

证券代码：000809

证券简称：中汇医药

公告编号：2006—003

四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年年度报告

二 00 六年三月十三日

目 录

第一章	重要提示.....	3
第二章	公司基本情况简介.....	3
第三章	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四章	股本变动及股东情况.....	5
第五章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第六章	公司治理结构.....	11
第七章	股东大会情况简介.....	13
第八章	董事会报告.....	13
第九章	监事会报告.....	20
第十章	重要事项	20
第十一章	财务报告	22
第十二章	备查文件	38

第一章 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

董事王胜利先生、王 慧女士因公出差未能出席会议分别委托董事封玮先生、张 沛先生代为行使表决权。

四川华信(集团)会计师事务所为本公司 2005 年度出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长封 玮先生、总经理张 沛先生、财务总监覃绍强先生、会计主管易荣飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况简介

- 一、公司的法定中文名称：四川中汇医药(集团)股份有限公司
公司英文名称：SICHUAN JOINT-WIT MEDICAL & PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO., LTD
公司的英文名称缩写：JOINT-WIT MEDICAL
- 二、公司法定代表人：封 玮
- 三、公司董事会秘书：余武柏
联系地址：成都市蜀西路 30 号
电 话：(028)87503810
传 真：(028)87509860
电子信箱：sczh@cdzhonghui.com
- 公司证券事务代表：奉 兴
联系地址：成都市蜀西路 30 号
电 话：(028)87503810
传 真：(028)87509860
电子信箱：fengxing1962@yahoo.com.cn
- 四、公司注册地址：成都高新区技术创新服务中心西部园区基地 A-215
邮政编码：611731
公司办公地址：成都市蜀西路 30 号
邮政编码：610036
电子信箱：sczh@cdzhonghui.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：中汇医药
股票代码：000809

七、其他有关资料：

本公司最近一次向成都市工商行政管理局申请变更注册登记日期：2004年5月24日

注册登记地点：成都高新区技术创新服务中心西部园区基地 A-215

企业法人营业执照注册号：5101001803193

税务登记号码：510108201909093

公司聘请的会计师事务所名称：四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

办公地址：成都市洗面桥下街 68 号

第三章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况

单位：元

利润总额	13,558,058.31
净利润	8,594,979.14
扣除非经常性损益后的净利润	8,200,279.98
主营业务利润	76,964,796.07
其他业务利润	-47,182.62
营业利润	15,248,943.71
投资收益	-1,652,319.53
补贴收入	/
营业外收支净额	-38,565.87
经营活动产生的现金流量净额	13,709,764.36
现金及现金等价物净增减额	559,764.23

扣除非经常性损益项目及金额

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	475,116.93
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-13,933.35
所得税影响	-66,484.42
合 计	394,699.16

二、公司近三年的主要会计数据和财务指标

项 目	单 位	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务收入	万元	15,033.89	12,452.98	26,337.01
净利润	万元	859.50	1,090.51	1,104.61
总资产	万元	19,502.01	24,373.00	18,870.97
股东权益（不含少数股东权益）	万元	13,433.77	12,574.27	11,483.76
每股收益（摊薄）	元/股	0.075	0.095	0.096
每股收益（加权）	元/股	0.075	0.095	0.096
每股净资产	元/股	1.173	1.098	1.002
调整后的每股净资产	元/股	1.169	1.095	0.996

每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.120	0.062	0.096
净资产收益率(摊薄)	%	6.398	8.673	9.619
净资产收益率(加权)	%	6.609	9.066	10.105

按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》的规定计算的净资产收益率和每股收益：

项 目	金 额(元)	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	76,964,796.07	57.292	59.185	0.672	0.672
营业利润	15,248,943.71	11.351	11.726	0.133	0.133
净利润	8,594,979.14	6.398	6.609	0.075	0.075
扣除非经常性损益后的净利润	8,200,279.98	6.104	6.306	0.072	0.072

三、报告期内股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积
期初数	114,570,000.00	31,487,010.53	8,591,428.89
本期增加			1,558,834.66
本期减少			
期末数	114,570,000.00	31,487,010.53	10,150,263.55

项 目	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	7,267,861.48	-28,905,697.10	125,742,742.32
本期增加	519,611.55	7,036,144.48	8,594,979.14
本期减少			
期末数	7,787,473.03	-21,869,552.62	134,337,721.46

变动原因：

未分配利润、股东权益合计增加的主要原因系 2005 年度净利润增加所致；
 盈余公积、法定公益金增加的主要原因系按持股比例计提子公司提取的法定
 盈余公积和法定公益金。

第四章 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一)股本变动情况表

数量单位：万股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份	7957	69.45						7957	69.45
1、发起人股份									
其中：国家持有股份	7507	65.52						7507	65.52
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股	450	3.93						450	3.93

3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	7957	69.45						7957	69.45
二、已上市流通股份	3500	30.55						3500	30.55
1、人民币普通股	3500	30.55						3500	30.55
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	3500	30.55						3500	30.55
三、股份总数	11457	100						11457	100

(二) 股票发行与上市情况

- 1、截止报告期末，公司前三年未发行股票及衍生证券。
- 2、报告期内，公司股份总数及结构均未发生变动。
- 3、公司没有内部职工股

二、公司股东情况

(一) 报告期末股东总数

截止报告期末，公司股东总数为 14257 户。

(二) 公司前十名股东的持股情况

名次	股东名称	年度内股份增减变动(+/-)	年末持股数(万股)	占总股本比例(%)	股份类别	质押或冻结情况
1	四川省纺织集团有限责任公司	0	5007	43.70	国家股	未质押冻结
2	成都市国有资产投资经营公司	0	1550	13.53	国家股	司法冻结
3	成都市国有资产管理局	0	950	8.29	国家股	未质押冻结
4	珠海经济特区富华投资公司	0	200	1.75	法人股	未质押冻结
5	深圳市达晨创业投资有限公司	0	100	0.87	法人股	未质押冻结
6	深圳市宝恒集团股份有限公司	0	50	0.44	法人股	未质押冻结
7	浙江省轻纺集团公司	0	50	0.44	法人股	未质押冻结
8	成都纺织品进出口公司	0	30	0.26	法人股	司法冻结
9	赵肖兵	未知	24.1305	0.21	流通股	未知
10	王世杰	未知	20	0.17	流通股	未知

说明：

1、四川省纺织集团有限责任公司所持 5007 万股于 2003 年 5 月 22 日协议转让给成都迈特医药产业投资有限公司。该股权转让于 2005 年 7 月 9 日获国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]687 号《关于四川中汇医药(集团)股份有限公司国家股转让有关问题的批复》；2006 年 1 月 27 日获中国证监会证监公司字[2006]12 号《关于同意豁免成都迈特医药产业投资有限公司要约收购义务的批复》。

成都市国有资产管理局所持 950 万股、成都市国有资产投资经营公司所持 1550 万股于 2003 年 12 月 18 日协议转让给新世界发展(中国)有限公司。该股权转让于 2005 年 10 月 12 日获四川省人民政府(川府函[2005]203 号)《关于同意转让四川中汇医药(集团)股份有限公司部分国家股股权的批复》。

上述股权转让情况已分别于 2003 年 5 月 23 日、12 月 24 日，2004 年 9 月 16 日，2005 年 7 月 22 日、11 月 9 日、2006 年 2 月 15 日在《中国证券报》上进行了披露，其股权转让事宜的有关手续正在办理之中。

2、公司第一大股东四川省纺织集团有限责任公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规

定的一致行动人；公司未知其余 9 名股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、公司无战略投资者。

(三)公司控股股东或实际控制人情况

公司第一大股东四川省纺织集团有限责任公司所持 5007 万股于 2003 年 5 月 22 日协议转让给成都迈特医药产业投资有限公司。该股权转让于 2005 年 7 月 9 日获国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]687 号《关于四川中汇医药(集团)股份有限公司国家股转让有关问题的批复》；2006 年 1 月 27 日获中国证监会证监公司字[2006]12 号《关于同意豁免成都迈特医药产业投资有限公司要约收购义务的批复》。本次转让完成后，成都迈特医药产业投资有限公司直接持有本公司股份 5007 万股，占总股本的 43.70%，将成为本公司的第一大股东。

该股权转让的有关情况已分别于 2003 年 5 月 23 日、9 月 17 日、2004 年 9 月 16 日、2005 年 7 月 22 日、2006 年 2 月 15 日在《中国证券报》上进行了披露。有关股权转让事宜的手续正在办理之中。

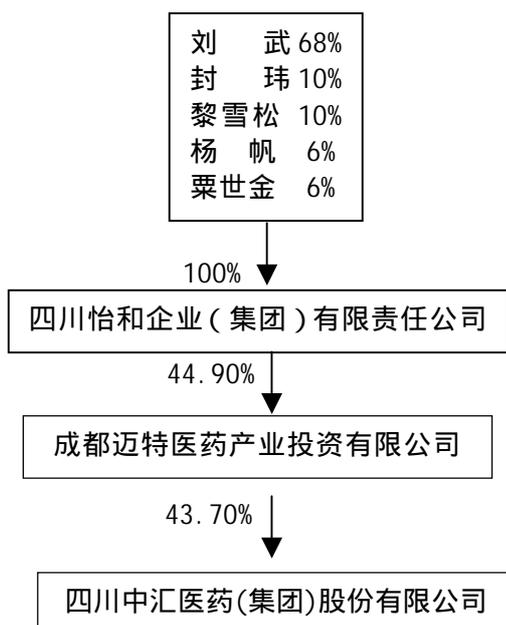
1、公司控股股东四川省纺织集团有限责任公司情况

四川省纺织集团有限责任公司是经四川省人民政府批准组建的国有大型企业，成立于 1996 年 7 月，注册资本 6800 万元，法定代表人：刘永成，注册地址：成都市东华正街 40 号，企业类型：国有独资有限责任公司。经营范围：工业原辅材料制成品的生产经营；组织省内外棉花的收购、加工、经营及进口计划棉的落实；纺织、化工、建材、服装服饰的生产销售；纺织成套设备及配件和机电产品的销售等。

