

证券代码：000809

证券简称：G 中汇

公告编号：2006—031

# 四川中汇医药(集团)股份有限公司 2006 年中期报告

二 00 六年八月十一日

## 目 录

第一章 重要提示.....	3
第二章 公司基本情况.....	3
第三章 股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四章 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五章 管理层讨论与分析.....	7
第六章 重要事项.....	9
第七章 财务报告.....	13
第八章 备查文件.....	27

## 第一章 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事王胜利先生因公出差未能出席会议；董事纪文凤女士因公出差未能出席会议委托董事封玮先生代为行使表决权；独立董事王志清先生因公出差未能出席会议委托独立董事高晋康先生代为行使表决权。

公司本报告期财务报告未经审计。

公司董事长封玮先生、总经理张沛先生、财务总监覃绍强先生、会计主管易荣飞先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

## 第二章 公司基本情况

### 一、公司基本情况

(一)、法定中文名称：四川中汇医药(集团)股份有限公司

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

(二)、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：G 中汇

股票代码：000809

(三)、注册地址：成都高新区技术创新服务中心西部园区基地 A-215

办公地址：成都市蜀西路 30 号

邮政编码：610036

电子信箱：SCZH@CDZHONGHUI.COM

(四)、法定代表人：封 玮

(五)、董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	余武柏	奉 兴
联系地址	成都市蜀西路30号	成都市蜀西路30号
电 话	(028)87503810	(028)87503810
传 真	(028)87509860	(028)87509860
电子信箱	SCZH@CDZHONGHUI.COM	fengxi ng1962@yahoo.com.cn

(六)、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》

登载中期报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

(七)、其他有关资料

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

本公司企业法人营业执照注册号：5101001803193

本公司税务登记号码：510108201909093

公司聘请的会计师事务所：四川华信(集团)会计师事务所

办公地址：成都市洗面桥下街68号

二、主要财务数据与指标(合并报表，单位：人民币元)：

项 目	2006年6月30日	2005年12月31日	增减%
流动资产	110,305,872.15	76,909,911.98	43.42
流动负债	52,869,227.18	29,071,255.28	81.86
总资产	224,098,387.89	195,020,099.82	14.91
股东权益(不包含少数股东权益)	138,999,462.29	134,337,721.46	3.47
每股净资产	1.21	1.17	3.42
调整后的每股净资产	1.21	1.17	3.42
	2006年1-6月	2005年1-6月	增减%
净利润	4,661,740.83	3,929,361.24	18.64
扣除非经常性损益后的净利润	4,652,060.71	3,952,935.78	17.69
每股收益(加权)	0.041	0.034	20.59
每股收益(摊薄)	0.041	0.035	17.14
净资产收益率(%)	3.35	2.92	0.42
经营活动产生的现金流量净额	1,110,842.12	11,027,024.03	-89.93

注：扣除非经常性损益项目和金额：

项 目	金 额
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	11,388.38
合 计	11,388.38

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

项目	金额	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	32,646,909.49	23.49	23.89	0.285	0.285
营业利润	8,443,704.75	6.07	6.18	0.074	0.074
净利润	4,661,740.83	3.35	3.41	0.041	0.041
扣除非经常性损益后的净利润	4,652,060.71	3.35	3.40	0.041	0.041

### 第三章 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变动。2006年7月21日，公司完成了股权分置改革，股权结构发生了变化，其变化情况见下表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)			本次变动后	
	数量	比例(%)	送股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	79,570,000	69.45	-9,100,000		9,100,000	70,474,032	61.51
1、国家持股	75,070,000	65.52	-8,585,359	-58,071,106	58,071,106	6,640,882	5.80
2、国有法人持股				15,500,000	15,500,000	15,500,000	13.53
3、其他内资持股	4,500,000	3.93	-514,641	44,343,759	44,343,759	48,333,150	42.18
其中：							
境内法人持股	4,500,000	3.93	-514,641	48,329,118	48,329,118	48,329,118	42.18
境内自然人持股				4,032	4,032	4,032	

4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	35,000,000	30.55	9,095,968		9,095,968	44,095,968	38.49
1、人民币普通股	35,000,000	30.55	9,095,968		9,095,968	44,095,968	38.49
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	114,570,000	100				114,570,000	100.00

## 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	成都迈特医药产业投资有限公司	44,309,450	2007年7月21日	2,215,473	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占中汇医药股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%；
			2008年7月21日	4,430,945	
			2009年7月21日	37,663,032	
2	成都市国有资产投资经营公司	15,500,000	2007年7月21日	775,000	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占中汇医药股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%；
			2008年7月21日	1,550,000	
			2009年7月21日	13,175,000	
3	成都市国有资产监督管理委员会	6,640,882	2007年7月21日	332,044	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占中汇医药股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%；
			2008年7月21日	6,308,838	
4	珠海经济特区富华投资公司	1,771,270	2007年7月21日	1,771,270	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
5	深圳市达晨创业投资有限公司	885,635	2007年7月21日	885,635	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
6	中粮地产(集团)股份有限公司	442,818	2007年7月21日	442,818	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
7	浙江省轻纺集团公司	442,818	2007年7月21日	442,818	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
8	成都市纺织品进出口公司	300,000	2007年7月21日	300,000	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让。

9	成都鑫同盛实业有限公司	177,127	2007年7月21日	177,127	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或者转让。
---	-------------	---------	------------	---------	--------------------------------------

注：股改完成日期：2006年07月

## 二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		13,129			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
成都迈特医药产业投资有限公司	其他	43.70	50,070,000	44,309,450	0
成都市国有资产投资经营公司	国有股东	13.53	15,500,000	15,500,000	15,500,000
成都市国有资产监督管理委员会	国有股东	8.29	9,500,000	6,640,882	0
珠海经济特区富华投资公司	其他	1.75	2,000,000	1,771,270	0
深圳市达晨创业投资有限公司	其他	0.87	1,000,000	885,635	0
中粮地产(集团)股份有限公司	其他	0.44	500,000	442,818	0
浙江省轻纺集团公司	其他	0.44	500,000	442,818	0
成都纺织品进出口公司	其他	0.26	300,000	300,000	300,000
曹灵芝	其他	0.22	246,400	0	
赵肖兵	其他	0.20	228,764	0	
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
曹灵芝	246,400		人民币普通股		
赵肖兵	228,764		人民币普通股		
孙宝元	213,200		人民币普通股		
廖珍春	179,000		人民币普通股		
徐玲	170,000		人民币普通股		
杨洪富	167,720		人民币普通股		
刘健康	157,015		人民币普通股		
陈拥军	150,900		人民币普通股		
陈玉珠	110,000		人民币普通股		
石文红	103,550		人民币普通股		

