

# 通化金马药业集团股份有限公司

## 2006 年半年度报告



董事长：刘立成

二〇〇六年八月十五日

# 目 录

第一节	重要提示、释义.....	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重要事项.....	9
第七节	财务报告.....	11
第八节	备查文件.....	42

# 通化金马药业集团股份有限公司

## 2006 年半年度报告正文

### 一、重要提示、释义

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。

半年度报告经第五届十三次董事会会议通过。没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事均出席本次董事会。

公司董事长刘立成、主管会计工作负责人于军、会计机构负责人耿兰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度报告未经审计。

本公司：指通化金马药业集团股份有限公司

### 二、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：通化金马药业集团股份有限公司

公司法定英文名称：

TONGHUA GOLDEN-HORSEPHARMACEUTICALINDUSTEYCO. Ltd

(二) 股票上市交易所：深圳证券交易所

A 股简称：G 通金马

A 股代码：000766

(三) 公司注册地址：吉林省通化市江南路 100-1 号

公司办公地址：吉林省通化市江南路 100-1 号

邮政编码：134001

公司网址：www.thjm.cn

公司电子信箱：thjmjt@163.COM

(四) 法定代表人姓名：刘立成

(五) 公司董事会秘书：贾伟林

联系电话：0435-3910232

传真：0435-3907298

联系地址：吉林省通化市江南路 100-1 号

电子信箱：thjmjt@163.COM

证券事务代表：刘红光

联系电话：0435-3910232

传真：0435-3907298

联系地址：吉林省通化市江南路 100-1 号

电子信箱：thjmjt@163.COM

(六) 信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN

定期报告刊登报刊：《中国证券报》

公司中报备置地点：公司证券部

(七) 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2006年6月30日	2005年12月31日	本期比期初+/-（%）
流动资产	536,102,997.84	528,765,056.31	1.39%
流动负债	174,794,688.64	185,310,747.07	-5.67%
总资产	1,106,104,220.31	1,106,771,435.03	-0.06%
股东权益(不含少数股东权益)	55,909,095.81	45,260,252.10	23.53%
每股净资产	0.12	0.10	20.00%
调整后每股净资产	-0.003	-0.35	115.67%
项 目	2006年1-6月	2005年1-6月	本期比上年同期+/-（%）
净利润	10,479,998.07	-2,084,745.60	19.89%
扣除非经常性损益后的净利润	10,443,413.14	-2,695,190.86	25.81%
每股收益（摊薄）	0.02	-0.005	25.00%
每股收益（加权）	0.02	-0.005	25.00%
净资产收益率（%）摊薄	18.74	-6.57	25.31%
净资产收益率（%）加权	18.74	-6.57	25.31%
经营活动产生的现金流量净额	-17,873,681.39	-2,392,471.63	-13.39%

\*注：今年7月31日，公司临时股东大会审议通过《通化金马药业集团股份有限公司股权分置改革方案》，公司第一大股东 - 通化市永信投资有限责任公司，利用拥有本公司875,100,435.86元本金及利息的债权，对公司完成了以债务重组为主要内容的股权分置改革。其中本公司以账面净值为381,577,385.62元的资产（其他应收款283,746,466.99元、预付账款23,313,610.49元、应收补贴款74,517,308.14元）抵偿所欠永信投资的等额债务，同时永信投资以其所持公司债权归还所欠公司欠款32,232,297元后，永信投资豁免通化金马其余全部欠款计461,290,753.24元。相关信息见《中国证券报》

根据上述方案，本公司于7月31日对帐目进行了调整，总资产、净资产、长期负债等金额发生较大变化，其中净资产增加了464,403,530.97元，每股净资产达到1.15元。

2、扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
1、营业外收入	112,628.72
2、营业外支出	76,043.79

合计	36,584.93
----	-----------

3、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》第九号要求计算的净资产收益率及每股收益。

报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	38,935,906.34	69.64	69.64	0.09	0.09
营业利润	10,612,258.78	18.98	18.98	0.02	0.02
净利润	10,479,998.07	18.74	18.74	0.02	0.02
扣除非经常性收益的净利润	10,443,413.14	18.68	18.68	0.02	0.02

### 三、股本变动及主要股东持股情况

1、报告期内，公司股份总数、股本结构情况。报告期公司股份总数、股本结构未发生变化。股份总数为 449016276 股，股东总数为 90708 户。

#### (一)股份变动情况：

	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	公积金转赠	增发	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	164,082,276	36.54							164,082,276	36.54
1、发起人股份	127,047,276	28.29							127,047,276	28.29
其中：										
国家持有股份	102,695,076	22.87							102,695,076	22.87
境内法人持有股份	24,352,200	5.42							24,352,200	5.42
境外法人持有股份	0	0.00							0	0.00
其他	0	0.00							0	0.00
2、募集法人股份	37,035,000	8.25							37,035,000	8.25
3、内部职工股	0	0.00							0	0.00
4、优先股或其他	0	0.00							0	0.00
二、已上市流通股份	284,934,000	63.46							284,934,000	63.46
1、人民币普通股	284,934,000	63.46							284,934,000	63.46
2、境内上市的外资股	0	0.00							0	
3、境外上市的外资股	0	0.00							0	
4、其他	0	0.00							0	
三、股份总数	449,016,276	100.00							449,016,276	100.00

注：2006年6月12日，公司第一大股东通化市永信投资有限责任公司与中国东方资产管理公司签署了《债权转让合同》及《股权转让协议》，永信公司

以现金和所持本公司 35,397,983 股股份收购东方资产拥有的本公司全部债权本金及利息 875,100,435.86 元。本次股权转让于 7 月 21 日完成过户,东方资产持有本公司的 35,397,983 股股份,占公司已发行股份总数的 7.88%, 永信投资持有本公司 82,595,293 股股份,占已发行股份总数的 18.40%, 仍为本公司的第一大股东(详见《中国证券报》), 此次股份转让后,公司于 2006 年 8 月 8 日完成股权分置改革。股权分置改革后持股情况是:

	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、有限售条件股份	164,342,776	36.60%	0	0	0	0	0	164,342,776	36.60%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	162,008,676	36.08%	0	0	0	0	0	162,008,676	36.08%
3、其他内资持股	2,334,100	0.52%	0	0	0	0	0	2,334,100	0.52%
其中:									
境内法人持股	2,073,600	0.46%	0	0	0	0	0	2,073,600	0.46%
境内自然人持股	260,500	0.06%	0	0	0	0	0	260,500	0.06%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中:									
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	284,673,500	63.40%	0	0	0	0	0	284,673,500	63.40%
1、人民币普通股	284,673,500	63.40%	0	0	0	0	0	284,673,500	63.40%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	449,016,276	100.00%	0	0	0	0	0	449,016,276	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	通化市永信 投资有限责任 公司	82,595,293	2007年8月8日 2008年8月8日 2009年8月8日	82,595,293	0在36个月内不通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份, 0在前述禁售期满后两年内,其通过证券交易所挂牌交易出 售本公司股份的价格不低于每股6.0元(除权、除息等价 格相应调整)。如违反承诺,承诺人授权登记结算公司将 卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。
2	通化市特产 集团总公司	44,015,400	2007年8月8日	不确定	通化市特产集团总公司所持本公司股份的实际控制人中 国农业银行通化市分行由于未明确表示同意参与股改并 承担相应对价安排,由永信投资先行代其执行对价安排, 永信投资保留按合法可行的方式向其追偿的权利,被代付 对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市 流通时,应先征得永信投资的同意,并由本公司向证券交 易所提出该等股份的上市流通申请。

3	中国东方资产管理公司	35,397,983	2007年8月8日	1,769,899	其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。在前项禁售期满后,其通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二月内不超过5%,在二十四个月内不超过10%。
			2008年8月8日	1,769,899	
			2009年8月8日	31,858,185	
4	通化市石油工具厂	2,073,000	2007年8月8日		通化市石油工具厂由于未明确表示同意参与股改并承担相应对价安排,由永信投资先行代其执行对价安排,永信不确定投资保留按合法可行的方式向其追偿的权利,被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先征得永信投资的同意,并由本公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

