	购入	10,291,199.00	736,328.91	9,473,056.00		443,179.85	9,766,205.06	524,993.94	432 个月
非专利技术	购入	1,500,000.00	40,000.12	1,300,000.00		157,500.00	1,182,500.12	317,499.88	115 个月
其 他	购入	1,487,302.14		1,437,725.41		12,394.18	1,425,331.23	61,970.91	115 个月
合 计		<u>13,278,501.14</u>	<u>776,329.03</u>	<u>12,210,781.41</u>		<u>613,074.03</u>	<u>12,374,036.41</u>	<u>904,464.73</u>	

(3) 无形资产减值准备

本公司无形资产无账面价值高于其可收回金额的情况，故不需计提无形资产减值准备。

(4) 其他说明

本期增加系收购杭州鑫富药业有限公司转入的土地使用权 9,473,056.00 元，外用药生产许可证 500,000.00 元，中药处方 800,000.00 元，以及收购产生的股权投资差额的摊余价值 1,437,725.41 元。

本期增加的土地使用权 947 万元已用作抵押。

16. 短期借款 期末数 130,000,000.00 元

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	41,500,000.00	5,000,000.00

信用借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	79,500,000.00	9,000,000.00
合 计	<u>130,000,000.00</u>	<u>23,000,000.00</u>

## (2) 其他说明

抵押借款情况详见本会计报表附注八之说明；

保证借款情况详见本会计报表附注七（二）3（2）之说明。

17. 应付账款 期末数 10,765,743.86 元

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(2) 无账龄 3 年以上大额应付账款。

18. 预收账款 期末数 818,191.36 元

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
USD	85,966.40	8.2765	711,500.91	94,146.25	8.2765	779,201.44
小 计	<u>85,966.40</u>		<u>711,500.91</u>	<u>94,146.25</u>		<u>779,201.44</u>

(3) 无账龄 1 年以上的预收账款。

19. 应付工资 期末数 1,677,625.44 元

无拖欠性质及按工效挂钩政策计提的工资。

20. 应交税金 期末数 3,291,410.47 元

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数
增值税	-328,660.29	-948,650.94
城市维护建设税	179,032.88	7,741.20
企业所得税	2,207,324.95	1,520,905.24
代扣代交个人所得税	1,233,712.93	23,274.55
合 计	<u>3,291,410.47</u>	<u>603,270.05</u>

## (2) 其他说明

期末应交增值税红字，系应退的委托出口预缴 6.8% 的销项税。

21. 其他应交款 期末数 154,211.91 元

项 目	期末数	期初数
教育费附加		6,791.13
农村教育费附加	122,587.33	124,635.23
水利建设基金	27,508.58	31,385.15
残疾人就业保障金	4,116.00	3,756.00
合 计	<u>154,211.91</u>	<u>166,567.51</u>

22. 其他应付款 期末数 2,670,079.77 元

(1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(2) 无账龄 3 年以上大额应付款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
职工工会经费	909,678.73	未使用工会经费
职工教育经费	529,888.95	未使用职工教育经费
小 计	<u>1,439,567.68</u>	

23. 预提费用 期末数 1,638,179.87 元

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
电费及蒸汽费	1,160,946.43	1,090,819.74	应计未付
运保费	96,558.93	109,450.18	应计未付
出口佣金		487,406.16	
利 息	330,505.75	34,600.00	应计未付
其 他	50,168.76	56,350.00	应计未付
合 计	<u>1,638,179.87</u>	<u>1,778,626.08</u>	

24. 专项应付款 期末数 1,650,000.00 元

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	1,650,000.00	2,245,000.00
合 计	<u>1,650,000.00</u>	<u>2,245,000.00</u>

## (2) 具体情况说明

本公司 2005 年 4 月收到“新型食品及饲料添加剂开发应用”项目专项资金 165 万元。

## 25. 股本

期末数 68,250,000.00 元

## (1) 明细情况

项 目		期初数	本期增加	本期减少	期末数
(一) 尚 未 流 通 股 份	国家拥有股份				
	1. 发起人股份				
	境内法人持有股份	21,750,000.00	6,525,000.00		28,275,000.00
	其他——自然人股份	15,750,000.00	4,725,000.00		20,475,000.00
	2. 募集法人股				
	3. 内部职工股				
	4. 优先股				
5. 其他					
未上市流通股份合计		37,500,000.00	11,250,000.00		48,750,000.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	15,000,000.00	4,500,000.00		19,500,000.00
	2. 境内上市的外资股				
	3. 境外上市的外资股				
	4. 其他				
	已流通股份合计		15,000,000.00	4,500,000.00	
(三) 股份总数		52,500,000.00	15,750,000.00		68,250,000.00

## (2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

本期增加系根据公司 2004 年度股东大会审议通过的《2004 年度利润分配方案》，将资本公积 15,750,000.00 转增股本。上述实收资本业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并