2、公司实际控制人成都迈特医药产业投资有限公司情况

成都迈特医药产业投资有限公司成立于 2003 年 5 月，注册资本：16000 万元，法定代表人：黎雪松，注册地址：四川省成都市一环路南三段 80 号，股东：四川怡和企业(集团)有限责任公司、中国生物工程公司、成都工业投资经营有限责任公司，经营范围：医药及其它项目的投资、技术研发、技术咨询、技术服务(国家有专项规定的除外)。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



(四)其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东情况
报告期内,公司没有持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。

(五)公司前十名流通股股东情况

名次	股东名称	年末持有流通股数(股)	持股种类
1	赵肖兵	241305	A 股
2	王世杰	200000	A 股
3	曹灵芝	200000	A 股
4	孙宝元	192900	A 股
5	杨洪富	167200	A 股
6	祝希春	167000	A 股
7	翁辉文	152897	A 股
8	杜万军	152469	A 股
9	刘建康	139300	A 股
10	何亚军	125811	A 股

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

第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员的情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
封 玮	董事长	男	43	2003.6-2006.6			
王胜利	副董事长	男	50	2003.6-2006.6			
张 沛	董事、总经理	男	48	2003.6-2006.6			
王 慧	董事	女	40	2003.6-2006.6			
王培坤	董事	男	58	2003.6-2006.6	1100	1100	
林凤芝	董事	女	42	2003.6-2006.6	1000	1000	
傅代国	独立董事	男	41	2003.6-2006.6			
高晋康	独立董事	男	42	2003.6-2006.6			
王志清	独立董事	男	68	2003.6-2006.6			
余武柏	董事会秘书	男	42	2003.6-2006.6	1100	1100	
刘洪波	监事会主席	男	36	2003.6-2006.6			
张双林	监事	男	59	2003.6-2006.6			
柴新莉	监事	女	42	2003.6-2006.6			
曾 煌	监事	男	39	2003.6-2006.6			
唐芙蓉	监事	女	40	2003.6-2006.6			
覃绍强	财务总监	男	43	2004.3-2006.6			
吴 聪	副总经理	男	42	2004.3-2006.6			
刘 俊	副总经理	女	36	2004.3-2006.6			

姜建民	副总经理	男	34	2004.3-2006.6			
合计					3200	3200	

(二)现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历,在股东单位任职以及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

封 玮 董事长 硕士 中共党员。曾任西南工程物理研究院电子设备研究所助理工程师,四川省工商行政管理局注册官员,四川怡和实业总公司董事长助理、董事、总经理,四川怡和企业(集团)有限责任公司董事、总经理。现任四川怡和企业(集团)有限责任公司董事长,成都迈特医药产业投资有限公司董事,本公司董事长。

王胜利 副董事长 研究生 中共党员。曾任海军航空兵独立二团战士,南京空军气象学院学员,海军航空兵政治部党委秘书,中信兴业信托投资公司人事劳资处处长,中信医药实业公司董事长、总经理。现任中国生物工程公司董事长,成都迈特医药产业投资有限公司副董事长,成都中汇制药有限公司董事长,本公司副董事长。

张 沛 董事、总经理 大学文化程度 高级经济师 高级工程师。曾任攀枝花矿务局药械科药师,成都市七医院药剂科主管药师,华西医科大学制药厂销售经理,四川升和制药有限公司副总经理兼营销总监。现任成都迈特医药产业投资有限公司董事,成都中汇制药有限公司总经理,本公司董事、总经理。

王 慧 董事 大学文化程度 中共党员 工程师 高级咨询师。曾在四川师范大学化学系任教,蜀都大厦股份公司负责销售公司,成都托管有限责任公司办公室主任,资产经营部经理、副总经理,西南财大工商管理系攻读 MBA 专业。现任成都市工业投资经营有限责任公司常务副总经理兼临时党委书记,成都迈特医药产业投资有限公司监事,本公司董事。

王培坤 董事 大专文化程度 中共党员 经济师。曾任四川第一棉纺织印染厂劳资处主办科员,针织分厂厂长助理、副厂长,四川第一纺织股份有限公司财务部副部长、部长、副总经理、副董事长、总经理、常务副总经理。现任本公司董事。

林凤芝 董事 中专文化程度 会计师。曾任四川第一棉纺织印染厂织布分厂经济核算办公室副主任,劳资财务科科长,纺织分厂财务科科长,四川第一纺织股份有限公司财务部副部长、部长、董事、财务总监。现任成都金苹果教育投资(集团)有限责任公司财务总监,本公司董事。

高晋康 独立董事 博士 中共党员。曾任西南财经大学法学系助教,四川省石棉县矿冶公司总经理助理,西南财经大学法学系助教、讲师、副教授、副系主任。其他任职:四川省人大立法咨询委员会会员委员;四川省人民检察院专家咨询委员会委员;国家法官学院(四川分院)兼职教授;电子科技大学兼职教授;中共四川省委党校客座教授;四川省民法经济法研究会、国际经济法研究会秘书长。现任西南财经大学法学院院长、教授、博士生导师;教育部高等学校法学教学指导委员会委员;中国法学会商法学研究会常务理事;本公司独立董事。

王志清 独立董事 大学文化程度 中共党员。曾任中国农业科学院畜牧研究所研究实习员;青海省生物药品检验所植化工作药师;中国药品生物制品检定所助理研究员;卫生部药政管理局副处长、处长、副局级助理巡视员、副主任药师;国家药典委员会副秘书长、副局级常务副秘书长。现任本

公司独立董事。

傅代国 独立董事 管理学博士 会计学教授。曾任汉源县水泥厂财务助理，四川省资产重组中心项目经理。现任西南财经大学会计学院副院长、本公司独立董事。

刘洪波 监事会主席 硕士 中共党员 高级咨询师。曾在石家庄铁路运输技工学校工作；成都托管经营有限责任公司任策划信息部经理，产业投资部经理、总经理助理；成都中小企业信用担保公司任评估中心经理、总经理助理、成都市第五期中青年干部出国人员中长期培训班赴美培训。现任成都工业投资经营有限责任公司投资银行部经理、临时党委委员，成都迈特医药产业投资有限公司董事，本公司监事会主席。

曾 煌 监事 硕士。曾在重庆纺织品供销公司工作，西南民族学院任教，中科信成都公司总经理助理。现任四川怡和企业(集团)有限责任公司常务副总经理，本公司监事。

张双林 监事 大专文化程度 中共党员 高级会计师 注册高级咨询师。曾任四川省丝绸公司总会计师兼财务处处长、四川丝绸会计学会会长。现任四川国际贸易经济会计学会副会长，四川怡和企业(集团)有限责任公司总会计师，四川迈特医药产业投资有限公司财务总监，本公司监事。

柴新莉 监事 大学文化程度。曾在杭州第二制药厂任工程师，中信兴业信托投资公司下属公司中信兴业海南任出纳，中信医药实业公司任财务部经理兼资产管理部经理、总经理助理。现任中信医药实业公司总经理助理，本公司监事。

唐芙蓉 监事 大专文化程度 中共党员。曾在四川第一纺织股份有限公司细纱车间担任值车工、轮班操作辅导员；当选为四川省九届人大代表、成都市第九次党代会代表、荣获全国优秀外来务工青年、成都市工交系统“爱岗敬业、无私奉献”十佳标兵和成都市十杰青年称号。现任本公司监事。

余武柏 董事会秘书 大专文化程度 中共党员。曾任解放军某部干部，四川第一纺织股份有限公司公安干警，机关党委组织干事、团委书记，总经理办公室秘书、主任助理，董事会办公室、总经理办公室副主任、党支部书记，董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

覃绍强 财务总监 研究生 中共党员 会计师 高级经济师 高级注册咨询师。曾任四川省棉麻公司计财科长，成都市农委主任科员，正大集团葫芦岛正大财务经理、宜昌正大财务总监、平顶山正大财务总监、温江正大财务总监，四川林凤集团财务总监。现任成都中汇制药有限公司董事及财务总监，本公司财务总监。

吴 聪 副总经理 硕士研究生。曾在华西医科大学药学院任教，历任天津中美史克公司，南京江苏臣功医药有限公司，长春北方生化医药有限公司，北京三元基因工程有限公司担任大区营销经理或营销总监。现任成都中汇制药有限公司副总经理，本公司副总经理。

刘 俊 副总经理 本科学历。曾任中信兴业海南三亚公司财务部经理，河南康信医药有限公司财务总监，海南中信生物制品开发有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

姜建民 副总经理 硕士研究生。曾任四川资阳内燃机车厂技术人员，在成都托管经营有限责任公司产业投资部、资产经营部从事项目投资、国企

改革方面的工作，成都工业投资经营有限责任公司任策划研究部经理、总经理办公室主任。现任本公司副总经理。

(三)年度报酬情况

公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据是根据公司的年度经营指标的完成情况和董事、监事、高级管理人员的具体工作岗位业绩予以确定。

1、报告期内，董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等)

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
张沛	董事、总经理	12.00
余武柏	董事会秘书	8.00
覃绍强	财务总监	7.20
吴聪	副总经理	12.00
刘俊	副总经理	6.00
姜建民	副总经理	6.00
合计		51.20

注：公司没有住房津贴。

2、报告期内，独立董事津贴

姓名	职务	报告期内从公司领取的独立董事津贴总额(万元)
傅代国	独立董事	5.00
高晋康	独立董事	5.00
王志清	独立董事	5.00
合计		15.00

3、报告期内，不在公司领取报酬、津贴的董事、监事的姓名

董事长封玮先生、董事王培坤先生，监事曾煌先生、张双林先生在四川怡和企业(集团)有限责任公司领取报酬；副董事长王胜利先生，监事柴新莉女士在中国生物工程公司领取报酬；董事王慧女士，监事会主席刘洪波先生在成都工业投资经营有限责任公司领取报酬；董事林凤芝女士在成都金苹果教育投资(集团)有限责任公司领取报酬；监事唐芙蓉女士在成都九星纺织集团公司领取报酬。

(四)报告期内，董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

二、公司员工数量、专业构成

截止 2005 年 12 月 31 日，公司员工总数 546 人，其中生产人员 114 人，销售人员 275 人，技术人员 67 人，财务人员 16 人，行政人员 74 人，以上人员中大专及以上学历文化程度 242 人，大专文化程度以下 304 人。公司不承担离退休职工的费用。

