

四川迪康科技药业股份有限公司

600466

2006 年中期报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告.....	14
八、备查文件目录.....	66

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员对中期报告的真实性和准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司中期财务报告未经审计。

4、公司负责人曾雁鸣先生，主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）庞春风先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）基本情况简介

1、公司法定中文名称：四川迪康科技药业股份有限公司

公司法定中文名称缩写：迪康药业

公司法定英文名称：SICHUAN DIKANG SCI&TECH PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO., LTD.

公司法定英文名称缩写：DIKANG

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：迪康药业

公司 A 股代码：600466

3、公司注册地址：成都市高新区西部园区迪康大道 1 号

公司办公地址：成都市高新区西部园区迪康大道 1 号

邮政编码：611731

公司国际互联网网址：[HTTP://www.dikangyaoye.com](http://www.dikangyaoye.com)

公司电子信箱：dkyy@dikangyaoye.com

4、公司法定代表人：曾雁鸣

5、董事会秘书：蒋黎

电话：028-87838250

传真：028-87838250

E-mail：dkyy@dkyaoye.com

联系地址：成都市高新区西部园区迪康大道 1 号

公司证券事务代表：周怡

电话：028-87838250

传真：028-87838250

E-mail：dkyy@dkyaoye.com

联系地址：成都市高新区西部园区迪康大道 1 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：[HTTP://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

公司中期报告备置地点：公司董事会办公室

7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 17 日

公司首次注册登记地点：成都市工商行政管理局高新区分局

公司最近一次变更注册登记日期：2006 年 7 月 25 日

公司变更注册登记地点：成都市工商行政管理局高新区分局

公司法人营业执照注册号：5101091000289

公司税务登记号码：510109709242955

公司聘请的境内会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	388,672,187.65	393,562,069.51	-1.24
流动负债	219,166,537.43	215,717,201.46	1.60
总资产	817,425,888.02	827,879,359.40	-1.26
股东权益(不含少数股东权益)	581,744,352.57	595,836,549.89	-2.37
每股净资产(元)	4.57	4.68	-2.35
调整后的每股净资产(元)	4.36	4.49	-2.90
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-14,092,197.32	-6,975,209.49	-102.03
扣除非经常性损益的净利润	-14,124,022.03	-9,511,741.30	-48.49
每股收益(元)	-0.11	-0.05	-120.00
净资产收益率(%)	-2.42	-1.05	减少 1.37 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	5,573,121.70	6,531,079.26	-14.67

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
营业外支出	-1,587.77
营业外收入	33,648.50
所得税的影响金额	-236.02
合计	31,824.71

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,568						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
四川迪康产业控股集团股份有限公司	其他	58.79	74,897,000	0	未流通	74,897,000	质押 73,173,000 冻结 74,897,000

中国科学院成都有机化学有限公司（注 1）	其他	0.78	1,000,000	0	未流通	1,000,000	无
成都高创科技集团公司（注 1）	其他	0.39	503,000	0	未流通	503,000	无
成都福瑞机电设备制造公司（注 1）	其他	0.39	500,000	0	未流通	500,000	无
四川省中药研究所	其他	0.39	500,000	0	未流通	500,000	无
迪康持股研究会	其他	0.36	452,700	-453,276	已流通	0	未知
金凤	其他	0.22	281,900	281,900	已流通	0	未知
高读宪	其他	0.20	250,000	250,000	已流通	0	未知
宗海啸	其他	0.154	195,902	0	已流通	0	未知
朱永存	其他	0.149	190,000	190,000	已流通	0	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股的数量			股份种类			
迪康持股研究会	452,700			人民币普通股			
金凤	281,900			人民币普通股			
高读宪	250,000			人民币普通股			
宗海啸	195,902			人民币普通股			
朱永存	190,000			人民币普通股			
凌锡华	188,330			人民币普通股			
虞业清	187,900			人民币普通股			
苏运江	175,200			人民币普通股			
张学东	164,010			人民币普通股			
陈子联	157,740			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1、迪康持股研究会持有四川迪康产业控股集团股份有限公司（以下简称“迪康集团”）4%的股份； 2、除法人股股东外其他股东本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

注 1：2006 年 4 月 26 日，中国科学院成都有机化学有限公司、成都高创科技集团公司和成都福瑞机电设备制造公司分别与成都达美途科技开发有限公司签订《股份转让协议》，将其持有的公司共计 2,003,000 股境内法人股全部转让给成都达美途科技开发有限公司，截止 2006 年 8 月 26 日，有关的股份过户手续尚未完成。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2006 年 6 月 9 日召开的公司第二届董事会第二十三次会议聘任尹华栋先生为公司总经理；提名曾雁鸣先生、孙继林先生、银海先生、刘明先生、尹华栋先生、曾鉴先生为第三届董事会董事候选人；提名毛道维先生、李航星先生、唐逸先生为第三届董事会独立董事候选人。

2、2006 年 6 月 9 日召开的公司第二届监事会第十五次会议提名任开臣先生、周永喜先生为公司第三届监事会监事候选人（公司 2006 年 6 月 6 日职工代表大会已推选李雪松先生作为职工代表出任公司第三届监事会职工代表监事）。

以上会议决议公告刊登于 2006 年 6 月 13 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

上述董事、监事选举事宜已经公司 2006 年 7 月 18 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会审议通过。

五、管理层讨论与分析

（一）管理层讨论与分析

报告期内，国家医药产业系列调控政策的出台直接影响了医药工业的整体经营环境。尽管公司董事会和管理层在企业内部管理方面采取了一系列积极措施，包括：全面实施业绩月度考核管理、完善以保障年度经营计划的实现为目标的营运管理控制体系、建立信息互动的协同网络办公系统，以期克服宏观环境给公司带来的诸多不利影响；但报告期内公司经营业绩依然难以取得突破，亏损的局面未能得到改观。

2006年上半年，公司实现主营业务收入79,068,377.76元，比去年同期减少4.73%，实现主营业务利润29,781,832.30元，比去年同期减少2.18%，实现净利润-14,092,197.32元，较比去年同期增加亏损7,116,987.83元，主要系：报告期较去年同期销售收入下降影响主营业务利润1,465,592.03元；折旧及坏帐准备等增加导致管理费用增加5,864,727.41元；投资活动减少致使投资收益减少2,180,019.82元。

（二）公司主营业务及其经营状况

经公司登记机关核准，公司经营范围是：批发中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、血液制品；批发生物制品（限分公司按《药品经营许可证》核定范围经营）；销售保健用品、保健食品、饮料及消毒用品、制药原料（限分公司按《卫生许可证》核定的范围经营）；销售日化用品、化工用品；农副产品的收购与销售（不含粮、棉、油、生丝、蚕茧）；化工用品、中成药、化学原料药、西药、生物材料、医用高分子材料、血液制品、医疗器械、保健用品、保健食品、消毒用品的研究、开发、技术咨询服务和技术转让；原料药（卡洛磺钠、甲磺酸帕珠沙星、酒石酸托特罗定、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠）、溶液剂（外用）、酞剂（含外用）、软膏剂、滴鼻剂、颗粒剂、滴耳剂、搽剂、栓剂、合剂、口服液、糖浆剂、片剂、胶囊剂、煎膏剂、消毒用品、口服溶液剂（限下属分支机构成都迪康制药公司按《药品生产许可证》、《卫生许可证》核定范围生产）；投资及投资管理、咨询服务（不含金融、证券、期货业务）；租赁服务（国家有专项规定的除外）；迪康牌钙加锌口服液、乳酸菌多肽口服液生产（限下属分支机构成都迪康制药公司凭卫生许可证经营有效期至 2010 年 5 月 16 日）；其它无需审批或许可的合法项目。报告期内，公司主营业务未发生变化。

报告期内公司经营的主要产品包括大输液系列、片剂、胶囊、生物医学材料等产品。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

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(%)
分行业						
药品销售	79,068,377.76	48,823,729.70	37.67	-4.73	-6.16	0.99
分产品						
大输液	14,950,007.81	12,687,890.07	14.90	-15.94	-16.46	0.54
片剂	22,249,305.48	14,251,698.48	35.40	-5.84	-16.68	8.26
胶囊	8,664,628.76	6,412,525.80	25.59	16.53	37.19	-10.92
其他	33,204,435.71	15,471,615.35	52.59	-2.76	2.73	-2.36
合计	79,068,377.76	48,823,729.70	37.67	-4.73	-6.16	0.99

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 12,564.09 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
成都地区	36,972,986.73	4.92
重庆地区	44,301,810.17	-9.83
小计	81,274,796.90	-3.67
内部抵销	-2,206,419.14	60.79
合计	79,068,377.76	-4.73

3、报告期内公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

4、报告期内公司无投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

5、报告期内公司主营业务及其结构与上年度相比未发生重大变化。

6、报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

7、报告期内公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

8、经营中的问题与困难

面临的问题与困难：

(1) 国家新药注册政策因素直接影响公司注射用参麦皂苷新药的审批，新产品未能如期上市、取得预期收益；

(2) 报告期内公司银行借款先后到期，公司面临较大还款压力；加之期间费用未能有效降低，应收帐款特别是老款清收困难，公司自有资金短缺，间接影响到公司的生产经营；

(3) 公司募投项目均系 2000 年立项，五年来随着医药市场变化及国家政策环境调整，项目立项基础已发生了较大改变，其中“符合 GSP 规范的药品零售连锁企业经营网络技术改造项目”自建成后连年亏损，另有部分项目因市场潜在风险渐增暂缓实施，亟需公司做出处置或调整；

(4) 因大股东及其附属企业非经营性资金占用问题尚未全部解决，根据股权分置改革的相关规定，公司股权分置改革未能在报告期内进入股改程序。

拟采取的对策：

(1) 积极关注国家新药审批政策的变化趋势，与药监相关部门保持实时沟通，同时加快推进其他在研新药的临床试验和申报进程，力争在最短的时间内，突破现有盈利格局，培养新的利润增长点；此外，充分利用公司现有品种资源，实现产品结构调整和升级换代；

(2) 加强与债权银行的沟通，并积极拓展其他融资渠道；同时以盘活非经营性资产为目的对闲置资产进行处置；通过责任到人，进一步强化对应收帐款的管理和清收力度，提高资金运营效率；进一步完善预算管理，强化预算监督和管控，厉行节约、严格控制费用，保障经营性重点项目的支出；

(3) 针对募投项目，公司将采取谨慎投资的原则，拟在适当时机履行法定审批程序变更部分募集资金项目，或对部分项目进行处置，合理安排和使用剩余的募集资金。公司将根据相关法律法规和《公司章程》的规定，依法履行募集资金用途变更审批程序并及时披露；

(4) 公司将通过董事会、监事会对公司与关联方的资金往来予以必要的监控，严格杜绝新增资金占用，并通过法律途径促使迪康集团通过实现债权及处置资产等途径解决公司的非经营性资金占用问题，及时启动股改程序。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2001 年 1 月 15 日通过首次发行募集资金 497,126.30 千元人民币，已累计使用 435,854.73 千元人民币，其中本期已使用 2,607.28 千元人民币，尚未使用 61,271.57 千元人民币。尚未使用募集资金存放银行。

2、募集资金承诺项目情况

单位:千元 币种:人民币

承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	项目进度	预计收益	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
医药开发中心技术改造项目	34,300.00	否	39,258.81	项目已完工并投入使用。	-	-	是	-
PDLLA 可吸收生物医学材料产业化项目	37,861.30	否	45,033.98	项目已按进度完成建设。	20,012.10	47,161.30	是	是
外用液体制剂分厂技改项目	23,160.90	否	22,914.77	项目已通过 GMP 认证。	26,462.40	9,054.22	是	否
中药材现代化产业基地技改项目	40,319.20	否	23,784.01	项目暂缓实施。	23,366.50	暂无收益	否	否
中药提取分厂技改项目	43,137.30	否	0	项目暂缓实施。	40,389.20	尚无收益	否	否
中药颗粒制剂分厂实施 GMP 项目	36,525.50	否	36,935.12	项目已通过 GMP 认证。	31,697.30	1,948.30	是	否
口服液制剂分厂实施 GMP 项目	27,319.40	否	23,403.16	项目已通过 GMP 认证。	28,123.10	752.48	是	否
中、西药胶囊制剂分厂技改项目	30,898.90	否	33,460.23	项目已通过 GMP 认证。	32,538.10	8,492.00	是	否
中药冻干粉针制剂分厂实施 GMP 项目	33,805.30	否	39,292.84	项目已通过 GMP 认证。	25,557.00	投入期间\暂无收益	是	否
销售网络实施 GSP 项目	60,000.00	否	25,937.98	项目已通过 GSP 认证但销售网络仍在继续建设。	-	-	否	-

