

中技贸易股份有限公司

600056

2006 年年度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况简介	3
三、	主要财务数据和指标	4
四、	股本变动及股东情况	6
五、	董事、监事和高级管理人员	9
六、	公司治理结构	14
七、	股东大会情况简介	15
八、	董事会报告	16
九、	监事会报告	22
十、	重要事项	24
十一、	财务报告	26
十二、	备查文件目录	56

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事杜岩因事不能参加本次董事会，委托朱立南董事代为出席并行使表决权。
- 3、信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人董事长韩本毅先生，主管会计工作负责人总经理张本智先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务经理牛来保先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中技贸易股份有限公司
公司法定中文名称缩写：中技贸易
公司英文名称：CNTIC Trading Co., Ltd.
公司英文名称缩写：CNTIC-TRADING
- 2、公司法定代表人：韩本毅先生
- 3、公司董事会秘书：齐建西
电话：010-67164267
传真：010-67152359
E-mail: qijx999@yahoo.com.cn
联系地址：北京市崇文区光明中街 18 号美康大厦
公司证券事务代表：张洪雁
电话：010-67164267
传真：010-67152359
E-mail: 600056@sohu.com.cn
联系地址：北京市崇文区光明中街 18 号美康大厦
- 4、公司注册地址：北京市海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼
公司办公地址：北京市崇文区光明中街 18 号美康大厦
邮政编码：100061
公司国际互联网网址：<http://www.cntic-trading.cn>
公司电子信箱：600056@sohu.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：北京市崇文区光明中街 18 号美康大厦 2322 房间
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中技贸易
公司 A 股代码：600056
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 5 月 8 日
公司首次注册登记地点：北京市海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼
公司法人营业执照注册号：1000001002653
公司税务登记号码：110108100026531
公司聘请的境内会计师事务所名称：信永中和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：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 C 座 12 层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	114,470,117.58
净利润	72,314,548.86
扣除非经常性损益后的净利润	50,445,028.79
主营业务利润	232,580,629.49
其他业务利润	32,766.28
营业利润	80,553,922.77
投资收益	34,105,003.91
补贴收入	3,000.00
营业外收支净额	-191,809.10
经营活动产生的现金流量净额	113,729,118.18
现金及现金等价物净增加额	160,536,683.92

(二) 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
各种形式的政府补贴	1,950.00
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	26,616,645.64
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-186,536.01
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
所得税影响数	-4,562,539.56
合计	21,869,520.07

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	2,703,234,027.10	1,929,669,950.19	40.09	2,174,436,699.45
利润总额	114,470,117.58	103,559,233.23	10.54	14,578,654.06
净利润	72,314,548.86	72,580,007.65	-0.37	6,551,111.76
扣除非经常性损益的净利润	50,445,028.79	53,568,743.61	-5.83	20,907,221.64
每股收益	0.3023	0.3480	-13.13	0.0314
净资产收益率(%)	11.51	10.62	增加 0.89 个百分点	1.0734
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	8.03	7.84	增加 0.19 个百分点	3.4261
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	7.80	8.28	减少 0.48 个百分点	3.3864

经营活动产生的现金流量净额	113,729,118.18	-43,882,683.94	359.17	50,244,532.78
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4755	-0.2104	325.98	0.0394

	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	1,727,429,669.25	1,673,882,647.94	3.20	970,438,135.10
股东权益（不含少数股东权益）	628,343,705.09	683,350,013.50	-8.05	610,320,005.85
每股净资产	2.6269	3.2765	-19.83	2.9264
调整后的每股净资产	2.6237	3.2687	-19.73	2.9199

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	208,560,000.00	242,775,986.57	72,795,005.42	36,397,502.71	159,219,021.51	683,350,013.50
本期增加	30,638,400.00		7,231,454.89		72,314,548.86	110,184,403.75
本期减少		32,823,257.27	0	36,397,502.71	132,367,454.89	165,190,712.16
期末数	239,198,400.00	209,952,729.30	80,026,460.31		99,166,115.48	628,343,705.09