第六章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，

不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，完善并修改了《公司章程》。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。公司将继续不断完善法人治理结构，规范公司运作。主要内容如下：

(一)关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益。

(二)关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(三)关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则，公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

(四)关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了监事会的议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(五)关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(六)关于信息披露与透明度：公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的信息资料等。

二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，按时参加董事会，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，促进公司规范运作，切实维护中小股东的合法权益。

(一)独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
高晋康	5	3	2		
王志清	5	5			
傅代国	5	5			

(二)独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 位独立董事对公司本年度董事会各项议案及其他有关事项未提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

(一)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。

(二)人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控

股股东单位领取报酬、担任职务。

(三)资产方面,公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统,不存在控股股东违规占用公司资金、资产的情况。工业产权、商标、专利技术等无形资产均由本公司拥有。

(四)机构方面,公司设立了健全的组织机构体系,股东大会、董事会、监事会等内部机构独立运作,不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

(五)财务方面,公司设有独立的财务部门,并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,并在银行独立开户。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况。

报告期内,公司根据年度经营指标的完成情况对高级管理人员的业绩进行考核。

第七章 股东大会情况简介

一、股东大会情况

报告期内,公司召开了一次年度股东大会。

公司2004年度股东大会于2005年4月29日在本公司办公大楼三楼会议室召开。相关决议公告于2005年4月30日刊登在《中国证券报》上。

二、召开临时股东大会情况

报告期内,公司没有召开临时股东大会。

第八章 董事会报告

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

(一)公司报告期内经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内,公司实现主营业务收入15,033.89万元,比去年同期增加20.73%;主营业务利润7,696.48万元,比去年同期下降3.64%;净利润859.50万元,比去年同期下降21.18%。

公司主营业务收入增加的主要原因是增加合并成都中汇医药有限公司的报表;主营业务利润、净利润下降的主要原因是2005年中药材原料收购价格上涨所致。

2005年,公司在董事会的领导下,管理层围绕实现公司股东利益最大化为总体目标,克服中药原材料价格上涨等多种不利因素的影响,努力开拓市场,加强内部管理,强化财务核算,搞好成本控制,降低生产成本,提高产品质量,通过全体员工的不懈努力,公司的生产经营保持了稳定、健康发展,为公司今后的发展奠定了良好的基础。其具体做法有:

(1)生产管理方面:加强生产管理和协调调度,苦练内功,注重生产过程

中的管理；针对生产设备中的薄弱环节，采取措施对部分设备进行了技术改造，既提高了生产效率、节约了能耗降低了费用，又满足了生产要求。

(2)质量管理方面：加强了质量管理人员岗位练兵培训；加强了生产现场的监控力度，采取多人同样品复核制和重新抽样复核制，从而确保了产品质量稳定。2005 年公司获得四川省质量技术监督局授予的“质量信誉等级 AA 级企业”称号；糖脉康颗粒获得第七届四川名牌产品称号。

(3)技术开发及新药研发方面：根据公司生产实际，对原产品进行了工艺优化，提高了半成品及成品的合格率；根据市场需求，积极开展新产品的研发工作，2005年9个品种取得生产批文，6个品种申报专利并公告，4个品种申报专利未公告。

(4)财务管理方面：重点抓好财务预算制度的落实、执行和考评，杜绝费用的无序开支；加强现金管理，减少资金占用，提高资金的使用质量。

(5)营销管理方面：公司坚持以市场为导向，及时调整产品结构，调整营销策略，整合控股子公司及控股孙公司的营销资源，重点抓好市场的开拓和巩固；公司将营销任务指标下达到各营销遍区，每月进行跟踪和通报，对完成任务较好的个人进行奖励，调动了营销人员的积极性；同时采用货款回笼与个人的经济利益挂钩，有效地控制了公司的经营风险，为公司的可持续发展夯实了基础。

(6)原材料采购方面：加强了市场的预测、分析、控制和管理，从采购计划的制定到采购计划的审核、实施，招标委员会招标方案的审定到招标小组的具体实施都严格规范，使整个采购工作在公司的有效监控下有序开展。加强市场信息收集，原料产地调研，采取各种措施，力保在 2005 年农副产品、交通能源、运输费用大幅上涨的前提下，使采购成本得以较好的控制。

2、公司主营业务及其经营状况

本公司属医药行业中的中药材及中成药加工业。经营范围：药品、保健品、食品、化妆品、医疗器械的投资及开发，相关技术研发、转让、服务，医疗、保健服务，医药及其他项目的投资。

(1)主营业务分行业、产品情况

分行业或分产品	主营业务收入(万元)	主营业务成本(万元)	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
中药材及中成药加工业	15,033.89	7,174.87	51.19	20.73	66.40	-12.95
主营业务分产品						
口服液	2,569.82	1,212.65	51.73	31.14	108.78	-18.63
胶囊	5,517.32	2,474.16	54.08	20.56	69.77	-14.07
颗粒	5,822.11	2,421.85	57.32	27.68	137.61	-20.33
针剂	1,124.64	1,066.21	4.11	-17.12	-14.50	-3.45

(2)主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年增减(%)
省内	6,273.32	55.24
省外	8,760.57	4.14

(3)主要供应商、客户情况

公司五名供应商合计的采购金额 384.15 万元，占年度采购总额的 32.82%，前五名客户销售额合计 1,780.35 万元，占公司销售总额的 11.84%。

3、报告期内公司资产构成情况

单位：元

项 目	本报告期末	占资产总额的 的比例%	上年同期	占资产总额的 的比例%
应收帐款	28,175,791.91	14.45	47,162,103.48	19.35
存货	14,182,678.15	7.27	35,624,027.48	14.62
长期股权投资	17,787,774.95	9.12	20,046,225.95	8.22
固定资产净额	72,234,247.17	37.04	74,252,277.15	30.46
在建工程	60,804.00	0.03		
短期借款	16,000,000.00	8.20	25,000,000.00	10.26
长期借款				
资产总额	195,020,099.82	100.00	243,730,035.73	100.00

增减变动的主要原因：

(1) 应收账款的减少主要原因是2005年7月控股子公司成都中汇制药有限公司出售了成都中汇医药有限公司的股权，导致合并报表的合并范围发生变化。

(2) 存货的减少主要原因是2005年7月成都中汇医药有限公司出售了成都中汇医药有限公司的股权，导致合并报表的合并范围发生变化。

(3) 长期股权投资的减少主要原因是摊销的股权投资差额所致。

(4) 短期借款减少的主要原因是控股子公司成都中汇制药有限公司和控股孙公司四川亚泰药业有限责任公司减少了银行贷款。

4、报告期内财务情况

单位：元

项 目	2005 年	2004 年	比上年同期 增减额	比上年同期 增减%
营业费用	49,563,540.93	48,786,791.54	776,749.39	1.59
管理费用	12,026,371.27	11,368,427.69	657,943.58	5.79
财务费用	78,757.54	218,986.11	-140,228.57	-64.04
所得税	2,495,367.94	3,293,417.84	-798,049.90	-24.23

说明：

(1) 营业费用与上年相比增加的主要原因是成都中汇制药有限公司2005年市场费用增加。

(2) 管理费用与上年相比增加的主要原因是成都中汇制药有限公司2005年固定资产折旧和科研开发费用增加。

(3) 财务费用与上年相比减少的主要原因是成都中汇制药有限公司和四川亚泰药业有限责任公司在2005年减少了银行贷款。

(4) 所得税与上年相比减少的主要原因是成都中汇制药有限公司2005年由于坏账准备减少而转回以前多计提的企业所得税。

5、公司现金流量情况

单位：元

项 目	2005 年	2004 年	增减额	增减%
经营活动产生的 现金流量净额	13,709,764.36	7,087,791.47	6,621,972.89	93.43
投资活动产生的 现金流量净额	3,402,818.30	-44,971,898.24	48,374,716.54	107.57
筹资活动产生的 现金流量净额	-16,552,818.43	20,388,105.20	-36,940,923.63	-181.19

增减变动的主要原因说明：

(1)经营活动产生的现金净流量增加的主要原因是：一是上年成都中汇医药有限公司经营活动现金净流量为负数，而 2005 年 7 月该公司股权已转让，从而减少了合并范围；二是成都中汇制药有限公司 2005 年加强了应收账款的催收力度，使回款有所增加。

(2)投资活动产生的现金净流量增加的主要原因是：成都中汇制药有限公司 2004 年支付了购买原中国中医研究院中汇制药公司的房屋及土地 4,078.87 万元，二是成都中汇制药有限公司和四川亚泰药业有限责任公司 2005 年 7 月出售成都中汇医药有限公司的股权收回股权投资和投资收益款合计 990 万元。

(3)筹资活动产生的现金净流量减少的主要原因是：一是成都中汇制药有限公司 2004 年向银行贷款 2000 万元；二是成都中汇制药有限公司和四川亚泰药业有限责任公司 2005 年分别偿还银行贷款 400 万元和 500 万元；三是成都中汇制药有限公司 2005 年支付欠原股东成都迈特医药产业投资有限公司和现股东四川汇源科技产业投资有限公司的往来款 747.41 万元。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1)主要控股公司：成都中汇制药有限公司，注册资本：6050 万元，法定代表人：王胜利，注册地址：成都市蜀西路 30 号。经营范围：生产医药颗粒剂、胶囊剂、口服液、片剂。截止 2005 年 12 月 31 日，公司总资产 18,687.05 万元，实现主营业务收入 15,033.89 万元，主营业务利润 7,696.48 万元，净利润 1,300.42 万元。

(2)公司没有参股公司。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司未来发展趋势及面临的市场竞争格局对公司可能的影响程度

(1)公司未来发展趋势

中药是我国传统文化的瑰宝，几千年来为中华民族的繁衍昌盛，为人民群众的健康保健作出了巨大贡献。随着科学技术的发展，中药行业积极采用现代科学技术进行的研究开发，取得了巨大进步，是我国具有国际比较优势的产业。加入世界贸易组织后，这种优势将更加显现。

公司竭诚致力于中药现代化、国际化的探索与研究，致力于人类的健康事业。公司将加强新产品的开发，包括中药中间体提取、中成药、保健食品、西药的研发，努力将公司打造成为一个集研发、生产、销售的综合药业集团。