注：1、公司的第一大股东四川省纺织集团有限责任公司所持 5007 万股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 2006 年 7 月 18 日完成股权过户手续，成都迈特医药产业投资有限公司成为本公司的第一大股东。

2、前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东中，除成都迈特医药产业投资有限公司所持股份发生了变动，其余股东所持股份的截止时间是 2006 年 6 月 30 日。

3、前 10 名股东中，第一大股东成都迈特医药产业投资有限公司与其余 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。

4、公司未知前十名无限售条件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。

### 三、公司控股股东或实际控制人情况

新控股股东名称	成都迈特医药产业投资有限公司
新实际控制人名称	成都迈特医药产业投资有限公司
变更日期	新控股股东变更日期：2006年7月18日 新实际控制人变更日期：2006年7月18日

控股股东变更情况刊登日期和报刊	2006年7月19日《中国证券报》
实际控制人变更情况刊登日期和报刊	2006年7月19日《中国证券报》

## 第四章 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况  
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票没有发生变动。

二、公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、报告期内董事的新聘或解聘情况

2006年4月18日，公司召开的2005年度股东大会，对董事会进行了换届选举。公司第五届董事会董事封玮先生、张沛先生、王胜利先生、王慧女士、王培坤先生、林凤芝女士，独立董事高晋康先生、王志清先生、傅代国先生任期届满。根据《中华人民共和国公司法》、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》和本《公司章程》的有关规定，选举封玮先生、张沛先生、王胜利先生、纪文凤女士、王慧女士、覃绍强先生为第六届董事会董事；选举高晋康先生、王志清先生、傅代国先生为第六届董事会独立董事。

2、公司报告期内监事的新聘或解聘情况

2006年4月18日，公司召开的2005年度股东大会，对监事会进行了换届选举。公司第五届监事会监事刘洪波先生、张双林先生、柴新莉女士、曾煌先生、唐芙蓉女士任期届满。根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，选举李景川先生、张双林先生、唐跃碧先生为第六届监事会监事。芮旭东先生、奉兴先生为职工代表的监事。

3、公司报告期内高级管理人员的新聘或解聘情况

2006年4月18日，公司第六届董事会第一次会议，选举封玮先生为公司董事长、王胜利先生为公司副董事长，任期三年；根据董事长提名，董事会聘任张沛先生为公司总经理、余武柏先生为公司董事会秘书，任期三年；根据总经理提名，董事会聘任吴聪先生、姜建民先生为公司副总经理，覃绍强先生为公司财务总监，任期三年。

2006年4月18日，公司第六届监事会第一次会议，选举李景川先生为公司监事会主席，任期三年。

## 第五章 管理层讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、本报告期与上年同期相比，减少合并成都中汇医药有限公司。

报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化。公司面对医疗市场整顿，中药原材料及其能源价格上涨等诸多不利因素，公司在董事会的领导下，经营管理层采取强有力的应对措施，加强内部管理，强化财务核算，搞好成本控制，降低采购和生产成本，提高产品质量；加大对产品的学术、品牌营销力度，积极培育重点产品，努力开拓市场，保持了公司稳定、健康发展。报告期内，实现主营业务收入 4,317.33 万元，比去年同期减少 56.41%；主营业务利润 3,264.69 万

元，比去年同期减少 12.17%；净利润 466.17 万元，比去年同期增加 18.64%。

## 2、经营成果及财务状况分析

项 目	本期数(万元)	上年同期数(万元)	增减比率(%)
主营业务收入	4,317.33	9,903.30	-56.41
主营业务利润	3,264.69	3,717.23	-12.17
净利润	466.17	392.94	18.64
现金及现金等价物净增加额	2,404.65	438.33	448.59

项 目	本期数(万元)	期初数(万元)	增减比率(%)
总资产	22,409.84	19,502.01	14.91
股东权益	13,899.95	13,433.77	3.47

增减变动原因：

营业收入比上年同期减少 5,585.97 万元，减少 56.41%，其主要原因是 2006 年减少合并成都中汇医药有限公司；净利润增加的主要原因是公司加强内部管理，中药原材料收购价格降低和节省费用开支，使生产成本和费用减少。

## 二、报告期经营情况

### 1、主营业务的范围及经营状况

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

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

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
中药材及中成药加工业	4,317.33	992.00	75.62	-56.41	-82.11	38.08
主营业务分产品情况						
口服液	570.25	122.09	77.76	-64.84	-87.79	39.42
胶囊	1,356.82	208.73	83.21	-61.04	-89.77	41.81
颗粒	1,981.67	276.90	84.62	-46.07	-86.14	38.98
原料药	406.84	383.48	5.74			
其他	1.75	0.80	54.29			

### 3、报告期内，公司主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
省内	765.64	-76.89
省外	3,550.43	-46.13
出口	1.26	-

4、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明

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

5、报告期内，公司没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。



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

#### 7、经营中的问题与困难

报告期内，公司面对医疗市场整顿，中药原材料及其能源价格上涨等诸多不利因素影响，公司在董事会的领导下，经营管理层采取强有力的应对措施，加强内部管理，强化财务核算，搞好成本控制，降低采购和生产成本，提高产品质量；加大对产品的学术、品牌营销力度，积极培育重点产品，努力开拓市场，保持了公司稳定、健康发展。

#### 三、报告期内投资情况

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

2、报告期内，公司非募股资金投资项目

报告期内，公司没有非募股资金投资项目。

## 第六章 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，规范运作，加强信息披露。公司将按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，修改《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司内部制度，使其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文件基本不存在差异。公司将继续不断完善法人治理结构，规范公司运作。