符合 GSP 规范的药品零售连锁企业经营网络技术改造项目	82,680.00	否	98,715.33	项目已完成建设并投入使用。	31,410.00	-13,813.87	是	否
补充流动资金	47,118.50	否	47,118.50			-	是	-
合计	497,126.30	/	435,854.73	/		53,594.43	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明	<p>1、部分项目未达到计划进度的原因说明： (1) 中药材现代化产业基地技改项目：由于项目立项基础发生较大改变，公司本着谨慎投资的态度，暂缓实施。 (2) 中药提取分厂技改项目：医药行业政策基本面有所调整，加之市场同类项目重复建设严重，为避免资源浪费，暂缓实施。 (3) 销售网络实施 GSP 项目：该项目已通过 GSP 认证，为配合公司产品结构调整的需要，销售网络仍在继续建设。</p> <p>2、部分项目未达到计划收益的原因说明： 由于该部分项目均系 2000 年立项，五年来医药市场变化迅速，国家政策环境不断调整，行业竞争日渐加剧，项目立项的基础已发生了较大改变，使得项目收益与计划产生较大差距。</p>							
变更原因及募集资金变更程序说明	报告期内募集资金实际投资项目与承诺投资项目一致，未发生变更。							

3、非募集资金项目情况

公司在高新区建设总部大楼，本报告期投入 37.65 万元，截止报告期末，该工程累计投入 5,459.94 万元，工程竣工决算尚在进行中。2006 年 3 月 15 日，该在建工程及土地经公开拍卖以人民币 6,200 万元成交，详见“六、（三）重大诉讼仲裁事项”。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于公司在半年度出现亏损，预计下半年该局面难以得到有效改善，在此基础上预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。本次所预计的业绩未经注册会计师预审计。

（五）公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

重庆天健会计师事务所有限责任公司对公司 2005 年度财务报告进行审计，并出具了由注册会计师石义杰、阮响华签字的带强调事项段无保留意见审计报告。该强调事项段涉及事项的变化及处理情况的说明如下：

1、非标准无保留审计意见涉及事项的基本情况：

2005年6月21日，公司被招商银行股份有限公司成都红照壁支行(以下简称“招行红照壁支行”)指控以在该行的6000万元定期存款为四川和平医药有限责任公司(以下简称“和平医药”)在该行的5000万元贷款和四川迪康科技投资有限公司(以下简称“迪康科投”)在该行的1000万元贷款提供了质押担保，要求公司承担保证人的责任。公司该案代理律师认为，招行红照壁支行与公司在事实上从未设立过质押关系，双方也根本没有过达成真实质押关系的意愿；公司请求法院驳回招行红照壁支行要求就公司的6000万元存款享有优先受偿权的诉讼请求抗辩理由充分，能够得到法院的支持，公司胜诉的可能性比较大。

2、非标准无保留审计意见涉及事项的进展情况：

2006年4月29日，依招行红照壁支行申请，四川省高级人民法院作出了(2005)川民初字第55-1号、56-1号《民事裁定书》，准许原告招行红照壁支行撤回起诉，至此，上述借款合同纠纷案终结。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据新《公司法》、《证券法》及中国证监会发布的《关于印发〈上市公司章程指引（2006 年修订）〉的通知》、《关于发布〈上市公司股东大会规则〉的通知》等相关法律法规要求，依法定程序对《公司章程》、《股东大会议事规则》进行了全面修订，进一步健全和完善了公司法人治理结构。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年 6 月 26 日召开的 2005 年度股东大会审议通过了 2005 年度利润分配方案：公司决定 2005 年度不进行利润分配及公积金转增股本。报告期内公司未实施利润分配及资本公积金转增股本方案。

（三）重大诉讼仲裁事项

1、公司起诉深圳市矢量投资发展有限公司（以下简称“矢量公司”）一案

为确保迪康集团及时清偿所欠公司款项，公司在获知迪康集团对矢量公司享有 9000 万元债权后向矢量公司提起了代位诉讼。2005 年 8 月 1 日，公司向四川省高级人民法院递交了《财产保全申请书》，请求对被申请人矢量公司价值人民币 9000 万元之内的财产进行查封、冻结、扣押等财产保全措施。2005 年 8 月 2 日，四川省高级人民法院下达了《民事裁定书》并执行了上述财产保全措施。2005 年 8 月 25 日，深圳市中级人民法院正式受理了公司递交的《民事起诉状》。

诉讼目前进展情况：诉讼过程中，矢量公司向迪康集团归还了欠款人民币 9000 万元，并于还款当日被光大银行成都分行扣划以偿还迪康集团在该行的逾期贷款。鉴于本次诉讼及其采用保全财产的方式保障债权的实现及解决纠纷的基础已经失去，公司于 2005 年 12 月 31 日向深圳市中级人民法院递交了《撤诉申请书》及《解除诉讼保全申请书》，2006 年 1 月 10 日公司收到深圳市中级人民法院送达的 (2005) 深中法民二初字第 365 号《民事裁定书》，准予本公司撤回起诉。

根据 2005 年 12 月 28 日迪康集团就本案的债权债务所做的承诺，迪康集团将分阶段清偿所欠本公司款项：2005 年 12 月 31 日前归还本公司人民币 130 万元，2006 年 1 月 15 日前归还人民币 500 万元，2006 年 5 月 31 日前归还人民币 1,385.87 万元。截止 2006 年 7 月 14 日，公司已收到迪康集团归还的欠款人民币 2,033.60 万元。

以上事项详见刊登于 2005 年 8 月 24 日及 2006 年 1 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》的《重大事项公告》及《重大诉讼进展公告》。

2、中信实业银行成都分行（以下简称“中信银行”）诉公司借款合同纠纷一案

2005 年 4 月 4 日，中信银行向四川省高级人民法院提起诉讼，诉称本公司在中信银行的 6800 万元贷款及到期未兑付的商业承兑汇票 1500 万元已宣布全部到期，请求法院判令本公司立即偿还贷款本金 8300 万元及其他约定利息。2005 年 4 月 5 日，四川省高级人民法院正式受理了本案。

诉讼目前进展情况：2005 年 5 月至 8 月期间，公司先后向中信银行归还了贷款共计 3800 万元。2006 年 3 月 15 日，四川省内江市中级人民法院委托四川诚信拍卖有限责任公司对本公司座落在成都市二环路南四段 11 号的房产及土地进行了公开拍卖，拍卖成交价为人民币 6200 万元，所得款用于清偿本公司对中信银行的欠款。目前，有关拍卖的相关手续正在办理过程中。

以上事项详见刊登于 2006 年 3 月 7 日及 2006 年 3 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》的《重大事项公告》及《重大事项进展公告》。

3、招行红照壁支行诉公司承担担保责任案

2005 年 6 月，招行红照壁支行因和平医药、迪康科投未清偿在该行的到期贷款 5000 万元、1000 万元先后将本公司及迪康集团作为第二被告人、第三被告人向四川省高级人民法院提起了诉讼，诉称以上二笔贷款均由本公司以其在该行的 6000 万元存单提供担保并签订了《质押合同》，同时由迪康集团提供连带担保责任担保，因此请求法院判令本公司以“向招行红照壁支行出质的 6000 万元人民币”承担保证人的责任。公司以招行红照壁支行未能提交任何证据证明其已与本公司签订了《质押合同》，本公司与招行红照壁支行未建立质押关系，不应当向招行红照壁支行承担质押担保责任为由提出抗辩，请求法院驳回招行红照壁支行要求以本公司在该行 6000 万元存款承担担保责任的请求。

诉讼目前进展情况：2006年4月29日，依招行红照壁支行申请，四川省高级人民法院作出了（2005）川民初字第55-1号、56-1号《民事裁定书》，准许原告招行红照壁支行撤回起诉，至此，上述借款合同纠纷案终结。

以上事项详见刊登于2006年5月9日《上海证券报》、《中国证券报》的《重大诉讼事项进展公告》。

4、公司诉招行红照壁支行一案

上述招行红照壁支行诉公司承担担保责任案，因招行红照壁支行向法院提出撤诉申请而终结。2006年4月29日，本公司在收到法院下达的《民事裁定书》后即向招行红照壁支行要求划付自己因该借款合同纠纷案被受诉法院四川省高级人民法院冻结的6000万元存款，但遇招行红照壁支行的拒绝。根据《民法通则》及《中华人民共和国商业银行法》相关规定，招行红照壁支行拒绝向本公司支取该笔存款6000万元，侵犯了本公司的合法权益。2006年5月8日，本公司向四川省高级人民法院提起诉讼，请求依法判决招行红照壁支行履行付款义务及承担由此给本公司造成的损失的赔偿责任。2006年5月9日，四川省高级人民法院已正式受理了本公司递交的《民事起诉状》，目前尚未开庭审理。

以上事项详见刊登于2006年5月9日《上海证券报》、《中国证券报》的《重大事项公告》。

5、中国银行股份有限公司成都开发西区支行（以下简称“中国银行”）诉公司借款合同纠纷一案

2005 年 9 月 13 日，中国银行向四川省高级人民法院提起诉讼，诉称本公司在中国银行的 3000 万元贷款已于 2005 年 9 月 6 日宣布提前到期，故请求法院判令本公司归还贷款 3000 万元及利息。2005 年 10 月 10 日，中国银行向四川省高级人民法院提出财产保全申请，对本公司部分土地使用权及房产予以了查封。

诉讼目前进展情况：2006年4月20日，最高人民法院下达（2006）民二终字第23号《民事判决书》，判令本公司于本判决生效之日起偿还中国银行借款本金并支付利息损失。

（四）资产交易事项

1、本报告期公司收购及出售资产、吸收合并事项：

因中信银行诉公司借款合同纠纷一案，四川省内江市中级人民法院委托四川诚信拍卖有限责任公司对本公司座落在成都市二环路南四段 11 号的房产及土地进行了公开拍卖，详见“六、（三）重大诉讼仲裁事项”。

2、以前期间发生但持续到报告期内的重大资产收购、出售事项

（1）收购资产情况

经 2004 年 12 月 13 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司向本公司控股股东迪康集团实际控制公司—成都迪康药物研究所（以下简称“药研所”）购买其拥有的注射用参麦皂苷、痛风舒康胶囊新药技术。经双方协商一致，双方确定以海南中力信

资产评估有限公司评估并出具的海中力信资评报字(2004)第 142 号评估报告书所载明的资产评估价值人民币 2807 万元作为技术转让价格。截止报告期末,注射用参麦皂苷、痛风舒康胶囊已完成全部临床报国家药监局审批,公司已累计向药研所支付技术转让费 2,716.72 万元。

以上事项详见刊登于 2004 年 12 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》的董事会决议公告、关联交易公告及无形资产评估报告书摘要。

(2) 出售资产情况

经 2004 年 12 月 13 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过,公司将持有的四川中药现代化科技园投资有限公司 37.5%的股权转让给国家中药现代化科技产业园(成都)服务中心(以下简称“国家中药”),股权出售价格以公司初始投资额 3000 万元及投资收益 114.25 万元为基础,作价 3300 万元。截止报告期末,国家中药已向公司支付股权转让费 1750 万元,相关工商变更已办理完毕,公司获得投资收益 185.75 万元。

以上事项详见刊登于 2004 年 12 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》的董事会决议公告、资产出售公告。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内公司与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
四川和平医药有限责任公司	采购药品	以市场公允价格为定价依据		203,187.90	0.42%	

(2) 销售商品、提供劳务

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
四川和平医药有限责任公司	销售药品	以市场公允价格为定价依据		12,564.09	0.02%	

2、报告期公司无资产、股权转让的重大关联交易。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川迪康产业控股集团股份有限公司	控股股东	2,067,198.96	78,263,926.44	323,000.00	323,000.00
成都迪康药物研究所	实际控制人控制的法人	9,000.00	4,120,243.98	-	-
成都迪康科技实业有限公司	控股股东的控股子公司	-	-	-	302,052.66
合计	/	2,076,198.96	82,384,170.42	323,000.00	625,052.66

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 2,076,198.96 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 82,384,170.42 元人民币。