(2) 公司面临的市场竞争格局

目前公司占销售比例较大的产品均为处方用药，相对单一，OTC 产品相对较少，同时公司新药的前期市场投入大，风险高，不利于公司长期发展。

2、公司未来发展机遇和挑战、发展战略以及新年度的经营计划

(1)公司未来发展机遇和挑战

公司从事中药开发、生产、销售，拥有 4 个中药保护品种，12 个独家品种，1 个国家专利产品，6 个品种申报专利并公告，4 个品种申报专利未公告。独家生产的品种在同类产品中处于领先水平，在市场同类产品竞争中占有一定的优势。

中药产业是我国传统文化的瑰宝，国家政策对中药产业的大力支持，优势中药企业的产品得到国家的行政保护。一方面政府将加大对医疗卫生的投入，建立覆盖全国的医疗保险体系，将启动广大农村及城市社区医疗市场，行业需要增加，公司面临较好发展机遇。另一方面医疗制度改革、医药流通体制

改革、价格调控将对医药行业产生较大影响。同类医药企业的异军突起将给公司带来较大挑战。

(2)公司发展战略

公司以开发、生产、销售现代中药制剂为主导的发展方向，充分发挥中药制剂的特点，在开发生产临床治疗用药的同时，开发生产对人类健康有保健作用的中药保健品，使公司的中药产品由临床用药扩展到更广阔的更具有中国传统特色的中医保健领域。结合目前生物科技产品的优势，开发中药与高科技生物活性物质相结合的新型保健品投放市场，在中药生物保健复合制剂领域有新发展。

(3)新年度的经营计划

2006 年，公司继续坚持“做大做强”的方针，以营销工作为中心，优化内部资源配置，加大新产品研发力度，加强财务预算管理，规范各项管理制度，重点抓好以下几个方面的工作：

法人治理方面：根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会对上市公司的有关规定，公司将继续完善法人治理结构，完善内部组织和运营机制，规范公司运作。

新产品开发方面：加强与国内外医药研究机构的合作，做好新项目的培育引进，对现有品种潜在的市场能量进行深度研究与开发；依靠技术进步，做好新药研发工作，尽快开发市场潜力较好的品种，巩固扩大现有品种的市场占有率，增强公司的核心竞争力。

营销工作方面：提倡学习、诚信、开放、尊重、务实、团结、创新、奉献的文化氛围；根据市场变化，逐渐调整营销体系，以适应市场的需要和公司的发展；分解全年目标到每一个地区，并及时考核；建立商务队伍和渠道，将招商品种做大做强；以务实的学术推广为主，讲实效，树品牌，扶持重点地区和重点产品。

财务管理方面：继续实行财务预算管理，重点抓好预算制度的落实、执行和考评，完善财务管理制度，提高公司财务风险的控制能力；加强营销借款、应收账款及呆账考核、货物管理工作；加强对财务人员培训，提高财务分析水平，进一步发挥财务分析在经营决策中的作用，使会计核算和会计管理更加规范化；继续推行大宗原材料采购招标，把好原材料进价和质量关，合理控制成本费用支出，做好产品成本预测和开源节流工作。

质量管理方面：进一步加强员工质量标准、岗位SOP和基本技能的培训，提高正确分析、处理、解决问题的能力，杜绝出现质量差错；强化员工对新品种的工艺规程、质量标准的培训；强化产品质量管理，建立相互制约的质量考核体系，推动实现原料采购供应、生产和产品质量管理之间的制衡机制；严格监督执行产品工艺规程，对各工序的质量进行严格考核，完善质量管理制度，加强质量检验、监控工作，确保公司产品符合质量标准，全面提升公司的产品品牌形象。

生产管理方面：加强生产、技术、设备等基础管理，规范基本管理制度；加强员工职业技能培训，执行员工绩效考评制度，进一步强化员工绩效意识和责任意识，使每一个员工能在各自的岗位上认真做好本职工作，不断提高产品质量，增加经济效益，实现员工和企业同命运共发展。

3、实现未来发展所需的资金计划

(1)资金需求

2006年，公司总资金需求5500万元。

(2)资金来源

主要资金来源为自筹资金和商业银行贷款。

(3)资金使用计划

2006年，公司收购控股子成都中汇制药有限公司的部分股权预计投入大约3000万元左右的资金；公司控股子成都中汇制药有限公司的购买机器、设备预计投入大约1500万元左右的资金，征用土地预计投入大约1000万元左右的资金。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

(1)宏观政策性风险

医疗、医药制度改革可能给公司带来风险。

采取的对策和措施：国家政策对中药产业的大力支持，优势中药企业的产品得到国家的行政保护；根据国家医疗、医药制度的改革，适时调整公司的发展战略；根据处方药与非处方药的特点采取针对性的销售策略，扩大销售网络；在新药研发品种上，结合市场需求，努力研发具有高科技含量的产品投放市场，同时加强自主知识产权的保护。

(2)市场竞争风险

公司目前生产的品种在同类产品中处于领先水平，在市场同类产品竞争中占有一定的优势。但在市场竞争中，如果市场上出现同类产品，将会对公司的产品市场造成冲击，导致公司同类产品在中失去相应的市场份额。同时一些不法分子假冒伪造本公司产品，也会给公司和用户造成损失和伤害。

采取的对策和措施：中药是我国具有国际比较优势的产业。公司加强自身的科研开发能力，并与国内外大型医药研究机构联合进行新药研究开发，让公司成为相应产品市场的领导者。加强广告宣传，将相应产品导入 OTC 市场实施组合促销，通过品牌行销进一步扩大“中汇”品牌的影响力，将公司产品培育成为相关产品市场的第一品牌，提高消费群体的忠诚度，降低同类产品的市场竞争风险。

(3)新药研发和市场推广风险

公司新药研发投资大、周期长、环节多；自主知识产权不能得到有效保护，导致剂型改变和仿制品的出现；同时由于新药的知名度较低，还需要得到消费者的认可，存在市场推广方面的风险。

采取的对策和措施：设置合理、完备的新药研发机构；制定严格、科学的新药研发制度；配备高素质的新药研发人员；加强对自主知识产权的保护；建立覆盖全国的营销网络；加强对营销人员的培训；制定合理的营销政策及进行规范化管理。

(4)原料供应的风险

四川省是全国著名的中药原材料生产基地，纯正药材之乡。而公司目前上市品种及在研品种处方中所涉及的原药材，多为四川省本地即可采购的常用大宗药材，但中药材价格起伏可能在一定程度上影响公司产品成本。

采取的对策和措施：公司将加强采购管理，调配组织货源，根据季节性特点和生产计划，合理确定原料库存量，保障原料的供应，同时尽可能降低原料采购价格。

(5)财务风险

2005 年末公司负债总额为 3093.37 万元，多为流动负债，资产负债率低，

为 15.86%，流动比率 2.65，因此出现到期不能支付的财务风险较小。但公司经营目前限于医药行业，较为单一，一旦出现回款困难将会对公司的资金支付带来一定影响。

采取的对策和措施：加强预算管理，严格控制预算外资金，加大应收账款的催收力度，使应收账款保持在一定合理的范围。

(6) 药品价格管制风险

由于公司部分药品被列入《国家基本医疗保险药品目录》，均由政府指导定价销售，而相应的中药材价格处于不断变化中，因此可能会对公司经营业绩产生一定的影响。

采取的对策和措施：公司将加强成本控制，整合营销渠道，降低销售费用；同时制定合理的原料采购计划，降低原料采购价格，提高公司在产品销售价格相对约束情形下的盈利能力。

二、报告期内的投资情况

(一) 报告期内，公司未募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内，公司没有非募集资金进行投资的情况。

三、四川华信(集团)会计师事务所为本公司 2005 年度出具标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

2005 年度，公司董事会共召开 5 次董事会会议。

1、公司第五届董事会第九次会议于 2005 年 3 月 21 日在成都中汇制药有限公司办公大楼三楼会议室召开。相关决议公告于 2005 年 3 月 24 日刊登在《中国证券报》上。

2、公司第五届董事会第十次会议于 2005 年 4 月 18 日以通讯方式召开，相关决议公告于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》上。

3、公司第五届董事会第十一次会议于 2005 年 7 月 21 日以通讯方式召开，相关决议公告于 2005 年 7 月 22 日刊登在《中国证券报》上。

4、公司第五届董事会第十二次会议于 2005 年 8 月 15 日在本公司办公大楼三楼会议室召开。相关决议公告于 2005 年 8 月 18 日刊登在《中国证券报》上。

5、公司第五届董事会第十三次会议于 2005 年 10 月 26 日以通讯方式召开，相关决议公告于 2005 年 10 月 27 日刊登在《中国证券报》上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、报告期内，股东大会没有授权事项。

2、报告期内，公司没有分红、公积金转增股本、配股、增发新股事项。

五、公司本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计，2005 年度公司实现净利润 8,594,979.14 元，加上公司上年未分配利润-28,905,697.10 元，可供股东分配利润为-21,869,552.62 元。根据本《公司章程》的有关规定，公司 2005 年实现的利润用于弥补以前年度的亏损；本年度不分配，也不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案和弥补亏损的议案须提交 2005 年度股东大会通过后实施。

六、其他事项

公司选定信息披露报纸为《中国证券报》。

第九章 监事会报告

一、报告期内，监事会召开会议 2 次，其工作情况如下：

2005 年 3 月 21 日，公司第五届监事会第五次会议在成都中汇制药有限公司办公大楼四楼会议室召开会议。应到监事 5 人，实到监事 4 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议：《公司 2004 年度监事会工作报告》、《公司 2004 年年度报告及摘要》。监事会对公司依法运作情况，检查公司财务的情况，公司最近一次募集资金实际投入项目情况，公司收购、出售资产情况，关联交易情况，四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司 2004 年度出具了标准无保留意见的审计报告，公司因重大资产重组对 2004 年度进行了盈利预测情况发表了独立意见。以上决议公告于 2005 年 3 月 24 日刊登在《中国证券报》上。

2005 年 8 月 15 日，公司第五届监事会第六次会议在本公司办公大楼四楼会议室召开会议。应到监事 5 人，实到监事 4 人。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议：《公司 2005 年半年度报告及摘要》。以上决议公告于 2005 年 8 月 18 日刊登在《中国证券报》上。