1、股本变动原因：经 2006 年 6 月 5 日公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议批准，公司股权分置改革方案以资本公积金向流通股股东每 10 股转增 4.91 股。股改方案实施后，公司股本总额由原来的 208,560,000 股增至 239,198,400 股。

2、资本公积变动原因：因股权分置改革因素，公司资本公积金减少 32,823,257.27 元人民币，其中包括支付对价 30,638,400.00 元和股改相关费用 2,184,857.27.00 元。

3、盈余公积变动原因：本期增加法定盈余公积金 7,231,454.89 元人民币。

4、法定公益金变动原因：根据财政部有关规定，自二〇〇六年一月一日起将法定公益金全部转入法定盈余公积金。

5、未分配利润变动原因：新增利润。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	146,160,000	70.08						146,160,000	61.10
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	146,160,000	70.08						146,160,000	61.10
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	62,400,000	29.92			30,638,400			93,038,400	38.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	62,400,000	29.92			30,638,400			93,038,400	38.90
三、股份总数	208,560,000	100			30,638,400			239,198,400	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案经 2006 年 6 月 5 日公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议批准，以资本公积金向流通股股东每 10 股转增 4.91 股。股改方案实施后，公司股本总额由原来的 208,560,000 股增至 239,198,400 股。本次股份变动已经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2006]604 号文”批复。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

按照公司原股本总额计算的 2006 年度每股收益为：0.3467 元 每股净资产为：3.013 元
 本次股份变动后，2006 年度每股收益为：0.3023 元 每股净资产为：2.6269 元

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内, 经 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议批准, 公司实施以资本公积金向流通股股东每 10 股转增 4.91 股的股权分置改革方案。方案实施后, 公司股份总数由原来的 208,560,000 股增至 239,198,400 股。公司控股股东所持股份比例由原来的 70.08% 减到 61.10%。

(3) 现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

(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		20,510				
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有股东	61.10	146,160,000		146,160,000	0
邓俊弟	其他	0.56	1,331,642			未知
叶小平	其他	0.52	1,235,423			未知
林少辉	其他	0.51	1,220,146			未知
张红养	其他	0.34	825,212			未知
曾尚玉	其他	0.34	821,159			未知
黄桂连	其他	0.32	766,806			未知
杨叶	其他	0.24	570,835			未知
李妈问	其他	0.22	530,000			未知
薛国平	其他	0.19	452,379			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
邓俊弟	1,331,642		人民币普通股			
叶小平	1,235,423		人民币普通股			
林少辉	1,220,146		人民币普通股			
张红养	825,212		人民币普通股			
曾尚玉	821,159		人民币普通股			
黄桂连	766,806		人民币普通股			
杨叶	570,835		人民币普通股			
李妈问	530,000		人民币普通股			
薛国平	452,379		人民币普通股			
蔡东胜	387,201		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《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。					

上述控股股东与其他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》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人等情况。

前十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	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	146,160,000	2007年6月13日	11,959,920	自股改方案实施之日起,12个月内不得上市交易或转让;在前项规定期满后12个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票不超过公司总股本的5%;24个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票累计不超过公司总股本的10%。
			2008年6月13日	11,959,920	
			2009年6月13日	122,240,160	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 中国通用技术(集团)控股有限责任公司

