

安徽丰原药业股份有限公司

2005 年半年度报告

二 五年八月二十二日

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况.....	2
第三节 股本变动及主要股东持股情况.....	4
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节 管理层讨论与分析.....	6
第六节 重要事项.....	8
第七节 财务报告.....	12
第八节 备查文件.....	35

第一节 重要提示

一、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。

二、公司负责人董事长张成先生、主管会计工作负责人财务总监常兆春先生、会计机构负责人财务部部长陶忠先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

三、本半年度报告经公司第三届十三次董事会审议通过。

四、本半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、基本情况简介

1、公司法定中文名称：安徽丰原药业股份有限公司

中文简称：丰原药业

公司法定英文名称：ANHUI FENGYUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

英文简称：FENGYUAN PHARMACEUTICAL

2、公司法定代表人：张 成 先生

3、公司董事会秘书：张 军 先生

联系地址：安徽省合肥市屯溪路 168 号——风和园 31#楼

电 话：0551——4677550

传 真：0551——4677568

电子信箱：xlyyzj@163.com 或 xlyyzj@sina.com

4、公司注册地址：安徽省无为县北门外大街 108 号

邮 政 编 码：238300

公司办公地址：安徽省合肥市屯溪路 168 号—风和园 31#楼

邮 政 编 码：230001

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：丰原药业

公司股票代码：000153

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1997 年 8 月 30 日

公司变更注册登记日期：2003 年 2 月 9 日

公司企业法人营业执照注册号：3400001300052

税务登记号码：342623153701860

公司聘请的会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所

会计师事务所办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦七楼

二、主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

项 目	报告期末	上年度期末	报告期末比年初数增减
流动资产	549,032,067.17	393,025,108.84	39.69%
流动负债	460,861,823.37	303,956,519.75	51.62%
总资产	1,058,781,695.15	895,922,376.45	18.18%
股东权益(不含少数股东权益)	591,211,160.82	585,586,423.50	0.96%
每股净资产	2.2738	4.5044	-49.52%
调整后的每股净资产	2.1236	4.3619	-51.31%

项 目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
净利润	5,624,737.32	7,452,873.60	-24.53%
扣除非经常性损益后的净利润	5,558,358.19	7,512,160.93	-26.01%
每股收益	0.0216	0.0573	-62.25%
净资产收益率(摊薄)	0.9514%	1.2774%	下降 0.35 百分点
经营活动产生的现金流量净额	-14,621,181.97	3,494,459.78	-581.41%

注：

1. 上述每股净资产、调整后的每股净资产、每股收益均按公司 2004 年度公积金转增股本方案实施后的最新总股本 26000.92 万元计算所得。

2. 扣除非经常性损益项目和涉及金额(元)。

项 目	金 额
营业外收入	240,553.65
营业外支出	94,791.82
所得税	79,382.70
合 计	66,379.13

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)		本次变动后
		公积金转股	小计	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份				
其中：				
国家持有股份	64,396,600	64,396,600	64,396,600	128,793,200
境内法人持有股份	15,608,000	15,608,000	15,608,000	31,216,000
境外法人持有股份				
其他				
2、募集法人股份				
3、内部职工股	0			0
4、优先股或其他				
未上市流通股份合计	80,004,600	80,004,600	80,004,600	160,009,200
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	50,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	50,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000
三、股份总数	130,004,600	130,004,600	130,004,600	260,009,200

注：报告期内，公司实施了 2004 年度利润分配方案，即以 2004 年度末公司总股本 13000.46 万股为基数，实施“每 10 股转增 10 股”的资本公积转增股本方案。方案实施的股权登记日为 2005 年 6 月 20 日，除权日为 2005 年 6 月 21 日。本次公积金转增股本方案实施后，公司总股本变更为 26000.92 万元。

相关公告刊登于 2005 年 6 月 15 日《证券时报》上。

二、报告期末公司股东总数为 9866 户（截止 2005 年 6 月 30 日）。

三、报告期末公司股东持股情况（股数单位：万股）

1、前十名股东持股情况

序号	股东名称	期内增减 (+/-)	期末持股 数量	占总股 比例%	质押或 冻结的 股数	股份性质
1	安徽省无为制药厂	+2454.60	4909.20	18.88	无	国有法人股
2	安徽蚌埠涂山制药厂	+2397.34	4794.68	18.44	无	国有法人股
3	河南省龙浩实业有限公司	+1440.00	2880.00	11.08	2880.0	社会法人股
4	安徽省马鞍山生物化学制药厂	+1360.00	2720.00	10.46	无	国有法人股
5	丰和价值证券投资基金	+470.3816	1068.6708	4.11	未知	A股流通股
6	泰和证券投资基金	+369.1741	738.3482	2.84	未知	A股流通股
7	安徽省药物研究所	+119.04	238.08	0.92	无	国有法人股
8	安徽省无为县经贸建筑工程公司	+112.60	225.20	0.87	无	社会法人股
9	安徽省无为县腾飞医药包装厂	+105.40	210.80	0.81	无	国有法人股
10	深圳市中保信财务顾问有限公司	+79.0624	137.8448	0.53	未知	A股流通股

说明：

公司前七名非流通股股东之间不存在关联关系，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

公司第三大股东河南省龙浩实业有限公司所持公司股份 2880 万股被冻结。

2、前十名流通股股东持股情况

序号	股东名称	期末持股数	股份性质
1	丰和价值证券投资基金	1068.6708	A股流通股
2	泰和证券投资基金	738.3482	A股流通股
3	深圳市中保信财务顾问有限公司	137.8448	A股流通股
4	谭华生	86.38	A股流通股
5	朱文芬	76.7698	A股流通股
6	陈程秀	72.6242	A股流通股
7	郑法兰	69.90	A股流通股
8	刘剑	61.90	A股流通股
9	韩红君	61.6772	A股流通股
10	侯国龙	57.30	A股流通股

说明：未知上述流通股股东之间是否存在关联关系。

四、报告期内，公司控股股东（第一大股东）及其实际控制人均未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员中除副总经理于振国持有公司股票 6000 股外，其他人员均不持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2005 年 4 月 20 日，公司召开第三届十次董事会，审议通过了《关于公司经理班子调整的议案》。会议同意李俊平先生辞去公司副总经理职务；同意聘任汪洪湖先生为公司副总经理。

相关公告刊登于 2005 年 4 月 23 日《证券时报》上。

第五节 管理层讨论与分析

一、讨论与分析

报告期内，公司具体经营情况如下表所示。

表一：

单位：人民币元

项目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	增减 (%)
主营业务收入	191,855,541.27	106,405,069.13	80.31%
主营业务利润	46,141,731.59	32,253,528.69	43.06%
净利润	5,624,737.32	7,452,873.6	-24.53%
现金及现金等价物净增加额	114,515,048.35	58,968,446.49	94.20%

表二：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减 (%)
总资产	1,058,781,695.15	895,922,376.45	18.18%
股东权益	591,211,160.82	585,586,423.5	0.96%

增减原因：

1、主营业务收入增加幅度较大的主要原因是本年度与上年同期的报表合并范围发生变化，本期合并范围增加了安徽丰原大药房连锁有限公司及其所属控股子公司；

2、主营业务利润增加的原因系由于受主营业务收入增加影响；

3、净利润下降的主要原因是期间费用的增加，尤其是营业费用的增加等原因影响；

4、现金及现金等价物净增加额的主要原因是根据公司相关股权收购及公司所属

马鞍山药厂整体搬迁项目资金的需求，公司向银行申请的贷款所致；

- 5、总资产增加的主要原因是公司货币资金的增加；
- 6、股东权益增加的原因是由于本期的净利润造成。

二、报告期内公司经营活动的总体状况

(一) 公司主营业务范围及经营状况

1、公司属医药制造业，主营业务范围包括生物药、中药、化学合成药及其制剂等方面的研究、开发、生产和销售。公司的经营范围为药物研究与新产品开发；大容量注射液、小容量注射液、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、原料药、粉针剂、冻干粉针剂、滴眼剂、膜剂、片剂、包装材料、饲料添加剂生产、销售。