## 2、报告期末前十名股东、前十名流通股股东持股情况介绍

报告期末股东总数	90708					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期末内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有外资)
通化市永信投资有限责任公司		117,993,276	26.28	未流通		国有股东
通化市特产集团总公司		44,015,400	9.80	未流通	44,015,400	国有法人
通化市石油工具厂		2,073,600	0.46	未流通		法人股
刘力源	+1,440,000	1,440,000	0.32	已流通		流通股
宋兰波	+1,168,010	1,168,010	0.26	已流通		流通股
谢良交	+1,165,800	1,165,800	0.26	已流通		流通股
王洪霞	+1,080,000	1,080,000	0.24	已流通		流通股
倪诚礼	+680,000	680,000	0.15	已流通		流通股
北京海志天成投资顾问公司	+680,000	669,505	0.15	已流通		流通股
王克勤	+669,505	660,000	0.15	已流通		流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	年末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其他)			
刘力源	1,440,000		A			
宋兰波	1,168,010		A			
谢良交	1,165,800		A			
王洪霞	1,080,000		A			
倪诚礼	680,000		A			
北京海志天成投资顾问公司	669,505		A			
王克勤	660,000		A			
付明宝	620,000		A			
吴冬阳	619,200		A			
刘文方	602,800		A			

上述股东关联关系或一致行动的说明	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。 未知流通股股东之间是否存在关联关系	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称 无	约定持股期限 无

注：公司股权分置改革结束后，前十名股东发生变化情况

股东总数						90,708
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	
通化市永信投资有限责任公司	国有股东	18.40%	82,595,293	82,595,293	53,255,455	
通化市特产集团总公司	国有股东	9.80%	44,015,400	44,015,400	44,015,400	
中国东方资产管理公司	国有股东	7.88%	35,397,983	35,397,983		
通化市石油工具厂	其他	0.46%	2,073,000	2,073,000		
刘力源	其他	0.32%	1,440,000			
宋兰波	其他	0.26%	1,168,010			
谢良交	其他	0.26%	1,165,800			
王洪霞	其他	0.24%	1,080,000			
倪诚礼	其他	0.15%	680,000			
北京海志天成投资顾问公司	其他	0.15%	669,505			

注：本公司第三大股东通化市特产集团总公司因与中国农业银行通化市分行营业部借款合同纠纷，被中国农业银行通化市分行营业部起诉。2002年9月18日，吉林省高级人民法院依法裁定被告通化市特产集团总公司持有的“通化金马”国有法人股44015400股，以每股0.86元的价格抵偿给申请执行人中国农业银行通化市分行营业部。相关过户手续尚未办理，股份处于冻结状态。该信息本公司于2002年9月26日在《中国证券报》、《证券时报》予以披露。

注：根据公司第一大股东通化市永信投资有限责任公司与中国东方资产管理公司签署了《债权转让合同》及《股权质押合同》，永信公司将所持本公司53,255,455股股权质押给东方资产管理，质押手续于7月7日完成。详见《中国证券报》。

3、公司控股股东情况。报告期，本公司控股股东更名为通化市永信投资有限责任公司，企业性质为国有独资、经营范围和实际控制人等事项均没有发生变化。公司仍由国有股股东通化市永信投资有限责任公司行使对本公司的控制权。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

##### （一）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况。

报告期内，原公司监事张怀超先生辞职后，购入公司流通股股票56000股，该股份已经被冻结。公司监事李菊女士持有的本公司流通股股票200000股、公司监事张德举先生持有的本公司流通股股票4500股仍被冻结。

##### （二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：



2006年4月，原公司监事张怀超先生，因工作变动原因，辞去监事职务。2006年7月，余锦旺先生由于工作变动原因辞去副总经理、财务负责人、总会计师职务。2006年6月20日公司召开2005年度股东大会，通过《关于补选监事的议案》，补选高竹顺女士为公司监事。2006年7月13日经本公司董事会第五届第十二次会议审议通过，决定聘任于军先生为公司财务负责人、总会计师。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）经营成果及财务状况简要分析

1、报告期，公司积极配合债务重组工作，减少财务费用支出，同时，继续贯彻稳健经营的理念，从调整品种结构、扩大市场销售入手，加强主营业务的管理，提高生产经营的效益。1-6月实现主营业务收入7055万元，比去年同期增长5.33%；实现净利润1048万元，比去年的-208万元减亏增盈1256万元。

#### 2、主要财务数据及变化分析

单位：万元

项目	本期数	上年同期数	本期比上年同期+/- (%)
主营业务收入	7055	6699	5.33
主营业务利润	3894	3985	-2.28
净利润	1048	-208	19.85
现金及现金等价物净增加额	-2094	-351	-16.76
项目	本期数	期初数	本期比上年同期+/- (%)
流动资产	53610	52877	1.39
流动负债	17479	18531	-5.68
总资产	110610	110677	-0.06
股东权益	5591	4526	23.53

变化原因分析：

报告期，主营业务收入比去年同期增长5.33%，主要是公司加大销售力度增加的销售收入所致。

主营业务利润比去年同期下降2.28%，主要是调整产品结构影响利润。

净利润比去年增长19.85%，主要是主营业务收入增加和财务费用减少所致。

公司流动资产比去年增加1.39%，系应收款和存货增加所致。

流动负债比去年期末减少5.68%，系应付股利和其他应付款减少所致。

股东权益增长23.53%，系净利润增加所致。

### （二）报告期内经营活动情况

1、报告期内公司主营业务没有发生变化，以生产中西成药、生化制剂、营养及保健制品为主营业务。

#### （1）主营业务分行业及产品情况表：

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	7,055.45	3,088.16	56.23%	5.33%	16.99%	-4.37%
主营业务分产品情况						
壮骨伸筋胶囊	1,138.27	279.60	75.44%	22.88%	32.29%	-1.74%
治糜灵栓	1,796.21	306.25	74.03%	3.25%	14.24%	-10.56%
清热通淋胶囊	300.30	88.90	70.40%	-11.98%	11.49%	6.23%
脑心舒	1,189.19	872.85	26.60%	26.17%	37.38%	5.99%

(2) 主营业务分地区情况表：

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(%)
东北地区	596.76	-6.65%
华北地区	969.66	104.64%
西北地区	218.10	-73.19%
中南地区	692.03	-33.49%
华东地区	1,912.35	-10.80%
华南地区	1,356.23	45.88%
西南地区	652.36	42.06%
其他地区	657.97	231.09%

2、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有较大变化。

3、报告期内公司没有新增对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内公司没有源于单个参股公司的投资收益对公司的净利润影响达到10%(含10%)以上的情况。

5、经营中的问题、困难及对策。报告期内，公司的资产负债依然处于较高风险状态，为了解决这个问题，为了保护公司全体股东利益、提高公司资产质量和持续经营能力，公司第一大非流通股股东——永信投资与东方资产签订了《债权转让合同》，收购东方资产拥有的本公司全部债权本金及利息875,100,435.86元，永信投资成为通化金马上述债务的债权人。永信投资通过以债务重组为主要内容的股权分置改革，将本公司全部债务处理完毕。见第二节第七条注释。

(三) 投资情况

报告期，本公司没有延续到报告期募集使用的资金，没有新增的重大投资情况。

(四) 预测到下一报告期利润情况。预计公司2006年1-9月份的净利润为正值，实现利润总额比上年同期上升50%以上。

## 六、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》和中国证监会有关上市公司管理的规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露，不断提高了公司的治理质量。并按照中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发【2004】18号）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所股票上市规则（2004年修订）》等有关文件规定，经2004年度股东大会审议通过，完成了对公司章程部分条款的修改。

（二）公司2005年度利润分配情况

公司在报告期内没有利润分配、公积金转增股本或发行新股实施方案。2004年度亦没有利润分配预案、公积金转增股本预案。

（三）延续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也没有延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内公司出售资产事项

报告期内，公司与第一大股东 - 通化市永信投资有限责任公司进行债务重组，置出资产和豁免债务手续已经于2006年7月31日办理完毕。见第二节第七条注释。

（五）报告期内公司的重大关联交易事项。

见第二节第七条注释。

（六）报告期内，公司合同、担保及委托理财事项

1、报告期内，公司无重大委托理财事项。

2、截止报告期内重大担保事项：

单位：万元

报告期内，公司无担保事项						
延续到本报告期内重大担保事项						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期间	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
通化特产集团总公司	1999.12.26	1,526.00	连带责任担保	1999.12.26-2000.12.25	是	是
报告期担保发生额合计				0.00		
担保余额合计				1,526.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额				0.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0.00		
公司担保总额情况(包括对控股子公司担保)						
担保总额				0.00		
担保总额占公司净资产的比例%				27.29		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额				1526.00		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				0.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0.00		