法人代表: 陈伟根

注册资本: 1,200,000,000 元

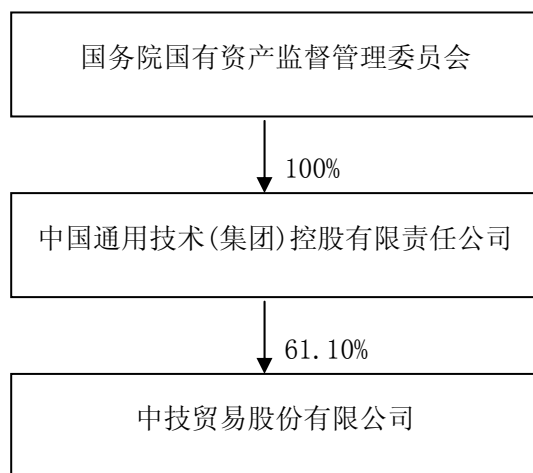
成立日期: 1998年3月18日

主要经营业务或管理活动: 投资、资产经营和资产管理

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
韩本毅	董事长	男	41	2004年3月29日	2009年8月29日	0	0	0		
曹国英	副董事长	女	54	2004年3月29日	2009年8月29日	0	0	0		31.63
张本智	董事、总经理	男	46	2004年12月27日	2009年8月29日	0	0	0		31.63
朱立南	董事	男	54	2003年8月11日	2009年8月29日	0	0	0		
杜岩	董事	女	42	2003年8月11日	2009年8月29日	0	0	0		
黄梅艳	董事	女	42	2006年8月30日	2009年8月29日	0	0	0		
任德权	独立董事	男	62	2006年8月30日	2009年8月29日	0	0	0		1.33
倪笑玲	独立董事	女	42	2003年8月11日	2009年8月29日	800	1,193	393	股改转增股本	3.33
王晓川	独立董事	男	51	2006年8月30日	2009年8月29日		0	0	0	1.33
冯驰	监事会主席	男	35	2006年8月30日	2009年8月29日		0	0	0	
侯学军	监事	男	42	2003年8月11日	2009年8月29日		0	0	0	
李虎俊	监事	男	41	2006年8月30日	2009年8月29日		0	0	0	
郭瑞玲	监事	女	45	2005年3月22日	2009年8月29日		0	0	0	13.93
朱敏	监事	女	43	2005年3月22日	2009年8月29日		0	0	0	8.92
李兴山	独立董事	男	61	2003年8月11日	2006年8月29日		0	0	0	2
夏卫国	独立董事	男	37	2003年8月11日	2006年8月29日		0	0	0	2
潘大海	副总经理	男	56	2004年12月27日	2009年8月29日		0	0	0	25.3
徐宝龙	副总经理	男	54	2004年12月27日	2009年8月29日		0	0	0	25.3
杨景耀	副总经理	男	40	2004年12月27日	2009年8月29日		0	0	0	25.3
李刚	副总经理	男	36	2004年12月27日	2009年8月29日		0	0	0	25.3
俞纲	副总经理	男	43	2004年12月27日	2009年8月29日		0	0	0	25.3
陶乃强	副总经理	男	41	2006年8月30日	2009年8月29日		0	0	0	8.43
王宏新	总经理助理	男	40	2006年8月30日	2009年8月29日		0	0	0	10.12
齐建西	董事会秘书	男	51	2003年8月11日	2009年8月29日	12,480	18,608	6,128	股改转增股本	13.74
牛来保	财务部经理	男	40	2005年8月30日	2009年8月29日		0	0	0	14.66
合计						13,280	33,081	6,521		

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 韩本毅, 2001 年 5 月至 2003 年 12 月担任陕西省广播电视信息网络公司副总经理、陕西省黄河科技有限责任公司副董事长；2001 年 5 月至今担任陕西广电网络传媒股份公司董事长；2003 年 12 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司副总经理；2004 年 7 月至今担任中技贸易股份有限公司董事长。

(2) 曹国英, 2002 年 3 月至 2004 年 3 月担任中国仪器进出口（集团）公司总裁；2004 年 7 月至今担任中技贸易股份有限公司副董事长。

(3) 张本智, 2002 年 4 月至 2004 年 6 月担任中国医药保健品进出口总公司总经理；2004 年 6 月至今担任中国医药保健品有限公司总经理；2004 年 12 月至今担任中技贸易股份有限公司总经理；2005 年 4 月至今担任中技贸易股份有限公司董事。