2、主营业务收入和主营业务利润构成情况

按产品分类：

单位：人民币元

项 目 产 品	主营业务收入	所占比例(%)	主营业务成本	所占比例(%)	毛利率(%)
生物药及其制剂	18,391,079.22	9.58%	12,791,484.49	8.83%	30.45%
化学合成药及其制剂	99,703,862.29	51.97%	71,387,691.78	49.30%	28.40%
中药及其制剂	22,785,352.42	11.88%	20,442,420.99	14.12%	10.28%
商品零售	50,975,247.34	26.27%	40,176,572.70	27.75%	21.18%
合计	191,855,541.27	100.00%	144,798,169.96	100.00%	24.53%

、按地区分类：

单位：人民币元

项 目 地 区	主营业务收入	所占比例(%)	主营业务成本	所占比例(%)	毛利率(%)
安徽省内	124,258,040.11	64.77%	100,637,702.78	69.50%	19.01%
安徽省外	67,597,501.16	35.23%	44,160,467.18	30.50%	34.67%
合计	191,855,541.27	100.00%	144,798,169.96	100.00%	24.53%

(二) 报告期内，公司利润构成、主营业务和结构、主营业务赢利能力未发生重大变化。

(三) 报告期内，无对利润产生重大影响的其他经营活动。

(四) 报告期内，无来源于单个投资收益对公司利润影响达到 10%以上（含 10%）的参股公司。

（五）经营中的问题与困难

1. 受交通费用、大宗原材料、能源价格上涨等不利因素的影响，公司主营业务成本进一步增加，公司盈利能力下降。

2. 随着公司业务量的不断增加，公司二级销售平台的管理需不断完善和加强。

三、报告期内投资情况：

（一）募集资金项目

报告期内公司无募集资金和以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况发生。

（二）报告期内公司剩余募集资金投入使用情况

截止报告期末，公司无为药厂新厂区新建的两条年产 2000 万袋非 PVC 复合膜软袋输液生产线项目已完成投资 2407.4 万元。

（三）非募集资金项目

截止报告期末，公司马鞍山药厂整体搬迁项目已投入资金 1192.09 万元。目前该项目正在实施当中。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司继续按照《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，结合自身实际完善公司治理。目前公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

二、报告期内，公司实施了 2004 年度利润分配方案，即以 2004 年度末公司总股本 13000.46 万股为基数，实施“每 10 股转增 10 股”的资本公积转增股本方案。方案实施的股权登记日为 2005 年 6 月 20 日，除权日为 2005 年 6 月 21 日。本次公积金转增股本方案实施后，公司总股本变更为 26000.92 万元。2005 年半年度公司不实施利润分配及公积金转增股本方案。

三、报告期内公司无重大诉讼及仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产出售及重组事项。

五、报告期内，公司发生的包括日常性的关联交易事项（金额单位：人民币元）。

(1) 销售商品

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽丰原医药经营有限公司	491,042.26	0.25%	2,970,975.94	2.76%
安徽丰原铜陵医药有限公司	1,239,020.99	0.64%		
合 计	1,730,063.25	0.89%	2,970,975.94	2.76%

定价政策：参照市场价。

(2) 购买商品

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽蚌埠涂山制药厂	1,617,365.05	100%	1,871,529.36	100%

定价政策：参照市场价。

(3) 购买包装物

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽省无为县腾飞医药包装厂	6,098,381.49	32.09%	2,786,586.57	14.66%
安徽蚌埠涂山制药厂	528,562.61	2.78%	2,886,527.05	15.19%
合 计	6,626,944.10	34.87%	5,673,113.62	29.85%

定价政策：参照市场价。

(4) 委托加工

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽蚌埠涂山制药厂	1,185,760.10	100.00%	--	--

定价政策：参照市场价。

(5) 活期存款

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
蚌埠市商业银行股份有限公司	127,403.68	0.08%	2,189,229.67	1.86%

(6) 接受担保

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽丰原集团有限公司	250,000,000.00	76.22%	47,000,000.00	39.00%

本公司无需支付担保费。

(7) 公司与关联方存在债权、债务事项详见会计报表附注八。

六、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产，也未发生其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

七、报告期内公司无委托理财事项。

八、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内没有承诺事项。以前期间发生的承诺事项在报告期内继续履行，没有违反承诺事项的情况发生。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十、公司控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况。

金额单位：人民币元

资金占用情况	关联方名称	关联关系	会计科目	年初余额	年末余额
货款	安徽丰原医药经营有限公司	受同一股东控制	应收账款	13,422,344.97	13,603,204.86
货款	安徽丰原集团有限公司	最终控股股东	应收账款	2,123,909.49	2,008,619.15
货款	安徽丰原生化股份有限公司	受同一股东控制	应收账款	366,164.52	366,164.52
往来款	安徽省百春制药有限公司	控股子公司	其他应收款	9,426,917.22	9,426,917.22
往来款	安徽丰原集团有限公司	最终控股股东	其他应收款	5,483,034.97	--
往来款	淮南泰复制药有限公司	受同一股东控制	其他应收款	2,600,000.00	2,600,000.00
往来款	安徽丰原生化股份有限公司	受同一股东控制	其他应收款	287,759.88	287,795.28

十一、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见。

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《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》及《公司章程》的有关规定，公司独立董事对公司累计和当期(2005 年 1—6 月)对外担保情况作出专项说明和独立意见为：

1、报告期内，公司没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，无违规担保行为。

2、截止报告期末，公司尚未对外提供任何担保。

十二、报告期内临时信息披露索引。

公告名称	报刊名称	版面	披露日期
公司第三届九次董事会决议公告	《证券时报》	2 版	2005 年 4 月 14 日
公司拟收购资产提示性公告	《证券时报》	2 版	2005 年 4 月 14 日
公司第三届十次董事会决议公告	《证券时报》	21 版	2005 年 4 月 23 日
公司 2004 年年度股东大会决议公告	《证券时报》	26 版	2005 年 6 月 1 日
公司第三届十一次董事会决议公告	《证券时报》	12 版	2005 年 6 月 9 日
公司关联交易公告	《证券时报》	12 版	2005 年 6 月 9 日
关于签订互保协议的公告	《证券时报》	12 版	2005 年 6 月 9 日
公司公积金转增股本实施公告	《证券时报》	24 版	2005 年 6 月 15 日
公司第三届十二次董事会决议公告	《证券时报》	31 版	2005 年 6 月 30 日
公司第三届五次监事会决议公告	《证券时报》	23 版	2005 年 4 月 23 日

上述信息披露的公告同时刊载于互联网站 www.cninfo.com.cn。

十三、其他重要事项

2005 年 6 月 7 日，公司召开第三届董事会第十一次会议。会议审议通过《关于收购安徽丰原集团有限公司委托中联国际发展集团有限公司持有 RESISTOR TECHNOLOGY LIMITED 100% 股权及相关债权的议案》。会议同意以安徽国信资产评估有限责任公司所出具的皖国信评报字[2005]第 120 号评估报告和深圳南方民和会计师事务所出具的深南财审字(2005)第 CA657 号审计报告为基础，确定本次

收购总价款为人民币 16661.9 万元。其中人民币 10918.53 万元为 RT 公司 100% 股权的收购款项，人民币 5743.37 万元为 RT 公司相关债权的收购款项。

2005 年 7 月 12 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会。会议审议通过《关于收购安徽丰原集团有限公司委托中联国际发展集团有限公司持有 RESISTOR TECHNOLOGY LIMITED 100% 股权及相关债权的议案》。

相关公告刊登于 2005 年 6 月 9 日和 7 月 13 日的《证券时报》上。

第七节 财务报告（未经审计）

- 一、公司 2005 年半年度财务会计报表（附后）
- 二、公司 2005 年半年度财务会计报表附注。

会计报表附注

一、 公司基本情况

本公司系于 1997 年 8 月 12 日经安徽省体改委皖体改函字（1997）59 号文批准，由安徽省无为制药厂、安徽省巢湖蜂宝制药厂（已更名为安徽省巢湖蜂宝制药有限公司）、安徽省无为县腾飞医药包装厂、安徽省无为县印刷厂和无为县经贸建筑工程公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司，股本总额为 2,060.4 万元。1997 年 8 月 30 日，本公司在安徽省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为 25922200-8。