由其出具浙天会验[2005]第 32 号《验资报告》。

26. 资本公积 期末数 156,088,324.67 元

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	162,144,593.58		15,750,000.00	146,394,593.58
拨款转入	7,358,584.00	2,245,000.00		9,603,584.00
其他资本公积	85,747.09	4,400.00		90,147.09
合 计	<u>169,588,924.67</u>	<u>2,249,400.00</u>	<u>15,750,000.00</u>	<u>156,088,324.67</u>

(2) 本期增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期减少系根据公司 2004 年度股东大会审议通过的《2004 年度利润分配方案》，将资本公积 15,750,000.00 转增股本。

2) 拨款转入本期增加系本公司 2003 年收到“酶法拆分泛解酸内酯生产 D-泛酸钙”项目专项资金 20 万元，其中 8.90 万元用于拨付研究经费而未形成固定资产，剩余 11.10 万元已用于购置设备；本公司 2003 年收到“泛硫乙胺技术开发”项目专项资金 10 万元，其中 1.60 万元用于拨付研究经费而未形成固定资产，剩余 8.40 万元已用于购置设备；本公司 2004 年收到“年产 1000 吨 D-泛醇高技术产业化示范工程”项目专项资金 175 万元，已用于购置设备；本公司 2004 年收到“扩产 D-泛酸钙生产线技改”项目专项资金 30 万元已用于购置设备。按《企业会计制度》的规定转入“资本公积—拨款转入”。

3) 其他资本公积本期增加系本公司无须支付款项转入。

27. 盈余公积 期末数 17,211,052.17 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,474,034.78			11,474,034.78
法定公益金	5,737,017.39			5,737,017.39
合 计	<u>17,211,052.17</u>			<u>17,211,052.17</u>

28. 未分配利润 期末数 75,342,078.75 元

(1) 明细情况

项 目

期初数	70,679,295.52
加：本期增加	15,162,783.23
减：本期减少	10,500,000.00
期末数	75,342,078.75

## (2) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加系本期净利润转入；

本期减少系分配现金股利，详见本会计报表附注四之说明。

## (二) 利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 134,010,850.83 元/89,231,422.91 元

## (1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
D-泛酸钙销售	104,339,826.92	95,430,563.55
D-泛醇销售	27,362,045.51	17,821,963.21
左内酯销售	1,719,710.68	269,230.77
过氧乙酸	318,703.43	
双氧水	190,350.92	
新洁尔灭	80,213.37	
合 计	<u>134,010,850.83</u>	<u>113,521,757.53</u>
主营业务成本		
D-泛酸钙销售	71,242,435.62	56,508,411.53
D-泛醇销售	16,846,870.04	11,722,803.21
左内酯销售	645,388.52	87,962.51
过氧乙酸	270,881.81	
双氧水	141,561.22	
新洁尔灭	84,285.70	
合 计	<u>89,231,422.91</u>	<u>68,319,177.25</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 51,997,181.03 元，占公司全部主营业务收入的 38.80%。

2. 主营业务税金及附加 本期数 1,151,214.96 元

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	543,618.67	33,723.25
教育费附加	9,647.78	21,079.37
农村教育费附加	597,948.51	621,365.02
合 计	<u>1,151,214.96</u>	<u>676,167.64</u>

(2) 计缴标准

上述税金及附加的计缴标准详见本会计报表附注三之说明。

3. 其他业务利润 本期数 427,986.25 元

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
废料处理收益	430,589.77	2,601.06	427,988.71	484,255.15	3,040.89	481,214.26
材料转让收入	296,865.43	296,867.89	-2.46	68,353.85	68,648.38	-294.53
合 计	<u>727,455.20</u>	<u>299,468.95</u>	<u>427,986.25</u>	<u>552,609.00</u>	<u>71,689.27</u>	<u>480,919.73</u>

4. 财务费用 本期数 2,166,266.64 元

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,250,360.75	2,362,799.06
减：利息收入	245,634.25	577,825.52
汇兑损失	33,540.43	60,645.91
减：汇兑收益		
其他	127,999.71	131,168.25
合 计	<u>2,166,266.64</u>	<u>1,976,787.70</u>

5. 投资收益 本期数-49,576.73 元

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

股权投资差额摊销	-49,576.73
合计	<u>-49,576.73</u>

6. 补贴收入 本期数 90,000.00 元

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
自营出口奖		88,968.00
环保治理资金补助	80,000.00	100,000.00
出口贴息		132,358.00
财政资助	10,000.00	300,000.00
科技创新基金		320,000.00
名牌产品奖励		60,000.00
合 计	<u>90,000.00</u>	<u>1,001,326.00</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

环保治理资金补助系根据临安市财政局、临安市环境保护局[2004]167号文, 本公司本期收到的环保治理项目资金补助。

7. 营业外收入 本期数 1,934.39 元

项 目	本期数	上年同期数
固定资产清理收益		95,920.90
其 他	1,934.39	
合 计	<u>1,934.39</u>	<u>95,920.90</u>