违规担保总额	1,526.00
--------	----------

1999年12月26日，本公司全资子公司-通化神源药业有限公司为公司第三大股东通化市特产集团总公司向中国农业银行通化市分行营业部1,526万元贷款提供担保，期限至2002年12月25日。2001年中国农业银行通化市分行营业部在吉林省高级人民法院起诉通化市特产集团总公司，并将通化神源药业有限公司列为被告。2003年末，根据吉林省高级人民法院（2001）吉经初字第26号民事判决书，通化神源药业有限公司应为通化市特产集团总公司偿还贷款本金和利息共计1,613.20万元。截止报告期，通化神源药业有限公司已偿还3,117,620.00元，鉴于通化市特产集团总公司财务状况恶化，公司本则稳健性原则，经“通金董字（2003）21号董事会文件批准，对此计提了13,014,380.00元的预计负责。

（七）公司控股股东及其子公司及其他关联方占用公司资金情况说明

截至2006年6月30日止，通化市永信投资有限责任公司尚欠本公司3,223.23万元；通化市特产集团总公司尚欠本公司1,789万元。报告期后，通化市永信投资有限责任公司获得本公司875,100,435.86元债权，永信投资以其所持公司债权归还所欠公司欠款32,232,297元。见第二节第七条注释。

单位：万元

关联方	与上市公司的关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
通化市特产集团总公司	控股股东	0	1789		
通化市特产集团总公司	控股股东	0	312		
合计		0	2101	0.00	0.00

其中，报告期内，公司向控股股东及其子公司提供资金发生额0元，余额2101万元。

（八）独立董事对公司累计和当期对外担保的意见。

根据《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》和有关规定，我们在对有关情况进行调查了解的基础上，就公司累计和当期对外担保发表如下独立意见：

公司已经按照中国证监会的文件进行了自查。公司对外担保的项目，都是公司历史上发生的事项。2002年后，公司投放了较大的精力解决这些问题，相关工作有些尚在进行中。目前，公司的董事、监事和高级管理人员，能够严格遵守相关法律法规的规定，没有为其他公司、单位提供任何形式的违规担保。

独立董事：邹德民 刘彦琴

（九）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受监管部门和其他行政部们稽查、处罚、通报批评、谴责等情况。

（十）延续到报告期内的其他重大事项

报告期内没有延续到报告期的其他重大事项。

（十一）报告期内公告索引

- 1、1月20日在《中国证券报》刊登了《股票价格异常波动公告》。
- 2、3月9日在《中国证券报》刊登了本公司《2005年度报告摘要》、《董事会五届八次会议决议公告》、《监事会五届五次会议决议公告》。

- 3、2005年4月7日在《中国证券报》刊登了本公司《股东更名公告》。
- 4、2005年4月19日在《中国证券报》刊登了本公司《2006年一季度报告》。
- 5、2005年5月17日在《中国证券报》刊登了本公司《五届十次董事会决议公告》、《监事会五届六次会议决议公告》。发出召开股东大会通知。
- 6、2005年5月30日在《中国证券报》刊登了本公司《关于近期披露重大事项信息》公告。
- 7、2005年6月20日在《中国证券报》刊登了本公司《2005年度股东大会决议公告》。
- 8、2005年6月26日在《中国证券报》刊登了本公司《关于公司股权分置改革的提示性公告》。

## 七、财务报告（未经审计）

### 会计报表附注

#### 附注一、公司简介

通化金马药业集团股份有限公司是1993年2月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第12号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司。

1997年4月，经中国证监会批准，公司向社会公开发行4,000万元人民币普通股并在深圳证券交易所上市挂牌交易。

根据公司1999年度股东大会决议，并经吉林省经济贸易委员会、吉林省经济体制改革委员会、吉林省工商行政管理局以吉经贸企联字（1999）第518号文件批准，公司名称由原“通化金马药业股份有限公司”变更为“通化金马药业集团股份有限公司”，并于2001年1月12日完成通化金马药业集团股份有限公司的工商注册登记。

公司在吉林省工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照注册号为：2200001030130，注册地址：吉林省通化市江南路100-1号。

公司经营范围：生产、加工、销售中西原料药及制品、生物化学制剂、保健品等。公司主要产品有参莲胶囊、壮骨伸筋胶囊、治糜灵栓、清热通淋、强肝消脂、愈肝龙口服液、六味地黄丸等。

#### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其相关补充规定。

##### 2、会计年度

公司会计年度采用公历制，即自每年1月1日起至12月31日止。

##### 3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础及计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础 ;资产计价遵循历史成本原则。

#### 5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务 ,采用业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价 (中间价)折合人民币记账 ,对外币账户的期末余额 ,按期末市场汇价 (中间价)调整。发生的差额 ,如为购建固定资产而借入的专门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 ;属于筹建期间的计入长期待摊费用 ,并于开始生产经营的当月起 ,一次计入开始生产经营当月的损益 ,除上述情况外发生的汇兑损益均计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、短期投资核算方法

(1)短期投资的计价和收益确认方法 :短期投资以实际支付的全部价款 (包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利 (或已到付息期但尚未领取的债券利息)或者放弃非现金资产的账面价值入账 ;在出售时 ,按实际取得的价款减去短期投资账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额 ,作为投资收益和损失 ,确认当期投资损益。对于持有期间获得的现金股利或利息 ,除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外 ,以实际收到时作为初始投资成本的收回 ,冲减短期投资账面价值。

(2)短期投资跌价准备的确认 :期末 ,对短期投资按成本与市价孰低计量 ,对于市价低于成本的差额 ,按投资总体计提跌价准备 ,并计入当期损益。如果某项短期投资比较重大 (如占整个短期投资 10%及以上) ,则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备。已计提跌价准备的短期投资的市价又得以恢复时 ,则在原已计提的投资跌价准备的范围内转回。

#### 8、坏账核算方法

(1)坏账损失的确认标准 :按董事会批准的审批核销权限规定审核批准的 ,以下确定不能收回的应收款项 ,作为坏账核销 :a、因债务人破产或死亡 ,以其破产财产或遗产清偿后 ,仍不能收回的应收款项 ;b、因债务人逾期未履行偿债义务 ,超过三年仍不能收回的应收款项 ;c、对于有确凿证据证明无法收回的应收款项 ,按经董事会批准的审批核销权限规定分级批准后 ,确认为坏账损失核销。

(2)坏账核算采用备抵法。对应收款项 (包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备。计提比例为 :

账 龄	应收账款、其他应收款 坏账准备提取比例 (%)
1 年以内	6
1—2 年	8
2—3 年	12

3—4 年	20
4—5 年	50
5 年以上	100

## 9、存货核算方法

(1) 公司存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货的盘存制度及计价方法：存货盘存制度为永续盘存制。原材料、在产品、库存商品、按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末，在对存货全面盘点的基础上，当由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其可变现净值低于成本，按成本与可变现净值的差额，单项计提存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

## 10、长期投资核算方法

(1) 公司长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时所支付的全部价款，或放弃非现金资产的账面价值加减补价，以及支付的税金、手续费等相关费用（扣除已宣告而尚未领取的现金股利）。

(2) 公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%（含 20%）以下，或虽投资在 20%以上，但对被投资单位无控制、共同控制或重大影响，采用成本法核算；公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%以上，或虽投资不足 20%但对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

(3) 公司长期股权投资的取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按十年期限平均摊销，计入当期投资收益。自财会[2003]10号文件出台后对于新发生的投资差额，借差按规定期限摊销记入当期损益，贷差记入资本公积。

(4) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按取得时的实际成本作为初始投资成本，并按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(5) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

(6) 长期投资减值准备的确认标准：对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：a、市价持续两年低于账面价值；b、该项投资暂停交易一年或一年以上；c、被投资单位当年发生严重亏损；d、被投资单位持续两年发生亏损；e、被投资单位进行清理整顿、清算或者出现其它不能持续经营的迹象。对于无市价的长期投资，出现下列迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：a、政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；b、被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；c、被投资单位失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；d、有证据表明该项投资实质上已经不能再给公司带来经济利益的其他情形。

(7) 长期投资减值准备计提方法：期末本公司对长期投资进行逐项分析，

当被投资单位由于市价持续下跌或经营状况、现金流量严重恶化等原因导致其未来期间内可收回金额低于长期投资的账面价值，将未来可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。已确认损失的长期投资减值准备又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

### 11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、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。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价方法：按取得时实际成本计价。

(4) 折旧采用分类计算折旧的方法，根据固定资产的预计使用年限，扣除预计净残值（净残值率 3%）后按直线法计算折旧。

固定资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-45	3%	2.16-4.85%
机器设备	10-14	3%	6.90-9.70%
运输设备	6-12	3%	8.08-16.16%