1998 年 11 月 26 日，经安徽省体改委皖体改函字（1998）88 号文批准，本公司进行了增资扩股：蚌埠涂山制药厂以其生产经营性资产评估后净值 1,260.33 万元投入本公司，按 1.05:1 的比例折为国有法人股 1,200.31 万股；安徽省马鞍山生物化学制药厂以其经营性资产评估后净值 714 万元投入本公司，按 1.05:1 的比例折为国有法人股 680 万股；安徽省药物研究所以其拥有本公司的 62.5 万元债权出资，折国有法人股 59.52 万股。股本总额增至 4,000.23 万元，并于 1998 年 11 月 30 日办理了工商变更登记。

2000 年 9 月 4 日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字（2000）123 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股。2000 年 9 月 7 日，本公司采用向一般投资者上网定价发行方式向社会公开发行普通股 2,500 万股，发行后的注册资本变更为人民币 6,500.23 万元。

2003 年 10 月 10 日，经本公司临时股东大会决议通过，以本公司截至 2003 年 6 月 30 日止的总股本 6,500.23 万股为基数，向全体股东按每 10 股派送 2 股

红股，同时用资本公积向全体股东按每 10 股转增股本 8 股，送股后的注册资本变更为人民币 13,000.46 万元。

本公司经营范围:药物研究开发及蜂产品、包装材料、原料药、中西药制剂、冻干粉剂、饲料添加剂生产、销售；货物运输。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、 记账原则和计价基础

本公司会计核算以权责发生制为记账原则,资产在取得时按照实际成本计价,其后定期或至少每年年度终了进行估价,合理预计可能发生的损失,如果发生减值,按规定计提减值准备。

5、 外币业务核算方法

本公司会计年度涉及外币的经济业务,采用固定汇率进行核算,期末按市场汇率(中间价)进行调整,所产生的汇兑损益列入本年损益。因购买固定资产和无形资产所产生的汇兑损益计入所购资产的价值。

6、 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的,购买日起三个月内到期的短期债券投资。

7、 坏账核算方法

坏账确认标准:a.债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回;b.债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

坏账准备采用账龄分析法,计提基础为年末应收账款和其他应收款余额之和(以下简称应收款项),对账龄在一年以内的应收款项,提取 1% 的坏账准备;对账龄在一年以上两年以内的应收款项,提取 5% 的坏账准备;对账龄在两年以上三

年以内的应收款项,提取 10%的坏账准备;对账龄在三年以上的应收款项余额,提取 30%的坏账准备。

8、 存货核算方法

存货分为原材料、低值易耗品、产成品、在产品等。存货盘存制度采用永续盘存法。各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价;低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销;生产成本计算采用品种法,生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用约当产量法。

年末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货遭受毁损、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。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买股票的,按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利,则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以放弃非现金资产取得的股票,以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资,若取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,作为股权投资差额分别情况进行处理:(a)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,按合同规定的投资期限摊销,若合同没有规定投资期限的按 10 年平均摊销;(b)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计入资本公积。

c. 其他股权投资

以货币资金投资的,按实际支付的金额计入成本;以放弃非现金资产取得的长期股权,以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

d. 收益确认方法

对于长期股权投资,若母公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,按成本法核算,若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上,

或虽投资不足 20%,但有重大影响的,按权益法核算。

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益,但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的冲回,冲减投资的账面价值;采用权益法核算的,以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础,在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额,确认投资收益,并调整长期股权投资的账面价值。处置长期股权投资时,将投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资收益。

(2) 长期投资减值准备

期末,对长期投资逐项进行检查,按照账面价值与可收回金额孰低计量,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可收回金额低于账面价值的,对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提长期投资减值准备。

10、 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;以及不属于生产、经营主要设备的,单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产按实际成本计价。期末按账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额按单个项目计提固定资产减值准备。

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 5%)确定其折旧率,年分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-40 年	6.3-2.4
机器设备	10-14 年	9.5-6.8
运输工具	5-12 年	19-7.9
电子设备	5-10 年	19-9.5
其他设备	5-10 年	19-9.5

11、 在建工程

(1) 在建工程

指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,并按实际成本入账。此项目包括直接建筑及安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时,确认为固定资产,并停止利息资本化。

(2) 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查,若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工,所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性,或其他足以证明在建工程已经发生减值的,计提减值准备。按可收回金额低于账面价值的差额提取在建工程减值准备。

12、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本计量,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;接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本;以非货币性交易换入的无形资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本;接受捐赠的无形资产,若捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费作为实际成本,若捐赠方未提供有关凭据的,同类或类似无形资产存在活跃市场的,按同类或类似的无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费作为实际成本,否则按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本;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;购入的土地使用权,或以支付土地出让金方式取得的土地使用权按实际支付的价款作为实际成本,待该项土地开发时再将其账面价值转入相关在建工程。

(2) 无形资产的摊销

无形资产按其预计使用年限(或合同规定的受益年限、法律规定的有效年限)分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备

期末,检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力,按账面价值与可收回金额孰低计量,对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。

13、其他资产核算方法

其他资产以实际发生额核算,并分别按下列方法摊销:

- a. 开办费:公司在筹建期间的开办费,先在长期待摊费用中归集,待公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。
- b. 长期待摊费用:有明确受益期的,按受益期平均摊销;其他项目分十年平均摊销。

14、 收入确认原则

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该商品实施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,并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

15、 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

16、 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则是:对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据,合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益。

三、 税 项

纳入合并会计报表各单位适用的主要税种和税率如下:

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	13%或 17%
城市维护建设税	应纳增值税	7%或 5%
教育费附加	应纳增值税	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

四、 控股子公司**1、 纳入合并会计报表范围的公司:**

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
安徽丰原大药房连锁有限公司	蚌埠市	朱 云	21,888,000.00	16,443,900.00	72.6%	药品、食品销售及农产品的收购
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	铜陵市	任玉贵	500,000.00	450,000.00	90%	中药饮片生产和销售、中药材经营、保健品销售
铜陵市康瑞大药房有限责任公司	铜陵市	许学文	1,000,000.00	559,451.57	60%	药品销售

2、未纳入合并会计报表范围的公司：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
安徽省百春制药有限公司	巢湖市	程文显	5,000,000.00	4,478,100.00	80%	以蜂蜜产品为主的中药制剂、营养保健品

本公司于 2004 年 10 月 21 日召开董事会并决议通过了对该公司进行特别清算的议案，故本年度仍未将其纳入合并报表范围。

五、合并会计报表范围的变化

公司名称	合并范围变动情况
铜陵市康瑞大药房有限责任公司	增加

铜陵市康瑞大药房有限责任公司系本公司控股子公司安徽丰原大药房连锁有限公司的控股子公司，该公司上年度末经营期满，经安徽丰原大药房连锁有限公司董事会同意，决定继续延长经营期限，故本年度纳入合并范围。

六、合并会计报表主要项目附注

1、货币资金

种类	2005.06.30	2004.12.31
现金	80,089.40	114,295.83
银行存款	160,716,463.94	47,412,482.78
其他货币资金	81,939,595.95	80,694,322.33
合计	242,736,149.29	128,221,100.94

1) 货币资金本期末比上期末增加 89.31%，主要系增加银行贷款所致：

- a. 公司为收购 RESISTOR TECHNOLOGY LIMITED 公司 100% 股权及相关债权，而向银行申请增加的贷款所致，该交易金额为 16661.9 万元，详见附注十二；
- b. 公司根据马鞍山市政府会议纪要，公司所属马鞍山药厂实行整体搬迁，公司向银行贷款 2000 万元，用于该项目建设。

2) 其他货币资金余额系定期存款本息合计金额。

2、应收票据

票据种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	7,591,166.87	1,650,228.00

3、 应收账款

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	126,195,561.15	60.79%	1,333,716.85	107,823,785.29	58.55%	1,157,328.43
1 至 2 年	61,512,826.42	29.63%	3,075,641.32	56,853,203.01	30.87%	2,842,660.15
2 至 3 年	6,063,734.01	2.92%	606,373.40	5,936,014.90	3.22%	593,601.49
3 年以上	13,818,056.71	6.66%	6,178,810.91	13,543,195.07	7.36%	6,096,352.41
合 计	207,590,178.29	100.00%	11,194,542.48	184,156,198.27	100.00%	10,689,942.48