二、监事会对下列事项发表独立意见：

(一)公司依法运作情况

2005 年，公司监事会认真履行《公司章程》所赋予的职责，充分发挥监督职能，依据有关法律法规，通过对公司内部控制制度、生产经营及财务状况的监督和检查，认为公司董事会决策程序合法，未发现董事、高级管理人员执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二)检查公司财务的情况

监事会对公司的财务状况进行了监督和检查，认为 2005 年度财务报告真实地反映了公司的经营情况。四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度出具的审计报告客观公正。

(三)公司最近一次募集资金实际投入项目情况

公司股票 1998 年上市以来，至今没有募集资金。

(四)公司收购、出售资产情况

报告期内，公司出售控股子公司成都中汇制药有限公司及控股孙公司四川亚泰药业有限公司持有成都中汇医药有限公司的股权的交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东利益的行为。

(五)关联交易情况

报告期内，公司没有发生关联交易。

(六)四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司 2005 年度出具了标准无保留意见的审计报告。

第十章 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

2005 年 7 月 21 日,公司以通讯方式召开第五届董事会第十一次会议,审议通过了《关于控股子公司成都中汇制药有限公司及控股孙公司四川亚泰药业有限公司出售股权的议案》。本公司的控股子公司成都中汇制药有限公司以协议价 935 万元将持有成都中汇医药有限公司 90%的股权、控股孙公司四川亚泰药业有限公司以协议价 55 万元将持有成都中汇医药有限公司 5%的股权全部转让给成都宝泰实业有限公司。该事项在报告期内已实施完毕。

三、公司报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内,公司没有发生关联交易事项。

四、公司重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项

报告期内,公司没有发生托管、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。

(二)重大担保

报告期内,公司无担保事项。

(三)在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

报告期内,公司未发生委托他人进行现金资产管理事项或委托贷款事项。

(四)其他重大合同

报告期内,公司无其他重大合同

五、公司或持股 5%以上股东如在报告期内或持续到报告期内有承诺事项

公司或持股 5%以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

六、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司董事会继续聘请“具有证券期货相关业务资格的会计师事务所”四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司的财务审计机构。

2005 年度支付给聘任会计师事务所的年度审计报酬为 32 万元,目前的审计机构已为公司提供审计服务的连续年限为 3 年。

七、公司、公司董事会及董事如在报告期内有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

八、其他重大事件

公司第一大股东四川省纺织集团有限责任公司所持 5007 万股于 2003 年 5 月 22 日协议转让给成都迈特医药产业投资有限公司。该股权转让于 2005 年 7 月获国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]687 号《关于四川中汇医药(集团)股份有限公司国家股转让有关问题的批复》;2006 年 1 月获中国证监会证监公司字[2006]12 号《关于同意豁免成都迈特医药产业投资有限公司要约收购义务的批复》。股份变更登记手续正在办理之中。根据证监公司字[2001]105 号文和《深圳证券交易所股票上市规则(2005 年修订)》的有关规

定，成都迈特医药产业投资有限公司是本公司潜在控制人，成都迈特医药产业投资有限公司与本公司存在关联关系。

九、公司控股子公司发生的重要事项

报告期内，公司控股子公司所发生需要披露的重要事项，均按中国证监会、深圳证券交易所对上市公司的要求进行了披露。

十、股改时间表

经与本公司实际控制人成都迈特医药产业投资有限公司沟通，公司股权分置改革预计日期：力争2006年4月底前进入股改程序。

第十一章 财务报告

一、审计报告

公司财务报表经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司中国注册会计师何琼莲、何寿福审计，出具了标准无保留意见审计报告(川华信审[2006]上字10号)。

四川中汇医药(集团)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川中汇医药(集团)股份有限公司(以下简称“中汇医药”)2005年12月31日的资产负债表与合并资产负债表、2005年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表、2005年度的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表的编制是中汇医药管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了中汇医药2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
有限责任公司
中国·成都

中国注册会计师：何琼莲

中国注册会计师：何寿福

2006年3月13日

二、会计报表(附后)

三、会计报表附注

(一)公司基本情况

四川中汇医药(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系原四川第一纺织股份有限公司，于2004年6月10日更名。四川第一纺织股份有限公司是1989年7月经成都市体制改革委员会、成都市财政局以成体改(1989)字033号文批准成立股份有限公司，1998年经中国证券监督管理委员会证券发字(1998)78号文批准，公司的社会公众股3500万股在深交所上市，2003年底完成重大资产重组，实现了由纺织行业向医药行业的转换。证券简

称“中汇医药”，证券代码“000809”。

公司最近一次营业执照由成都市工商行政管理局于 2004 年 5 月 24 日颁发，注册号：5101001803193；公司住所：成都高新区技术创新服务中心西部园区基地 A-215；法定代表人：封玮；注册资本：11,457 万元；注册经营范围：药品、保健品、食品、化妆品、医疗器械的投资及开发，相关技术研发、转让、服务，医药及其他项目的投资。

成都迈特医药产业投资有限公司拟受让本公司控股股东四川省纺织集团有限责任公司持有的本公司 5,007 万股国家股，占本公司总股本的 43.70%，本次股份转让于 2005 年 7 月经国家国资委批复同意，2006 年 1 月获得中国证监会同意豁免要约收购义务，股份变更登记手续正在办理之中。成都迈特医药产业投资有限公司是本公司潜在控制人。

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

中汇制药拥有 3 个子子公司：四川亚泰药业有限责任公司(以下简称“亚泰药业”)，主要加工、制造、销售中药制剂、中间体半成品等；成都中汇医药有限公司(以下简称“成都中汇”)，主要销售中药材、中成药、中药饮片等；成都中汇生物技术有限公司(以下简称“中汇生物”)，主要从事生物技术的研发、开发等。其中，成都中汇于 2005 年 7 月出售。

(二)主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账基础；以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、短期投资

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

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的

差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1)坏账确认标准

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

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

(2)坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

(3)坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

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

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

当某项应收款项产生坏账的可能性高于按账龄分析计提的坏账准备时，根据债务单位的偿债能力和现金流量状况，采用个别认定法合理确定坏账准备。

(4)账龄的确定方法

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

9、存货核算方法

(1)存货分类

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

(2)存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3)存货计价方法和摊销方法

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

(4)存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

10、长期投资核算方法

(1)长期股权投资

持有时间准备超过1年(不含1年)的各种股权性质的投资，包括购入的股

票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销；当股权投资差额在 10 万元以下时，一次性摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积处理。

(2)长期债权投资

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

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

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

11、委托贷款

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

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

12、固定资产核算方法

(1)固定资产标准

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

(2)固定资产计价

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

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

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(3)固定资产分类和折旧方法

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

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

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

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

14、借款费用核算方法

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

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

15、无形资产核算方法

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

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

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

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限

内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

长期待摊费用的类别及摊销期限如下:

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

17、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中反映为预计负债。

- (1)该义务是公司承担的现实义务;
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

18、收入确认原则

(1)销售商品的收入

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

(2)提供劳务的收入

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

(3)让渡资产使用权的收入

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

19、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、公司会计报表及合并会计报表的编制方法

(1)合并的会计方法

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

(2)合并范围的确定原则

除本公司(母公司)外,将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围:本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%);或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下(含50%)但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位,如果其规模较小也可不予以合并,但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占所有母子公司相应指标总和的比例应在10%以下,该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

(三)税项

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

注：中汇制药：根据四川省地方税务局川地税函[2003]298号文件、成都市地方税务局成地税发[2002]76号文件规定，中汇制药生产销售的主要产品系国家重点鼓励发展的产品，且占企业总收入的70%以上，企业所得税税率可减按15%缴纳；中汇制药2005年生产销售的主要产品仍占企业总收入的70%，应继续享受所得税减按15%税率征收，但应取得税务部门的相关批文。

其他单位：企业所得税税率33%。

(四)控股子公司及合营企业情况

1、控股子公司及合营企业基本情况

控股子公司及合营企业名称	业务性质	经营范围	注册资本(万元)	本公司对其实际投资额(万元)	所占权益比例(%)	是否并表
(1) 控股子公司：						
成都中汇制药有限公司	有限责任	生产颗粒剂、胶囊剂、口服液、片剂	6,050	11,972.32	81.00	是
中汇制药控股子公司：						
A、四川亚泰药业有限责任公司	有限责任	加工、制造、销售中药制剂等	880	2,120.00	99.00	是
B、成都中汇医药有限公司 ₁	有限责任	销售中药材、中成药、中药饮片等	1000	950.00	95.00	是
C、成都中汇生物技术有限公司 ₂	有限责任	生物技术的研发、开发等	100	100.00	100.00	是

(2) 合营企业：无。

注：₁成都中汇医药有限公司于2005年7月出售。

₂中汇制药原持有中汇生物85%的股权，本年亚泰药业收购中汇生物15%的股权，共计持有中汇生物100%的股权。

2、合并会计报表范围发生变更的内容和原因

成都中汇医药有限公司于2004年4月注册成立，2004年10月开始经营，2005年7月出售，因此，该公司2004年10至12月的利润表及2004年12月31日资产负债表、2005年1至6月利润表纳入了本公司合并范围。

(1)成都中汇2004年12月31日及出售日的资产负债状况(单位：元)如下：

项 目	2004.12.31	2005.06.30
流动资产	37,852,566.23	45,493,113.23
固定资产	52,077.71	125,299.09
其他资产		
资产总额	37,904,643.94	45,618,412.32
流动负债	28,238,750.09	35,837,519.92
负债合计	28,238,750.09	35,837,519.92

(2)成都中汇出售前的经营成果如下：

项 目	2005.01-06	2004.10-12	比 较(±)
主营业务收入	56,231,876.05	33,925,806.56	22,306,069.49
主营业务利润	3,184,110.35	1,160,684.71	2,023,425.64

利润总额	244,415.13	-146,809.75	391,224.88
所得税	129,416.58	187,296.40	-57,879.82
净利润	114,998.55	-334,106.15	449,104.70
按权益计算本公司所拥有的利润	88,444.81	-256,959.37	345,404.18