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

本年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本方案。

三、报告期内，公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项的情况。

五、报告期内，公司没有发生关联交易事项。

六、公司重大合同及其履行情况

1、报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

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

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

公司以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项。

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

截止本报告披露日，成都迈特医药产业投资有限公司受让四川省纺织集团有

限责任公司持有本公司的股权已办理了过户手续,因此,该事项随着股权过户的完成而终止。

2、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

3、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

#### 七、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

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

#### 八、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

本公司的非流通股股东在股权分置改革过程中,严格按照《上市公司股权分置改革管理办法》履行相关法定承诺,但没有做出其他特殊承诺。

#### 九、公司财务报告未经审计。

十、报告期内,公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况,也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

#### 十一、公司信息公告索引

1、2006年2月15日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于中国证监会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的公告》。

2、2006年3月13日,公司第五届董事会第十四次会议在公司办公大楼三楼会议室召开。应到董事9人,实到董事7人,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。4名监事和全体高级管理人员列席了会议。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议:《公司2005年度董事会工作报告》、《公司2005年年度报告及摘要》、《公司2005年度财务决算报告》、《关于2005年度利润分配预案和弥补亏损的议案》、《独立董事2005年度述职报告》、《关于董事会换届改选的提案》、《董事会关于续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司审计机构的议案》、《关于召开2005年度股东大会有关事宜的议案》。

2006年3月13日,公司第五届监事会第七次会议在公司办公大楼四楼会议室召开。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年度监事会工作报告》、《公司2005年年度报告及摘要》、《关于监事会换届改选的提案》。监事会对公司2005年年度报告发表的书面审核意见;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2005年度出具的标准无保留意见的审计报告等事项发表了独立意见。

以上决议公告于2006年3月16日刊登在《中国证券报》上,同时登载于中国证监会指定网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2006年4月18日,公司2005年度股东大会在本公司办公大楼三楼会议室。与会股东(代理人)4人、代表股份75098200股、占公司表决权总股份

65.55%。其中社会公众股股东(代理人)3人、代表股份28200股,占公司社会公众股股东有表决权股份总数0.0806%。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会以现场投票记名方式对提交会议审议的事项进行投票表决,审议通过了以下决议:《公司2005年度董事会工作报告》、《公司2005年度监事会工作报告》、《公司2005年度财务决算报告》、《公司2005年年度报告及摘要》、《关于2005年度利润分配预案和弥补亏损的议案》、《2005年度独立董事述职报告》、《关于董事会换届改选的提案》、《关于监事会换届改选的提案》、《董事会关于续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司审计机构的议案》。本次股东大会经北京市凯文律师事务所秦庆华律师现场见证,并出具法律意见书,认为本次股东大会的召集、召开程序、出席本次股东大会的人员资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会规范意见》、《公司章程》的规定。

2006年4月18日,公司第六届董事会第一次会议在公司办公大楼三楼会议室召开。应到董事9人,实到董事8人,董事王胜利先生因公出差未能出席会议委托董事张沛先生代为行使表决权。5名监事和全体高级管理人员列席了会议。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议:《关于推荐公司第六届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《公司2006年第一季度报告》、《关于向银行贷款的议案》。

2006年4月18日,公司第六届监事会第一次会议在公司办公大楼四楼会议室召开。应到监事5人,实到监事5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:《关于推荐公司第六届监事会主席的议案》、《公司2006年第一季度报告》、《监事会对公司2006年第一季度报告发表的书面审核意见》、《关于向银行贷款的议案》。

以上决议公告于2006年4月19日刊登在《中国证券报》上,同时登载于中国证监会指定网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2006年5月8日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于股权分置改革的提示性公告》。

5、2006年5月15日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《股权分置改革说明书》、《股权分置改革说明书(摘要)》、《金元证券有限责任公司关于四川中汇医药(集团)股份有限公司股权分置改革之保荐意见书》、《北京市凯文律师事务所关于四川中汇医药(集团)股份有限公司股权分置改革的法律意见书》、《董事会投票委托征集函》、《关于召开股权分置改革相关股东会议的通知》、《股权分置改革方案之独立董事意见》。

6、2006年5月19日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于召开股权分置改革投资者网上交流会的公告》。

7、2006年5月24日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于延期披露股权分置改革方案沟通协商情况和结果暨延期召开股权分置改革相关股东会议的公告》。

8、2006年5月30日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告》、《股权分置改革说明书(修订稿)》、《股权分置改革说明书摘要(修订稿)》、《金元证券有限责任公司关于四川中汇医药(集团)股份有

限公司股权分置改革之补充保荐意见书》、《北京市凯文律师事务所关于四川中汇医药(集团)股份有限公司股权分置改革的补充法律意见书》、《股权分置改革调整方案之补充独立董事意见》。

9、2006年6月5日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于股票交易异常波动的公告》。

10、2006年6月17日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《董事会投票委托征集函(修订稿)》、《关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性催告通知》、《关于股权分置改革方案获得四川省国资委批复的公告》。

11、2006年6月21日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于控股子公司成都中汇制药有限公司与马来西亚海鸥药业有限公司签订经销协议等事项的公告》。

12、2006年6月22日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性催告通知》。

13、2006年6月22日~26日,公司召开股权分置改革相关股东会议,参加本次相关股东会议具有表决权的股东及股东代表共计991人,所持股份总数为89,760,997股,占公司股份总数78.35%。

非流通股股东出席情况:参加本次相关股东会议具有表决权的非流通股股东及股东代表共计9人,代表有效表决权的股份数79,570,000股,占公司非流通股股份总数的100%,占公司股份总数的69.45%。

流通股股东出席情况:参加本次相关股东会议具有表决权的流通股股东及股东代表982人,代表有效表决权的股份数10,190,997股,占公司流通股股份总数的29.12%,占公司股份总数的8.89%。其中,现场出席相关股东会议具有表决权的流通股股东及股东代表0人,代表有效表决权的股份数0股;委托董事会投票具有表决权的流通股股东102人,代表有效表决权的股份数3,003,226股,占公司流通股股份总数8.58%;通过网络投票具有表决权的流通股股东及股东代表880人,代表有效表决权的股份数7,187,771股,占公司流通股股份总数20.54%。