1) 应收账款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况见附注八.3。

2) 本公司期末应收账款前五名合计 36,372,945.06 元,占应收账款余额的 17.52%。

4、 其他应收款

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	34,131,416.97	69.51%	481,193.65	26,276,322.86	58.09%	262,642.71
1 至 2 年	1,699,880.25	3.46%	84,994.01	3,125,251.36	6.91%	156,262.56
2 至 3 年	1,599,794.92	3.26%	159,979.49	2,683,289.57	5.93%	268,328.96
3 年以上	11,670,227.25	23.77%	4,431,375.76	13,147,776.19	29.07%	4,874,640.44
合 计	49,101,319.39	100.00%	5,157,542.91	45,232,639.98	100.00%	5,561,874.67

1) 其他应收款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况见附注八.3。

2) 本公司期末其他应收款前五名合计 21,318,584.95 元,占其他应收款余额的 43.42%。

5、 预付账款

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,349,888.67	100.00%	3,348,206.00	100.00%
1 至 2 年			--	--
合 计	2,349,888.67	100.00%	3,348,206.00	100.00%

预付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6、 存 货

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	14,009,759.21		6,046,362.74	--
包装物	747,560.02		3,313,047.82	--
产成品	40,453,759.25	2,277,091.83	34,926,731.86	2,277,091.83
低值易耗品	26,150.44		30,956.55	--
在产品	2,213,682.10		3,023,160.65	--
发出商品			--	--
委托加工物资			88,974.90	--
合 计	57,450,911.02	2,277,091.83	47,429,234.52	2,277,091.83

存货本期末比上期末增加 21.13%,主要系公司本期收购中药材增加所致。

7、 待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
广告宣传费	833,333.00		500,000.00	333,333.00
租赁费	631,728.57	496,700.76	747,286.90	381,142.43
其他	51,348.54	194,100.87	118,293.98	127,155.43
合 计	1,516,410.11	690,801.63	1,365,580.88	841,630.86

8、 长期投资

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
长期股权投资	6,832,097.77		649,426.04	6,182,671.73
其中：对子公司投资	3,736,905.06		486,521.18	3,250,383.88
股权投资差额	3,095,192.71		162,904.86	2,932,287.85
其他股权投资	25,000,000.00	--	--	25,000,000.00
减：长期投资减值准备	3,250,383.88	--	--	3,250,383.88
长期投资净额	28,581,713.89		649,426.04	27,932,287.85

(1) 对子公司投资（未合并子公司）

被投资单位名称	投 资 金 额					占被投资单位 注册资本比例	减值准备
	初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	本期减少	期末余额		
安徽省百春制药有限公司	7,200,000.00	--	(3,949,616.12)	--	3,250,383.88	80.00%	3,250,383.88
合 计	7,200,000.00		(3,949,616.12)	--	3,250,383.88		3,250,383.88

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销 年限	金 额					形成原因
		初始金额	本期摊销	本期减少	累计摊销	期末余额	
安徽丰原大药房连锁有限公司	10	3,095,192.71	162,904.86	--	325,809.74	2,932,287.85	溢价

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	投 资 金 额					占被投资单位注册 资本比例	减值 准备
	初始投资额	本期权 益调整	累计权 益调整	本期 减少	期末余额		
蚌埠市商业银 行股份有限公司	25,000,000.00	--	--	--	25,000,000.00	17.99%	--

(4) 长期投资减值准备

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
安徽省百春制药有限公司	3,250,383.88	--	--	3,250,383.88

9、 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
原值：				
房屋建筑物	258,229,780.30	346,203.00	195,236.00	258,380,747.30
机器设备	228,034,368.44	580,032.82		228,614,401.26
电子设备	7,794,885.23	472,755.20	329.00	8,267,311.43
运输工具	7,502,972.00	284,080.00		7,787,052.00
其他设备	2,799,313.60	139,538.30		2,938,851.90
合 计	504,361,319.57	1,822,609.32	195,565.00	505,988,363.89

累计折旧：

房屋建筑物	24,486,361.04	3,484,897.06		27,971,258.10
机器设备	52,178,173.45	8,767,510.29		60,945,683.74
电子设备	2,981,917.91	547,698.24		3,529,616.15
运输工具	2,117,891.93	345,739.68		2,463,631.61
其他设备	827,961.16	188,984.59		1,016,945.75
合 计	82,592,305.49	13,334,829.86		95,927,135.35
净 值	421,769,014.08			410,061,228.54
减：固定资产 减值准备	1,857,865.32	--	--	1,857,865.32
净 额	419,911,148.76			408,203,363.22

上列固定资产中有部分房屋建筑物之所有权证尚在办理之中。

固定资产减值准备

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋建筑物	1,577,176.92	--	--	1,577,176.92
机器设备	280,688.40	--	--	280,688.40
合 计	1,857,865.32	--	--	1,857,865.32

10、工程物资

类 别	2005.06.30	2004.12.31
工程预付款	261,800.56	257,756.00

11、在建工程

工程名称	2004.12.31	本期增加额	本期减少额	2005.06.30	资金 来源	预算数 (万元)	工程投 入占预 算比例
非PVC复合膜输液 生产线(第二期)	16,283,778.00	7,790,265.04		24,074,043.04	募集	3,809	63.19%
塑瓶工程	11,106,317.31				自筹	8,000	102.75%
厂区搬迁工程	--	11,920,922.80		11,920,922.80	自筹	5,500	
其 他	2,420,144.87	93,388.94	107,670.00	2,405,863.81	自筹		
合 计	29,810,240.18	19,804,576.78	107,670.00	49,507,146.96			

(1) 在建工程本期减少额均为完工转入固定资产的金额。

(2) 上述在建工程余额中无利息资本化金额。

12、无形资产

类 别	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销额	2005.06.30	剩余摊 销年限
专有技术	33,300,000.00	22,611,956.33	700,105.00	1,966,164.00	21,265,792.33	
其中：赖氨匹林	9,190,000.00	3,446,200.00		765,840.00	2,680,360.00	21 个月
西尼地平技术	11,410,000.00	9,128,000.00		570,500.00	8,557,500.00	90 个月
萘哌地尔技术	4,210,000.00	3,368,000.00		210,500.00	3,157,500.00	90 个月
扎来普隆技术	4,720,000.00	3,776,000.00		236,000.00	3,540,000.00	90 个月
盐酸阿替卡因	700,000.00	589,173.00		34,998.00	554,175.00	95 个月
烟酸占替诺氯 化钠注射液	750,000.00	618,750.00		37,500.00	581,250.00	93 个月
氨酚伪麻氯 汀片技术	1,600,000.00	1,586,666.66		80,000.00	1,506,666.66	113 个月
甲磺酸帕珠技术	620,000.00		620,000.00	25,826.00	594,174.00	115 月
其 他	100,000.00	99,166.67	80,105.00	5,000.00	94,166.67	113 个月
软件技术		439,168.34		99,063.62	420,209.72	
合 计		23,051,124.67	700,105.00	2,065,227.62	21,686,002.05	

13、 长期待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
装修费	1,249,007.63	603,732.96	340,119.61	1,512,620.98
租赁费	26,400.00	600,000.00	37,200.00	589,200.00
其 他	9,876.48		7,407.42	2,469.06
合 计	1,285,284.11	1,203,732.96	384,727.03	2,104,290.04

14、 短期借款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	20,000,000.00	33,500,000.00
担保借款	308,000,000.00	138,000,000.00
合 计	328,000,000.00	171,500,000.00

短期借款本期末比上期末增加 91.25%，主要系因为本公司本期投资所需资金增加所致。

15、 应付票据

票据种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	9,294,740.23	17,953,343.00

16、 应付账款

应付账款本期末比上期末增加 42.14%，主要系因为本公司本期因业务增加加大物资采购所致。

应付账款期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项情况见附注八.3。

17、 预收账款

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18、 应付股利

投资者名称	2005.06.30	2004.12.31
安徽省无为制药厂	613,650.00	613,650.00
安徽省无为县印刷厂	2,050.00	2,050.00
安徽省无为县腾飞医药包装厂	26,350.00	26,350.00
安徽省无为经贸建筑工程公司	28,150.00	28,150.00
安徽省巢湖蜂宝制药有限公司	360,000.00	360,000.00
安徽省蚌埠涂山制药厂		600,155.00
安徽省马鞍山生物化学制药厂	340,000.00	340,000.00
合 计	1,370,200.00	1,970,355.00