(4) 朱立南, 2002 年 3 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司企业管理总部总经理；2003 年 8 月至今担任中技贸易股份有限公司董事。

(5) 杜岩, 1998 年 1 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部总经理；2003 年 8 月至今担任中技贸易股份有限公司董事。

(6) 黄梅艳, 2002 年 3 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司企业发展总部副总经理；2003 年 8 月至 2006 年 8 月担任中技贸易股份有限公司监事。2006 年 8 月至今担任中技贸易股份有限公司董事。

(7) 任德权, 1998-2003 年担任国家药品监督管理局副局长；2003-2005 年担任国家食品药品监督管理局副局长；2005 年元月至今担任华东理工大学药学院名誉院长；2004 年至今担任中国保健协会副会长；2004 年至今担任中华中医药学会副会长；2006 年 2 月至今担任中国医药保健品进出口商会高级顾问等。

(8) 倪笑玲, 1999 年 1 月至 2003 年 1 月担任中天会计师事务所副主任；2003 年 1 月至今担任中天宏国际咨询有限公司财务咨询部经理；2003 年 8 月至今担任中技贸易股份有限公司独立董事。

(9) 王晓川, 1984 年至今担任对外经济贸易大学法学院教师、教授；1995 年至今担任华贸硅谷律师事务所兼职律师；1995 年至今担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员；1995 年至今担任北京仲裁委员会仲裁员北京法学会商法学研究会理事。

(10) 冯驰, 2002 年 2 月至 2004 年 12 月任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部副总经理；2004 年 12 月至 2006 年 7 月任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部常务副总经理；2006 年 8 月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部总经理。2006 年 8 月至今担任中技贸易股份有限公司监事。

(11) 侯学军, 2002 年 3 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司企业发展总部常务副总经理；2003 年 8 月担任中技贸易股份有限公司监事。

(12) 李虎俊, 2002 年 2 月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部副总经理。2006 年 8 月至今担任中技贸易股份有限公司监事。

(13) 郭瑞玲, 2001 年 1 月至 2003 年 2 月担任中国医药保健品进出口总公司医药贸易部总经理；2003 年 2 月至 2004 年 12 月担任中国医药保健品有限公司办公室主任；2004 年 12 月 2006 年 5 月担任中技贸易股份有限公司办公室主任；2006 年 5 月至今担任中技贸易股份有限公司人力资源部总经理；2005 年 3 月至今担任中技贸易股份有限公司职工监事。

(14) 朱敏, 2000 年 1 月至 2004 年 12 月担任中国医药保健品有限公司会计；2004 年 12 月至今担任中技贸易股份有限公司核算科科长；2005 年 3 月担任中技贸易股份有限公司职工监事。

(15) 李兴山, 1995 年 5 月至 2004 年 6 月担任中央党校经济教研部主任；2004 年 6 月至今担任中央党校教育长；2003 年 8 月至 2006 年 8 月担任中技贸易股份有限公司独立董事。

(16) 夏卫国, 2002 年 4 月至 2002 年 10 月担任北京润丰投资管理有限公司副总经理；2002 年 10 月至今担任北京恒瑞投资管理有限公司副总经理；2003 年 8 月至 2006 年 8 月担任中技贸易股份有限公司独立董事。

(17) 潘大海, 2002 年 3 月至 2004 年 6 月担任中国医药保健品进出口总公司副总经理；2004 年 6 月至今担任中国医药保健品有限公司副总经理；2004 年 12 月至今担任中技贸易股份有限公司副总经理。

(18)徐宝龙,2000年5月至2004年6月担任中国医药保健品进出口总公司副总经理;2004年6月至今担任中国医药保健品有限公司副总经理;2004年12月至今担任中技贸易股份有限公司副总经理。