公司部分董事、监事、高级管理人员及聘请的保荐机构代表、律师出席了本次相关股东会议。

本次相关股东会议的召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。本次会议采取现场投票、委托董事会投票、网络投票相结合的方式,公司通过证券交易所交易系统和互联网投票系统向流通股股东提供网络形式的投票平台,流通股股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权,审议通过了以下决议:《四川中汇医药(集团)股份有限公司股权分置改革议案》。

本次股权分置改革相关股东会议经北京市凯文律师事务所秦庆华律师现场见证,并出具法律意见书,认为本次股权分置改革相关股东会议的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决方式和表决程序等均符合有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定,表决结果合法、有效。

2006年6月27日公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于股权分置改革相关股东会议表决结果的公告》、《北京市凯文律师事务所关于四川中汇医药(集团)股份有限公司股权分置改革相关股东会议的法律意见书》。

14、2006 年 7 月 19 日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于部分国家股股权转让完成过户的公告》、《关于股权分置改革方案实施的公告》。

15、2006 年 7 月 21 日,公司在《中国证券报》及中国证监会指定的网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登《关于变更股票简称的公告》。

## 第七章 财务报告

(未经审计)

### 一、财务会计报表(附后)

### 二、会计报表附注

#### (一)、公司基本情况

四川中汇医药(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系原四川第一纺织股份有限公司,于 2004 年 6 月 10 日更名。四川第一纺织股份有限公司是 1989 年 7 月经成都市体制改革委员会、成都市财政局以成体改(1989)字 033 号文批准成立股份有限公司;1998 年经中国证券监督管理委员会证券发字(1998)78 号文批准,公司的社会公众股 3,500 万股在深交所上市;2003 年 12 月经中国证券监督管理委员会发行审核委员会重大重组审核工作委员会证监公司字[2003]55 号文批准,公司实施了重大资产重组。证券简称为:“G 中汇”,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。

四川省纺织集团有限责任公司所持 5007 万股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 2006 年 7 月 18 日已完成过户手续。过户完成后,成都迈特医药产业投资有限公司为本公司的控股股东和实际控制人。

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

中汇制药拥有 2 个子公司的子公司: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;成都中汇生物技术有限公司(以下简称“中汇生物”),主要从事生物技术的研发、开发等。

#### (二)主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

##### 2、会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 4、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账基础;以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

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

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、短期投资

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

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

## 8、坏账核算方法

### (1)坏账确认标准

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

对确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏账损失,并冲销计提的坏账准备。

### (2)坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

### (3)坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例

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

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

### (4)账龄的确定方法

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

## 9、存货核算方法

### (1)存货分类:

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

### (2)存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (3) 存货计价方法和摊销方法

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

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

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

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

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

### (2) 长期债权投资

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

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

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

## 11、委托贷款

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

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

## 12、固定资产核算方法

### (1) 固定资产标准

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

单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。

#### (2) 固定资产计价

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

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

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

#### (3) 固定资产分类和折旧方法

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

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

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

#### (4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

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

#### 13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

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

#### 14、借款费用核算方法

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

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

#### 15、无形资产核算方法

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

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

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
-----	--------	-------------	-----------	------



药品专有技术	10年	10年		10年
--------	-----	-----	--	-----

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

#### 16、长期待摊费用核算方法

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

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

长期待摊费用的类别及摊销期限如下:

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

#### 17、预计负债核算方法

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

#### 18、收入确认原则

##### (1)销售商品的收入

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

##### (2)提供劳务的收入

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

##### (3)让渡资产使用权的收入

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

#### 19、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、公司会计报表及合并会计报表的编制方法

##### (1)合并的会计方法

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

##### (2)合并范围的确定原则

除本公司(母公司)外, 将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围: 本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%); 或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下(含50%)但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位, 如果其规模较小也可不予以合并, 但未予合并

单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有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 <sup>1</sup>	纳税所得额	15-33
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加 <sup>2</sup>	应纳流转税额	1

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

其他单位：企业所得税税率33%。

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

### (四) 控股子公司及合营企业情况

#### 1、控股子公司及合营企业基本情况

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

### (五) 合并报表主要账项注释(金额单位：人民币元)

#### 1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	29,917.44	20,000.00
银行存款	45,665,895.53	21,629,326.23
其中：定期存款		
合计	45,695,812.97	21,649,326.23

注：期末较年初增加24,046,486.74元，增长111.07%，主要是下属子公司中汇制药5月向银行贷款3,000万元，拟收购子公司中汇制药剩余19%股权。

#### 2、应收票据

##### (1) 明细列示如下：

种类	期末数	年初数	备注
银行承兑汇票	1,190,344.16	1,629,799.85	
合计	1,190,344.16	1,629,799.85	

(2) 期末无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、应收款项

## (1) 应收账款

## A、账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	28,863,464.62	99.95	1,443,173.23	29,513,786.83	99.48	1,475,689.34
1—2年	14,071.06	0.05	1,407.11	152,993.80	0.52	15,299.38
2—3年						
3—4年						
合计	28,877,535.68	100.00	1,444,580.34	29,666,780.63	100.00	1,490,988.72

B、欠款金额前五名项目的总欠款金额为 5,347,959.56 元，占应收账款总额的 18.52%。

C、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

## (2) 其他应收款

## A、账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,542,371.06	71.95	227,118.55	1,263,659.21	35.48	63,182.96
1—2年	1,770,431.64	28.05	177,043.16	1,866,953.38	52.43	186,695.34
2—3年				150,047.00	4.21	45,014.10
3 - 4年				280,527.80	7.88	140,263.90
合计	6,312,802.70	100.00	404,161.71	3,561,187.39	100.00	435,156.30