19、 应交税金

税 种	2005.06.30	2004.12.31
增值税	4,031,558.33	5,494,587.24
企业所得税	(9,506,398.98)	(10,393,925.95)
城市维护建设税	80,362.8	220,425.61
土地使用税	712,048.5	545,048.50
营业税	10,414.89	9,525.00
房产税	1,009,729.82	978,165.24
印花税	114,958.34	92,208.69
个人所得税	477,822.68	385,085.66
车船使用税	260.00	260.00
合 计	<u>(3,069,243.62)</u>	<u>(2,668,620.01)</u>

20、 其他应付款

其他应付款本期末比上期末减少 23.53%。其他应付款期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项情况见附注八.3。

21、 预提费用

项 目	结存原因	2005.06.30	2004.12.31
审计费	应计未付	32,495.00	532,495.00
水电费	应计未付	336,657.68	304,162.37
租赁费	应计未付	230,619.00	83,837.18
装修费	应计未付	167,953.91	157,928.99
其 他	应计未付	317,839.78	100,993.03
合 计		<u>1,085,565.37</u>	<u>1,179,416.57</u>

22、 专项应付款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
年产 10 亿片国家二类新药西尼地平片剂产业化	900,000.00	900,000.00

以上款项系根据蚌埠市发展计划委员会于 2003 年 9 月 9 日签发的计工高[2003]231 号文件“关于转发 2003 年省高技术产业化项目投资计划的通知”，由蚌埠市财政局于 2003 年 11 月 25 日投入，专项用于年产 10 亿片国家二类新药西尼地平片剂产业化项目。

23、股本

类别	2004.12.31	本期变动					2005.06.30
		配股	送股	转股	其他	小计	
(一) 尚未流通股份(股)							
发起人股份	80,004,600	--	--	80,004,600	--	80,004,600	160,009,200
其中：							
国家股	64,396,600	--	--	64,396,600	--	64,396,600	128,793,200
境内法人持有股份	15,608,000	--	--	15,608,000	--	15,608,000	31,216,000
未上市流通股份合计	80,004,600	--	--	80,004,600	--	80,004,600	160,009,200
(二) 已流通股份(股)							
境内上市的人民币普通股	50,000,000	--	--	50,000,000	--	50,000,000	100,000,000
已流通股份合计	50,000,000	--	--	50,000,000	--	50,000,000	100,000,000
(三) 股份总数(股)	130,004,600	--	--	130,004,600	--	130,004,600	260,009,200

上述股本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2005)第31号验资报告所验证。

24、资本公积

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	375,247,935.00	--	130,004,600.00	245,243,335.00
关联交易差价	1,697,843.02	--	--	1,697,843.02
合计	376,945,778.02	--	130,004,600.00	246,941,178.02

25、盈余公积

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	11,346,051.46	--	--	11,346,051.46
任意盈余公积	513,749.86	--	--	513,749.86
小计	11,859,801.32	--	--	11,859,801.32
法定公益金	5,673,025.73	--	--	5,673,025.73
合计	17,532,827.05	--	--	17,532,827.05

26、未分配利润

项 目	2005.06.30	2004.12.31
净利润	5,624,737.32	9,591,203.47
加：期初未分配利润	61,103,218.43	52,950,695.48
减：提取法定盈余公积		959,120.35
提取公益金		479,560.17
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末余额	66,727,955.75	61,103,218.43

27、主营业务收入及成本

(1) 按产品类别编制

产品（或行业）	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06
生物药及制剂	18,391,079.22	18,314,152.83	12,791,484.49	11,803,789.36	5,599,594.73	6,510,363.47
化学合成药及制剂	99,703,862.29	67,953,552.14	71,387,691.78	44,425,910.29	28,316,170.51	23,527,641.85
中药及制剂	22,785,352.42	20,137,364.16	20,442,420.99	17,228,015.34	2,342,931.43	2,909,348.82
药品零售	50,975,247.34		40,176,572.70		10,798,674.64	
合 计	191,855,541.27	106,405,069.13	144,798,169.96	73,457,714.99	47,057,371.31	32,947,354.14

本公司本期向前五名客户销售总额为 22,583,523.36 元,占本公司本期销售总额的 12.65%。

(2) 按产品销售地区编制

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06
安徽省	124,258,040.11	65,309,874.30	100,637,702.78	46,755,718.99	23,620,337.33	18,554,155.31
其他地区	67,597,501.16	41,095,194.83	44,160,467.18	26,701,996.00	23,437,033.98	14,393,198.83
合 计	191,855,541.27	106,405,069.13	144,798,169.96	73,457,714.99	47,057,371.31	32,947,354.14

28、其他业务利润

类 别	本年收入	本年成本	本年税金	本年利润	上年同期利润
租赁费	150,853.75		3,141.90	147,711.85	--
其 他	899,311.21	739,428.97	8,276.60	151,605.64	15,478.24
合 计	1,050,164.96	739,428.97	11,418.50	299,317.49	15,478.24

29、 财务费用

项 目	2005.06.30	2004.06.30
利息支出	5,656,812.16	2,667,371.50
减：利息收入	1,324,168.70	2,291,987.25
其 他	44,898.26	84,332.50
合 计	4,377,541.72	459,716.75

30、 投资收益

项 目	2005.06.30	2004.06.30
长期投资收益		
--股权投资差额摊销	(162,904.86)	--
合 计	(162,904.86)	--

31、 营业外收入

项 目	2005.06.30	2004.06.30
罚款收入	133,630.60	32,110.40
其他	106,923.05	
合 计	240,553.65	32,110.40

32、 营业外支出

项 目	2005.06.30	2004.06.30
罚款支出	27,092.00	77,536.10
捐赠支出	57,056.55	--
其他	10,643.27	24,458.06
合 计	94,791.82	101,994.16

33、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005.06.30
支付经营及管理费用	7,972,808.00
往来款项	7,288,447.78
合 计	15,261,255.78

七、 母公司会计报表主要项目附注

1、 应收账款

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	121,937,474.41	65.25%	1,219,374.75	94,298,581.53	55.70%	942,985.82
1-2 年	45,114,350.53	24.14%	2,255,717.53	55,552,859.44	32.82%	2,777,642.97
2-3 年	6,063,734.01	3.24%	606,373.40	5,914,775.01	3.49%	591,477.50
3 年以上	13,758,808.61	7.36%	6,161,036.48	13,518,236.57	7.99%	6,088,864.87
合计	186,874,367.56	100.00%	10,242,502.16	169,284,452.55	100.00%	10,400,971.16

2、 其他应收款

账龄	2004.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	55,275,028.92	73.71%	231,721.17	3,525,868.69	19.33%	35,258.69
1-2 年	7,327,347.29	9.77%	16,367.36	2,343,589.55	12.85%	117,179.48
2-3 年	975,428.23	1.31%	97,542.82	1,273,439.61	6.98%	127,343.96
3 年以上	11,409,217.87	15.21%	4,171,164.38	11,097,201.36	60.84%	4,077,559.41
合计	74,987,022.31	100.00%	4,516,795.73	18,240,099.21	100.00%	4,357,341.54

3、 长期投资

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
长期股权投资	21,247,739.54	276,653.42	162,904.86	21,361,488.10
其中：对子公司投资	18,152,546.83	276,653.42		18,429,200.25
股权投资差额	3,095,192.71		162,904.86	2,932,287.85
其他股权投资	25,000,000.00			25,000,000.00
减：长期投资减值准备	3,250,383.88	--	--	3,250,383.88
长期投资净额	42,997,355.66	276,653.42	162,904.86	43,111,104.22

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	投 资 金 额					占被投资单位注册 资本比例	减值准备
	初始投资额	本期权 益调整	累计权益调整	本期 减少	期末余额		
安徽省百春制 药有限公司	7,200,000.00	--	(3,949,616.12)	--	3,250,383.88	80.00%	3,250,383.8
安徽丰原大药房 连锁有限公司	13,185,802.41	213,743.24	1,386,358.22	--	14,572,160.63	72.60%	
安徽丰原铜陵中 药饮片有限公司	450,000.00	62,910.18	156,655.74	--	606,655.74	90.00%	
合 计	20,835,802.41	276,653.42	(2,406,602.16)	--	18,429,200.25		3,250,383.8