(19)杨景耀,2002年2月至2004年6月担任中国医药保健品进出口总公司副总经理;2004年6月至今担任中国医药保健品有限公司副总经理;2004年12月至今担任中技贸易股份有限公司副总经理。

(20)李刚,2001年1月至2004年6月担任中国医药保健品进出口总公司副总经理;2004年6月至今担任中国医药保健品有限公司副总经理;2004年12月至今担任中技贸易股份有限公司副总经理。

(21)俞纲,2001年1月至2003年12月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司监察室主任;2003年12月至2004年6月担任中国医药保健品进出口总公司副总经理;2004年6月至今担任中国医药保健品有限公司副总经理;2004年12月至今担任中技贸易股份有限公司副总经理。

(22)陶乃强,2002年至2004年任中国通用技术(集团)控股有限责任公司企业管理总部副总经理;2004年至2006年8月任中国通用技术(集团)控股有限责任公司企业发展总部副总经理;2006年8月至今任中技贸易股份有限公司副总经理。

(23)王宏新,2001年1月至2006年6月担任中国医药保健品有限公司综合贸易部总经理;2006年6月至今担任中技贸易股份有限公司总经理助理、中国医药保健品有限公司总经理助理。

(24)齐建西,2001年1月至2003年8月担任中技贸易股份有限公司总经理办公室主任;2001年1月至今担任中技贸易股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

(25)牛来保,2002年3月至2004年5月担任中国机械进出口(集团)有限公司财务部总经理;2004年6月至2005年8月担任中国医药保健品有限公司财务部经理;2005年8月至今担任中技贸易股份有限公司财务部经理。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
韩本毅	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	副总经理	2003年12月1日		是
朱立南	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	企业管理总部总经理	2001年2月1日		是
杜岩	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	财务管理总部总经理	2002年2月1日		是
黄梅艳	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	企业发展总部副总经理	2002年2月1日		是
冯驰	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	审计部总经理	2002年2月1日		是
侯学军	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	企业发展总部副总经理	2002年2月1日		是
李虎俊	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	财务管理总部副总经理	2002年2月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
韩本毅	中国通用技术集团医药控股有限公司	董事长	2004年1月1日		否
韩本毅	陕西广电网络传媒股份公司	董事长	2001年1月1日		否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:在公司受薪的董事、监事、高级管理人员报酬由经理办公会决定。职工代表大会表决通过薪酬方案。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:独立董事报酬由董事会提交股东大会审议批准后执行。其他人员工资根据集团公司薪酬标准参考确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
韩本毅	是
朱立南	是
杜岩	是
黄梅艳	是
冯驰	是
侯学军	是
李虎俊	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
卿虹	董事	任期届满
李兴山	独立董事	任期届满
夏卫国	独立董事	任期届满
黄梅艳	监事	任期届满

1、2006年8月公司第三届董事会任期届满,经2006年第二次临时股东大会审议,公司成立第四届董事会,卿虹女士、李兴山先生、夏卫国先生不再担任公司第四届董事会董事、独立董事,其他董事留任第四届董事会。新增黄梅艳女士、任德权先生和王晓川先生为公司第四届董事会董事、独立董事。

2、2006年8月公司第三届监事会任期届满,经2006年第二次临时股东大会审议,公司成立第四届监事会,黄梅艳女士不再担任公司第四届监事会监事,其他监事留任第四届监事会。新增冯驰先生、李虎俊先生为公司第四届监事会监事。

3、经公司第四届董事会第1次会议审议,公司聘任陶乃强先生担任公司副总经理;王宏新先生担任公司总经理助理。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为301人,需承担费用的离退休职工为0人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	49
业务人员	154
财务人员	30
职能人员	38
技术人员	30

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科	195
硕士及同等学历	27
博士	1
大专及以下人员	78

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、中国证监会及相关部门有关法律法规的要求，规范动作，不断完善公司法人治理结构。