B、欠款金额前五名项目的总欠款金额为 5,879,240.45 元，占其他应收款总额的 93.13%。

C、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

D、6 月末较年初增加 2,751,615.31 元，增长 77.27%，主要原因是营销借款增加。

## 4、预付账款

## (1) 账龄分析列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,184,999.69	92.12	6,986,158.50	86.10
1—2年	1,128,000	7.88	1,128,000	13.90
合计	14,312,999.69	100.00	8,114,158.50	100.00

(2) 无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末较年初增加 6,198,841.19 元，增长 76.39%，主要原因是预付中药材收购款。

## 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	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,626,940.96		2,402,583.55	
包装物	667,135.94		545,952.47	
低值易耗品	1,373,172.36		1,344,509.07	
在产品	1,219,164.28		1,400,091.64	
自制半成品	626,767.38		902,731.51	

库存商品	3,740,888.22		1,338,110.24	
发出商品	5,136,478.03		6,248,699.67	
合 计	15,390,547.17		14,182,678.15	

(2) 报告期内无应提取存货跌价准备情况。

(3) 期末较年初增加 1,207,869.02 元，增长 8.52%，主要原因是：库存商品增加。

#### 6、待摊费用

项 目	期末数	年初数	年末结存余额原因
财产保险	110,924.18	18,273.68	尚在受益期
汽车养路费	31,981.00	13,852.57	尚在受益期
法律顾问费	18,333.33		尚在受益期
咨询服务费	213,333.32		尚在受益期
合 计	374,571.83	32,126.25	尚在受益期

注：期末较年初增加 342,445.58 元，上升 1,065.94%，主要原因是：成都中汇制药有限公司 2006 年上半年新增财产保险费、咨询服务费和法律顾问费。

#### 7、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资				
合并价差	16,658,549.45		17,787,774.95	
合 计	16,658,549.45		17,787,774.95	

(2) 股权投资差额(或合并价差)明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本年增加	本年摊销额	摊余价值
中汇制药	17,086,779.24	收购	10 年	13,527,033.49		854,338.98	14,381,372.47
亚泰药业	5,497,730.82	收购	10 年	4,260,741.46		274,886.52	4,535,627.98
合 计	22,584,510.06			17,787,774.95		1,129,225.50	16,658,549.45

#### 8、固定资产及折旧

(1) 固定资产原值列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数	备 注
房屋及建筑物	69,803,800.40			69,803,800.40	
专用设备	3,023,823.39	6,600.00		3,030,423.39	
通用设备	354,658.00	6,800.00		361,458.00	
运输设备	2,589,295.64	80,000.00		2,669,295.64	
电子及办公设备	2,236,609.49	52,629.00		2,289,238.49	
合 计	78,008,186.92	146,029.00		78,154,215.92	

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	3,591,651.57	910,963.74		4,502,615.31
专用设备	994,927.11	109,313.97		1,104,241.08
通用设备	49,486.14	8,216.34		57,702.48
运输设备	550,455.26	102,531.72		652,986.98
电子及办公设备	587,419.67	121,290.05		708,709.72
合 计	5,773,939.75	1,252,315.82		7,026,255.57

(3) 报告期内无应提取减值准备情况。

(4) 固定资产中，部分房屋产权为中汇制药向招商银行成都分行借款 1,600

万元作出抵押；部分房屋产权(含土地)，为中汇制药向建设银行四川省一支行借款3,000万元作出抵押。

#### 9、无形资产

##### (1) 明细列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中汇药品专有技术	23,739,166.56		25,654,166.58	
亚泰药品专有技术	2,075,853.73		2,205,818.71	
合 计	25,815,020.29		27,859,985.29	

##### (2) 余额及增减明细列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	剩余摊销年限	期末数
中汇药品专有技术	购买	38,300,000.00	25,654,166.58		1,915,000.02	14,560,833.44	75个月	23,739,166.56
亚泰药品专有技术	购买	1,965,204.08	1,539,409.90		90,113.38	515,907.56	88个月	1,449,296.52
亚泰药品专有技术	购买	797,032.00	666,408.81		39,851.60	170,474.79	95个月	626,557.21
合 计		41,062,236.08	31,969,583.29		2,044,965.00	15,247,215.79		25,815,020.29

##### (3) 报告期内无应提取减值准备情况。

#### 10、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销时间
GMP改造费	301,947.70	135,876.46		30,194.78	196,266.02	105,681.68	21月
GMP咨询费	70,000.00	31,499.97		7,000.00	45,500.03	24,499.97	21月
合计	371,947.70	167,376.43		37,194.78	241,766.05	130,181.65	

#### 11、短期借款

项 目	期末数	年初数
抵押借款	46,000,000.00	16,000,000.00
合 计	46,000,000.00	16,000,000.00

注：期末较年初增加3,000万元，主要原因是：公司拟收购子公司中汇制药剩余19%股权，由中汇制药向银行抵押贷款3,000万元，期限一年。

#### 12、应付款项

##### (1) 应付账款

##### A、账龄分析如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	2,878,520.06	96.44	2,299,004.34	91.82
1-2年	106,298.44	2.56	204,748.36	8.18
合 计	2,984,818.50	100.00	2,503,752.70	100.00

##### B、无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项

C、期末较年初增加481,065.80元，上升19.21%，其主要原因是：中汇制药今年增加了新品种的生产，扩大了材料采购从而增加应付账款。

##### (2) 预收账款

##### A、账龄分析如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	60,656.80	100.00	1,000,390.76	100.00

1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	60,656.80	100.00	1,000,390.76	100.00

B、无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

(3)其他应付款

A、账龄分析如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,618,623.12	100.00	4,341,252.67	80.08
1-2 年			1,079,864.35	19.92
合 计	1,618,623.12	100.00	5,421,117.02	100.00

B、金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金 额	性质或内容
四川怡和企业(集团)有限责任公司	312,080.42	日常经营往来
四川迈特医药产业投资有限公司	373,512.00	日常经营往来
潮安县金潮药用包装材料有限公司	273,000.00	产品质量保证金
山西省医药包装股份有限公司	190,000.00	产品质量保证金
重庆万州区神宇药用玻璃制品有限公司	110,000.00	产品质量保证金
成都宏川印务有限责任公司	100,000.00	产品质量保证金
合 计	1,358,592.42	