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销 年限	金 额					形成原因
		初始金额	本期摊销	本期减少	累计摊销	期末余额	
安徽丰原大药房 连锁有限公司	10	3,095,192.71	162,904.86	--	325,809.74	2,932,287.85	溢价

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	投 资 金 额					占被投资 单位注册 资本比例	减值 准备
	初始投资额	本期权 益调整	累计权 益调整	本期 减少	期末余额		
蚌埠市商业银 行股份有限公司	25,000,000.00	--	--	--	25,000,000.00	17.99%	--

(4) 长期投资减值准备

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
安徽省百春制药有限公司	3,250,383.88	--	--	3,250,383.88

4、 主营业务收入及成本

(1) 按产品类别编制

产品类别	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06
生物药及制剂	18,391,079.22	18,314,152.83	12,791,484.49	11,803,789.36	5,599,594.73	6,510,363.47
化学合成药及制剂	100,097,472.80	67,953,552.14	71,781,302.29	44,425,910.29	28,316,170.51	23,527,641.85
中药及制剂	2,806,824.56	20,137,364.16	1,743,688.09	17,228,015.34	1,063,136.47	2,909,348.82
合 计	121,295,376.58	106,405,069.13	86,316,474.87	73,457,714.99	34,978,901.71	32,947,354.14

(2) 按产品销售地区编制

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06	2005.01.06	2004.01.06
安徽省	53,697,875.42	65,309,874.30	42,156,007.69	46,755,718.99	11,541,867.73	18,554,155.31
其他地区	67,597,501.16	41,095,194.83	44,160,467.18	26,701,996.00	23,437,033.98	14,393,198.83
合 计	121,295,376.58	106,405,069.13	86,316,474.87	73,457,714.99	34,978,901.71	32,947,354.14

5、 投资收益

项 目	2005.06.30	2004.06.30
长期投资收益		
--年末按权益法调整的被投资公司的收益	276,653.42	
--股权投资差额摊销	(162,904.86)	
合 计	113,748.56	--

八、 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

<1> 存在控制关系的关联方

除附注四中所述控股子公司外,与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

关联方名称	经济性质 或类型	法定 代表人	注册 地址	与本公 司关系	主营业务
安徽省无为制药厂	国有企业	盛宏浩	巢湖	第一大股东	药物研究
安徽丰原集团有限公司	国有企业	李荣杰	蚌埠	实质最终 控股股东	生物化工

<2> 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
安徽省无为制药厂	13,816,000.00	--	--	13,816,000.00
安徽丰原集团有限公司	61,890,000.00	--	--	61,890,000.00

<3> 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	期 初 数		期 末 数	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽省无为制药厂	24,546,000.00	18.88%	49,092,000.00	18.88%

2002年5月30日,安徽省经济贸易委员会出具皖经贸企改函[2002]326号文“关于无为制药厂资产划转安徽丰原集团有限公司的批复”,同意将本公司原第一大股东的实际控制人变更为安徽丰原集团有限公司。2002年7月1日,安徽省财政厅出具财企[2002]513号文“关于同意将安徽省无为制药厂国有资产无偿划转给安徽丰原集团有限公司的批复”对该资产划转行为予以核准。

<4> 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
安徽省无为县腾飞医药包装厂	股 东
安徽省马鞍山生物化学制药厂	股 东
安徽省蚌埠涂山制药厂	股 东
蚌埠市商业银行股份有限公司	参 股 公 司
安徽丰原医药经营有限公司	受同一股东控制
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	受同一股东控制
安徽丰原生化股份有限公司	受同一股东控制
安徽丰原铜陵医药有限公司	受同一股东控制
淮南泰复制药有限公司	受同一股东控制

2、 关联方交易

<1> 向关联方支付土地租赁及综合服务费

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
安徽省无为制药厂	30,000.00	30,000.00
安徽省马鞍山生物化学制药厂	50,000.00	50,000.00
安徽省蚌埠涂山制药厂	40,000.00	40,000.00
合 计	120,000.00	120,000.00

上述各关联方与本公司签订的土地租赁协议之主要条款详见附注九。

<2> 销售商品

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽丰原医药经营有限公司	491,042.26	0.25%	2,970,975.94	2.76%
安徽丰原铜陵医药有限公司	1,239,020.99	0.64%		
合 计	1,730,063.25	0.89%	2,970,975.94	2.76%

定价政策：参照市场价。

<3> 购买商品

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽省蚌埠涂山制药厂	1,617,365.05	100%	1,871,529.36	100%

定价政策：参照市场价。

<4> 购买包装物

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽省无为县腾飞医药包装厂	6,098,381.49	32.09%	2,786,586.57	14.66%
安徽省蚌埠涂山制药厂	528,562.61	2.78%	2,886,527.05	15.19%
合 计	6,626,944.10	34.87%	5,673,113.62	29.85%

定价政策：参照市场价。

<5> 委托加工

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽省蚌埠涂山制药厂	1,185,760.10	100.00%		

定价政策：参照市场价。

<6> 活期存款

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
蚌埠市商业银行股份有限公司	127,403.68	0.08%	2,189,229.67	1.86%

<7> 接受担保

公司名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期此 项百分比	金 额	占本期此 项百分比
安徽丰原集团有限公司	250,000,000.00	76.22%	47,000,000.00	39.00%

本公司无需支付担保费。

3、 关联方应收应付款项

项 目	期末余额		占各项目款项余额的比例	
	2005.06.30	2004.12.31	2005.06.30	2004.12.31
应收账款				
安徽丰原医药经营有限公司	13,603,204.86	13,422,344.97	6.55%	7.29%
安徽丰原集团有限公司	2,008,619.15	2,123,909.49	0.97%	1.15%
安徽丰原生化股份有限公司	366,164.52	366,164.52	0.18%	0.20%
其他应收款				
安徽省百春制药有限公司	9,426,917.22	9,426,917.22	19.20%	20.84%
安徽丰原集团有限公司		5,483,034.97		12.12%
安徽丰原生化股份有限公司	287,795.28	287,759.88	0.59%	0.64%
淮南泰复制药有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	5.30%	5.75%
应付账款				
安徽省蚌埠涂山制药厂		630,714.33		1.37%
安徽省无为县腾飞医药包装厂	1,308,744.09	932,028.89	1.99%	2.02%
安徽丰原铜陵医药有限公司	2,383,297.82	2,411,235.15	3.63%	5.22%
安徽丰原医药经营有限公司		318,819.82	0.50%	0.69%

其他应付款

安徽省蚌埠涂山制药厂		457,752.38		0.83%
安徽丰原医药经营有限公司		175,609.86		0.32%
安徽丰原铜陵医药有限公司	5,813,881.73	9,846,085.43	13.79%	17.86%
安徽丰原集团有限公司	649,699.48	94,315.73	1.54%	0.17%

九、 租 赁

(一) 1997年9月6日,安徽省无为制药厂与本公司签订《土地租赁协议》,约定将其以出让方式取得国有土地使用权的3宗土地(使用权证编号为:无国用(1997)字第2655、2666、2668号)租与本公司使用,租赁期为50年,每年租金为人民币50,000.00元。

(二) 1998年12月28日,安徽省蚌埠涂山制药厂与本公司签订《土地租赁协议》,约定将其以出让方式取得国有土地使用权的2宗土地(使用权证编号为:怀国用(98)字第0331、0332号)租与本公司使用,租赁期为50年,每年租金为人民币70,000.00元。

(三) 1998年12月28日,安徽省马鞍山生物化学制药厂与本公司签订《土地租赁协议》,约定将其以出让方式取得国有土地使用权的1宗土地(使用权证编号为:马国用(1998)字第53808号)租与本公司使用,租赁期为50年,每年租金为人民币90,000.00元。