(5) 固定资产减值准备的确认标准：市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他原因导致其可收回金额低于账面价值的。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；d、已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；e、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(6) 固定资产减值准备计提方法：期末或每年年度终了，公司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，应当将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

### 12、在建工程核算方法

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程所发生的实际支出、预付工程款和购入的需要安装的设备等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前发生的，记入在建固定资产的造价，在交付使用后发生的，记入当期损益；工程竣工、验收交付使用时，按实际成本结转固定资产。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价和已计提折旧。



期末或每年年度终了，公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：a、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；c、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 13、无形资产会计核算方法

(1) 无形资产计价：按取得时的实际成本计价，并按预计使用年限、合同规定的受益年限及法律规定的有效年限之中的期限较短者平均摊销，没有上述规定年限的，按不超过10年的期限平均摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提方法：期末或每年年度终了，公司检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：a、某项无形资产已被其它新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；b、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；c、其它足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：a、某项无形资产已被其它新技术所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；b、某项无形资产的市价在当期大幅度下跌，并在剩余摊销年限内不会恢复；c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；d、其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

### 14、长期待摊费用核算方法

(1) 长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

(2) 公司筹建期间所发生的费用（除购建固定资产的借款费用等外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

### 15、林地资产的会计核算方法：

公司林地资产按50年进行摊销，计入当期损益。

### 16、借款费用的核算方法：

(1) 借款费用的确认：因购置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，在符合规定的资本化条件的情况下，予以资本化，记入该项资产的成本，其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用；因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 开始资本化的时间：当具备以下三个条件时，因专门借款而发生的

利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化，资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

(3) 暂停资本化：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三个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 停止资本化：当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

### 17、收入的确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同：建造合同的结果能够可靠地估计时，按完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用；当期完成的超额合同，按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用；建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别以下情况处理：a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；b、合同成本不可能收回的，应当在发生时立即作为费用，不确认收入；在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用；如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

### 18、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

### 19、合并会计报表的编制方法

(1) 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》和财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表，以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，本公司的重大内部交易、资金往来和投资及相应的股东权益均相互抵销。

## (2) 合并范围

本公司投资占被投资企业有表决权资本总额 50%以上或者占被投资企业资本总额小于或等于 50%，但具有实际控制权时列入合并范围，但如被投资企业总资产、主营业务收入和净利润较小或已准备关停并转和已宣告破产、清理整顿等，则不予合并。

母公司与纳入合并范围的子公司的会计政策和会计处理方法一致。

公司对外投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按十年期限摊销，摊销金额计入当期投资损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，直接计入“资本公积—股权投资准备”。

### 附注三、税项

(1) 增值税：公司按销售收入的 17%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。

(2) 城建税：公司按应缴流转税额的 7%计缴。

(3) 教育费附加：公司按应缴流转税额的 3%计缴。

(4) 所得税：公司执行 33%所得税税率。

### 附注四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册地点	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司持股比例	是否合并
通化神源药业有限公司	通化市江南开发区	刘泽民	成药原料药加工及销售	38,844,000.00	100.00%	是
通化金星食品有限公司*1	通化市二道江区	刘永超	原料米醋加工及销售	3,498,000.00	100.00%	否

因通化金星食品有限公司处于破产清算期，故未将其纳入合并范围。

### 附注五、合并会计报表主要项目注释

#### 注释 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	71,793.87	17,244.51
银行存款	6,178,087.77	27,172,421.21
合 计	6,249,881.64	27,189,665.72

#### 注释 2、应收账款

A、应收账款账龄分析如下：

账 龄	2006 年 6 月 30 日					2005 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面净额	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面净额
一年以内	73,857,265.16	72.69	4,431,435.91	6	69,425,829.25	50,905,751.69	46.01	3,054,345.10	6	47,851,406.59

一至二年	17,866,899.23	15.66	1,429,351.94	8	16,437,547.29	21,696,774.13	19.61	1,735,741.93	8	19,961,032.20
二至三年	23,677,698.39	9.39	2,841,323.81	12	20,836,374.58	24,179,855.15	21.85	2,901,582.62	12	21,278,272.53
三至四年	10,374,066.58	2.18	2,074,813.32	20	8,299,253.26	13,858,522.79	12.53	2,771,704.86	20	11,086,817.93
四至五年	77,539.14	0.09	38,769.56	50	38,769.58				50	-
五年以上				100	-				100	-
合计	125,853,468.50	100	10,815,694.54		115,037,773.96	110,640,903.76	100	10,463,374.51		100,177,529.25

B、应收账款前5名欠款金额19,191,843.34元，占应收账款总额的15.25%。

C、应收账款期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

### 注释3、其他应收款

A、其他应收款账龄分析情况如下：

账龄	2006年6月30日					2005年12月31日				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面净额	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面净额
一年以内	126,548,326.52	20.48	4,197,752.06	6	122,350,574.46	111,819,876.94	28.98	3,709,192.62	6	108,110,684.32
一至二年	67,382,782.56	4.94	5,390,622.61	8	61,992,159.95	63,735,105.57	16.52	5,098,808.45	8	58,636,297.12
二至三年	21,120,985.38	4.29	2,015,880.37	12	19,105,105.01	20,814,801.13	5.39	1,986,656.79	12	18,828,144.34
三至四年	17,403,190.06	56.45	11,911,659.98	20	5,491,530.08	17,341,818.05	4.49	11,869,653.75	20	5,472,164.30
四至五年	153,149,561.19	9.55	113,815,228.32	50	39,334,332.87	153,767,005.60	39.86	114,274,090.73	50	39,492,914.87
五年以上	18,349,953.12	4.28	18,349,953.12	100	-	18,349,953.12	4.76	18,349,953.12	100	-
合计	403,954,798.83	100	155,681,096.46		248,273,702.37	385,828,560.41	100	155,288,355.46		230,540,204.95

B、其他应收款前5名欠款金额210,038,308.06元，占其他应收账款总额的52%。

C、其他应收款中大额欠款单位明细如下：

单位名称	金额	性质
通化市三利化工有限责任公司	54,890,278.40	借款
通化市永信投资有限责任公司	32,232,297.00	借款
北京飞震广告有限公司长春分公司	55,815,732.66	借款
通化市二道江财政局（国库科）	50,000,000.00	借款

D、其他应收款期末余额中持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款：

单位名称	金额	款项性质
通化市永信投资有限责任公司	32,232,297.00	借款

### 注释4、预付账款

A、预付账款账龄分析情况如下：

账龄	2006.6.30	所占比例%	2005.12.31	所占比例%
一年以内	27,470,936.00	68.79	32,044,505.47	71.99
一至二年	6,371,015.28	15.95	5,981,514.19	13.44
二至三年	2,306,547.23	5.78	1,236,029.41	2.78
三年以上	3,788,844.88	9.49	5,248,863.79	11.79
合计	39,937,343.39	100.00	44,510,912.86	100

B、预付账款期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

C、账龄超过1年以上的预付账款金额合计为12,466,407.39元，主要系预付的材料款，尚未最后结清款项。

**注释5、应收补贴款 74,689,860.69元。**

项目	2006.6.30	2005.12.31	性质
通化市财政局	172,552.55	7,172,552.55	应收所得税返还款
通化市二道江区财政局	74,517,308.14	74,517,308.14	应收所得税返还款
合计	74,689,860.69	81,689,860.69	

**注释6、存货**

存货期初期末余额构成情况如下：

项目	2006.6.30			2005.12.31		
	账面价值	存货跌价准备	可变现净值	账面价值	存货跌价准备	可变现净值
库存商品	12,744,841.01		12,744,841.01	11,963,203.04		11,963,203.04
原材料	13,611,243.19		13,611,243.19	14,106,597.3		14,106,597.3
在产品	14,592,658.46		14,592,658.46	9,027,153.41		9,027,153.41
包装物	4,823,444.17		4,823,444.17	4,590,764.39		4,590,764.39
低值易耗品						
自制半成品	5,063,792.39		5,063,792.39	3,091,046.81		3,091,046.81
物质采购						
合计	50,835,979.22		50,835,979.22	42,778,764.95		42,778,764.95

**注释7、待摊费用**

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
待摊财产保险费	14,625.73	279,232.28	134,139.94	159,718.07
合计	14,625.73	279,232.28	134,139.94	159,718.07