8. 营业外支出 本期数 548,655.49 元

项 目	本期数	上年同期数
捐赠、赞助支出	375,500.00	265,000.00
水利建设基金	119,589.69	124,273.01
处置固定资产净损失	52,915.80	231,031.00
罚款	650.00	
合 计	<u>548,655.49</u>	<u>620,304.01</u>

**七、母公司利润表重要项目注释：**

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 133,628,048.03 元/88,868,435.85 元

**(1) 业务分部**

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
D-泛酸钙销售	104,339,826.92	95,430,563.55
D-泛醇销售	27,362,045.51	17,821,963.21
左内酯销售	1,719,710.68	269,230.77
过氧乙酸	126,683.75	
双氧水	79,781.17	
合 计	<u>133,628,048.03</u>	<u>113,521,757.53</u>

**主营业务成本**

D-泛酸钙销售	71,242,435.62	56,508,411.53
D-泛醇销售	16,846,870.04	11,722,803.21
左内酯销售	645,388.52	87,962.51
过氧乙酸	87,798.53	
双氧水	45,943.14	
合 计	<u>88,868,435.85</u>	<u>68,319,177.25</u>

**2. 投资收益**

本期数-1,704,800.27 元

项 目	本期数	上年同期数
股权投资差额摊销	-49,576.73	
2-5 月份药业损益额	-1,655,223.54	
合计	<u>-1,704,800.27</u>	

**八、关联方关系及其交易****(一) 关联方关系****1. 存在控制关系的关联方**

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
杭州临安申光贸易有限责任公司	浙江省临安市	主营机电产品、五金、日用百货销售等	控股股东	有限责任	过生良

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州临安申光贸易有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杭州临安申光贸易有限公司	1,987.50 万元	37.86	596.25 万元	37.86			2,583.75 万元	37.86

## 2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
林关羽	股东

## (二) 关联方交易情况

1. 无关联采购和关联销售。
2. 无关联方往来款项。
3. 其他关联方交易

(1) 根据 2005 年 1 月 28 日公司二届九次董事会通过的决议，本公司以 735 万元的协议价格收购公司第一大股东杭州临安申光贸易有限责任公司和公司股东林关羽所持的杭州鑫富药业有限公司 100% 的股权。截至 2005 年 1 月 31 日杭州鑫富药业有限公司按本公司会计政策重新厘定的净资产为 6,197,782.66 元。

(2) 本公司与中国建设银行浙江省分行营业部签订了金额总计为 2,100 万元的短期流动资金借款合同，借款期限为 2004 年 12 月 24 日至 2006 年 4 月 26 日，本公司股东杭州临安申光贸易有限责任公司为上述借款提供连带责任担保。

本公司与上海浦东发展银行杭州分行临安支行签订了金额总计为 5,850 万元的短期流

动资金借款合同，借款期限为 2004 年 7 月 7 日至 2006 年 6 月 13 日，本公司股东杭州临安申光贸易有限责任公司为上述借款提供连带责任担保。

### 九、或有事项

本期因收购杭州鑫富药业有限公司转入向上海浦东发展银行杭州分行临安支行的短期借款 650 万元，借款期限为 2004 年 7 月 28 日至 2005 年 7 月 28 日，上述借款以原值为 947 万元的土地使用权及 659 万元的房屋建筑物提供抵押；2005 年 1 月 31 日司本公司和上海浦东发展银行杭州分行临安支行签订短期贷款合同，本公司分别向其借款 1270 万元、2230 万元，借款期限为 2005 年 1 月 31 日至 2006 年 1 月 30 日，上述借款以原值为 4124 万元的专用设备、860 万元的土地使用权及 1343 万元的房屋建筑物提供抵押。

### 十、承诺事项

本公司无重大承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司于 2005 年 6 月 30 日与浙江尤夫工业纤维有限公司和自然人茅惠忠、茅惠新（以下简称转让方）签署《股权转让协议书》，以 10,250.00 万元的价格受让转让方持有的湖州狮王精细化工有限公司和淄博尤夫精细化学有限公司的 100% 股权。截至 2005 年 6 月 30 日，本公司已支付股权转让款 1,000 万元。

### 十二、其他重要事项

（一）本公司前身原杭州临安生物化学有限公司系社会福利企业，经整体改制后成立的本公司于 2000 年 12 月 21 日取得浙江省民政厅核发的福企证字第 33000110078 号社会福利企业证书，有效期为 2001 年至 2003 年；2003 年 11 月 6 日，经浙江省民政厅批准，本公司的社会福利企业资格有效期延长至 2006 年。

（二）根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号----非经常性损益（2004 年修订）》的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	2005 年 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产	-49,576.73

产生的损益	
各种形式的政府补贴	90,000.00
各项非经常性营业外收入、支出	-427,131.41
小 计	-386,708.14
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	157,313.69
非经常性损益净额	-229,394.45

## 第八节 备查文件

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 一、载有公司董事长过鑫富先生及会计工作和会计机构负责人寿晓梅女士签章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有董事长签名的 2005 年半年度报告原稿。

浙江杭州鑫富药业股份有限公司

董事会

2005 年 8 月 23 日