(四) 上述三份协议所共有的主要条款包括:(1)各宗土地经批准的用途均为工业用地,本公司在承租后亦只能作为工业用地使用。(2)各宗土地的土地使用税、费等各项税金及费用由各出租方自行承担。(3)在协议有效期内,各出租方在未征得本公司同意情况下不得将各宗土地转让或抵押给其他第三方。(4)本公司需要在各宗土地上建设房屋、建筑物时,各出租方应协助本公司办理建设规划、施工许可证等法定手续,本公司对在各宗土地上建设的房屋、建筑物依法享有所有权,并依法享有转让、抵押或出租等处置权。(5)本公司在各宗土地上建设的房屋、建筑物由于土地使用权的原因,造成的办理房屋、建筑物所有权证所需额外费用由各出租方承担。

(五) 资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额及以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额总额:

项 目	会计年度	金 额
最低租赁付款额	2005	210,000.00
	2006	210,000.00
	2007	210,000.00
	以后年度	8,560,000.00
最低租赁付款额总额		9,190,000.00

十、 或有事项

如会计报表附注四所述,本公司之子公司安徽省百春制药有限公司(以下简称“百春公司”)于2002年8月经营期限已满,由于本公司无意将该公司持续经营下去,本

公司已于 2003 年 4 月 21 日召开的第二届董事会第十二次会议决议通过，决定对百春公司进行清算。但百春公司董事会未执行该决定，并在本公司不知情和未经本公司同意的情况下擅自办理了经营延期手续，本公司已于 2004 年 2 月 25 日就此向法院提起诉讼。经安徽省高级人民法院判决，经营延期在程序上并无不当，故本公司董事会于 2003 年 4 月 21 日作出的对百春公司进行清算的决议无法执行。2004 年 10 月 21 日，本公司召开董事会并决议通过了对该公司进行特别清算的议案。

十一、承诺事项

本公司本期无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、根据本公司董事会决议，本公司 2005 年半年度不实施利润分配及公积金转增股本。

2、2005 年 6 月 7 日，公司召开第三届董事会第十一次会议。会议审议通过《关于收购安徽丰原集团有限公司委托中联国际发展集团有限公司持有 RESISTOR TECHNOLOGY LIMITED 100% 股权及相关债权的议案》。会议同意以安徽国信资产评估有限责任公司所出具的皖国信评报字[2005]第 120 号评估报告和深圳南方民和会计师事务所出具的深南财审字(2005)第 CA657 号审计报告为基础，确定本次收购总价款为人民币 16661.9 万元。其中人民币 10918.53 万元为 RT 公司 100% 股权的收购款项，人民币 5743.37 万元为 RT 公司相关债权的收购款项。

2005 年 7 月 12 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会。会议审议通过《关于收购安徽丰原集团有限公司委托中联国际发展集团有限公司持有 RESISTOR TECHNOLOGY LIMITED 100% 股权及相关债权的议案》。

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内，公司在《证券时报》上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿。
- (四) 《公司章程》修订案。

安徽丰原药业股份有限公司

董事长：张成

二 五年八月二十二日

资 产 负 债 表

编制单位: 安徽丰原药业股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	2005. 06. 30		2004. 12. 31	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产:					
货币资金	六. 1	242,736,149.29	233,152,585.36	128,221,100.94	120,033,272.48
短期投资					
应收票据	六. 2	7,591,166.87	7,130,556.87	1,650,228.00	1,650,228.00
应收利息					
应收账款	六. 3	196,395,635.81	176,631,865.40	173,466,255.79	158,883,481.39
其他应收款	六. 4	43,943,776.48	70,470,226.58	39,670,765.31	50,312,341.67
预付账款	六. 5	2,349,888.67	2,342,315.67	3,348,206.00	2,541,808.51
应收补贴款					
存货	六. 6	55,173,819.19	27,856,863.23	45,152,142.69	25,305,323.21
待摊费用	六. 7	841,630.86	333,333.00	1,516,410.11	833,333.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		549,032,067.17	517,917,746.11	393,025,108.84	359,559,788.26
长期投资:					
长期股权投资	六. 8	27,932,287.85	43,111,104.22	28,581,713.89	42,997,355.66
长期债权投资					
长期投资合计		27,932,287.85	43,111,104.22	28,581,713.89	42,997,355.66
其中: 合并价差		2,932,287.85		3,095,192.71	
固定资产:					
固定资产原值	六. 9	505,988,363.89	475,626,698.13	504,361,319.57	474,628,812.31
减: 累计折旧	六. 9	95,927,135.35	92,861,670.06	82,592,305.49	80,233,388.42
固定资产净值		410,061,228.54	382,765,028.07	421,769,014.08	394,395,423.89
减: 固定资产减值准备	六. 9	1,857,865.32	1,857,865.32	1,857,865.32	1,857,865.32
固定资产净额		408,203,363.22	380,907,162.75	419,911,148.76	392,537,558.57
工程物资	六. 10	261,800.56	261,800.56	257,756.00	257,756.00
在建工程	六. 11	49,507,146.96	47,440,446.96	29,810,240.18	27,743,540.18
固定资产清理		54,737.30	54,737.30		
固定资产合计		458,027,048.04	428,664,147.57	449,979,144.94	420,538,854.75
无形资产及其他资产:					
无形资产	六. 12	21,686,002.05	21,333,991.02	23,051,124.67	22,685,933.00
长期待摊费用	六. 13	2,104,290.04		1,285,284.11	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		23,790,292.09	21,333,991.02	24,336,408.78	22,685,933.00
资 产 总 计		1,058,781,695.15	1,011,026,988.92	895,922,376.45	845,781,931.67

公司法定代表人: 张成

主管会计工作负责: 常兆春

会计机构负责人: 陶忠

资产负债表 (续)

编制单位: 安徽丰原药业股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2005. 06. 30		2004. 12. 31	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债:					
短期借款	六. 14	328,000,000.00	320,000,000.00	171,500,000.00	163,500,000.00
应付票据	六. 15	9,294,740.23	9,294,740.23	17,953,343.00	17,953,343.00
应付账款	六. 16	65,654,232.07	42,254,971.82	46,188,238.83	29,105,686.98
预收账款	六. 17	13,743,700.42	13,743,700.42	10,052,110.75	10,052,110.75
应付工资					
应付福利费		2,537,387.38	1,740,737.11	2,377,130.67	1,774,571.27
应付股利	六. 18	1,370,200.00	1,370,200.00	1,970,355.00	1,970,355.00
应交税金	六. 19	-3,069,243.62	-4,099,329.46	-2,668,620.01	-3,743,090.58
其他未交款		91,707.76	82,202.81	278,307.53	257,250.41
其他应付款	六. 20	42,153,533.76	34,213,460.05	55,126,237.41	37,695,689.39
预提费用	六. 21	1,085,565.37	315,145.12	1,179,416.57	729,591.95
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		460,861,823.37	418,915,828.10	303,956,519.75	259,295,508.17
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	六. 22	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
递延税项:					
递延税项贷项					
负债合计		461,761,823.37	419,815,828.10	304,856,519.75	260,195,508.17
少数股东权益		5,808,710.96		5,479,433.20	
股本	六. 23	260,009,200.00	260,009,200.00	130,004,600.00	130,004,600.00
减: 已归还投资					
股本净额		260,009,200.00	260,009,200.00	130,004,600.00	130,004,600.00
资本公积	六. 24	246,941,178.02	246,941,178.02	376,945,778.02	376,945,778.02
盈余公积	六. 25	17,532,827.05	17,532,827.05	17,532,827.05	17,532,827.05
其中: 法定公益金	六. 25	5,673,025.73	5,673,025.73	5,673,025.73	5,673,025.73
未分配利润	六. 26	66,727,955.75	66,727,955.75	61,103,218.43	61,103,218.43
现金股利					
股东权益总计		591,211,160.82	591,211,160.82	585,586,423.50	585,586,423.50
负债及股东权益总计		1,058,781,695.15	1,011,026,988.92	895,922,376.45	845,781,931.67