**注释8、长期投资**

**A、长期投资分类**

项目	2005.12.31	本	本期减	2006.6.30
----	------------	---	-----	-----------

	账面余额	减值准备	账面净值	期增加	少	账面余额	减值准备	账面净值
长期股权投资	1,913,666.01	1,729,882.54	183,783.47			1,913,666.01	1,729,882.54	183,783.47
(1) 成本法长期股权投资	94,000.00		94,000.00			94,000.00		94,000.00
其中: 长期股权投资								
成本法其他长期股权投资	94,000.00		94,000.00			94,000.00		94,000.00
(2) 权益法长期股权投资	1,819,666.01	1,729,882.54	89,783.47			1,819,666.01	1,729,882.54	89,783.47
其中: 对子公司投资	1,729,882.54	1,729,882.54	0.00			1,729,882.54	1,729,882.54	0.00
对合营公司投资								
对联营公司投资	89,783.47		89,783.47			89,783.47		89,783.47
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中: 国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合计	1,913,666.01	1,729,882.54	183,783.47			1,913,666.01	1,729,882.54	183,783.47

### B、长期股权投资

被投资单位名称	与母公司名称关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
通化五洲地产有限公司	联营	2.09	未设定	94,000.00		94,000.00			94,000.00	成本法
通化金星食品有限公司	子公司	100.00	未设定	3,498,000.00		1,729,882.54			1,729,882.54	权益法
吉林省金马医药有限公司	联营	22	未设定	5,000,000.00		89,783.47			89,783.47	权益法
合计				8,592,000.00		1,913,666.01			1,913,666.01	

被投资单位名称	减值准备			
	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
通化金星食品有限公司	1,729,882.54			1,729,882.54

合计	1,729,882.54			1,729,882.54
----	--------------	--	--	--------------

C、累计投资占期末净资产的比例 0.41%。

D、因通化金星食品有限公司处于破产清算期，且近几年均未进行工商年检，已停止营业，本期未将其纳入报表合并范围。

#### 注释 9、固定资产及累计折旧

固定资产原值：

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
一、房屋及建筑物	143,457,266.34	5,407,600.00	750,200.00	148,114,666.34
二、运输设备	23,979,763.04	49,958.00		24,029,721.04
三、机器设备	77,715,703.03	1,694,834.28	230,000.00	79,180,537.31
合 计	245,152,732.41	7,152,392.28	980,200.00	251,324,924.69

累计折旧：

项 目	期初折旧	本期增加	本期减少	期末折旧
一、房屋及建筑物	30,633,785.94	1,899,719.46	231,093.34	32,302,412.06
二、运输设备	10,409,880.16	3,224,880.97		13,634,761.13
三、机器设备	37,041,185.26	1,478,875.81	4,397.45	38,515,663.62
合 计	78,084,851.36	6,603,476.24	235,490.79	84,452,836.81

固定资产净值：

项目	2005.12.31	2006.6.30
一、房屋及建筑物	112,823,480.40	115,812,254.28
二、运输设备	13,569,882.88	10,394,959.91
三、机器设备	40,674,517.77	40,664,873.69
合 计	167,067,881.05	166,872,087.88

固定资产减值准备：

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
一、房屋及建筑物	18,561,757.20			18,561,757.20
二、运输设备				
三、机器设备				
合 计	18,561,757.20			18,561,757.20

固定资产净额：

项目	2005. 12. 31	2006. 6. 30
一、房屋及建筑物	94,261,723.20	97,250,497.08
二、运输设备	13,569,882.88	10,394,959.91
三、机器设备	40,674,517.77	40,664,873.69
合计	148,506,123.85	148,310,330.68

### 注释 10、在建工程

在建工程本期变动情况如下：

在建工程	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数
保安车间改造	5,000.00				5,000.00
草药库改造	264,110.00				264,110.00
固体制剂	161,673.00				161,673.00
针剂改造车间	7,947,237.19	160,000.00	5,407,600.00		2,699,637.19
合计	8,378,020.19	160,000.00	5,407,600.00		3,130,420.19

### 注释 11、无形资产

无形资产	取得方式	原始金额	期初金额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额	剩余摊销期限
拉克菲生血液生产技术	购买	1,200,000.00	450,000.00			60,000.00	390,000.00	3年3个月
江南土地使用权	购买	7,651,326.16	4,241,801.24			257,801.98	3,983,999.26	4年
保安土地使用权	购买	3,991,407.00	1,444,508.72			142,550.28	1,301,958.44	4年
桦树土地使用权	购买	1,931,379.00	515,034.80			80,474.10	434,560.70	2年
商品房(房屋使用权)	购买	14,625,025.71	9,922,046.92			162,500.27	9,759,546.65	34年至43年
清肝祛黄生产技术	购买	1,143,818.89	135,170.61			81,801.18	53,369.43	9个月
强肝消脂生产技术	购买	423,000.00	150,065.00			30,265.00	119,800.00	3年2个月
软件	购买	73,700.00	44,220.00			7,370.00	36,850.00	2年6个月
销售部软件	购买	300,000.00	180,000.00			30,000.00	150,000.00	2年6个月
芩石利咽口服液	购买	400,000.00	240,000.00			40,000.00	200,000.00	2年6个月
乌拉地尔药方	购买	1,702,040.00	1,177,243.22			85,102.02	1,092,141.20	6年5个月
金蝶软件	购买	62,850.00	28,282.50			6,285.00	21,997.50	1年9个月
黄酸加替沙星	购买	3,328,000.00	3,045,200.00				3,045,200.00	
蜂王浆软胶囊	购买	203,750.00		203,750.00			203,750.00	
合计		37,036,296.76	21,573,573.01	203,750.00		984,149.83	20,793,173.18	

### 注释 12、其他长期资产

项目	2005. 12. 31	本期增加	本期减少	2006. 6. 30
----	--------------	------	------	-------------



林地资产	167,448,142.00		1,781,363.25	165,666,778.75
林木资产	231,916,736.20			231,916,736.20
合计	399,364,878.20		1,781,363.25	397,583,514.95

### 注释 13、应付账款

账 龄	2006. 6. 30		2005. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	26,844,509.82	67.66	29,085,846.97	74.61
一至二年	3,865,241.79	9.74	2,118,355.55	5.43
二至三年	1,954,702.01	4.93	909,598.04	2.33
三年以上	7,012,853.46	17.67	6,869,229.24	17.63
合 计	39,677,307.08	100.00	38,983,029.80	100.00

A、应付账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

B、应付账款账龄超过 3 年以上的金额合计为 7,012,853.46 元,占应付账款期末余额的 17.67%,主要系欠付的原料款,未及时进行清算所致。

### 注释 14、预收账款

账 龄	2006. 6. 30		2005. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	8,075,462.58	15.95	7,188,668.94	12.99
一至二年	15,967,547.76	31.55	18,452,338.06	33.35
二至三年	12,986,574.69	25.66	17,388,293.43	31.43
三年以上	13,586,325.12	26.84	12,298,663.29	22.23
合 计	50,615,910.15	100.00	55,327,963.72	100.00

A、预收账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

### 注释 15、应付股利

单位名称	2006. 6. 30	2005. 12. 31
通化市永信投资有限责任公司		6,677,424.60
通化市特产集团总公司	3,526,000.00	3,526,000.00
通化市中兴房地产集团有限公司	800.00	800.00
95 年个人股	12,124.20	12,124.20
96 年个人股	52,736.73	52,736.73
合计	3,591,660.93	10,269,085.53

### 注释 16、应交税金

项目	2006. 6. 30	2005. 12. 31
增值税	5,848,477.50	2,420,692.77
城建税	7,165,912.55	6,601,797.56
房产税	528,468.20	825,929.20
土地使用税	876,456.25	749,745.25
所得税	515,832.98	7,515,832.98
印花税	103,722.25	157,168.48
个人所得税	760,705.40	913,694.39
营业税	147,020.38	1,887,973.83

特产税	24,225.19	24,225.19
合计	15,970,820.70	21,097,059.65

#### 注释 17、其他应付款

账龄	2006.6.30		2005.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	11,051,631.92	20.11	10,072,233.21	20.62
一至二年	19,798,655.97	36.02	18,327,868.24	37.52
二至三年	5,589,574.64	10.17	3,136,638.21	6.42
三年以上	18,526,587.30	33.71	17,311,264.93	35.44
合计	54,966,449.83	100.00	48,848,004.59	100.00

- A、其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。
- B、其他应付款账龄超过 3 年以上的金额合计 18,526,587.30 元，占其他应付款期末余额的 33.71%，主要系公司销售人员的销售抵押金、职工住房抵押金、社会保险费等。