关联债权债务形成原因：

(1) 上述应收迪康集团款项主要包括：承诺承担其投入和卖给公司设备因三峡工程搬迁而造成的搬迁损失和费用 843.76 万元；重庆迪康长江制药有限公司委托迪康集团代为建设生产线技术改造工程的工程款 700 万元；根据公司与干细胞中心、迪康集团签订的《债权债务转移协议》，迪康集团为干细胞中心承担的技术转让退款余额 5,652.77 万元；根据《债权转移协议》承担的公司应收货款 472.82 万元。

(2) 上述应收药研所款项主要系公司与其在共同加快新药注射用参麦皂苷、痛风舒康胶囊的 III 期临床及申报工作中发生的费用。根据合同约定，该费用应由药研所承担。

关联债权债务清偿情况：

为确保关联方债权债务得到有效解决，2005 年 12 月 28 日公司与迪康集团就债权债务进行了积极磋商，迪康集团承诺本年度将分阶段清偿所欠本公司款项：2006 年 1 月 15 日前归还人民币 500 万元，2006 年 5 月 31 日前归还人民币 1,385.87 万元。截止 2006 年 7 月 14 日，迪康集团已按承诺向公司归还其应于 2006 年 6 月底以前以现金归还的欠款人民币 1,903.60 万元，该现金清偿的承诺已履行完毕。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：

以上关联方债权债务公司计提坏账准备 1,426,811.54 元。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
期初数	期末数				
9,238.20	8,238.42	999.78	现金清偿	500.20	1 月
			新增	-207.62	4 月
			现金清偿	707.2	6 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		<p>1、新增非经营性占用资金情况说明： 上述新增非经营性资金占用 200 万元系本公司控股子公司四川和平药房连锁有限公司通过迪康集团向成都人民商场（集团）股份有限公司支付的代理货款。因相关手续无法完备，间接形成了迪康集团对本公司的资金占用。2006 年 6 月 30 日，迪康集团以现金方式归还了上述款项。</p> <p>2、2006 年上半年清欠进展情况说明： 按照清欠方案，迪康集团应于 2006 年 1 月 15 日前归还人民币 500 万元，2006 年 6 月底以前归还人民币 1,385.87 万元。截止 2006 年 7 月 14 日，公司已收到迪康集团按照以上清欠方案归还其应于 6 月底以前归还的欠款人民币 1,903.60 万元。</p>			

2006 年下半年非经营性资金占用清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额（万元）	备注
2006 年 7 月底			2006 年 7 月，迪康集团已向公司归还现金 903.82 万元（包括其根据承诺应于 6 月底以前归还的现金
2006 年 8 月底			
2006 年 9 月底			

2006 年 10 月底			885.87 万元)。迪康集团向公司承诺将于 2006 年 12 月底前还清所有欠款，如届时未能全额清偿，公司将在 2006 年 12 月召开董事会审议“以股抵债”、“以资抵债”方案，以清偿剩余欠款。为了确保上述清欠方案得以有效实施，公司与迪康集团签订了《财产抵押合同》、《财产抵偿协议》，将其车辆等部分固定资产和在研新药技术等无形资产抵押、抵偿给公司。公司将督促其将上述资产尽快变现，必要时采取司法强制途径，力争在 9 月 30 日前解决全部资金占用。
2006 年 11 月底			
2006 年 12 月底	拟以“现金”、“以股抵债”、“以资抵债”等多种方式清偿。	7,334.59	
合计	--	7,334.59	--

4、报告期内公司无其它重大关联交易。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

(九) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
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合计				11,851,532.99		
报告期末对控股子公司担保余额合计				53,862,870.43		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				53,862,870.43		
担保总额占公司净资产的比例(%)				9.26		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
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		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十二) 承诺事项履行情况

1、本公司控股子公司重庆迪康老厂区位于三峡库区淹没区，根据迪康集团 2002 年 12 月 31 日对我公司出具的《承诺函》，迪康集团将履行在公司《招股说明书》中所作的承诺：即承担其投入和卖给公司设备因三峡工程搬迁而造成的搬迁损失和费用。迪康集团将继续履行承诺，承担其投入和卖给公司设备因三峡工程搬迁而造成的搬迁损失和费用；于重庆迪康新厂区生产线技改工程完工、搬迁工作全部结束后立即进行清算工作，并根据双方确认的结果在清算完毕后分期分批支付此笔款项。截止报告期末，迪康集团已按承诺清偿搬迁损失款 8,437,613.23 元，尚余 8,437,613.22 元。

2、为尽快解决关联方资金占用问题，迪康集团于 2005 年 12 月 28 日向公司承诺将分阶段以现金清偿所欠本公司部分款项。截止 2006 年 7 月 14 日，迪康集团已按承诺向公司归还其应于 2006 年 6 月底以前以现金归还的欠款人民币 1,903.60 万元，该现金清偿的承诺已履行完毕，详见“六、(五)、3、关联债权债务往来”。

未股改公司的股改工作时间安排说明

公司将根据大股东清欠进度最迟于 2006 年 12 月 31 日前进入股权分置改革程序。

未股改公司已承诺股改但未能按时履行的具体原因说明

已承诺内容	未能履行承诺的原因
公司预计 2006 年 6 月 30 日前向上海证券交易所报送股权分置改革方案。	鉴于截止 2006 年 6 月 30 日，公司控股股东迪康集团及其附属企业非经营性占用公司资金人民币 82,384,170.42 元未获清偿，根据股权分置改革的相关规定，公司不能按原计划于 2006 年 6 月 30 日前进入股改程序。

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

(十四) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十五) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十六) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
迪康药业重大诉讼进展公告	《上海证券报》C16 版 《中国证券报》C03 版	2006-01-11	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于变更办公地址及办公电话的公告	《上海证券报》C24 版 《中国证券报》B09 版	2006-03-07	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业重大事项公告	《上海证券报》C24 版 《中国证券报》B09 版	2006-03-07	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业重大事项公告	《上海证券报》C37 版	2006-03-21	HTTP://www.sse.com.cn

	《中国证券报》C36 版		
迪康药业第二届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》B20 版 《中国证券报》C042 版	2006-04-28	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第二届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》B20 版 《中国证券报》C042 版	2006-04-28	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业业绩预告公告	《上海证券报》B20 版 《中国证券报》C042 版	2006-04-28	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于非经营性资金占用清欠进展情况的公告	《上海证券报》B20 版 《中国证券报》C042 版	2006-04-28	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业重大诉讼进展公告	《上海证券报》B19 版 《中国证券报》C14 版	2006-05-09	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业重大事项公告	《上海证券报》B19 版 《中国证券报》C14 版	2006-05-09	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于召开 2005 年度股东大会的通知	《上海证券报》B13 版 《中国证券报》C06 版	2006-05-25	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于新增非经营性资金占用的公告	《上海证券报》B21 版 《中国证券报》B16 版	2006-06-01	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于非经营性资金占用清欠进展情况的公告	《上海证券报》B18 版 《中国证券报》C003 版	2006-06-07	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第二届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》B15 版 《中国证券报》C006 版	2006-06-13	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第二届监事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》B15 版 《中国证券报》C006 版	2006-06-13	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于召开 2006 年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B15 版 《中国证券报》C006 版	2006-06-13	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业二 00 五年度股东大会决议公告	《上海证券报》B31 版 《中国证券报》A23 版	2006-06-27	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于延期进行股权分置改革的公告	《上海证券报》B34 版 《中国证券报》C003 版	2006-06-30	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于非经营性资金占用清欠进展情况的公告	《上海证券报》B18 版 《中国证券报》C016 版	2006-07-01	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于延期进行股权分置改革的补充公告	《上海证券报》B28 版 《中国证券报》B22 版	2006-07-03	HTTP://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司中期财务报告未经审计。

(一) 财务报表

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五、1		86,677,605.82	88,102,772.84	61,416,886.97	60,535,372.72
短期投资						
应收票据	五、2		2,366,401.22	4,549,635.27	100,000.00	72,166.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	五、3	六、1	49,470,242.17	57,676,153.44	18,149,428.80	17,739,255.86
其他应收款	五、3	六、1	111,240,737.23	113,337,900.09	230,935,888.95	232,441,944.78
预付账款	五、4		102,918,154.69	100,516,258.07	69,678,580.50	68,531,012.30
应收补贴款						
存货	五、5		34,652,476.95	28,943,283.93	7,684,757.86	6,472,359.10
待摊费用	五、6		1,352,115.96	436,065.87	38,791.75	58,888.98
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产			-5,546.39			
流动资产合计			388,672,187.65	393,562,069.51	388,004,334.83	385,850,999.74
长期投资：						
长期股权投资		六、2			179,856,452.54	184,228,077.86
长期债权投资						
长期投资合计					179,856,452.54	184,228,077.86
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	五、7		405,046,610.89	404,890,134.89	217,197,492.97	217,150,131.97
减：累计折旧	五、7		53,232,226.29	45,228,250.47	28,217,821.96	24,622,296.57
固定资产净值			351,814,384.60	359,661,884.42	188,979,671.01	192,527,835.40
减：固定资产减值准备	五、7		879,861.03	879,861.03	879,861.03	879,861.03
固定资产净额			350,934,523.57	358,782,023.39	188,099,809.98	191,647,974.37
工程物资						
在建工程	五、8		8,957,463.19	4,960,076.65	679,600.36	304,643.70
固定资产清理			-470.00		-470.00	
固定资产合计			359,891,516.76	363,742,100.04	188,778,940.34	191,952,618.07
无形资产及其他资产：						
无形资产	五、9		68,330,179.89	70,046,460.87	23,134,904.64	24,210,631.92
长期待摊费用	五、10		532,003.72	528,728.98		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			68,862,183.61	70,575,189.85	23,134,904.64	24,210,631.92
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			817,425,888.02	827,879,359.40	779,774,632.35	786,242,327.59

流动负债：						
短期借款	五、11		90,000,000.00	98,000,000.00	90,000,000.00	98,000,000.00
应付票据	五、12		21,304,371.62	19,860,033.53		
应付账款	五、13		34,351,979.02	29,739,679.23	11,992,944.96	9,746,985.79
预收账款			4,834,982.41	4,690,585.20	5,668,319.91	4,822,148.81
应付工资			116,377.19	623,288.54	119,710.48	229,638.13
应付福利费			1,737,828.68	1,332,156.58	1,276,286.62	1,246,075.51
应付股利	五、14		400,600.00	400,600.00	400,600.00	400,600.00
应交税金	五、15		-6,351,029.33	-6,160,600.94	-7,063,185.82	-7,195,529.51
其他应付款	五、16		595,982.14	603,088.36	546,132.02	548,348.59
其他应付款	五、13		18,673,651.06	16,345,275.78	88,327,960.64	78,159,539.21
预提费用	五、17		7,501,794.64	4,283,095.18	6,528,889.89	3,995,282.30
预计负债						
一年内到期的长期负债	五、18		46,000,000.00	46,000,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			219,166,537.43	215,717,201.46	197,797,658.70	189,953,088.83
长期负债：						
长期借款	五、19		4,000,000.00	4,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五、20		4,400,000.00	4,400,000.00	400,000.00	400,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			8,400,000.00	8,400,000.00	400,000.00	400,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			227,566,537.43	224,117,201.46	198,197,658.70	190,353,088.83
少数股东权益			8,114,998.02	7,925,608.05		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、21		127,400,000.00	127,400,000.00	127,400,000.00	127,400,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			127,400,000.00	127,400,000.00	127,400,000.00	127,400,000.00
资本公积	五、22		456,780,063.22	456,780,063.22	456,780,063.22	456,780,063.22
盈余公积	五、23		23,671,428.87	23,671,428.87	16,918,846.82	16,918,846.82
其中：法定公益金			7,890,476.29	7,890,476.29	5,639,615.61	5,639,615.61
未分配利润	五、24		-26,107,139.52	-12,014,942.20	-19,521,936.39	-5,209,671.28
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			581,744,352.57	595,836,549.89	581,576,973.65	595,889,238.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计			817,425,888.02	827,879,359.40	779,774,632.35	786,242,327.59