公司法定代表人: 张成

主管会计工作负责: 常兆春

会计机构负责人: 陶忠

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 安徽丰原药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	合并数			公司数		
		本期数	上年同期数	上年累计数	本期数	上年同期数	上年累计数
一. 主营业务收入	六. 27	191,855,541.27	106,405,069.13	280,542,183.79	121,295,376.58	106,405,069.13	212,946,687.10
减: 主营业务成本	六. 27	144,798,169.96	73,457,714.99	205,679,090.17	86,316,474.87	73,457,714.99	149,783,198.82
主营业务税金及附加		915,639.72	693,825.45	1,753,035.36	749,459.97	693,825.45	1,611,870.17
二. 主营业务利润		46,141,731.59	32,253,528.69	73,110,058.26	34,229,441.74	32,253,528.69	61,551,618.11
加: 其他业务利润	六. 28	299,317.49	15,478.24	940,429.69	91.48	15,478.24	7,783.29
减: 营业费用		17,109,288.16	7,829,571.27	18,770,496.69	8,235,805.72	7,829,571.27	13,710,413.71
管理费用		16,253,139.22	12,493,950.09	34,999,537.28	13,561,254.67	12,493,950.09	29,636,746.26
财务费用	六. 29	4,377,541.72	459,716.75	3,514,404.08	4,169,748.72	459,716.75	3,468,593.41
三. 营业利润		8,701,079.98	11,485,768.82	16,766,049.90	8,262,724.11	11,485,768.82	14,743,648.02
加: 投资收益	六. 30	-162,904.86		-235,835.27	113,748.56		1,103,455.66
补贴收入							
营业外收入	六. 31	240,553.65	32,110.40	191,918.82	130,290.50	32,110.40	134,991.27
减: 营业外支出	六. 32	94,791.82	101,994.16	881,546.06	74,794.00	101,994.16	835,693.68
四. 利润总额		8,683,936.95	11,415,885.06	15,840,587.39	8,431,969.17	11,415,885.06	15,146,401.27
减: 所得税		3,001,185.89	3,963,011.46	5,796,410.58	2,807,231.85	3,963,011.46	5,555,197.80
减: 少数股东本期损益		58,013.74		452,973.34			
五. 净利润		5,624,737.32	7,452,873.60	9,591,203.47	5,624,737.32	7,452,873.60	9,591,203.47
加: 年初未分配利润		61,103,218.43	52,950,695.48	52,950,695.48	61,103,218.43	52,950,695.48	52,950,695.48
其他转入							
六. 可供分配的利润		66,727,955.75	60,403,569.08	62,541,898.95	66,727,955.75	60,403,569.08	62,541,898.95
减: 提取法定盈余公积				959,120.35			959,120.35
提取法定公益金				479,560.17			479,560.17
七. 可供股东分配的利润		66,727,955.75	60,403,569.08	61,103,218.43	66,727,955.75	60,403,569.08	61,103,218.43
减: 应付优先股股利							
应付普通股股利							
转作股本的普通股股							
八. 未分配利润		66,727,955.75	60,403,569.08	61,103,218.43	66,727,955.75	60,403,569.08	61,103,218.43

补充资料:

项 目	合并数		公司数	
	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数
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: 张成

主管会计工作负责: 常兆春

会计机构负责人: 陶忠

现 金 流 量 表

2005 年 1-6 月

编制单位: 安徽丰原药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	合 并	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		198,687,385.83	119,166,831.11
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计		198,687,385.83	119,166,831.11
购买商品、接受劳务支付的现金		169,333,512.56	99,484,895.35
支付给职工以及为职工支付的现金		14,707,090.60	10,357,636.86
支付的各项税费		14,006,708.86	13,172,455.77
支付的其他与经营活动有关的现金	六.33	15,261,255.78	13,389,052.07
现金流出小计		213,308,567.80	136,404,040.05
经营活动产生的现金流量净额		(14,621,181.97)	(17,237,208.94)
二. 投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
合并范围变化的子公司现金等价物的期初余额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		22,386,072.96	21,373,574.46
投资所支付的现金			
购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		22,386,072.96	21,373,574.46
投资活动产生的现金流量净额		(22,386,072.96)	(21,373,574.46)

现金流量表 (续)

2005 年 1-6 月

编制单位: 安徽丰原药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	合 并	公 司
三. 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		235,000,000.00	235,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		235,000,000.00	235,000,000.00
偿还债务所支付的现金		78,500,000.00	78,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付		4,977,696.72	4,769,903.72
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		83,477,696.72	83,269,903.72
筹资活动产生的现金流量净额		151,522,303.28	151,730,096.28
四. 汇率变动对现金的影响			
五. 现金及现金等价物净增加额		114,515,048.35	113,119,312.88

公司法定代表人: 张成

主管会计工作负责: 常兆春

会计机构负责人: 陶忠

现金流量表(续)

2005 年 1-6 月

编制单位: 安徽丰原药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	合 并	公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	5,624,737.32	5,624,737.32
加: 少数股东本期损益	58,013.74	
计提的资产减值准备	100,268.24	(321,484.39)
固定资产折旧	13,334,829.86	12,628,281.64
无形资产摊销	2,065,227.62	1,971,941.98
长期待摊费用摊销	242,014.27	
待摊费用的减少	674,779.25	500,000.00
预提费用的增加	(93,851.20)	(414,446.83)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
财务费用	4,377,541.72	4,169,748.72
投资损失	162,904.86	(113,748.56)
递延税款贷项		
存货的减少	(10,021,676.50)	(2,551,540.02)
经营性应收项目的减少	(32,245,280.97)	(42,865,620.56)
经营性应付项目的增加	1,099,309.82	4,134,921.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	(14,621,181.97)	(17,237,208.94)
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	242,736,149.29	233,152,585.36
减: 现金的期初余额	128,221,100.94	120,033,272.48
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	114,515,048.35	113,119,312.88

公司法定代表人: 张成

主管会计工作负责: 常兆春

会计机构负责人: 陶忠

资产减值准备明细表

2005 年 6 月

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

单位：人

人民币元

项 目	期初余额	本期增加	本期转回	本期转出	合计	期末余额
一、坏帐准备合计	16,251,817.15	504,600.00	404,331.76		404,331.76	16,352,085.39
其中：应收帐款	10,689,942.48	504,600.00				11,194,542.48
其他应收款	5,561,874.67		404,331.76		404,331.76	5,157,542.91
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	2,277,091.83					2,277,091.83
其中：产成品	2,277,091.83					2,277,091.83
原材料						
四、长期投资减值准备合计	3,250,383.88					3,250,383.88
其中：长期股权投资	3,250,383.88					3,250,383.88
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	1,857,865.32					1,857,865.32
其中：房屋建筑物	1,577,176.92					1,577,176.92
机器设备	280,688.40					280,688.40
运输工具						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						

公司法定代表人：张成

主管会计工作负责：常兆春

会计机构负责人：陶忠

股东权益增减变动表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005.06.30	2004.12.31
一、股本：		
期初余额	130,004,600.00	130,004,600.00
本期增加数	130,004,600.00	
其中：资本公积转入	130,004,600.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		130,004,600.00
新增股本		
本期减少数		
期末余额	260,009,200.00	130,004,600.00
二、资本公积		
期初余额	376,945,778.02	376,945,778.02
本期增加数		
其中：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		
关联交易价差		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	130,004,600.00	
期末余额	246,941,178.02	376,945,778.02
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	11,859,801.32	10,900,680.97
本期增加数		959,120.35
其中：从净利润中提取数		959,120.35
其中：法定盈余公积		959,120.35
本期减少数		
期末余额	11,859,801.32	11,859,801.32
其中：法定盈余公积	11,859,801.32	11,859,801.32
四、法定公益金		
期初余额	5,673,025.73	5,193,465.56
本期增加数		479,560.17
其中：从净利润中提取		479,560.17
期末余额	5,673,025.73	5,673,025.73
五、未分配利润：		
年初未分配利润	61,103,218.43	52,950,695.48
本期净利润	5,624,737.32	9,591,203.47
本期利润分配		1,438,680.52
期末未分配利润	66,727,955.75	61,103,218.43

公司法定代表人：张成

主管会计工作负责：常兆春

会计机构负责人：陶忠

利润表附表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

一、相关指标	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	7.8406	7.8419	0.1775	0.1775
营业利润	1.4717	1.4788	0.0335	0.0335
净利润	0.9514	0.9559	0.0216	0.0216
扣除非经常性损益后的净利润	0.9402	0.9447	0.0214	0.0214

公司法定代表人：张成

主管会计工作负责：常兆春

会计机构负责人：陶忠