#### 注释 18、长期应付款

2006.6.30	2005.12.31
875,100,435.86	875,100,435.86

根据中国东方资产管理公司长春办事处中东吉便函[2005]18 号通知、中国工商银行股份有限公司通化新华支行和中国建设银行股份有限公司通化分行出具的说明，中国工商银行股份有限公司通化新华支行和中国建设银行股份有限公司通化分行已将对公司的贷款本金 84925 万元和利息均已剥离至中国东方资产管理公司。

#### 注释 19、预提费用

项目	2006.6.30	2005.12.31
预提水、电费	237,204.03	
合计	237,204.03	

#### 注释 20、资本公积

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
股本溢价	200,495,009.44			200,495,009.44
资产评估增值准备	188,728,601.63			188,728,601.63
其他资本公积	26,981,034.41			26,981,034.41
合计	416,204,645.48			416,204,645.48

#### 注释 21、盈余公积

项目	2005.12.31	本期增加数	本期减少数	2006.6.30
法定盈余公积	72,432,072.39			72,432,072.39
法定公益金	36,216,036.20			36,216,036.20
合计	108,648,108.59			108,648,108.59

#### 注释 22、未分配利润

未分配利润变动情况如下：

项目	2006年6月30日
年初未分配利润	-889,669,831.53
加：本年净利润	10,479,998.07
减：提取法定盈余公积	

减：提取法定公益金	
期末未分配利润	-879,189,833.46

### 注释 23、主营业务收入、主营业务成本

#### A 主营业务分行业情况表

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润率比例(%)
医药行业	70,554,537.86	30,881,550.74	38,935,906.34	100.00
其中:关联交易				
合计	70,554,537.86	30,881,550.74	38,935,906.34	100.00
内部抵销				
合计	70,554,537.86	30,881,550.74	38,935,906.34	100.00

#### B 主营业务分产品情况表：

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润率比例(%)
壮骨伸筋胶囊	11,382,673.88	2,795,977.47	8,467,781.62	21.75
治糜灵栓	17,962,058.28	3,062,515.97	14,711,892.69	37.78
清热通淋	3,002,984.22	888,961.38	2,082,650.66	5.35
脑心舒	11,891,850.90	8,728,471.15	3,039,145.58	7.81
其他	26,314,970.58	15,405,624.77	10,634,435.79	27.31
其中:关联交易				
合计	70,554,537.86	30,881,550.74	38,935,906.34	100.00
内部抵销				
合计	70,554,537.86	30,881,550.74	38,935,906.34	100.00

#### C、主营业务分地区情况表：

分地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润率比例%
东北地区	5,967,654.91	2,624,574.63	3,280,736.79	8.43
华北地区	9,696,559.00	4,264,546.65	5,330,713.37	13.69
西北地区	2,181,023.08	959,213.95	1,199,024.20	3.08
中南地区	6,920,280.05	3,043,539.17	3,804,445.41	9.77
华东地区	19,123,459.32	8,412,409.75	10,511,268.70	27.00
华南地区	13,562,256.45	5,919,924.94	7,500,647.97	19.26
西南地区	6,523,646.32	2,831,378.23	3,624,116.21	9.31
其他地区	6,579,658.73	2,825,963.42	3,684,953.69	9.46
其中:关联交易				
合计	70,554,537.86	30,881,550.74	38,935,906.34	100.00
内部抵销				
合计	70,554,537.86	30,881,550.74	38,935,906.34	100.00

### 注释 24、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

城建税	515,956.55	515,097.18
教育费附加	221,124.23	221,913.07
合计	737,080.78	737,010.25

#### 注释 25、其他业务利润

项目	收入	成本	利润
其他	13,218.97	-14,802.75	1,583.78
合计	13,218.97	-14,802.75	1,583.78

#### 注释 26、财务费用

项目	本期金额	上年同期
利息支出		10,803,966.76
减：利息收入	73,174.92	21,229.40
加：手续费	10,539.50	13,376.71
合计	-62,635.42	10,796,114.07

#### 注释 27、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期
处理固定资产收益	139,688.16	
罚款收入	-27,059.44	10,000.00
其他		67.47
合计	112,628.72	10,067.47

#### 注释 28、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期
罚款支出	49,211.69	178,828.21
其他	26,832.10	20,794.00
合计	76,043.79	199,622.21

#### 注释 29、收到的其他与经营活动有关的现金

2006年1-6月份收到的其他与经营活动有关的现金合计2,385,433.94元，其中大额收入款项如下：

项目	2006年1-6月	原因
二道江区财政局	930,000.00	还款

#### 注释 30、支付的其他与经营活动有关的现金

2006年1-6月份支付的其他与经营活动有关的现金合计30,745,909.15元，其中大额支出款项如下：

项目	2006年1-6月	原因
付销售员借款及提成款	14,844,277.92	借款及提成款
北京福瑞康正医药技术研究所	281,000.00	研制开发
深圳市隆阳生物科技公司	500,000.00	研制开发

#### 附注六、母公司会计报表主要项目注释

##### 注释 1、应收账款

A、应收账款账龄分析情况如下：

账龄	2006.6.30					2005.12.31				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面净额	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面净额
一年以内	58,945,037.20	72.69	3,536,702.23	6	55,408,334.97	35,875,232.33	58.17	2,152,513.94	6	33,722,718.39
一至二年		15.66		8			16.59		8	

	12,697,110.59		1,015,768.85		11,681,341.74	10,236,897.64		818,951.81		9,417,945.83
二至三年	7,612,985.51	9.39	913,558.26	12	6,699,427.25	9,349,775.98	15.16	1,121,973.12	12	8,227,802.86
三至四年	1,766,740.10	2.18	353,348.02	20	1,413,392.08	6,214,000.32	10.08	1,242,800.06	20	4,971,200.26
四至五年	77,539.14	0.09	38,769.57	50	38,769.57				50	-
五年以上					-				100	-
合 计	81,099,412.54	100	5,858,146.93	100	75,241,265.61	61,675,906.27	100	5,336,238.93		56,339,667.34

B、应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

### 注释 2、其他应收款

A、其他应收款账龄分析情况如下：

账 龄	2006. 6. 30					2005. 12. 31				
	账面余额	比例 %	坏账准备	计提比例%	账面净额	账面余额	比例 %	坏账准备	计提比例%	账面净额
一年以内	139,772,679.09	28.42	4,386,360.75	6	135,386,318.34	122,655,624.38	25.79	3,404,437.46	6	119,251,186.92
一至二年	68,340,599.85	13.89	5,467,247.99	8	62,873,351.86	63,332,317.55	13.32	5,066,585.41	8	58,265,732.14
二至三年	25,108,976.32	5.1	3,013,077.16	12	22,095,899.16	26,088,291.02	5.49	1,957,417.46	12	24,130,873.56
三至四年	29,009,317.54	5.9	12,003,153.64	20	17,006,163.90	27,992,729.10	5.89	11,799,835.96	20	16,192,893.14
四至五年	151,065,836.67	30.71	93,978,057.53	50	57,087,779.13	155,876,056.18	32.77	96,383,167.29	50	59,492,888.89
五年以上	78,587,210.31	15.98	18,342,681.28	100	60,244,529.04	79,618,493.30	16.74	18,342,681.28	100	61,275,812.02
合 计	491,884,619.78	100	137,190,578.35		354,694,041.43	475,563,511.53	100	136,954,124.86		338,609,386.67

B、其他应收款中大额欠款单位明细如下：

单位名称	金 额	性 质
通化神源药业有限公司	114,336,221.43	借款
通化市永信投资有限责任公司	32,232,297.00	借款
通化市二道江财政局(国库科)	50,000,000.00	借款
北京飞震广告有限公司长春分公司	55,815,732.66	借款
通化市三利化工有限责任公司	54,890,278.40	借款

C、其他应收款期末余额中持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款：

单位名称	金 额	性 质
通化市永信投资有限责任公司	32,232,297.00	借款

### 注释 3、长期股权投资

A、长期投资分类

项 目	2005. 12. 31	本	本期减	2006. 6. 30
-----	--------------	---	-----	-------------

	账面余额	减值准备	账面净值	期增加	少	账面余额	减值准备	账面净值
长期股权投资	1,872,855.34	1,729,882.54	142,972.80			1,872,855.34	1,729,882.54	142,972.80
(1) 成本法长期股权投资	94,000.00		94,000.00			94,000.00		94,000.00
其中: 长期股权投资								
成本法其他长期股权投资	94,000.00		94,000.00			94,000.00		94,000.00
(2) 权益法长期股权投资	1,778,855.34	1,729,882.54	48,972.80			1,778,855.34	1,729,882.54	48,972.80
其中: 对子公司投资	1,729,882.54	1,729,882.54	0.00			1,729,882.54	1,729,882.54	0.00
对合营公司投资								
对联营公司投资	48,972.80		48,972.80			48,972.80		48,972.80
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中: 国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合计	1,872,855.34	1,729,882.54	142,972.80			1,872,855.34	1,729,882.54	142,972.80