公司法定代表人：曾雁鸣

主管会计工作负责人：庞春风

会计机构负责人：庞春风

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五、25	六、3	79,068,377.76	82,996,525.80	16,875,196.73	11,719,341.48
减：主营业务成本	五、25	六、3	48,823,729.70	52,027,917.33	8,683,814.63	7,280,316.23
主营业务税金及附加	五、26		462,815.76	524,029.84	174,944.78	109,239.32
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			29,781,832.30	30,444,578.63	8,016,437.32	4,329,785.93
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	五、27		1,066,397.40	1,315,366.28	1,027,883.85	1,145,332.47
减：营业费用			18,193,545.11	20,085,224.87	3,304,183.15	4,211,580.47
管理费用			21,486,459.42	15,621,732.01	12,604,033.16	9,198,573.49
财务费用	五、28		4,712,651.58	4,228,603.60	3,072,224.55	2,610,024.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-13,544,426.41	-8,175,615.57	-9,936,119.69	-10,545,059.67
加：投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	六、4	-7,500.00	2,172,519.82	-4,379,125.32	4,358,072.91
补贴收入				121,000.00		120,000.00
营业外收入	五、30		33,978.16	52,350.38	2,279.90	16,206.24
减：营业外支出	五、31		1,720.40	17,887.42	-700.00	15,487.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-13,519,668.65	-5,847,632.79	-14,312,265.11	-6,066,267.94
减：所得税			383,138.70	757,658.83		
减：少数股东损益			189,389.97	369,917.87		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			-14,092,197.32	-6,975,209.49	-14,312,265.11	-6,066,267.94
加：年初未分配利润			-12,014,942.20	63,268,270.91	-5,209,671.28	71,117,479.26
其他转入						
六、可供分配的利润			-26,107,139.52	56,293,061.42	-19,521,936.39	65,051,211.32
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-26,107,139.52	56,293,061.42	-19,521,936.39	65,051,211.32
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						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			-26,107,139.52	56,293,061.42	-19,521,936.39	65,051,211.32
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：曾雁鸣

主管会计工作负责人：庞春风

会计机构负责人：庞春风

现金流量表

2006 年 1-6 月

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			82,486,660.18	16,264,806.05
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	五、32		3,852,418.42	7,117,041.83
现金流入小计			86,339,078.60	23,381,847.88
购买商品、接受劳务支付的现金			35,591,390.94	5,480,878.72
支付给职工以及为职工支付的现金			13,947,972.10	4,153,383.68
支付的各项税费			6,178,362.01	2,010,380.50
支付的其他与经营活动有关的现金	五、32		25,048,231.85	6,087,250.24
现金流出小计			80,765,956.90	17,731,893.14
经营活动产生的现金流量净额			5,573,121.70	5,649,954.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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			1,002,680.00	1,002,680.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五、32		90,861.20	2,667.67
现金流入小计			1,093,541.20	1,005,347.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,590,478.98	2,330,797.68
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			99,088.00	
现金流出小计			3,689,566.98	2,330,797.68
投资活动产生的现金流量净额			-2,596,025.78	-1,325,450.01
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性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			1,402,262.94	442,990.48
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			4,402,262.94	3,442,990.48
筹资活动产生的现金流量净额			-4,402,262.94	-3,442,990.48
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-1,425,167.02	881,514.25

补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-14,092,197.32	-14,312,265.11
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			189,389.97	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,866,836.68	4,616,438.54
固定资产折旧			8,067,023.26	3,635,472.83
无形资产摊销			1,778,280.98	1,137,727.28
长期待摊费用摊销			76,463.00	
待摊费用减少(减：增加)			-916,050.09	20,097.23
预提费用增加(减：减少)			3,218,699.46	2,533,607.59
处理固定资产、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			4,712,651.58	3,072,224.55
投资损失(减：收益)			7,500.00	4,379,125.32
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-5,709,193.02	-1,212,398.76
经营性应收项目的减少(减：增加)			1,546,644.50	-2,872,434.62
经营性应付项目的增加(减：减少)			2,827,072.70	4,652,359.89
其他				
经营活动产生的现金流量净额			5,573,121.70	5,649,954.74
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			26,677,605.82	1,416,886.97
减：现金的期初余额			28,102,772.84	535,372.72
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-1,425,167.02	881,514.25

公司法定代表人：曾雁鸣

主管会计工作负责人：庞春风

会计机构负责人：庞春风

合并资产减值准备明细表

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	
坏账准备合计	25,069,432.93	4,879,964.60		1,013,127.92	1,013,127.92	28,936,269.61
其中：应收账款	13,761,476.53			1,013,127.92	1,013,127.92	12,748,348.61
其他应收款	11,307,956.40	4,879,964.60				16,187,921.00
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,873,498.82					1,873,498.82
其中：库存商品	1,426,002.36					1,426,002.36
原材料	447,496.46					447,496.46
在产品						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	879,861.03					879,861.03
其中：房屋、建筑物						
机器设备	879,861.03					879,861.03
无形资产减值准备	5,624,672.00					5,624,672.00
其中：专利权	5,624,672.00					5,624,672.00
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	33,447,464.78	4,879,964.60	-	1,013,127.92	1,013,127.92	37,314,301.46

公司法定代表人：曾雁鸣

主管会计工作负责人：庞春风

会计机构负责人：庞春风

母公司资产减值准备明细表

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：元

币种：人民币

项目	期初余额	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	
坏账准备合计	18,009,163.84	4,641,970.69		25,532.15	25,532.15	22,625,602.38
其中：应收账款	9,369,902.31			25,532.15	25,532.15	9,344,370.16
其他应收款	8,639,261.53	4,641,970.69				13,281,232.22
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	891,528.47					891,528.47
其中：库存商品	444,032.01					444,032.01
原材料	447,496.46					447,496.46
在产品						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	879,861.03					879,861.03
其中：房屋、建筑物						
机器设备	879,861.03					879,861.03
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	19,780,553.34	4,641,970.69		25,532.15	25,532.15	24,396,991.88

公司法定代表人：曾雁鸣

主管会计工作负责人：庞春风

会计机构负责人：庞春风

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.12	5.06	0.23	0.23
营业利润	-2.33	-2.30	-0.11	-0.11
净利润	-2.42	-2.39	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后的净利润	-2.43	-2.40	-0.11	-0.11

会计报表附注

一、公司简介

四川迪康科技药业股份有限公司（以下简称“公司”）前身系成都迪康制药公司，公司成立于 1993 年 5 月，后经 1997 年 7 月和 1999 年 5 月两次股权转让、1998 年 9 月增资扩股及更名为成都迪康制药有限公司。1999 年 12 月 17 日，经四川省体改委川经体改[1999]101 号文批准、四川省人民政府川府函[2000]19 号确认，成都迪康制药有限公司整体变更设立为四川迪康科技药业股份有限公司。

2001 年 2 月，经中国证监会证监发字（2001）11 号文审核批准，公司 5000 万股人民币流通股获准在上海证券交易所挂牌上市交易。

公司所属行业：医药、生物制品。经营范围：批发中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、血液制品；批发生物制品（限分公司按《药品经营许可证》核定范围经营）；销售保健用品、保健食品、饮料及消毒用品，制药原料（限分公司按《卫生许可证》核定的范围经营）；销售日化用品、化工用品；农副产品的收购与销售（不含粮、棉、油、生丝、蚕茧）；化工用品、中成药、化学原料药、西药、生物材料、医用高分子材料、血液制品、医疗器械、保健用品、保健食品、消毒用品的研究、开发、技术咨询服务和技术转让；原料药（卡络磺钠、甲磺酸帕珠沙星、酒石酸托特罗定、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠）、溶液剂（外用）、酊剂（含外用）、软膏剂、滴鼻剂、颗粒剂、滴耳剂、搽剂、栓剂、合剂、口服液、糖浆剂、片剂、胶囊剂、煎膏剂、消毒用品、口服溶液剂（限下属分支机构成都迪康制药公司按《药

品生产许可证》、《卫生许可证》核定范围生产); 投资及投资管理、咨询服务 (不含金融、证券、期货业务); 租赁服务 (国家有专项规定的除外), 迪康牌钙加锌口服液、乳酸菌多肽口服液生产 (限下属分支机构成都迪康制药公司凭卫生许可证经营有效期至 2010 年 5 月 16 日); 其他无需许可或审批的合法项目。

公司法定注册地址为成都高新区西部园区迪康大道一号, 法定代表人为曾雁鸣先生。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

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中间价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收盘价折合为人民币。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、短期投资核算方法

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账款，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，按账龄分析法计提坏账准备，账龄分析法中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（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-5年	40
5年以上	60

（4）账龄的确认方法

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、库存商品、委托加工物资、委托加工商品、在产品。

(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

原材料、包装物、低值易耗品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；直接材料、直接人工按约当产量在完工产品和在产品之间进行分配，制造费用则全部计入完工产品；产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；周转用包装物、低值易耗品于领用时一次摊销。

(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。

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，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，自“关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答(四)”发布之日起按以下情况区别处理：

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；

B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；

(2) 长期股权投资

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，确认为长期股权投资，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。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用年限超过一年；③单位价值超过2000元。

(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。

(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(%)
房屋及建筑物	35	2.74	4
机器设备	15	6.40	4
运输设备	8	12.00	4
其他设备	5	19.20	4

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。

12、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。

13、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：

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

14、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
土地使用权	50年	50年	50年	50年
专利权	10年或15年	10年或15年	10年或15年	10年或15年
非专利技术	10年			10年
商标权	10年	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。

15、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该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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
----------	------

土地租赁费	10年
固定资产改良支出	5年

16、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。

17、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。

18、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

19、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；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

（2）合并范围的确定原则

除公司（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：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

1、 企业所得税

（1）根据成都高新区地税局成高地税函〔2000〕046号批复，公司自2000年3月起执行15%的企业所得税税率，并免征2000年度、2001年度企业所得税。实际从2002年度开始按15%计缴企业所得税。

根据成都高新区地方税务局成高地税函〔2004〕1号批复，公司2003年度中药颗粒剂分厂GMP技术国产设备投资总额8,492,861.70元的40%（即3,397,144.68元）可从比上年新增的企业所得税中抵免，未抵免的部分，可用以后年度公司比设备购置前一年新增的企业所得税税额延续抵免，但抵免期最长不超过5年。

（2）根据成都市高新区国税局成高国税发〔2001〕69号批复，免征子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司2002年度、2003年度企业所得税。2004年1月1日起减按15%的税率征收企业所得税。

（3）子公司四川和平药房连锁有限公司执行33%的企业所得税税率。

（4）根据重庆市地方税务局渝地税发〔2003〕（194）号文及重庆市经济委员会〔内〕鼓励类确认书〔2004〕58号文，子公司重庆迪康长江制药有限公司执行15%的企业所得税税率。

2、增值税

(1) 药品销售按收入总额的17%计算销项税额，抵扣进项税额后缴纳。

(2) 根据成都市高新区国税局成高国税发[2001]14号批复，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司生产的可吸收骨折内固定螺钉及系列产品采用简易办法按6%的征收率计缴增值税。

3、营业税

按建筑施工工程造价的3%代扣代缴，按房租收入总额的5%计缴营业税。

4、城市维护建设税

按应纳流转税额的5%或7%缴纳。

5、教育费附加

按应纳流转税额的3%缴纳。

6、交通费附加

子公司重庆迪康长江制药有限公司按应纳流转税额的4%缴纳交通费附加。2005年3月1日，根据渝地税发〔2005〕54号文，该税种停征。

四、控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业基本情况如下：

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)	公司对其实际投资额(万元)	所占权益比例(%)	是否已合并报表
一、控股子公司						
1、重庆迪康长江制药有限公司		化学药原料、天然药原料、生物制剂的研究、开发、生产、销售、技术转让及技术服务，片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、膜剂、粉针剂、大容量注射液、小容量注射液等；粉针剂、冻干粉针剂；农副土特产品（不含粮、油、棉）、化工产品（不含化学危险品）	5000	4990	99.80	是
2、成都迪康中科生物医学材料有限公司		研究、开发、生产、销售Ⅲ类植入材料及人工器官；医用高分子材料及制品；卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂，并提供相关技术咨询、技术转让、技术服务（国家有专项规定的除外）	3800	3500	92.11	是

3、四川和平药房 连锁有限公司	零售：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、保健品、保健食品、普通食品、化妆品、日用百货、农副产品（不含粮、油、棉）；彩扩服务；销售医疗器械等	7000	6980	99.70	是
4、拉萨迪康医药 科技有限公司	中成药、化学原料药及制剂、抗生素、生化药品。（以上药品限迪康药业产品）、技术咨询与转让	400	399.92	*	是