(五)合并报表主要账项注释(年末数是指 2005 年 12 月 31 日余额,年初数是指 2004 年 12 月 31 日余额;金额单位:人民币元)

1、货币资金

项目	年末数	年初数
现金	20,000.00	33,591.33
银行存款	21,629,326.23	21,055,970.67
合计	<u>21,649,326.23</u>	<u>21,089,562.00</u>

2、应收票据

(1)明细列示如下:

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,629,799.85	1,174,953.80
合计	<u>1,629,799.85</u>	<u>1,174,953.80</u>

(2)年末无用于质押的商业承兑汇票。

(3)无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收款项

(1)应收账款

A、账龄分析及坏账准备列示如下:

账龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	29,513,786.83	99.48	1,475,689.34	49,306,258.07	99.18	2,492,407.50
1—2年	152,993.80	0.52	15,299.38	313,409.14	0.63	31,340.91
2—3年				94,549.54	0.19	28,364.86
合 计	<u>29,666,780.63</u>	<u>100.00</u>	<u>1,490,988.72</u>	<u>49,714,216.75</u>	<u>100.00</u>	<u>2,552,113.27</u>

B、年末较年初减少 20,047,436.12 元,下降了 40.33%,主要原因:一是本年出售成都中汇,减少应收账款 15,162,694.05 元,二是本年加大催收力度,致使应收账款下降。

C、欠款金额前五名债务人金额合计 5,714,668.27 元,占应收账款总额的 19.26%。

D、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(2)其他应收款

A、账龄分析及坏账准备列示如下:

账龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,263,659.21	35.48	63,182.96	3,663,811.40	87.89	183,190.57
1 - 2年	1,866,953.38	52.43	186,695.34	191,463.00	4.59	19,146.30
2—3年	150,047.00	4.21	45,014.10	313,194.83	7.52	93,958.45
3 - 4年	280,527.80	7.88	140,263.90			
合 计	<u>3,561,187.39</u>	<u>100.00</u>	<u>435,156.30</u>	<u>4,168,469.23</u>	<u>100.00</u>	<u>296,295.32</u>

B、欠款金额前五名债务人金额合计 2,984,573.86 元,占其他应收款总额的 83.81%。

C、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付账款

(1)账龄分析列示如下:

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,986,158.50	86.10	8,247,292.44	100.00
1—2年	1,128,000.00	13.90		
合计	<u>8,114,158.50</u>	<u>100.00</u>	<u>8,247,292.44</u>	<u>100.00</u>

(2)无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、存货及存货跌价准备

(1)存货账面余额及跌价准备列示如下：

项目	年末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,402,583.55		2,336,243.41	
包装物	545,952.47		662,454.66	
低值易耗品	1,344,509.07		1,463,418.37	
在产品	1,400,091.64		1,635,041.47	
自制半成品	902,731.51		660,538.45	
库存商品	1,338,110.24		24,291,963.68	
发出商品	6,248,699.67		4,574,367.44	
合计	<u>14,182,678.15</u>		<u>35,624,027.48</u>	

(2)年末较年初减少21,441,349.33元,下降60.19%,主要系本年出售成都中汇,减少库存商品22,507,253.99元影响所致。

(3)报告期内无应提取存货跌价准备情况。

6、待摊费用

项目	年末数	年初数	年末结存余额原因
财产保险	18,273.68	23,259.42	尚在受益期
汽车养路费	13,852.57	13,477.50	尚在受益期
法律顾问费		13,333.34	
合计	<u>32,126.25</u>	<u>50,070.26</u>	

7、长期股权投资

(1)分项列示如下：

项目	年末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资				
合并价差	17,787,774.95		20,046,225.95	
其中：股权投资差额	17,787,774.95		20,046,225.95	
合计	<u>17,787,774.95</u>		<u>20,046,225.95</u>	

(2)股权投资差额明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本年增加	本年摊销额	摊余价值
中汇制药	17,086,779.24	收购	10年	15,235,711.45		1,708,677.96	13,527,033.49
亚泰药业	5,497,730.82	收购	10年	4,810,514.50		549,773.04	4,260,741.46
中汇生物	2,020.75	收购	一次性		2,020.75	2,020.75	
合计	<u>22,586,530.81</u>			<u>20,046,225.95</u>	<u>2,020.75</u>	<u>2,260,471.75</u>	<u>17,787,774.95</u>

注：中汇生物股权投资差额2,020.75元系亚泰药业收购中汇生物15%股权形成。

8、固定资产及折旧

(1)固定资产原值列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	69,768,800.40	35,000.00		69,803,800.40
专用设备	2,742,579.03	281,244.36		3,023,823.39

通用设备	354,658.00			354,658.00
运输设备	2,652,166.64		62,871.00	2,589,295.64
电子及办公设备	2,064,359.49	226,900.00	54,650.00	2,236,609.49
合计	<u>77,582,563.56</u>	<u>556,644.36</u>	<u>117,521.00</u>	<u>78,008,186.92</u>

(2) 累计折旧列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	1,770,611.19	1,821,040.38		3,591,651.57
专用设备	788,078.74	206,848.37		994,927.11
通用设备	31,158.58	18,327.56		49,486.14
运输设备	383,268.98	207,966.83	40,780.55	550,455.26
电子及办公设备	357,168.92	232,823.04	2,572.29	587,419.67
合计	<u>3,330,286.41</u>	<u>2,487,006.18</u>	<u>43,352.84</u>	<u>5,773,939.75</u>

(3) 报告期内无应提取减值准备情况。

(4) 固定资产中,原值 31,935,115.10 元、净值 31,053,705.98 元的房屋,为成都中汇制药有限公司向招商银行成都分行借款 1600 万元做出抵押。

9、在建工程

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
公司新征地围墙铁门安装		4,800.00		4,800.00
砌修围墙款		56,004.00		56,004.00
合计		<u>60,804.00</u>		<u>60,804.00</u>

10、无形资产

(1) 明细列示如下:

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中汇药品专有技术	25,654,166.58		29,484,166.62	
亚泰药品专有技术	2,205,818.71		2,485,416.67	
合计	<u>27,859,985.29</u>		<u>31,969,583.29</u>	

(2) 余额及增减明细列示如下:

项目	取得方式	原始价值	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	剩余摊销年限	年末数
中汇药品专有技术	购买	38,300,000.00	29,484,166.62		3,830,000.04	12,645,833.42	81 个月	25,654,166.58
亚泰药品专有技术	购买	1,965,204.08	1,735,930.31		196,520.41	425,794.18	94 个月	1,539,409.90
亚泰药品专有技术	购买	797,032.00	749,486.36		83,077.55	130,623.19	101 个月	666,408.81
合计		<u>41,062,236.08</u>	<u>31,969,583.29</u>		<u>4,109,598.00</u>	<u>13,202,250.79</u>		<u>27,859,985.29</u>

(3) 报告期内无应提取减值准备情况。

11、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
GMP 改造费	301,947.70	196,266.00		60,389.54	166,071.24	135,876.46	27 个月
GMP 咨询费	70,000.00	45,499.97		14,000.00	38,500.03	31,499.97	27 个月
合计	<u>371,947.70</u>	<u>241,765.97</u>		<u>74,389.54</u>	<u>204,571.27</u>	<u>167,376.43</u>	

12、短期借款

项目	年末数	年初数
抵押和担保借款	16,000,000.00	25,000,000.00
合计	<u>16,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>

注:年末较年初减少 9,000,000.00 元,下降 36%,主要系公司本年偿还借款影响所致;年末借款 16,000,000.00 元系中汇制药向招商银行成都分行的借款,用固定资产抵押,抵押资产详见“附注(五)、8”,同时,由四川怡

和企业(集团)有限责任公司和四川升和制药有限公司提供担保。

13、应付款项

(1)应付账款

A、账龄分析如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,299,004.34	91.82	31,089,047.95	99.30
1-2年	204,748.36	8.18	219,514.07	0.70
合计	<u>2,503,752.70</u>	<u>100.00</u>	<u>31,308,562.02</u>	<u>100.00</u>

B、无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

C、年末较年初减少28,804,809.32元，下降92%，主要是本年出售成都中汇减少应付账款27,558,524.30元影响所致。

(2)预收账款

A、账龄分析如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,000,390.76	100.00	78,221.20	100.00
1-2年				
合计	<u>1,000,390.76</u>	<u>100.00</u>	<u>78,221.20</u>	<u>100.00</u>

B、无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

C、年末较年初增加922,169.56元，上升1178.93%，主要系收到客户的预收款项增加所致。

(3)其他应付款

A、账龄分析如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,341,252.67	80.08	11,050,853.11	47.25
1-2年	1,079,864.35	19.92	12,337,065.23	52.75
合计	<u>5,421,117.02</u>	<u>100.00</u>	<u>23,387,918.34</u>	<u>100.00</u>

B、无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

C、年末较年初减少17,966,801.32元，下降76.82%，主要原因：一是本公司支付了2003年底收购中汇制药81%股权而应付成都迈特医药产业投资有限公司尾款4,743,233.34元；二是中汇制药支付了2003年6至12月应付四川汇源科技产业控股集团有限公司股利1,569,552.79元、应付成都迈特医药产业投资有限公司股利5,904,508.10元，合计7,474,060.89元；三是应付市场费用下降2,645,370.74元；四是应付四川怡和企业(集团)有限责任公司往来款下降1,182,033.03元。

14、应交税金

税种	年末数	年初数	执行税率	备注
增值税	1,756,542.08	2,295,952.67	17%	
营业税	62,450.50	62,950.50	5%	
城建税	79,041.15	166,041.03	7%	
企业所得税	907,887.43	1,895,648.76	15%-33%	详见附注三
土地使用税	30,803.70			
房产税	35,205.31			
个人所得税	35,001.37	73,991.88		
印花税		11,927.89	5%	

合计 2,906,931.54 4,506,512.73

注：年末较年初减少 1,599,581.19 元，下降 35.49%，主要是受中汇制药年末未交企业所得税下降的影响。

15、其他应交款

项 目	年未数	年初数	性质	计缴标准
教育费附加	8,494.91	83,924.01		流转税的3%
四川地方教育费附加	549.56	958.34		流转税的1%
副食品调控基金		9,646.09		主营业务收入的1%
合计	<u>9,044.47</u>	<u>94,528.44</u>		