C、无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

13、应交税金

税 种	期末数	年初数	执行税率	备 注
增值税	856,372.45	1,756,542.08	17%	
城市维护建设税	135,287.71	79,041.15	7%	
企业所得税	436,752.88	907,887.43	15%-33%	
印花税				
个人所得税	22,514.23	35,001.37		
土地使用税		30,803.70		
房产税		35,205.31		
营业税	36,496.34	62,450.50	5%	
合 计	1,487,423.61	2,906,931.54		

注： 详见附注(三)。

14、其他应交款

项 目	期末数	年初数	性质	计缴标准
教育费附加	14,811.11	8,494.91		流转税的3%
四川地方教育费附加	19,247.17	549.56		流转税的1%
副食品调控基金				主营业务收入的1‰
合计	34,058.28	9,044.47		

注： 详见附注(三)。

15、预提费用

项目	期末数	年初数	年末结存余额的原因
房租费	25,200.00		
销售运费	56,635.45		
电话手机费	11,002.59		
污水处理费	8,701.05		
汽油费	13,999.02		

合 计	115,538.11		
-----	------------	--	--

期末较年初增加 115,538.11 元，上升 100%，其主要原因是：预提当期应承担的费用，次月用货币资金支付。

#### 16、专项应付款

项 目	期末数	年初数	拨款单位
科技三项费用及经费	1,154,816.30	1,110,162.00	成都市金牛区科技局
拨款		752,258.30	成都市金牛区经贸委
创业扶持(川黄)			
项目经费			
研究经费			
创新经费			
合 计	1,154,816.30	1,862,420.30	

#### 17、股本

股本变动情况表列示如下：

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

#### 18、资本公积

资本公积变化情况列示如下：

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

#### 19、盈余公积

盈余公积变化情况列示如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
法定盈余公积	2,362,790.52			2,362,790.52	
公益金	7,787,473.03			7,787,473.03	
合 计	10,150,263.55			10,150,263.55	

#### 20、未分配利润

未分配利润变动情况列示如下：

项 目	本年利润分配比例	期末数	年初数
年初未分配利润		-21,869,552.62	-28,905,697.10

加：本年净利润		4,661,740.83	8,594,979.14
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
提取法定公益金	可供分配利润的5%		519,611.55
年末未分配利润		-17,207,811.79	-21,869,552.62

注：系按持股比例计提子公司提取的法定盈余公积和法定公益金。

## 21、主营业务收入与主营业务成本

(1)按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	期末数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品	43,173,328.35	9,919,973.10	99,032,978.69	61,040,678.77
合计	43,173,328.35	9,919,973.10	99,032,978.69	61,040,678.77

(2)前五名客户销售收入总额 8,356,322.31 元，占本年主营业务收入的 19.36%。

(3)主营业务收入比上年同期减少 55,859,650.34 元，降幅达 56.41%，主要原因：上年同期成都中汇医药有限公司为中汇制药子公司，故将纳入合并范围。

## 22、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	期末数	上年同期数
城建税	应交流转税的 7%	385,923.54	521,874.75
教育费附加	应交流转税的 3%	165,395.81	223,567.09
地方教育费附加	应交流转税的 1%	55,126.41	74,553.54
合计	应交流转税的11%	606,445.76	819,995.38

## 23、其他业务利润

类别	期末数	上年同期数
其他业务收入	230,748.16	84,124.30
减：其他业务支出	224,151.28	86,294.74
其他业务利润	6,596.88	-2,170.44

## 24、财务费用

项目	期末数	上年同期数
利息支出	1,273,358.23	809,766.57
减：利息收入	199,745.93	350,363.28
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	76,568.53	11,049.15
合计	1,150,180.83	809,766.57

## 25、投资收益

投资收益明细列示如下：

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

## 26、营业外收入

主要项目列示如下：

项目	期末数	上年同期数	备注
处理固定资产净收益			



出售整体资产净收益			
罚款收入			
其他	20,409.74	16,728.99	
合计	20,409.74	16,728.99	

## 27、营业外支出

主要项目列示如下：

项 目	期末数	上年同期数	备 注
固定资产盘亏			
处理固定资产净损失			
罚款支出			
捐赠支出			
固定资产减值准备			
其他	9,021.36	23,574.54	
合计	9,021.36	23,574.54	

## 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	564,790.00
合计	564,790.00

(2)本年度支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
差旅费	948,502.25
运输费	372,183.51
会务费	469,852.56
广告宣传费	269,070.00
合计	2,059,608.32

(3)本年度收到的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
银行利息	194,894.54
合计	194,894.54

(六)母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

## 1、其他应收款

账龄分析及坏账准备列示如下：

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

## 2、长期股权投资

(1)分项列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	131,905,957.98		120,381,069.00	
合并价差	12,672,694.51		14,381,372.47	
合计	144,578,652.49		134,762,441.47	

(2)按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分利	累计增减额	期末余额
中汇制药	102,636,454.10		5,666,725.21		29,269,503.88	131,905,957.98

## (3)合并价差明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本年增加	本年摊销额	摊余价值
中汇制药	17,086,779.24	收购	10年	13,527,033.49		854,338.98	12,672,694.51

## 3、投资收益

## (1)投资收益明细列示如下：

项 目	期末数	上年同期数
年末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额	5,666,725.21	4,675,247.48
股权投资差额摊销	854,338.98	854,338.98
计提或转回的长期投资减值准备		
合 计	4,812,386.23	3,820,908.50

(2)本期投资收益汇回不存在重大限制。

## (七)关联方关系及其交易

## 1、存在控制关系的关联方(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)	实际控制人	有限责任	黎雪松
四川怡和企业(集团)有限责任公司	成都市	20,000	项目开发投资(不含金融业务),批发零售机电产品(不含汽车)、金属制品、金属材料等	成都迈特医药产业投资有限公司的第一大股东	有限责任	封 玮
成都中汇制药有限公司	成都市	6,050	生产颗粒剂、胶囊剂、口服液、片剂	控股子公司	有限责任	王胜利
四川亚泰药业有限责任公司	成都市	880	加工、制造、销售中药制剂等	控股孙公司	有限责任	张 沛
成都中汇生物技术有限公司	成都市	100	销售保健食品、生物技术的研发、开发	控股孙公司	有限责任	张 沛