### E、长期股权投资

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被 投资 公司 注册 资本 比例 (%)	投 资 期 限	投 资 成 本	追 加 投 资 额	期 初 余 额	本 期 增 减 额	累 计 增 减 额	期 末 余 额	核 算 方 法
通化玉达地产有限公司	联营	2.09	未设定	94,000.00		94,000.00			94,000.00	成本法
通化金星食品有限公司	子公司	100.00	未设定	3,498,000.00		1,729,882.54		-1,768,117.46	1,729,882.54	权益法
吉林省金马医药有限公司	联营	12	未设定	4,500,000.00		48,972.80		-4,451,027.20	48,972.80	权益法
通化神源药业有限公司	子公司	100	未设定	38,844,000.00				-38,844,000.00		权益法

合计			46,936,000.00		1,872,855.34		-45,063,144.66	1,872,855.34
----	--	--	---------------	--	--------------	--	----------------	--------------

被投资单位名称	减值准备			
	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
通化金星食品有限公司	1,729,882.54			1,729,882.54
合计	1,729,882.54			1,729,882.54

#### 注释 4、主营业务收入、主营业务成本

##### A、主营业务分行业情况表

分行业	主营业务收入	主营业务成本	占主营业务收入比例%	主营业务利润	占主营业务利润率比例(%)
医药行业	64,798,124.24	28,230,325.80	100.00	35,882,989.94	100.00
其中:关联交易					
合计	64,798,124.24	28,230,325.80	100.00	35,882,989.94	100.00
内部抵销					
合计	64,798,124.24	28,230,325.80	100.00	35,882,989.94	100.00

##### B、主营业务分产品情况表

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
壮骨伸筋	11,382,673.88	2,795,977.47	8,466,404.31	23.59
清热通淋	17,962,058.28	3,062,515.97	14,709,719.28	40.99
治糜灵栓	3,002,984.22	888,961.38	2,082,287.30	5.80
脑心舒	11,891,850.90	8,728,471.15	3,037,695.67	8.47
其他	20,558,556.96	12,754,399.83	7,586,883.38	21.14
合计	64,798,124.24	28,230,325.80	35,882,989.94	100
内部抵消				
合计	64,798,124.24	28,230,325.80	35,882,989.94	100

##### C、业务分地区情况表

分地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例%
东北地区	4,829,356.06	2,112,794.98	2,665,522.85	7.43
华北地区	5,447,605.80	2,383,273.06	3,006,760.64	8.38
西北地区	6,447,524.05	2,820,727.30	3,558,657.19	9.92
中南地区	7,993,072.83	3,446,889.43	4,461,709.97	12.43
华东地区	30,925,600.93	13,511,435.58	17,087,332.85	47.62
华南地区	2,476,071.26	1,083,256.41	1,366,646.90	3.81
西南地区	5,849,250.73	2,508,988.70	3,278,445.22	9.14
其他地区	829,642.59	362,960.34	457,914.32	1.28
其中:关联交易				
合计	64,798,124.24	28,230,325.80	35,882,989.94	100
内部抵销				
合计	64,798,124.24	28,230,325.80	35,882,989.94	100

##### D、占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%
壮骨伸筋	11,382,673.88	2,795,977.47	75.44

清热通淋	17,962,058.28	3,062,515.97	82.95
脑心舒	11,891,850.90	8,728,471.15	26.60
合计	41,236,583.06	14,586,964.59	

#### F、主要供应商客户情况

前五名供应商采购金额合计	19,957,241.34	占采购总额比重	61.54%
前五名销售客户销售金额合计	6,142,176.00	占销售总额比重	9.46%

#### 附注七、利润表附表

报告期利润	金额	全面摊薄 净资产收益率%	加权平均净资产 收益率%	全面摊薄 每股收益(元/ 股)	加权平均 每股收益(元/ 股)
主营业务利润	38,935,906.34	69.64	76.97	0.09	0.09
营业利润	10,612,258.78	18.98	20.98	0.02	0.02
净利润	10,479,998.07	18.74	20.72	0.02	0.02
扣除非经常性损益后 的净利润	10,443,413.14	18.68	20.65	0.02	0.02

#### 非经常性损益项目包括：

##### 营业外收入

项目	本年数
罚款收入	-27,059.44
其他	139,688.16
合计	112,628.72

##### 营业外支出

项目	本年数
赔偿支出	-
罚款支出	46,211.69
捐赠支出	-
其他	26,832.10
合计	76,043.79

#### 附注八、其他重要事项

2006年7月7日公司进入股改程序，股改方案要点如下：

1、本公司目前债务负担沉重，截至2006年5月31日，资产负债率（母公司）达到91.93%。公司第一大非流通股股东——通化市永信投资有限责任公司与东方资产管理公司签订了《债权转让合同》，通化市永信投资有限责任公司以现金和所持通化金马股份的30%收购东方资产管理公司拥有的通化金马药业集团股份有限公司全部债权本金及利息875,100,435.86元，通化市永信投资有限责任公司成为本公司上述债务的债权人。

2、根据中鸿信建元会计师事务所出具的中鸿信建元审字【2006】第2244号《专项审计报告》，通化金马以账面净值为381,577,385.62元的资产（其中，其



他应收款 283,746,466.99 元、预付账款 23,313,610.49 元、应收补贴款 74,517,308.14 元)抵偿所欠永信投资的等额债务,同时永信投资以其所持公司债权归还所欠公司欠款 32,232,297 元(含已计提的坏账准备 3,112,777.73 元)后,永信投资豁免通化金马其余全部欠款计 461,290,753.24 元。

#### **附注九、资产负债表日后事项**

2006 年 7 月 24 日本公司第一大股东受让的东方资产管理公司对本公司的 84925 万元本金及利息金融债权现已实现交割。公司第一大股东—通化市永信投资有限责任公司依法成为本公司的债权人,有权行使债权人相关权利。

# 资 产 负 债 表

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2006年6月30日		2005年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	6,249,881.64	6,160,920.40	27,189,665.72	26,206,033.76
短期投资					
应收票据		918,738.50	918,738.50	1,863,492.16	1,863,492.16
应收股利					
应收利息					
应收账款	2	115,037,773.96	75,241,265.61	100,177,529.25	56,339,667.34
其他应收款	3	248,273,702.37	354,694,041.43	230,540,204.95	338,609,386.67
预付账款	4	39,937,343.39	39,733,870.61	44,510,912.86	44,168,279.19
应收补贴款	5	74,689,860.69	74,517,308.14	81,689,860.69	74,517,308.14
存货	6	50,835,979.22	42,661,991.56	42,778,764.95	36,595,849.12
待摊费用	7	159,718.07	134,500.66	14,625.73	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		536,102,997.84	594,062,636.91	528,765,056.31	578,300,016.38
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	8	183,783.47	142,972.80	183,783.47	142,972.80
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		183,783.47	142,972.80	183,783.47	142,972.80
<b>固定资产：</b>					
固定资产原值	9	251,324,924.69	164,273,392.17	245,152,732.41	158,203,698.48
减：累计折旧		84,452,836.81	64,233,131.87	78,084,851.36	59,923,044.42
固定资产净值		166,872,087.88	100,040,260.30	167,067,881.05	98,280,654.06
减：固定资产减值准备		18,561,757.20		18,561,757.20	
固定资产净额		148,310,330.68	100,040,260.30	148,506,123.85	98,280,654.06
工程物资	10				
在建工程		3,130,420.19	3,130,420.19	8,378,020.19	8,378,020.19
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		151,440,750.87	103,170,680.49	156,884,144.04	106,658,674.25
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	11	20,793,173.18	19,289,034.48	21,573,573.01	19,918,047.29
长期待摊费用					
其他长期资产	12	397,583,514.95	397,583,514.95	399,364,878.20	399,364,878.20
<b>无形资产及其他资产合计</b>		418,376,688.13	416,872,549.43	420,938,451.21	419,282,925.49
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		1,106,104,220.31	1,114,248,839.63	1,106,771,435.03	1,104,384,588.92