二、合营企业：无

*注：拉萨迪康医药科技有限公司系2005年8月公司与重庆迪康长江制药有限公司共同投资设立的控股子公司，注册资本400万元，已经西藏方天会计师事务所以“藏方会验字（2005）第245号”验资报告审验确认。公司出资360万元，占其注册资本的90%，公司控股子公司重庆迪康长江制药有限公司出资40万元，占其注册资本的10%，公司综合持有其99.98%的权益。

五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1. 货币资金

（1）明细列示如下：

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	306,401.11	18,117.78
银行存款	76,799,819.68	80,625,744.90
其他货币资金	9,571,385.03	7,458,910.16
合 计	<u>86,677,605.82</u>	<u>88,102,772.84</u>

（2）期末数中有6,000万元的银行存款属定期存款，该笔存款因存在法律诉讼暂时无法动用，具体情况详见附注九、1、（1）。

（3）其他货币资金期末数9,571,385.03元系银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

（1）明细列示如下：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,366,401.22	4,549,635.27
合计	<u>2,366,401.22</u>	<u>4,549,635.27</u>

(2) 无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

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			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	25,165,819.52	40.45	1,258,290.98	23,968,092.40	33.56	1,198,404.62
1-2年	15,397,750.45	24.75	1,539,775.05	21,646,037.69	30.30	2,164,603.77
2-3年	4,827,841.05	7.76	965,568.21	10,080,506.32	14.11	2,016,101.26
3-5年	5,557,967.42	8.93	2,223,186.97	5,317,146.27	7.44	2,126,858.51
5年以上	11,269,212.34	18.11	6,761,527.40	10,425,847.29	14.59	6,255,508.37
合计	<u>62,218,590.78</u>	<u>100.00</u>	<u>12,748,348.61</u>	<u>71,437,629.97</u>	<u>100.00</u>	<u>13,761,476.53</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为8,179,326.35元, 占应收账款总额的13.15%。

c. 持公司58.79%表决权股份的股东单位四川迪康产业控股集团股份有限公司欠款5,477,880.84元, 占应收账款总额的8.80%。

(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			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	18,049,022.09	14.16	902,451.11	97,566,396.59	78.28	4,878,319.83
1-2年	88,974,514.83	69.82	8,897,451.48	7,857,120.66	6.30	785,712.07
2-3年	11,364,010.25	8.92	2,272,802.05	11,887,179.53	9.54	2,377,435.91
3-5年	6,547,251.38	5.14	2,618,900.55	5,673,036.18	4.55	2,269,214.47

5年以上	2,493,859.68	1.96	1,496,315.81	1,662,123.53	1.33	997,274.12
合计	<u>127,428,658.23</u>	<u>100.00</u>	<u>16,187,921.00</u>	<u>124,645,856.49</u>	<u>100.00</u>	<u>11,307,956.40</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为102,278,383.32元，占其他应收款总额的80.26%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	期 末 数	性质或内容
四川迪康产业控股集团股份有限公司	75,203,997.54	往来款、搬迁损失、房租等
国家中药现代化科技产业园（成都）服务中心	15,500,000.00	股权转让款

d. 持公司 58.79%表决权股份的股东单位四川迪康产业控股集团股份有限公司欠款75,203,997.54元，占其他应收款总额的59.02%。

4. 预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1年以内	3,297,560.05	3.20	16,355,459.18	16.27
1—2年	56,566,839.81	54.96	42,199,528.89	41.98
2—3年	31,397,322.83	30.51	31,076,270.00	30.92
3-5年	11,656,432.00	11.33	10,885,000.00	10.83
合 计	<u>102,918,154.69</u>	<u>100.00</u>	<u>100,516,258.07</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过1年的预付账款主要项目列示如下：

项 目	期 末 数	性质或内容
成都医药物流中心建设指挥部办公室	40,000,000.00	土地款*
成都迪康药物研究所	27,167,237.97	技术购置款**
国家中药现代化科技产业园（成都）服务中心	13,000,000.00	技术合作款***

*注：详见附注十二、1

**注：详见附注八、2、（2）、d。

***注：根据公司与国家中药现代化科技产业园（成都）服务中心签定的《技术转让意向协议》，公司拟购置该公司的新药技术，为进行项目前期论证，交纳项目论证保证金1300万元。

(3) 无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	4,258,547.55	447,496.46	5,584,479.21	447,496.46
包装物	5,537,818.78		5,632,943.06	
低值易耗品	1,817,368.69		1,935,286.90	
库存商品	22,104,543.86	1,426,002.36	14,344,739.95	1,426,002.36
委托加工物资	3,333.67		101,991.54	
在产品	2,804,363.22		3,217,342.09	
合 计	<u>36,525,975.77</u>	<u>1,873,498.82</u>	<u>30,816,782.75</u>	<u>1,873,498.82</u>

(2) 存货跌价准备列示如下：

项 目	期初数	本期增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	可变现净值确定依据
原材料	447,496.46				447,496.46	售价
库存商品	1,426,002.36				1,426,002.36	售价
合 计	<u>1,873,498.82</u>				<u>1,873,498.82</u>	

6. 待摊费用

项 目	期末数	期初数	期末结存余额原因
租赁费	303,317.85	179,908.59	受益期未滿
财产保险费	52,678.96	134,827.65	受益期未滿
宣传费	540,601.16		受益期未滿

办公费用	210,639.99		受益期未滿
其他	244,878.00	121,329.63	受益期未滿
合计	<u>1,352,115.96</u>	<u>436,065.87</u>	

7. 固定资产

(1) 固定资产原值列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	291,977,074.32			291,977,074.32
机器设备	99,659,621.77	90,740.00		99,750,361.77
运输工具	6,481,350.63	36,710.00		6,485,060.63
其他设备	6,772,088.17	123,386.00	94,360.00	6,834,114.17
合计	<u>404,890,134.89</u>	<u>250,836.00</u>	<u>94,360.00</u>	<u>405,046,610.89</u>

(2) 累计折旧列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	21,151,852.60	3,901,364.50		25,053,217.10
机器设备	16,506,580.04	3,211,594.10		19,718,174.14
运输工具	3,277,734.44	472,789.26		3,750,523.70
其他设备	4,292,083.39	481,275.40	63,047.44	4,710,311.35
合计	<u>45,228,250.47</u>	<u>8,067,023.26</u>	<u>63,047.44</u>	<u>53,232,226.29</u>

(3) 固定资产减值准备列示如下:

项目	期初数	本期增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	计提的原因
机器设备	879,861.03				879,861.03	长期闲置,市价下跌
合计	<u>879,861.03</u>				<u>879,861.03</u>	

(4) 固定资产抵押情况详见附注五、11。

(5) 截至2006年6月30日, 下列房屋建筑物尚未完善有关产权手续:

名称	原值	累计折旧	净值
重庆长江针剂车间	14,100,213.93	1,174,783.31	12,925,430.62

重庆长江综合楼	10,003,082.90	622,694.06	9,380,388.84
重庆长江固体制剂车间	9,954,490.73	670,847.26	9,283,643.47
制药综合办公楼及生产车间*	53,800,251.85	3,742,596.37	50,057,655.48
迪康科研大楼	54,222,911.39	3,087,473.49	51,135,437.90
连锁配送中心办公楼和仓库**	36,381,190.59	1,601,442.39	34,779,748.20
其他项目	12,978,938.83	889,804.73	12,089,134.10
合计	<u>191,441,080.22</u>	<u>11,789,641.61</u>	<u>179,651,438.61</u>

*注：2001年10月24日，公司与成都高新西区管委会签定用地协议，拟征用成都兴港路以南、九峰药业以东、深蓝空调以北约77.85亩土地（含代征3.15亩）用于新制药厂建设，土地价款10万元/亩，合计约778.5万元。现公司已在该土地上建设了新制药厂办公楼及车间等，土地款项尚未支付，土地权证及房屋权证尚未取得。

**注：“连锁配送中心办公楼和仓库”的房屋权证尚未办理系该项目所占土地的出让手续尚未办理所致，详见附注十二、1。

(6) 经营租出固定资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	32,976,248.38	4,156,830.75	28,819,417.63		28,819,417.63
合计	<u>32,976,248.38</u>	<u>4,156,830.75</u>	<u>28,819,417.63</u>		<u>28,819,417.63</u>

8. 在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	投入 比例	期初数	本期增加	本期转 固	其他减少	期末数
成迪技改工程		募集、 自筹		247,091.60			40,000.00	207,091.60
迪康科研大楼		自筹			376,514.06			376,514.06
五桥二期附加 工程		募集、 贷款		1,495,551.05	2,896,595.62			4,392,146.67
制药片剂车间 改造		自筹		57,552.10	38,442.60			95,994.70
和平配送中心		募集、 自筹			353,517.56			353,517.56
可吸收系列项 目		募集、 自筹		3,159,881.90	372,316.70			3,532,198.60
合计				<u>4,960,076.65</u>	<u>4,037,386.54</u>		<u>40,000.00</u>	<u>8,957,463.19</u>

(2) 报告期内无利息资本化情况。

(3) 报告期内无应提取减值准备情况。

9. 无形资产

(1) 明细列示如下:

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	48,260,638.31		48,744,917.09	
专利权	7,063,719.69	5,624,672.00	7,215,148.29	5,624,672.00
非专利技术	16,907,722.11		17,922,499.91	
商标权	1,042,678.12		1,048,488.10	
软件	680,093.66		740,079.48	
合 计	<u>73,954,851.89</u>	<u>5,624,672.00</u>	<u>75,671,132.87</u>	<u>5,624,672.00</u>

(2) 余额及增减明细列示如下:

项 目	取得方式	原始价值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
医药开发中心土地使用权	出让	5,044,269.84	4,131,108.91			58,913.30	972,074.23	4,072,195.61	40年8个月
五桥一期土地使用权	出让	10,521,945.84	9,382,068.18			105,219.48	1,245,097.14	9,276,848.70	44年3个月
五桥二期土地使用权	出让	36,393,600.00	33,967,360.00			303,936.00	2,730,176.00	33,663,424.00	46年2个月
老制药厂土地使用权	出让	1,621,000.00	1,264,380.00			16,210.00	372,830.00	1,248,170.00	38年6个月
法莫替丁氯化钠注射液新药技术	外购	1,100,000.00	770,000.00			55,000.02	385,000.02	714,999.98	6年6个月
盐酸川芎嗪氯化钠注射液新药技术	外购	600,000.00	450,000.00			30,000.00	180,000.00	420,000.00	7年
盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	外购	8,800,000.00	8,140,000.00			439,999.98	1,099,999.98	7,700,000.02	8年9个月
盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	外购	8,800,000.00	7,406,666.70			439,999.98	1,833,333.28	6,966,666.72	7年11个月
PDLLA专利权	外购	2,000,000.00	1,190,476.49			71,428.56	880,952.07	1,119,047.93	8年10个月
树脂绷带专利权	外购	800,000.00	399,999.80			80,000.04	480,000.24	319,999.76	4年6个月
乳酸超细纤维膜制备技术	外购	500,000.00	495,833.33			25,000.02	29,166.69	470,833.31	9年5个月

虫草制备方法专利技术	外购	7,670,000.00	5,624,672.00		0.00	2,045,328.00	5,624,672.00	10年6个月
格拉斯琼新药非专利技术	外购	1,100,000.00	659,999.88		55,000.02	495,000.14	604,999.86	5年6个月
丝蕾胶囊新药技术	外购	40,000.00	40,000.00		15,555.56	15,555.56	24,444.44	1年10个月
虫草菌丝粉胶囊新药技术	外购	8,000.00	8,000.00		2,222.22	2,222.22	5,777.78	2年2个月
商标权	注册	1,100,976.00	1,048,488.10	-	5,809.98	58,297.88	1,042,678.12	
软件	外购	1,068,313.95	740,079.48	14,000.00	73,985.82	388,220.29	680,093.66	
合计		<u>87,168,105.63</u>	<u>75,671,132.87</u>	<u>62,000.00</u>	<u>1,778,280.98</u>	<u>13,213,253.74</u>	<u>73,954,851.89</u>	

(3) 减值准备情况列示如下:

项目	期初数	本期增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	计提的原因
虫草制备方法专利技术	5,624,672.00				5,624,672.00	闲置未用,预计可收回金额减少
合计	<u>5,624,672.00</u>				<u>5,624,672.00</u>	