注： 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	期末数
四川省纺织集团有限责任公司	6,800			6,800
成都迈特医药产业投资有限公司	16,000			16,000
四川怡和企业(集团)有限责任公司	20,000			20,000
成都中汇制药有限公司	6,050			6,050
四川亚泰药业有限责任公司	880			880
成都中汇生物技术有限公司	100			100

## 3、存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位：万元)

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

## 4、存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例%	
	本年	年初	本年	年初
其他应付款：				
四川怡和企业(集团)有限责任公司	312,080.42	215,366.42	19.28	5.97
成都迈特医药产业投资有限公司	373,512.00	363,512.00	23.08	6.71

## (八)或有事项

截止 2006 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

## (九)承诺事项

截止 2006 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

## (十)资产负债表日后事项

截止 2006 年 6 月 30 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

公司的第一大股东四川省纺织集团有限责任公司所持 5007 万股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 2006 年 7 月 18 日完成股权过户手续。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的控股股东或实际控制人。

## (十二)非经常性损益

本年度非经常性损益为 9,680.12 元，涉及的项目和金额如下：

项 目	金 额
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	11,388.38
合 计	11,388.38

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

项目	金额	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	32,646,909.49	23.49	23.89	0.285	0.285
营业利润	8,443,704.75	6.07	6.18	0.074	0.074
净利润	4,661,740.83	3.35	3.41	0.041	0.041
扣除非经常性损益后的净利润	4,652,060.71	3.35	3.40	0.041	0.041

## 第八章 备查文件

- 一、载有董事长签名的中期报告；
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件；
- 四、公司章程；
- 五、其他有关资料。

四川中汇医药(集团)股份有限公司董事会  
二 00 六年八月十一日

## 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 2006年6月30日 单位：人民币元

资 产	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	45,695,812.97	19,321.95	21,649,326.23	23,517.59
短期投资					
应收票据	2	1,190,344.16		1,629,799.85	
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	27,432,955.34		28,175,791.91	
其他应收款	3	5,908,640.99	251,461.60	3,126,031.09	1461.60
预付帐款	4	14,312,999.69		8,114,158.50	
应收补贴款					
存货	5	15,390,547.17	394.00	14,182,678.15	394.00
待摊费用	6	374,571.83		32,126.25	
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		110,305,872.15	271,177.55	76,909,911.98	25,373.19
长期投资：					
长期股权投资	7	16,658,549.45	144,578,652.49	17,787,774.95	139,766,266.26
长期债权投资					
长期投资合计		16,658,549.45	144,578,652.49	17,787,774.95	139,766,266.26
其中：合并价差	7	16,658,549.45	12,672,694.51	17,787,774.95	13,527,033.49
其中：股权投资差额	7	16,658,549.45	12,672,694.51	17,787,774.95	13,527,033.49
固定资产：					
固定资产原价	8	78,154,215.92	13,500.00	78,008,186.92	13,500.00
减：累计折旧	8	7,026,255.57	3,473.60	5,773,939.75	2,672.00
固定资产净值		71,127,960.35	10,026.40	72,234,247.17	10,828.00
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		71,127,960.35	10,026.40	72,234,247.17	10,828.00
工程物资					
在建工程		60,804.00			
固定资产清理					
固定资产合计		71,188,764.35	10,026.40	72,234,247.17	10,828.00
无形资产及其他资产：					
无形资产	9	2,581,020.29		27,859,985.29	
长期待摊费用	10	130,181.65		167,376.43	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		25,945,201.94		28,027,361.72	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		224,098,387.89	144,859,856.44	195,020,099.82	139,802,467.45

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 6 月 30 日 单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	11	46,000,000.00		16,000,000.00	
应付票据					
应付帐款	12	2,984,818.50		2,053,752.70	
预收帐款	12	60,656.80		1,000,390.76	
应付工资		44,321.82		579,365.37	
应付福利费		523,786.94	50,513.00	650,653.42	40,433.00
应付股利					
应交税金	13	1,487,423.61	705.00	2,906,931.54	705.00
其他应交款	14	34,058.28		9,044.47	
其他应付款	12	1,618,623.12	5,809,176.15	5,421,117.02	5,423,607.99
预提费用	15	115,538.11			
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		52,869,227.18	5,860,394.15	29,071,255.28	5,464,745.99
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	16	1,154,816.30		1,862,420.30	
其他长期负债					
长期负债合计		1,154,816.30		1,862,420.30	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		54,024,043.48	5,860,394.15	30,933,675.58	5,464,745.99
少数股东权益：		31,074,882.12		29,748,702.78	
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	10,150,263.55	6,606,077.77
其中：法定公益金	19	7,787,473.03	6,606,077.77	7,787,473.03	6,606,077.77
未分配利润	20	-17,207,811.79	-13,663,626.01	-21,869,552.62	-18,325,366.84
外币报表折算差额					
股东权益合计		138,999,462.29	138,999,462.29	134,337,721.46	134,337,721.46
负债和股东权益合计		224,098,387.89	144,859,856.44	195,020,099.82	139,802,467.45

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	2006年1-6月		2005年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一. 主营业务收入	21	43,173,328.35		99,032,978.69	
减：主营业务成本	21	9,919,973.10		61,040,678.77	
主营业务税金及附加	22	606,445.76		819,995.38	
二. 主营业务利润		32,646,909.49		37,172,304.54	
加：其他业务利润	23	6,596.88		-2,170.44	
减：营业费用		17,246,949.08		23,408,396.47	
管理费用		5,812,671.71	150,679.76	6,057,221.53	96,873.94
财务费用	24	1,150,180.83	-34.36	470,452.44	-9.76
三. 营业利润		8,443,704.75	-150,645.40	7,234,063.66	-96,864.18
加：投资收益	25	-1,129,225.50	4,812,386.23	-1,129,225.50	3,820,908.50
补贴收入					
营业外收入	26	20,409.74		16,728.99	
减：营业外支出	27	9,021.36		23,574.54	
四. 利润总额		7,325,867.63	4,661,740.83	6,097,992.61	3,724,044.32
减：所得税		1,337,947.46		1,277,572.47	
少数股东损益		1,326,179.34		891,058.90	
五. 净利润		4,661,740.83	4,661,740.83	3,929,361.24	3,724,044.32