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

# 资 产 负 债 表 (续)

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2006年6月30日		2005年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款					
应付票据					
应付账款	13	39,677,307.08	36,211,079.69	38,983,029.80	37,210,160.25
预收账款	14	50,615,910.15	48,232,642.12	55,327,963.72	49,312,529.36
应付工资					
应付福利费		-3,427,887.63	-3,813,461.37	-2,763,321.69	-3,286,355.92
应付股利	15	3,591,660.93	3,591,660.93	10,269,085.53	10,269,085.53
应交税金	16	15,970,820.70	10,572,900.22	21,097,059.65	8,168,556.88
其他应交款		248,843.55	95,306.72	634,545.47	474,766.48
其他应付款	17	54,966,449.83	49,341,874.82	48,848,004.59	42,136,211.94
预提费用	19	237,204.03	237,204.03		
预计负债		12,914,380.00		12,914,380.00	
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		174,794,688.64	144,469,207.16	185,310,747.07	144,284,954.52
<b>长期负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	18	875,100,435.86	875,100,435.86	875,100,435.86	875,100,435.86
专项应付款		300,000.00		1,100,000.00	800,000.00
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		875,400,435.86	875,100,435.86	876,200,435.86	875,900,435.86
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		1,050,195,124.50	1,019,569,643.02	1,061,511,182.93	1,020,185,390.38
<b>少数股东权益</b>					
<b>股东权益：</b>					
股本		449,016,276.00	449,016,276.00	449,016,276.00	449,016,276.00
减：已归还投资					
股本净额		449,016,276.00	449,016,276.00	449,016,276.00	449,016,276.00
资本公积	20	416,204,645.48	416,204,645.48	416,204,645.48	416,204,645.48
盈余公积	21	108,648,108.59	94,472,826.66	108,648,108.59	94,472,826.66
其中：公益金		36,216,036.20	31,490,942.02	36,216,036.20	31,490,942.02
*未确认的投资损失(以“-”号填列)		-38,770,100.80		-38,938,946.44	
未分配利润	22	-879,189,833.46	-865,014,551.53	-889,669,831.53	-875,494,549.60
<b>股东权益合计</b>		55,909,095.81	94,679,196.61	45,260,252.10	84,199,198.54
<b>负债和股东权益总计</b>		1,106,104,220.31	1,114,248,839.63	1,106,771,435.03	1,104,384,588.92

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

# 利润表

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：人民币（元）

项 目	注释	2006年1-6月		2005年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	23	70,554,537.86	64,798,124.24	66,987,261.80	57,260,516.35
减：主营业务成本		30,881,550.74	28,230,325.80	26,395,716.56	21,112,465.92
主营业务税金及附加	24	737,080.78	684,808.50	737,010.25	662,817.52
<b>二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）</b>		38,935,906.34	35,882,989.94	39,854,534.99	35,485,232.91
加：其他业务利润	25	1,583.78	-11,635.19	-21,614.49	-34,833.46
减：营业费用		14,650,903.50	13,463,217.99	18,455,037.62	15,059,706.17
管理费用		13,736,963.26	12,032,675.58	16,099,131.47	12,747,946.65
财务费用	26	-62,635.42	-62,517.86	10,796,114.07	10,805,955.91
<b>三、营业利润</b>		10,612,258.78	10,437,979.04	-5,517,362.66	-3,163,209.28
加：投资收益					459,319.61
补贴收入				800,000.00	800,000.00
营业外收入	27	112,628.72	112,628.72	10,067.47	10,067.47
减：营业外支出	28	76,043.79	70,609.69	199,622.21	190,923.40
<b>四、利润总额（亏损以“—”号填列）</b>		10,648,843.71	10,479,998.07	-4,906,917.40	-2,084,745.60
减：所得税					
少数股东损益					
加：* 未确认的投资损失（以“+”号填列）		-168,845.64		2,822,171.80	
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		10,479,998.07	10,479,998.07	-2,084,745.60	-2,084,745.60
<b>补充资料：</b>					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

# 利 润 分 配 表

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：人民币（元）

项 目	注释	2006年1-6月份		2005年1-6月份	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>一、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		10,479,998.07	10,479,998.07	-2,084,745.60	-2,084,745.60
加：年初未分配利润		-889,669,831.53	-875,494,549.60	-898,145,974.38	-883,970,692.45
其他转入					
<b>二、可供分配的利润</b>	22	-879,189,833.46	-865,014,551.53	-900,230,719.98	-886,055,438.05
减：提取盈余公积					
提取公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
<b>三、可供投资者分配的利润</b>		-879,189,833.46	-865,014,551.53	-900,230,719.98	-886,055,438.05
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					
<b>四、未分配利润</b>		-879,189,833.46	-865,014,551.53	-900,230,719.98	-886,055,438.05

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

# 现金流量表

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：人民币（元）

项 目	注释	2006年1—6月	
		合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,791,514.19	49,358,378.53
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	29	2,385,433.94	1,116,731.03
<b>现金流入小计</b>		<b>59,176,948.13</b>	<b>50,475,109.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,022,751.35	30,150,960.92
支付给职工以及为职工支付的现金		5,551,986.49	4,417,752.68
支付的各项税费		8,729,982.53	7,521,038.60
支付的其他与经营活动有关的现金	30	30,745,909.15	25,492,953.49
<b>现金流出小计</b>		<b>77,050,629.52</b>	<b>67,582,705.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,873,681.39</b>	<b>-17,107,596.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
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而收回的现金净额		360,176.00	360,176.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		<b>360,176.00</b>	<b>360,176.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,426,278.69	3,297,693.23
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>3,426,278.69</b>	<b>3,297,693.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,066,102.69</b>	<b>-2,937,517.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>			
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			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,939,784.08	-20,045,113.36

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

# 现金流量表(续)

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：人民币（元）

项 目	注释	2006年1—6月	
		合并数	母公司
<b>补充资料：</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
净利润		10,479,998.07	10,479,998.07
加：未确认投资损失		168,845.64	
计提的资产减值准备		745,061.03	758,361.49
固定资产折旧		6,597,697.61	4,539,799.61
无形资产摊销		984,149.83	832,762.81
其他长期资产摊销		1,781,363.25	1,781,363.25
长期待摊费用的摊销			
待摊费用减少（减：增加）		-145,092.34	-134,500.66
预提费用增加（减：减少）		237,204.03	237,204.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-139,688.16	-139,688.16
固定资产报废损失			
财务费用		-62,635.42	-62,517.86
投资损失（减：收益）			
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-8,057,214.27	-6,066,142.44
经营性应收项目的减少（减：增加）		-27,075,419.00	-29,607,090.79
经营性应付项目的增加（减：减少）		-3,387,951.66	272,854.52
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,873,681.39</b>	<b>-17,107,596.13</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>			
现金的期末余额		6,249,881.64	6,160,920.40
减：现金的期初余额		27,189,665.72	26,206,033.76
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-20,939,784.08</b>	<b>-20,045,113.36</b>

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

# 合并资产减值准备明细表

2006年1-6月

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：人民币（元）

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	165,751,729.97	745,061.03				166,496,791.00
其中：应收账款	10,463,374.51	352,320.03				10,815,694.54
其他应收款	155,288,355.46	392,741.00				155,681,096.46
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	1,729,882.54					1,729,882.54
其中：长期股权投资	1,729,882.54					1,729,882.54
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	18,561,757.20					18,561,757.20
其中：房屋及建筑物	18,561,757.20					18,561,757.20
机器设备						
运输设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、合计	186,043,369.71	745,061.03				186,788,430.74

\*所附附注为本会计报表重要组成部分

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰



# 资产减值准备明细表

2006年1-6月

单位名称：通化金马药业集团股份有限公司

金额单位：人民币（元）

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	142,290,363.79	758,361.49				143,048,725.28
其中：应收账款	5,336,238.93	521,908.00				5,858,146.93
其他应收款	136,954,124.86	236,453.49				137,190,578.35
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	1,729,882.54					1,729,882.54
其中：长期股权投资	1,729,882.54					1,729,882.54
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋及建筑物						
机器设备						
运输设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、合计	144,020,246.33	758,361.49				144,778,607.82

\*所附附注为本会计报表重要组成部分

公司负责人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

## 八、备查文件

- 1、载有公司法人签名的半年度报告文件；
  - 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
  - 3、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文本；
  - 4、公司章程文本；
  - 5、其他资料
- 以上文件备置于公司证券部

通化金马药业集团股份有限公司

董事会

二 六年八月十五日