(4) 无形资产中土地使用权抵押情况详见附注五、11及附注五、18。

10. 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地租赁费*	732,485.00	421,178.96		36,624.24	347,930.28	384,554.72	5年3个月
固定资产改良支出	806,786.43	107,550.02	79,737.74	39,838.76	659,337.43	147,449.00	
合计	<u>1,539,271.43</u>	<u>528,728.98</u>	<u>79,737.74</u>	<u>76,463.00</u>	<u>1,007,267.71</u>	<u>532,003.72</u>	

*注: 系公司控股子公司四川和平药房连锁有限公司租赁原四川省眉山中药材公司加工厂土地支付的土地租赁费。

11. 短期借款

(1) 明细列示如下:

项目	期末数	期初数
保证借款*	45,000,000.00	53,000,000.00
抵押、质押借款**	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	<u>90,000,000.00</u>	<u>98,000,000.00</u>

*注：其中1500万元由持公司58.79%表决权股份的股东单位四川迪康产业控股集团股份有限公司提供保证担保；另外3000万元由成都高科技发展股份有限公司提供保证担保。

**注：公司以原值为23,852,061.68元、净值为20,923,377.83元、净额为20,923,377.83元的房屋建筑物；原值13,827,644.84元、净值12,064,473.22元的土地使用权为该4500万元短期借款提供了抵押担保。

(2) 逾期借款列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还的原因	备注
兴业银行成都分行	6,000,000.00	8.064%	补充流动资金	资金周转原因	
中信实业银行成都分行	45,000,000.00	7.434%	补充流动资金	资金周转原因	详见附注九、1、(2)
中国银行成都市开发西区支行	30,000,000.00	6.138%	补充流动资金	资金周转原因	详见附注九、1、(3)

12. 应付票据

(1) 明细列示如下：

种类	期末数*	期初数
银行承兑汇票	21,304,371.62	19,860,033.53
合计	<u>21,304,371.62</u>	<u>19,860,033.53</u>

*注：控股子公司重庆迪康长江制药有限公司的21,304,371.62元的应付票据由公司为其提供保证担保。

(2) 无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

13. 应付款项

(1) 应付账款

a. 账龄超过三年的大额应付账款列示如下：

单位名称	金额	未偿还的原因
内江市兴隆土特产公司	290,102.27	近年未发生往来
重庆市江北县久康经营部	100,000.00	近年未发生往来

b. 欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款

a. 账龄超过一年的预收账款列示如下：

单位名称	金额	未结转的原因
安徽太和县药材公司76柜	145,094.50	预收销货款
锦州益康新特药有限公司	91,415.62	预收销货款
青岛市皮肤病防治院	81,558.60	预收销货款
其他各个单位	1,696,249.61	预收销货款

b. 无欠持公司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. 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
内江市中药材公司	467,532.30	产品质量扣款
四川迪康产业控股集团股份有限公司	323,000.00	代垫工程款
成都迪康科技实业有限公司	302,052.66	往来款

b. 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	未付原因
内江市中药材公司	467,532.30	产品质量扣款
成都迪康科技实业有限公司	302,052.66	往来款

c. 欠持公司58.79%表决权股份的股东单位四川迪康产业控股集团股份有限公司323,000.00元，占其他应付款总额的1.73%。

14. 应付股利

投资者	期末数	期初数
成都高创科技集团公司	100,600.00	100,600.00
中国科学院成都有机化学有限公司	100,000.00	100,000.00

四川省中药研究所	100,000.00	100,000.00
成都福瑞机电设备制造公司	100,000.00	100,000.00
合计	<u>400,600.00</u>	<u>400,600.00</u>

15. 应交税金

按税种列示如下:

税 种	期末数	期初数
企业所得税*	-9,137,346.04	-8,952,785.77
增值税	1,917,230.62	1,686,059.29
城市维护建设税	388,440.99	411,277.04
营业税	229,352.11	288,552.11
个人所得税	44,771.48	59,671.14
代扣代交营业税	204,601.51	345,665.25
房产税	1,920.00	960.00
合计	<u>-6,351,029.33</u>	<u>-6,160,600.94</u>

*注: 主要系公司2002年度预缴所得税所致。

16. 其他应交款

项 目	期末数	期初数
交通重点建设附加费	266,192.42	266,192.42
教育费附加	248,333.35	257,988.69
副食品调节基金	24,059.50	17,590.02
职工个人教育经费	52,292.67	52,292.67
地方教育费附加	5,104.20	9,024.56
合计	<u>595,982.14</u>	<u>603,088.36</u>

17. 预提费用

项 目	期末数	期初数	期末结存余额的原因
利息	6,495,670.50	2,955,347.50	尚未支付

手续费		150,000.00	尚未支付
担保费	96,000.00		
诉讼费	462,820.00	462,820.00	
水电费	94,589.43	220,074.95	尚未支付
保险费	57,557.91	107,557.91	尚未支付
其他	295,156.80	387,294.82	尚未支付
合计	<u>7,501,794.64</u>	<u>4,283,095.18</u>	

18. 一年内到期的长期负债

(1) 分项列示如下:

项目	期末数	期初数	备注
长期借款	46,000,000.00	46,000,000.00	
合计	<u>46,000,000.00</u>	<u>46,000,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期借款列示如下:

借款条件	期末数	期初数	备注
保证借款	46,000,000.00	46,000,000.00	*
小计	<u>46,000,000.00</u>	<u>46,000,000.00</u>	

*注: 其中4200万元为公司控股子公司重庆迪康长江制药有限公司(以下简称“迪康长江”)从中国银行重庆万州分行取得的国债专项资金贴息贷款, 由公司提供担保; 另迪康长江从万州商业银行取得1000万元贷款, 已于2005年9月归还了200万元, 余400万元到期日为2006年9月23日, 另400万元到期日为2007年9月23日, 该1000万元借款由重庆市万州区国有资产担保有限公司提供保证担保, 迪康长江则以原值10,951,390.68元、净值10,129,838.98元的土地使用权为该担保作了抵押反担保。

(3) 逾期借款列示如下:

贷款单位	贷款金额	未按期偿还的原因	备注
中国银行重庆万州分行	42,000,000.00	资金周转原因	

19. 长期借款

借款条件	期末数	期初数	备注
保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00	*
小计	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	

*注：担保情况详见附注五、18、（2）。

20. 专项应付款

类别	项目	期末数	期初数
国家拨入的具有专门用途的拨款*	可吸收聚乳酸生物医学材料及系列制品高技术产业化示范工程	4,000,000.00	4,000,000.00
其他来源取得款项	甲磺帕珠沙星注射液的研制	400,000.00	400,000.00
合计		<u>4,400,000.00</u>	<u>4,400,000.00</u>

*注：根据国家发展计划委员会“计高技[2002]2239号”国家计委关于成都迪康中科生物医学材料有限公司可吸收聚乳酸生物医学材料及系列制品高技术产业化示范工程项目可行性研究报告的批复，将该项目纳入国家高技术产业发展项目计划，项目由成都迪康中科生物医学材料有限公司承担建设，国家投资400万元。

21. 股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、未上市流通股份	77,400,000.00			77,400,000.00
发起人股份	77,400,000.00			77,400,000.00
其中：国家持有股份				
境内法人持有股份	77,400,000.00			77,400,000.00
二、已上市流通股份	50,000,000.00			50,000,000.00
境内上市的普通股	50,000,000.00			50,000,000.00
三、股份总数	<u>127,400,000.00</u>			<u>127,400,000.00</u>

22. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	456,370,083.22		456,370,083.22	
其他资本公积	400,000.00			400,000.00
拨款转入	9,980.00			9,980.00
合计	<u>456,780,063.22</u>			<u>456,780,063.22</u>

23. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,780,952.58			15,780,952.58
公益金	7,890,476.29			7,890,476.29
合计	<u>23,671,428.87</u>			<u>23,671,428.87</u>

24. 未分配利润

项目	利润分配比例	本期数	上年数
期初未分配利润		-12,014,942.20	63,268,270.91
加：本年净利润		-14,092,197.32	-75,283,213.11
其他转入			
减：提取法定盈余公积	10%		
提取法定公益金	5%		
提取任意盈余公积			
应付优先股股利			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		<u>-26,107,139.52</u>	<u>-12,014,942.20</u>

25. 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	本期数		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
药品销售	79,068,377.76	48,823,729.70	82,996,525.80	52,027,917.33
合计	79,068,377.76	48,823,729.70	82,996,525.80	52,027,917.33

(2) 按地区分部列示如下:

主营业务性质	本期数		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
成都	36,972,986.73	14,241,379.65	35,239,439.53	13,903,308.93
重庆	44,301,810.17	36,788,769.19	49,129,327.40	39,496,849.53
小计	<u>81,274,796.90</u>	<u>51,030,148.84</u>	<u>84,368,766.93</u>	<u>53,400,158.46</u>
公司内各地区分部 间相互抵消	-2,206,419.14	-2,206,419.14	-1,372,241.13	-1,372,241.13
合计	<u>79,068,377.76</u>	<u>48,823,729.70</u>	<u>82,996,525.80</u>	<u>52,027,917.33</u>

(3) 前五名客户销售收入总额为13,057,920.94元, 占本期主营业务收入的16.51%。

26. 主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	265,468.83	320,154.98
教育费附加	119,693.07	141,168.76
副食品调控基金	54,410.69	41,065.97
文化事业建设附加		209.15
地方教育费附加	23,243.17	21,430.98
合计	<u>462,815.76</u>	<u>524,029.84</u>

27. 其他业务利润

项目	本期数		上年同期利润数
	收入	成本	
			利润

房屋租赁*	1,419,859.15	591,848.60	828,010.55	1,142,498.85
其他	402,834.11	164,447.26	238,386.85	172,867.43
合计	<u>1,822,693.26</u>	<u>756,295.86</u>	<u>1,066,397.40</u>	<u>1,315,366.28</u>

*注：房屋租赁收入主要为公司将草堂别院大楼租赁给慈济医院取得的租金收入74万元和应收关联方的租金收入60.19万元，关联方租赁详见附注八、1、（4）、a和附注八、2、（2）、c。

28. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,997,601.12	5,949,113.20
减：利息收入	365,361.20	1,804,459.41
其他	80,411.66	83,949.81
合计	<u>4,712,651.58</u>	<u>4,228,603.60</u>

29. 投资收益

（1）投资收益明细列示如下：

项目	本期数	上年同期数
债权投资收益	-7,500.00	315,000.00
其中：其他债权投资收益	-7,500.00	315,000.00
股权投资转让收益		1,857,519.82
合计	<u>-7,500.00</u>	<u>2,172,519.82</u>

（2）本期投资收益汇回不存在重大限制。

30. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		11,261.75
赔偿收入	1,494.80	
罚款	20,623.00	4,076.00

其他	11,860.36	37,012.63
合 计	<u>33,978.16</u>	<u>52,350.38</u>

31. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
罚款及滞纳金	2,151.69	1,000.00
捐赠		1,400.00
其他	-431.29	15,487.42
合 计	<u>1,720.40</u>	<u>17,887.42</u>

32. 支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 本期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
房屋租金	667,600.00
保证金	283,970.80

(2) 本期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	3,260,069.42
运费	1,924,138.52
水电费	1,392,394.37
诉讼费	1,187,098.00

(3) 本期收到的其他与投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	90,861.20

六、母公司会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

1. 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			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	5,491,621.64	19.97	180,506.41	4,049,376.93	14.94	143,796.83
1-2年	2,680,550.75	9.75	268,055.08	3,273,517.05	12.07	299,266.85
2-3年	3,852,877.09	14.01	770,575.42	4,627,002.47	17.07	925,400.49
3-5年	5,042,902.19	18.35	1,869,724.88	4,528,824.43	16.71	1,745,929.77
5年以上	10,425,847.29	37.92	6,255,508.37	10,630,437.29	39.21	6,255,508.37
合计	<u>27,493,798.96</u>	<u>100.00</u>	<u>9,344,370.16</u>	<u>27,109,158.17</u>	<u>100.00</u>	<u>9,369,902.31</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为2,068,698.38元, 占应收账款总额的7.52%。

c. 持公司58.79%表决权股份的股东单位四川迪康产业控股集团股份有限公司欠款63,341.76元, 占应收账款总额的0.23%。

d. 应收控股子公司款项未计提坏账准备。

(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			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	144,221,705.55	59.05	289,524.00	221,418,617.95	91.84	4,291,313.59
1-2年	86,650,173.33	35.48	8,665,017.33	7,365,976.56	3.06	736,597.66
2-3年	2,487,908.80	1.02	497,581.76	3,135,614.71	1.30	627,122.94
3-5年	5,831,983.30	2.39	2,332,793.32	4,967,383.05	2.06	1,986,953.22
5年以上	5,025,350.19	2.06	1,496,315.81	4,193,614.04	1.74	997,274.12
合计	<u>244,217,121.17</u>	<u>100.00</u>	<u>13,281,232.22</u>	<u>241,081,206.31</u>	<u>100.00</u>	<u>8,639,261.53</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为214,937,869.07元, 占其他应收款总额的88.01%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下:

项 目	期 末 数	性质或内容
四川迪康产业控股集团股份有限公司	59,493,647.94	往来款
重庆迪康长江制药有限公司	81,291,908.82	往来款
四川和平药房连锁有限公司	53,652,312.31	往来款

d. 持公司 58.79%表决权股份的股东单位四川迪康产业控股集团股份有限公司欠款 59,493,647.94 元，占其他应收款总额的 24.36%。

e. 应收控股子公司款项未计提坏账准备。

2. 长期股权投资

(1) 分项列示如下:

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	179,856,452.54		184,228,077.86	
合计	<u>179,856,452.54</u>		<u>184,228,077.86</u>	

(2) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位注册资本比例	投资金额	备注
重庆迪康长江制药有限公司		99.80%	49,900,000.00	
成都迪康中科生物医学材料有限公司		92.11%	35,000,000.00	
四川和平药房连锁有限公司		99.70%	69,800,000.00	
拉萨迪康医药科技有限公司		90.00%	3,600,000.00	

(3) 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	本期分得的现金红利额	累计增减额
重庆迪康长江制药有限公司	9,900,000.00	40,000,000.00	-12,032,675.10		-12,032,675.10
成都迪康中科生物医学材料有限公司	9,000,000.00	26,000,000.00	57,146,200.74		57,146,200.74
四川和平药房连锁有限公司	19,800,000.00	50,000,000.00	-21,275,774.09		-21,275,774.09
拉萨迪康医药科技有限公司	3,600,000.00		-2,281,299.01		-2,281,299.01
合计	<u>42,300,000.00</u>	<u>116,000,000.00</u>	<u>21,556,452.54</u>		<u>21,556,452.54</u>

(4) 报告期内无应提取减值准备的情况。

3. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务性质	本期数		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
药品销售	16,875,196.73	8,683,814.63	11,719,341.48	7,280,316.23
合计	<u>16,875,196.73</u>	<u>8,683,814.63</u>	<u>11,719,341.48</u>	<u>7,280,316.23</u>

4. 投资收益

(1) 投资收益明细列示如下:

项目	本期数	上年同期数
债权投资收益	-7,500.00	315,000.00
其中: 其他债权投资收益	-7,500.00	315,000.00
股权投资转让收益		1,857,519.82
期末调整的被投资公司净利润净增减金额	-4,371,625.32	2,185,553.09
合计	<u>-4,379,125.32</u>	<u>4,358,072.91</u>

(2) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

报告期内无子公司与母公司会计政策不一致的情况。

八、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 (万元)	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
-------	------	--------------	------	-------	------	-------

四川迪康产业控股集团股份有限公司	成都市高新区创业街1号	15000	投资实业；药品的开发及技术服务；化工产品、机电产品、日用百货、建筑材料、计算机及配件、汽车、摩托车及配件、电子产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，进料加工和“三来一补”业务等	母公司	股份有限公司	曾雁鸣
重庆迪康长江制药有限公司	万州区龙井沟1号	5000	化学药原料、天然药原料、生物制剂的研究、开发、生产、销售、技术转让及技术服务，片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、膜剂、粉针剂、大容量注射液、小容量注射液等；粉针剂、冻干粉针剂；农副土特产品（不含粮、油、棉）、化工产品（不含化学危险品）	子公司	有限责任公司	曾雁鸣
成都迪康中科生物医学材料有限公司	成都高新区科技园二路高新技术创业服务中心	3800	研究、开发、生产、销售III类植入材料及人工器官；医用高分子材料及制品；卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂，并提供相关技术咨询、技术转让、技术服务（国家有专项规定的除外）	子公司	有限责任公司	曾雁鸣
四川和平药房连锁有限公司	成都市高新技术创业中心七楼402室	7000	零售：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、保健品、保健食品、普通食品、化妆品、日用百货、农副产品（不含粮、油、棉）；彩扩服务；销售医疗器械等	子公司	有限责任公司	孙继林
拉萨迪康医药科技有限公司	拉萨市金珠西路158号	400	中成药、化学原料药及直制剂、抗生素、生化药品。（以上药品限迪康药业产品）、技术咨询与转让	子公司	有限责任公司	孙继林

(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	期初数	本年增加	本年减少	期末数
四川迪康产业控股集团股份有限公司	15,000			15,000
重庆迪康长江制药有限公司	5,000			5,000
成都迪康中科生物医学材料有限公司	3,800			3,800
四川和平药房连锁有限公司	7,000			7,000
拉萨迪康医药科技有限公司	400			400

(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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-------	-----	------	------	-----

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
四川迪康产业控股集团股份 有限公司	7489.70	58.79	7489.70	58.79
重庆迪康长江制药有限公司	4990	99.80	4990	99.80
成都迪康中科生物医学材料 有限公司	3500	92.11	3500	92.11
四川和平药房连锁有限公司	6980	99.70	6980	99.70
拉萨迪康医药科技有限公司	360	90.00	360	90.00

(4) 存在控制关系的关联方交易

a、租赁

根据公司与迪康集团签定的《迪康药业科研大楼租房合同》，由公司提供迪康药业科研大楼面积共计5,000.00平方米的办公用房给迪康集团使用，公司按30元/平方米·月的价格收取租金，相关物管、水电费等由迪康集团自己承担，公司本期应收迪康集团租金合计300,000.00元。2006年3月，该租房合同因公司科研大楼的出售而终止。

b、担保

①截止2006年6月30日迪康集团为本公司短期借款担保情况如下：

贷款银行	贷款金额	担保日期	担保方式
兴业银行成都分行	6,000,000.00	2005.3.30—2007.3.30	连带责任担保
民生银行永丰支行	9,000,000.00	2006.7.17—2008.7.17	连带责任担保
合计	<u>15,000,000.00</u>		

②截止2006年6月30日公司为控股子公司的担保情况详见附注五、12和附注五、18。

c、债权转移

2004年3月11日公司与四川省脐血干细胞中心有限公司（以下简称：干细胞中心）签订了《技术转让协议》，公司向干细胞中心购买其独立拥有的JX工程项目技术。2005年1月1日，公司与干细胞中心签订了《技术转让合同之补充协议》，一致同意终止上述《技术转让合同》。由于迪康集团与干细胞中心有债权债务关系，公司与干细胞中心、

迪康集团签订《债权债务转移协议》，三方约定干细胞中心应退还公司的技术转让款 5800 万元转由迪康集团承担。截止 2006 年 8 月 26 日，公司已收到上述款项 5,782,448.21 元。

2005 年 6 月 7 日，公司与迪康集团签订了《债权转移协议》，公司应收货款 16,028,212.00 元转由迪康集团根据其约定承担。截止 2006 年 8 月 26 日，公司已全额收到上述款项。

d、承担因三峡工程搬迁所致损失和费用的承诺

根据迪康集团 2002 年 12 月 31 日对公司出具的《承诺函》，迪康集团将履行在公司上市招股说明书中所作的承诺，即承担其投入和卖给公司设备因三峡工程搬迁而造成的搬迁损失和费用。2002-2003 年度，公司共将由迪康集团投入和卖给公司因三峡工程搬迁后无法继续使用的固定资产及相关损失和费用 16,875,226.45 元转由迪康集团承担。迪康集团已开始履行其搬迁清算完毕后分期分批支付该笔款项的承诺。截止 2006 年 6 月 30 日，公司累计已收到上述款项 8,437,613.23 元，余额为 8,437,613.22 元。

e、委托建设

2002 年 5 月，根据公司 2001 年度股东大会决议，公司控股子公司重庆迪康长江制药有限公司委托迪康集团代为建设生产线技术改造工程的固定资产投资部份，包括胶囊生产线、粉针生产线、针剂生产线、片剂生产线、动物房、综合楼、库房及其他配套生产设施等建设内容。其中，胶囊生产线和粉针生产线分别为公司募投项目“中、西药胶囊制剂分厂技改项目”和“中药冻干粉针制剂分厂实施 GMP 项目”的建设内容。

该技改工程所需款项（包括建筑工程费用，安装工程费用、预备费用等）由迪康集团先行垫付，并将垫付资金划至公司控股子公司重庆迪康长江制药有限公司基建账户，实际发生工程成本时由重庆迪康长江制药有限公司审核后支付。在垫付金额达到 2500 万元时进行第一次结算，以后根据工程进度结算和支付。工程竣工后，按经具备资格的第三方审计的竣工决算结果进行最后结算。迪康集团受托代建该技改工程项目按工程委托建设部分竣工决算审计结果的 1% 收取管理费，不收取资金占用费。

截止 2006 年 6 月 30 日，项目累计共投入资金 7,967.53 万元，其中迪康集团垫支工程资金 3,128.94 万元，公司已向迪康迪康集团支付完成结算部分的工程款 3,128.94 万元。

(5) 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 %	
	期初	期末	期初	期末
应收账款:				
四川迪康产业控股集团股份有限公司	15,477,880.84	5,477,880.84	21.67	8.8
其他应收款:				
四川迪康产业控股集团股份有限公司	74,844,450.24	75,203,997.54	60.05	67.60

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	与公司关系
成都人民商场(集团)股份有限公司	同一母公司
衡平信托投资有限责任公司*	同一母公司
四川和平医药有限责任公司	同一母公司
四川迪康科技投资有限公司	同一母公司
成都迪康科技实业有限公司	同一母公司
成都迪康药物研究所	同一母公司
成都人民置业有限责任公司	同一母公司

*注: 2005年5月25日, 迪康集团与中国铁路工程总公司、中铁二局集团有限公司分别签署了《股份转让协议》, 将其持有的衡平信托72.39%的股权分别转让给中国铁路工程总公司(58.86%)、中铁二局集团有限公司(13.53%)。至2005年底, 股权转让手续已办理完毕。

(2) 不存在控制关系的关联方交易

a、采购货物

关联方名称	本期数	上年同期数
四川和平医药有限责任公司	203,187.90	5,851,955.20

b、销售货物

关联方名称	本期数	上年同期数
四川和平医药有限责任公司	12,564.09	148,621.10

c、租赁

根据公司与成都迪康药物研究所（下称：药研所）签订的《迪康医药开发中心租房合同》，将位于成都市高新区西区的新基地综合楼面积共计2515.93平方米的办公用房租给药研所使用，租赁期为2005年6月1日—2006年5月31日，公司按20元/平方米·月的价格收取租金，相关物管、水电费等由药研所自己承担，公司本期应收药研所租金合计301,911.60元。

d、购买新药技术

经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司于2004年12月13日与药研所签订《技术转让合同》，公司向药研所购买其拥有的注射用参麦皂苷、痛风舒康胶囊新药技术，双方约定以海南中力信资产评估有限公司评估并出具的海南中力信资评报字（2004）第142号评估报告书所载明的资产评估价值2807万元作为交易价格，同时约定公司应于协议生效后一个月内支付85%的技术转让款，药研所交付该两项技术的新药生产批件后公司付清余款。截止2006年6月30日，注射用参麦皂苷、痛风舒康胶囊已完成全部临床报国家药监局审批，公司已预付药研所技术款2,716.72万元。

e、代理进口

2003年7月24日，公司控股子公司和平连锁与成都人民商场（集团）股份有限公司（以下简称“成商集团”）签定进口代理协议，由成商集团代理和平连锁进口德马泰克系统相关设备，设备和服务供应合同价格为2,255,734.00美元（不含进口增值税和关税），成商集团按进口合同总金额的5%收取进口代理手续费。截止2006年6月30日，和平连锁尚未支付进口代理手续费。

f、委托代建

2004年12月公司与成都人民置业有限责任公司（下称“人民置业”）签定了《四川迪康科技药业股份有限公司综合库房工程建设管理委托协议书》，由公司委托人民置业

对公司综合库房工程的建设进行管理，人民置业按决算总金额的3.2%收取管理费。截止报告期末，公司支付工程款280万元，未向人民置业支付管理费。

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	余 额		占全部应收(付)款项余额的比例 %	
	期初	期末	期初	期末
应收账款:				
四川和平医药有限责任公司	596,099.03	654,029.03	0.83	1.05
其他应收款:				
成都迪康药物研究所	4,463,474.18	4,774,385.78	3.58	4.29
衡平信托投资有限责任公司	46,676.65	46,676.65	0.04	0.04
预付账款:				
成都迪康药物研究所	27,167,237.97	27,167,237.97	27.03	26.40
四川和平医药有限责任公司	7,844,051.76	8,925,654.00	7.80	8.67
成都人民置业有限责任公司	2,800,000.00	2,800,000.00	2.79	2.72
应付账款:				
成都迪康科技实业有限公司	176,775.98	176,775.98	0.59	0.51
其他应付款:				
成都迪康科技实业有限公司	302,052.66	302,052.66	1.85	1.62