## 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

## 附表(三)

## 合并利润分配表

编制单位：四川中汇医药(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一. 净利润		4,661,740.83	4,661,740.83	3,929,361.24	3,724,044.32
加：年初未分配利润	20	-21,869,552.62	-18,325,366.84	-28,905,697.10	-26,920,345.98
其他转入					
二. 可供分配的利润		-17,207,811.79	-13,663,626.01	-24,976,335.86	-23,196,301.66
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
三. 可供投资者分配的利润		-17,207,811.79	-13,663,626.01	-24,976,335.86	-23,196,301.66
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本(或股本)的普通股股利					
四. 未分配利润	20	-17,207,811.79	-13,663,626.01	-24,976,335.86	-23,196,301.66

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 2006年1-6月 单位：人民币元

项 目	附注	金 额	
		合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,496,807.16	
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	28	1,238,217.25	
<b>现金流入小计</b>		44,735,024.41	
购买商品、接受劳务支付的现金		27,945,971.42	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,360,590.82	
支付的各项税费		9,354,414.40	4,230.00
支付的其他与经营活动有关的现金	28	2,963,205.65	
<b>现金流出小计</b>		43,624,182.29	4,230.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,110,842.12	-4,230.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
其中：收购企业增加合并单位而增加现金			
<b>现金流入小计</b>			
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		516,869.00	
投资所支付的现金		4,849,491.47	
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			
<b>现金流出小计</b>		5,366,360.47	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,366,360.47	
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		30,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	194,928.90	34.36
<b>现金流量小计</b>		30,194,928.90	34.36
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,272,976.00	
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		619,947.81	
<b>现金流出小计</b>		1,892,923.81	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		28,302,005.09	34.36
四、汇率变动对现金的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		24,046,486.74	-4,195.64

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 2006年1-6月 单位:人民币元

项 目	附注	金 额	
		合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		4,661,740.83	4,661,740.83
加：少数股东损益			
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧		1,252,315.82	801.60
无形资产摊销		2,044,965.00	
长期待摊费用摊销		37,194.78	
待摊费用减少(减：增加)		-323,791.75	
预提费用的增加(减：减少)		115,538.11	
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		1,150,180.83	-34.36
投资损失(减：收益)		1,129,225.50	-4,812,386.23
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-1,207,869.02	
经营性应收项目的减少(减：增加)		-2,131,335.96	-250,000.00
经营性应付项目的增加(减：减少)		-5,617,322.02	395,648.16
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,110,842.12	-4,230.00
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		45,695,812.97	19,321.95
减：现金的期初余额		21,649,326.23	23,517.59
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		24,046,486.74	-4,195.64

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 2006 年 1-6 月 单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1,926,145.02			77,402.97	77,402.97	1,848,742.05
其中：应收账款	1,490,988.72			46,408.38	46,408.38	1,444,580.34
其他应收款	435,156.30			30,994.59	30,994.59	404,161.71
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	1,926,145.02			77,402.97	77,402.97	1,848,742.05

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1-6月数		年初数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、股本：				
年初余额	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
本年增加数				
其中：资本公积转入				
盈余公积转入				
利润分配转入				
新增股本				
本年减少数				
期末余额	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00	114,570,000.00
二、资本公积：				
年初余额	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
本年增加数				
其中：股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接收现金捐赠				
股权投资准备				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
本年减少数				
其中：转增股本				
期末余额	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53	31,487,010.53
三、法定和任意盈余公积：				
年初余额	2,362,790.52	6,606,077.77	1,323,567.41	6,606,077.77
本年增加数			1,039,223.11	
其中：从净利润中提取数				
其中：法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
法定公益金转入数				
本年减少数				
其中：弥补亏损				
转增股本				
分派现金股利或利润				
分派股票股利				
期末余额	2,362,790.52	6,606,077.77	2,362,790.52	6,606,077.77
其中：法定盈余公积	2,362,790.52	6,606,077.77	2,362,790.52	6,606,077.77
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	7,787,473.03	6,606,077.77	7,267,861.48	6,606,077.77
本年增加数			519,611.55	
其中：从净利润中提取数				
本年减少数				
其中：集体福利支出				
期末余额	7,787,473.03	6,606,077.77	7,787,473.03	6,606,077.77
五、未分配利润：				
年初未分配利润	-21,869,552.62	-18,325,366.84	-28,905,697.10	-26,920,345.98
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	4,661,740.83	4,661,740.83	8,594,979.14	8,594,979.14
本年利润分配			1,558,834.66	
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-17,207,811.79	-13,663,626.01	-21,869,552.62	-18,325,366.84

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1-6月数		年初数	
		合 并	母公司	合 并	母公司
一、应交增值税：					
1、年初未抵扣数(以“-”号填列)	1			-555,323.76	
2、销项税额	2	7,555,716.67		25,781,001.70	
出口退税	3				
进项税转出	4				
转出多交增值税	5				
其他转入	6				
	7				
3、进项税额	8	1,781,999.77		10,832,713.49	
已交税金	9				
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	5,773,716.90		14,392,964.45	
其他转入	13				
	14				
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	15				
二、未交增值税	16				
1、年初未交数(多交以“-”号填列)	17	1,756,542.08		2,851,276.43	
2、本期转入数(多交以“-”号填列)	18	5,773,716.90		14,392,964.45	
3、本期已交数	19	6,673,886.53		15,487,698.80	
4、期末未交数(多交以“-”号填列)	20	856,372.45		1,756,542.08	

法定代表人：封玮

财务总监：覃绍强

会计主管人员：易荣飞