16、专项应付款

项 目	年未数	年初数	拨款单位
扶持款	1,110,162.00	1,110,162.00	成都市金牛区经贸委
拨款	752,258.30	852,258.30	成都市金牛区经贸委
科技三项费用及经费		300,000.00	成都市金牛区科技局
创业扶持(川黄)		60,000.00	高新技术创业扶持款
项目经费		50,000.00	成都市金牛区科技局
研究经费		1,731,597.00	成都市金牛区科技局
创新经费		90,000.00	成都市金牛区科技局
合 计	<u>1,862,420.30</u>	<u>4,194,017.30</u>	

注：年末较年初减少 2,331,597.00 元，下降 55.59%，其原因是使用了拨款。

17、股本

股本变动情况表列示如下：

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

18、资本公积

资本公积变化情况列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
土地评估增值准备				
其他资本公积	31,487,010.53			31,487,010.53
合计	<u>31,487,010.53</u>			<u>31,487,010.53</u>

19、盈余公积

盈余公积变化情况列示如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,323,567.41	1,039,223.11		2,362,790.52

公益金	7,267,861.48	519,611.55	7,787,473.03
合计	<u>8,591,428.89</u>	<u>1,558,834.66</u>	<u>10,150,263.55</u>

20、未分配利润

未分配利润变动情况列示如下：

项 目	本年利润分配比例	本年数	上年数
年初未分配利润		-28,905,697.10	-37,825,478.13
加：本年净利润		8,594,979.14	10,905,132.15
其他转入			
减：提取法定盈余公积	可供分配利润的10%	1,039,223.11	1,323,567.41
提取法定公益金	可供分配利润的5%	519,611.55	661,783.71
年末未分配利润		<u>-21,869,552.62</u>	<u>-28,905,697.10</u>

注：系按持股比例计提子公司提取的法定盈余公积和法定公益金。

21、主营业务收入与主营业务成本

(1)按主营业务性质列示如下：

主营业 务性质	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品	150,338,859.99	71,748,694.73	124,529,799.15	43,118,097.32
合计	<u>150,338,859.99</u>	<u>71,748,694.73</u>	<u>124,529,799.15</u>	<u>43,118,097.32</u>

(2)前五名客户销售收入总额 17,803,514.04 元，占本年主营业务收入的 11.84%。

22、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	本年数	上年数
营业税			
城建税	应交流转税的 7%	997,993.12	1,004,774.48
教育费附加	应交流转税的 3%	427,219.89	430,617.67
地方教育费附加	应交流转税的 1%	143,924.30	101,353.64
副调基金	应税收入的 0.1%	56,231.88	
合计		<u>1,625,369.19</u>	<u>1,536,745.79</u>

23、其他业务利润

项 目	本年数			上年利润数
	收 入	成 本	利 润	
材料销售	4,240.97	1,604.66	2,636.31	71.35
加工费	361,007.71	436,383.14	-75,375.43	24,731.44
其他	27,000.00	1,443.50	25,556.50	
合计	<u>392,248.68</u>	<u>439,431.30</u>	<u>-47,182.62</u>	<u>24,802.79</u>

24、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	1,565,787.67	1,284,736.37
减：利息收入	1,494,923.34	616,618.61
金融机构手续费	7,893.21	9,426.26
减：现金折扣		65,649.22
减：贴息收入		392,908.69
合 计	<u>78,757.54</u>	<u>218,986.11</u>

注：利息收入 1,494,923.34 元，其中，向供货方未按时供货而收取的利息 1,000,717.25 元。

25、投资收益

投资收益明细列示如下：

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-2,260,471.75	-2,258,451.01

股权转让收益	608,152.22	
合 计	<u>-1,652,319.53</u>	<u>-2,258,451.01</u>

26、营业外收入

主要项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
罚款收入	1,180.00	
合 计	<u>1,180.00</u>	

27、营业外支出

主要项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	21,190.45	
罚款支出	18,555.42	27,017.29
合 计	<u>39,745.87</u>	<u>27,017.29</u>

28、收到或支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 本年度收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
成都市金牛区科技局、经贸委拨款	2,981,759.00
贴息收入	392,908.69
其他	-1,342,419.69
合 计	<u>2,032,248.00</u>

(2) 本年度支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
预付欧州市场“糖脉康颗粒”临床前试验费	2,588,810.73
办公费	1,146,289.69
差旅费	1,092,653.90
运输费	739,638.94
会务费	698,754.18
其 他	4,932,560.00
合 计	<u>11,198,707.44</u>

(3) 本年度收到的其他与筹资活动有关的现金1,494,923.34元系利息收入。

(六) 母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、其他应收款

账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内				2,624.00	100.00	131.20
1-2年	1,624.00	100.00	162.40			
合 计	<u>1,624.00</u>	<u>100.00</u>	<u>162.40</u>	<u>2,624.00</u>	<u>100.00</u>	<u>131.20</u>

2、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	126,239,232.77		115,705,821.52	
合并价差	13,527,033.49		15,235,711.45	
合计	<u>139,766,266.26</u>		<u>130,941,532.97</u>	

(2)按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分利	累计增减额	年末余额
中汇制药	102,636,454.10		23,602,778.67		23,602,778.67	126,239,232.77

(3)合并价差明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本年增加	本年摊销额	摊余价值
中汇制药	17,086,779.24	收购	10年	15,235,711.45		1,708,677.96	13,527,033.49

3、投资收益

(1)投资收益明细列示如下：

项 目	本年数	上年数
年末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额	10,533,411.25	13,069,367.42
股权投资差额摊销	-1,708,677.96	-1,708,677.96
计提或转回的长期投资减值准备		
合 计	<u>8,824,733.29</u>	<u>11,360,689.46</u>

(2)本年投资收益汇回不存在重大限制。

(七)关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1)存在控制关系的关联方(金额单位：万元)

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

注：成都迈特医药产业投资有限公司系本公司潜在的控股股东，详见“附注(十一)”。

(2)存在控制关系的关联方注册资本及其变动(金额单位：万元)

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
四川省纺织集团有限责任公司	6,800			6,800
成都迈特医药产业投资有限公司	16,000			16,000
四川怡和企业(集团)有限责任公司	20,000			20,000
成都中汇制药有限公司	6,050			6,050
四川亚泰药业有限责任公司	880			880
成都中汇医药有限公司	1,000			1,000
成都中汇生物技术有限公司	100			100

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变动(持股单位：万股或万元)

关联方名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	持股	比例(%)			持股	比例(%)
四川省纺织集团有限责任公司	5,007.00	43.70			5,007.00	43.70
四川怡和企业(集团)有限责任公司	7,184.00	44.90			7,184.00	44.90
成都中汇制药有限公司	4,900.50	81.00			4,900.50	81.00
四川亚泰药业有限责任公司	871.20	99.00			871.20	99.00
成都中汇医药有限公司 ₁	950.00	95.00		950.00		
成都中汇生物技术有限公司 ₂	85.00	85.00	15.00		100.00	100.00

注：₁成都中汇医药有限公司于2005年7月出售；₂成都中汇生物技术有限公司15%的股权由亚泰药业收购。

(4)存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比例%	
	本年	上年	本年	上年
其他应付款:				
四川怡和企业(集团)有限责任公司	215,366.42	1,397,399.45	3.97	5.97
成都迈特医药产业投资有限公司	363,512.00	11,017,741.44	6.71	47.11

(5)存在控制关系的关联方担保

中汇制药向招商银行成都分行借款16,000,000.00元，由四川怡和企业(集团)有限责任公司和四川升和制药有限公司共同提供担保。

2、不存在控制关系的关联方及交易

(1)不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
四川汇源科技产业控股集团有限公司	中汇制药股东
四川升和制药有限公司	四川怡和企业(集团)有限责任公司的子公司

(2)不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

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

(八)或有事项

截止2005年12月31日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

(九)承诺事项

截止2005年12月31日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

(十)资产负债表日后事项

截止2006年3月13日，本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十一)其他重要事项

根据本公司控股股东四川省纺织集团有限责任公司(以下简称“川纺集团”)于2003年5月22日和8月19日与成都迈特医药产业投资有限公司(以下简称“迈特医药”)签订的《股份转让协议书》和《股份转让补充协议书》，迈特医药拟受让川纺集团持有的本公司5,007万股国家股，占本公司总股本的43.70%。本次股份转让于2005年7月经国家国资委批复同意(国资产权[2005]687号文件)，2006年1月获得中国证监会《关于同意豁免成都迈特医药产业投资有限公司要约收购义务的批复》(证监公司字[2006]12号文件)，股份变更登记手续正在办理之中。根据证监公司字[2001]105号文和《深圳证券交易所股票上市规则(2005年修订)》的有关规定，迈特医药是本公司潜在控制人，迈特医药与本公司存在关联关系。

(十二)扣除非经常性损益后的净利润

序号	项 目	金 额
1	净利润	8,594,523.08
2	非经常性损益项目	
	处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无	
(1)	形资产、其他长期资产产生的损益	475,116.93
	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的	
(2)	减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-13,933.35
(3)	所得税影响	-66,484.42
	小 计	<u>394,699.16</u>
3	扣除非经常性损益后的净利润	<u>8,200,279.98</u>

第十二章 备查文件目录

公司备查文件的目录：

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。

四川中汇医药(集团)股份有限公司董事会

董事长：封 玮

二 00 六年三月十三日

附表(一)