九、或有事项

截止2006年6月30日公司有如下或有事项:

1、未决诉讼

(1) 公司诉招行红照壁支行借款合同纠纷案

2005年6月21日，公司被招行红照壁支行指控以在该行的6000万元定期存款为和平医药在该行的5000万元贷款和迪康科投在该行的1000万元贷款提供了质押担保，要求公司承担保证人的责任。虽上述招行红照壁支行诉公司承担担保责任案于2006年4月29日因招行红照壁支行向法院提出撤诉申请而终结，但公司在收到法院下达的《民事裁定书》后向招行红照壁支行要求划付己方因该借款合同纠纷案被受诉法院四川省高级人民

法院冻结的6000万元存款时遇其拒绝。公司于2006年5月8日向四川省高级人民法院提起诉讼，请求依法判决招行红照壁支行履行付款义务及承担由此给公司造成损失的赔偿责任。2006年5月9日，四川省高级人民法院已正式受理甲方递交的《民事起诉状》，目前尚未开庭审理。

(2) 中信实业银行成都分行（以下简称“中信银行”）诉公司借款合同纠纷案

2005年4月4日，中信银行向四川省高级人民法院提起诉讼，诉称本公司在中信银行的6800万元贷款及到期未兑付的商业承兑汇票1500万元已宣布全部到期，请求法院判令本公司立即偿还贷款本金8300万元及其他约定利息。2005年4月5日，四川省高级人民法院正式受理了本案。

2005年5月至8月期间，公司先后向中信银行归还了贷款共计3800万元。2006年3月15日，四川省内江市中级人民法院委托四川诚信拍卖有限责任公司对本公司座落在成都市二环路南四段11号的房产及土地进行了公开拍卖，拍卖成交价为人民币6200万元，所得款用于清偿本公司对中信银行的欠款。目前，有关拍卖的相关手续正在办理过程中。

(3) 中国银行股份有限公司成都开发西区支行（以下简称“中国银行”）诉公司借款合同纠纷一案

2005年9月13日，中国银行向四川省高级人民法院提起诉讼，诉称本公司在中国银行的3000万元贷款已于2005年9月6日宣布提前到期，故请求法院判令本公司归还贷款3000万元及利息。2005年10月10日，中国银行向四川省高级人民法院提出财产保全申请，对本公司部分土地使用权及房产予以了查封。2006年4月20日，最高人民法院下达（2006）民二终字第23号《民事判决书》，判令本公司于本判决生效之日起偿还中国银行借款本金并支付利息损失。

2、对控股子公司担保

公司对控股子公司担保情况详见附注五、12和附注五、18。

除上述事项外，截止2006年6月30日公司没有其他需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2006年6月30日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、逾期短期借款资产负债表日后偿还情况:

贷款单位	种类	期限	期末数	截止2006年8月26日偿还金额
兴业银行成都分行	保证借款	2004.3.30-2005.3.29	6,000,000.00	
中信实业银行成都分行	抵押借款	2004.9.22-2005.9.22	45,000,000.00	
中国银行成都市开发西区支行	保证借款	2004.12.13-2005.12.12	30,000,000.00	

2、逾期一年内到期的长期负债资产负债表日后偿还情况

负债项目	种类	期限	期末数	截止2006年8月26日偿还金额
长期借款	保证借款	2003.2.21-2006.2.20	42,000,000.00	

3、一年内到期的长期负债资产负债表日后偿还情况

负债项目	种类	期限	期末数	截止2006年8月26日偿还金额
长期借款	保证借款	2004.9.24-2006.9.23	4,000,000.00	

除上述事项外，截止2006年8月26日公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1、2002年9月，根据公司第一届第十三次董事会决议和成都市人民政府办公厅第96、133期会议纪要精神和城市建设规划新要求“成都市医药连锁配送中心的建设将统一在成都市二环路外成都医药物流中心区内实施”，公司控股子公司四川和平药房连锁有限公司利用募集资金向成都医药物流中心建设指挥部办公室购买位于成都市金牛区商贸大道和平路一号的土地约71,333.69平方米用于建设连锁经营配送中心，其中净地约为44,666.89平方米、代征地约为26,666.80平方米，净地价格拟确定为824.99元/平方米。具体购买价格和面积以最后签定的土地出让合同为准。公司已预付土地款4000万元，并在该土地上建设了连锁经营配送中心，已投入工程建设款3,673.47万元，但相应的土地出让手续尚未办理。

2、2003 年 7 月 11 日，公司控股子公司四川和平药房连锁有限公司与德国西门子德马泰克有限公司签订设备供应合同和设备的安装、供应和服务合同，约定由西门子德马泰克有限公司向和平连锁提供“和平配送中心物料输送系统”的相关设备及其安装、供应和服务。其中：设备供应合同总金额为 2,255,734.00 美元（不含进口增值税和关税），设备的安装、供应和服务合同总金额为 6,082,492.00 元人民币，截止 2006 年 6 月 30 日，和平连锁已分别付款 1,902,312.00 美元和 4,561,869.00 元人民币。

3、持有公司 58.79% 股份的控股股东四川迪康产业控股集团股份有限公司(下称：迪康集团)因与中国银行股份有限公司成都开发区支行借款合同纠纷一案，2005 年 9 月 8 日，四川省高级人民法院冻结了其持有的已办理质押的公司 7317.3 万股发起人法人股，轮候冻结其持有的已于 2005 年 6 月 30 日被冻结的公司 172.4 万股发起人法人股。上述被冻结股份合计占公司股份总数的 58.79%。此次股份冻结期限自 2006 年 8 月 11 日至 2007 年 2 月 10 日。

4、为确保迪康集团及时清偿所欠公司款项，公司在获知迪康集团对矢量公司享有 9000 万元债权后向矢量公司提起了代位诉讼。2005 年 8 月 1 日，公司向四川省高级人民法院递交了《财产保全申请书》，请求对被申请人矢量公司价值人民币 9000 万元之内的财产进行查封、冻结、扣押等财产保全措施。2005 年 8 月 2 日，四川省高级人民法院下达了《民事裁定书》并执行了上述财产保全措施。2005 年 8 月 25 日，深圳市中级人民法院正式受理了公司递交的《民事起诉状》。诉讼过程中，矢量公司向迪康集团归还了欠款人民币 9000 万元，并于还款当日被光大银行成都分行扣划以偿还迪康集团在该行的逾期贷款。鉴于本次诉讼及其采用保全财产的方式保障债权的实现及解决纠纷的基础已经失去，公司于 2005 年 12 月 31 日向深圳市中级人民法院递交了《撤诉申请书》及《解除诉讼保全申请书》，2006 年 1 月 10 日公司收到深圳市中级人民法院送达的(2005)深中法民二初字第 365 号《民事裁定书》，准予本公司撤回起诉。根据 2005 年 12 月 28 日迪康集团就本案的债权债务所做的承诺，迪康集团将分阶段清偿所欠本公司款项：2005 年 12 月 31 日前归还本公司人民币 130 万元，2006 年 1 月 15 日前归还人民币 500 万元，2006 年 5 月 31 日前归还人民币 1,385.87 万元。截止 2006 年 7 月 14 日，公司已收到迪康集团归还的欠款人民币 2,033.60 万元。

5、2005 年 11 月 25 日，民生银行以公司与其他银行发生债务纠纷为由宣布本公司在该行的 1500 万贷款全部到期。2005 年 12 月 5 日，民生银行直接向四川省成都市中级人民法院申请执行，要求公司立即还清贷款。2006 年 3 月 17 日，民生银行与公司达成《调解协议》，民生银行同意公司于 2006 年 7 月 16 日前归借款本金及利息。截止 2006 年 7 月 14 日，公司已全部偿还上述款项。

补充资料

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

资料二、资产减值准备明细表

1、合并资产减值准备明细表

2、母公司资产减值准备明细表

资料三、变动异常的报表项目分析

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.12	5.06	0.23	0.23
营业利润	-2.33	-2.30	-0.11	-0.11
净利润	-2.42	-2.39	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后的净利润	-2.43	-2.40	-0.11	-0.11

公司法定代表人：曾雁鸣 主管会计工作的公司负责人：庞春风 公司会计机构负责人：庞春风

附：非经常损益明细表

明细项目	金额
营业外支出	-1,587.77

营业外收入	33,648.50
合计	<u>32,060.73</u>
所得税的影响金额	-236.02
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>31,824.71</u>

上述财务指标的计算方法:

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$$ROE = P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0)$$

其中: P为报告期利润; NP为报告期净利润; E0为期初净资产; Ei为报告期发行新股或债转股等新增净资产; Ej为报告期回购或现金分红等减少净资产; M0为报告期月份数; Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益 (EPS)

$$EPS = P / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0)$$

其中: P为报告期利润; S0为期初股份总数; S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj为报告期因回购或缩股等减少股份数; M0为报告期月份数; Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

资料二.1、合并资产减值准备明细表

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			价值回升转回	其他转回	合计	
一、坏账准备合计	25,069,432.93	4,879,964.60		1,013,127.92	1,013,127.92	28,936,269.61
其中：应收账款	13,761,476.53			1,013,127.92	1,013,127.92	12,748,348.61
其他应收款	11,307,956.40	4,879,964.60				16,187,921.00
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
基金投资						
三、存货跌价准备合计	1,873,498.82					1,873,498.82
其中：原材料	447,496.46					447,496.46
库存商品	1,426,002.36					1,426,002.36
在产品						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	879,861.03					879,861.03
其中：房屋、建筑物						
机器设备	879,861.03					879,861.03
六、无形资产减值准备	5,624,672.00					5,624,672.00
其中：专利权	5,624,672.00					5,624,672.00
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合计	33,447,464.78	4,879,964.60		1,013,127.92	1,013,127.92	37,314,301.46

公司法定代表人：曾雁鸣 主管会计工作的公司负责人：庞春风 公司会计机构负责人：庞春风

资料二.2、母公司资产减值准备明细表

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			价值回升转回	其他转回	合计	
一、坏账准备合计	18,009,163.84	4,641,970.69		25,532.15	25,532.15	22,625,602.38
其中：应收账款	9,369,902.31			25,532.15	25,532.15	9,344,370.16
其他应收款	8,639,261.53	4,641,970.69				13,281,232.22
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
基金投资						
三、存货跌价准备合计	891,528.47					891,528.47
其中：原材料	447,496.46					447,496.46
库存商品	444,032.01					444,032.01
在产品						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	879,861.03					879,861.03
其中：房屋、建筑物						
机器设备	879,861.03					879,861.03
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						
合计	19,780,553.34	4,641,970.69		25,532.15	25,532.15	24,396,991.88

公司法定代表人：曾雁鸣

主管会计工作的公司负责人：庞春风

公司会计机构负责人：庞春风

资料三、变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析

项 目	2006年6月30日 (或本报告期)	2005年12月31日 (或去年同期)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
管理费用	21,486,459.42	15,621,732.01	5,864,727.41	37.54
投资收益	-7,500.00	2,172,519.82	-2,180,019.82	-100.35

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因

- 1、 管理费用：该项目增加的主要原因系今年计提折旧增加180.76万元、计提坏账准备386.68万元所致。
- 2、 投资收益：该项目减少的主要原因系去年同期转让股权及信托产品获得投资收益，而本期无同类业务。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人（总会计师）、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (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文本；
- (四) 公司章程文本。

上述文件置备地点：成都市高新区西部园区迪康大道 1 号公司董事会办公室。

四川迪康科技药业股份有限公司

董事长：曾雁鸣

2006 年 8 月 26 日