合并资产负债表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年 12 月 31 日 单位：人民币元

资 产	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	21,649,326.23	23,517.59	21,089,562.00	15,344.00
短期投资					
应收票据	2	1,629,799.85		1,174,953.80	
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	28,175,791.91		47,162,103.48	
其他应收款	3	3,126,031.09	1,461.60	3,872,173.91	2,492.80
预付帐款	4	8,114,158.50		8,247,292.44	
应收补贴款					
存货	5	14,182,678.15	394.00	35,624,027.48	394.00
待摊费用	6	32,126.25		50,070.26	13,333.34
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		76,909,911.98	25,373.19	117,220,183.37	31,564.14
长期投资：					
长期股权投资	7	17,787,774.95	139,766,266.26	20,046,225.95	130,941,532.97
长期债权投资					
长期投资合计		17,787,774.95	139,766,266.26	20,046,225.95	130,941,532.97
其中：合并价差	7	17,787,774.95	13,527,033.49	20,046,225.95	15,235,711.45
其中：股权投资差额	7	17,787,774.95	13,527,033.49	20,046,225.95	15,235,711.45
固定资产：					
固定资产原价	8	78,008,186.92	13,500.00	77,582,563.56	13,500.00
减：累计折旧	8	5,773,939.75	2,672.00	3,330,286.41	1,068.80
固定资产净值		72,234,247.17	10,828.00	74,252,277.15	12,431.20
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		72,234,247.17	10,828.00	74,252,277.15	12,431.20
工程物资					
在建工程	9	60,804.00			
固定资产清理					
固定资产合计		72,295,051.17	10,828.00	74,252,277.15	12,431.20
无形资产及其他资产：					
无形资产	10	27,859,985.29		31,969,583.29	
长期待摊费用	11	167,376.43		241,765.97	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		28,027,361.72		32,211,349.26	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		195,020,099.82	139,802,467.45	243,730,035.73	130,985,528.31

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

合并资产负债表(续)

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年 12 月 31 日 单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	12	16,000,000.00		25,000,000.00	
应付票据					
应付帐款	13	2,503,752.70		31,308,562.02	
预收帐款	13	1,000,390.76		78,221.20	
应付工资		579,365.37		345,632.73	
应付福利费		650,653.42	40,433.00	1,153,885.23	20,273.00
应付股利					
应交税金	14	2,906,931.54	705.00	4,506,512.73	975.00
其他应交款	15	9,044.47		94,528.44	
其他应付款	13	5,421,117.02	5,423,607.99	23,387,918.34	5,221,537.99
预提费用					
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		29,071,255.28	5,464,745.99	85,875,260.69	5,242,785.99
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	16	1,862,420.30		4,194,017.30	
其他长期负债					
长期负债合计		1,862,420.30		4,194,017.30	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		30,933,675.58	5,464,745.99	90,069,277.99	5,242,785.99
少数股东权益：		29,748,702.78		27,918,015.42	
股东权益					
股本	17	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
减：已归还投资					
股本净额		114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
资本公积	18	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
盈余公积	19	10,150,263.55	6,606,077.77	8,591,428.89	6,606,077.77
其中：法定公益金	19	7,787,473.03	6,606,077.77	7,267,861.48	6,606,077.77
未分配利润	20	-21,869,552.62	-18,325,366.84	-28,905,697.10	-26,920,345.98
外币报表折算差额					
股东权益合计		134,337,721.46	134,337,721.46	125,742,742.32	125,742,742.32
负债和股东权益合计		195,020,099.82	139,802,467.45	243,730,035.73	130,985,528.31

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

附表(二)

合并利润表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-12 月		2004 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	21	150,338,859.99		124,529,799.15	
减：主营业务成本	21	71,748,694.73		43,118,097.32	
主营业务税金及附加	22	1,625,369.19		1,536,745.79	
二、主营业务利润		76,964,796.07		79,874,956.04	
加：其他业务利润	23	-47,182.62		24,802.79	
减：营业费用		49,563,540.93		48,786,791.54	
管理费用		12,026,371.27	229,786.74	11,368,427.69	455,522.48
财务费用	24	78,757.54	-32.59	218,986.11	34.83
三、营业利润		15,248,943.71	-229,754.15	19,525,553.49	-455,557.31
加：投资收益	25	-1,652,319.53	8,824,733.29	-2,258,451.01	11,360,689.46
补贴收入					
营业外收入	26	1,180.00			
减：营业外支出	27	39,745.87		27,017.29	
四、利润总额		13,558,058.31	8,594,979.14	17,240,085.19	10,905,132.15
减：所得税		2,495,367.94		3,293,417.84	
少数股东损益		2,467,711.23		3,041,535.20	
五、净利润		8,594,979.14	8,594,979.14	10,905,132.15	10,905,132.15

补充资料

项 目	上年累计数		本年实际数	
	合并	母公司	合并	母公司
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

(三)

合并利润分配表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-12 月		2004 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一. 净利润		8,594,979.14	8,594,979.14	10,905,132.15	10,905,132.15
加：年初未分配利润	20	-28,905,697.10	-26,920,345.98	-37,825,478.13	-37,825,478.13
其他转入					
二. 可供分配的利润		-20,310,717.96	-18,325,366.84	-26,920,345.98	-26,920,345.98
减：提取法定盈余公积		1,039,223.11		1,323,567.41	
提取法定公益金		519,611.55		661,783.71	
三. 可供投资者分配的利润		-21,869,552.62	-18,325,366.84	-28,905,697.10	-26,920,345.98
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
四. 未分配利润	20	-21,869,552.62	-18,325,366.84	-28,905,697.10	-26,920,345.98

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

附表(四)

合并现金流量表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年度 单位：人民币元

项 目	附注	金 额	
		合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,608,952.18	
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	28	2,032,248.00	
现金流入小计		178,641,200.18	
购买商品、接受劳务支付的现金		124,454,606.38	
支付给职工以及为职工支付的现金		8,102,088.24	132,300.00
支付的各项税费		21,176,033.76	11,700.00
支付的其他与经营活动有关的现金	28	11,198,707.44	39,929.00
现金流出小计		164,931,435.82	183,929.00
经营活动产生的现金流量净额		13,709,764.36	-183,929.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		9,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金		400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
其中：收购企业增加合并单位而增加现金			
现金流入小计		9,900,000.00	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,603,948.36	
投资所支付的现金		4,893,233.34	4,743,233.34
支付的其他与投资活动有关的现金			
其中：减少合并单位而减少的现金			
现金流出小计		6,497,181.70	4,743,233.34
投资活动产生的现金流量净额		3,402,818.30	-4,743,233.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益投资的收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	1,494,923.34	4,935,335.93
现金流量小计		1,494,923.34	4,935,335.93
偿还债务所支付的现金		9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,039,848.56	
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		7,893.21	
现金流出小计		18,047,741.77	
筹资活动产生的现金流量净额		-16,552,818.43	4,935,335.93
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		559,764.23	8,173.59

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

合并现金流量表(续)

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年度 单位：人民币元

项 目	附注	金 额	
		合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		8,594,979.14	8,594,979.14
加：少数股东损益		2,467,711.23	
加：计提的资产减值准备		-922,263.57	31.20
固定资产折旧		2,487,006.18	1,603.20
无形资产摊销		4,109,598.00	
长期待摊费用摊销		74,389.54	
待摊费用减少(减：增加)		17,944.01	13,333.34
预提费用的增加(减：减少)			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		78,757.54	-32.59
投资损失(减：收益)		1,652,319.53	-8,824,733.29
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		21,441,349.33	
经营性应收项目的减少(减：增加)		20,333,005.85	1,000.00
经营性应付项目的增加(减：减少)		-46,625,032.42	29,890.00
其他			
经营活动产生的现金流量净额		13,709,764.36	-183,929.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		21,649,326.23	23,517.59
减：现金的期初余额		21,089,562.00	15,344.00
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及等价物净增加额		559,764.23	8,173.59

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

附表(五)

合并资产减值准备明细表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司 2005 年 单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	2,848,408.59	138,860.98		1,061,124.55	1,061,124.55	1,926,145.02
其中：应收账款	2,552,113.27			1,061,124.55	1,061,124.55	1,490,988.72
其他应收款	296,295.32	138,860.98				435,156.30
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计						

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

附表(六)

合并股东权益增减变动表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年数		上年数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、股本：				
年初余额	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
本年增加数				
其中：资本公积转入				
盈余公积转入				
利润分配转入				
新增股本				
本年减少数				
年末余额	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
二、资本公积：				
年初余额	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
本年增加数				
其中：股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接收现金捐赠				
股权投资准备				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
本年减少数				
其中：转增股本				
年末余额	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
三、法定和任意盈余公积：				
年初余额	1,323,567.41			
本年增加数	1,039,223.11		1,323,567.41	
其中：从净利润中提取数	1,039,223.11		1,323,567.41	
其中：法定盈余公积	1,039,223.11		1,323,567.41	
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
法定公益金转入数				
本年减少数				
其中：弥补亏损				
转增股本				
分派现金股利或利润				
分派股票股利				
年末余额	2,362,790.52		1,323,567.41	
其中：法定盈余公积	2,362,790.52		1,323,567.41	
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
四、法定公益金：				
年初余额	7,267,861.48	6,606,077.77	6,606,077.77	6,606,077.77
本年增加数	519,611.55		661,783.71	
其中：从净利润中提取数	519,611.55		661,783.71	
本年减少数				
其中：集体福利支出				
年末余额	7,787,473.03	6,606,077.77	7,267,861.48	6,606,077.77
五、未分配利润：				
年初未分配利润	-28,905,697.10	-26,920,345.98	-37,825,478.13	-37,825,478.13
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	8,594,979.14	8,594,979.14	10,905,132.15	10,905,132.15
本年利润分配	1,558,834.66		1,985,351.12	
年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-21,869,552.62	-18,325,366.84	-28,905,697.10	-26,920,345.98

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞

附表(七)

合并应交增值税明细表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年数		上年数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、应交增值税：					
1、年初未抵扣数(以“-”号填列)	1	-555,323.76			
2、销项税额	2	25,781,001.70		23,401,512.09	
出口退税	3				
进项税转出	4			7,700.96	
转出多交增值税	5				
其他转入	6				
	7				
3、进项税额	8	10,832,713.49		9,540,552.41	
已交税金	9			282,187.17	
减免税款	10				
出口抵减内销产品应纳税额	11				
转出未交增值税	12	14,392,964.45		14,141,797.23	
其他转入	13				
	14				
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	15			-555,323.76	
二、未交增值税	16				
1、年初未交数(多交以“-”号填列)	17	2,851,276.43		3,646,991.69	
2、本期转入数(多交以“-”号填列)	18	14,392,964.45		14,141,797.23	
3、本期已交数	19	15,487,698.80		14,937,512.49	
4、期末未交数(多交以“-”号填列)	20	1,756,542.08		2,851,276.43	

法定代表人：封 玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