报告期内，根据新修订的《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司章程指引(2006年修订)》、上海证券交易所《股票上市规则(2006年修订)》，以及其他相关法律法规，结合公司的实际情况，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等进行了重新修订，进一步完善了公司内部控制制度和治理结构。

报告期内，公司进行了董事会、监事会的换届工作，并对董事会下设的《审计委员会》、《战略委员会》、《薪酬与考核委员会》、《提名委员会》的组成进行了相应的调整。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
任德权	2	1	1	0	
倪笑玲	9	8	1	0	
王晓川	2	2	0	0	
李兴山	7	7	0	0	
夏卫国	7	7	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本上度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规，以及《公司章程》的要求，在认真履行职责的同时，履行了诚信、勤勉、尽责的义务。报告期内出席股东大会和董事会会议，并就相关事项做出了客观、公正判断，发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立运作。公司副董事长、总经理、副总经理、总经理助理、董事会秘书、财务部经理等高级管理人员全部在公司领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东之间的产权关系明确，公司资产独立于控股股东。控股股东没有占用公司的资金、资产及其他资源。

4、机构方面：公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作。

5、财务方面：公司有自己独立的财务部门，独立的会计核算体系及财务管理制度。公司拥有独立的银行帐户。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员的考核由公司董事会下属薪酬与考核委员会负责。董事会通过述职、职工评价等方式负责审查公司高管人员履行职责情况。年度绩效与公司盈利挂钩，并广泛地征求员工意见。

为有效地提高公司高管人员的工作效率、工作责任心以及提高公司高管人员的积极性，公司在2006年进行薪酬体系改革，大力推行目标管理与绩效考核，有效贯彻落实公司的管理导向，通过建立公平、合理、先进的考核激励机制，实现公司管理的系统化、科学化，有效提升了公司的基础管理水平，使公司保持可持续发展的动力。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 5 月 9 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 5 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 6 月 5 日召开 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 8 月 30 日召开 2006 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 公司报告期内总体经营情况：

2006 年是公司强化主业、加速转型的重要一年。根据年初制定的“三大突破、两项创新、一个提升、八项重点工作”的总目标，公司继续坚持专业化经营原则，着力解决业务发展中的深层次问题，通过调整经营结构促进传统贸易业务向纵深发展，通过加大市场开拓及营销网络体系建设促进国内营销业务成长，通过深入开展实业项目投资论证加快业态转型步伐，在全体干部员工的共同努力下，公司经营业绩稳步增长，资产质量进一步提高，管理水平显著提升，较好地完成了全年各项工作任务。公司重点出口项目圭亚那糖厂项目进展顺利，2006 年完成大部分出口交货。公司的主要利润来源于中国医药保健品有限公司和海南通用三洋药业有限公司。公司的专业化经营继续保持了持续稳定的增长趋势。

公司 2006 年完成主营业务收入 270,323.4 万元人民币，同比增长 40.09%，由于医药保健品行业属于竞争激烈的行业，2006 年全行业收益水平处于下降趋势。公司主营业务收入虽然出现快速增长，但利润总额增长幅度低于主营业务收入增长幅度，2006 年完成 11,447.01 万元人民币，同比增长 10.54%，圆满完成全年计划。公司实现净利润 7,231.45 万元人民币，与 2005 年基本持平，主要原因是公司计提资产减值准备 723.30 万元，冲抵了当期利润。扣除上述因素，公司利润较上年增加 9.6%。

(2) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务主要包括天然药物及药品生产和销售、药品和医疗器械分销与直销、药品和医疗器械的贸易代理、国外工程承包和国内工程施工和其他技术服务业务。公司原有技术进出口业务除圭糖项目外基本上已经完成。公司重点项目之一圭糖项目目前进展顺利。

公司通过对传统贸易业务经营结构的调整和优化，出口业务的产品领域向附加值高、市场空间大、发展前景好、能够支撑业务板块长远发展的产品系列集中，将核心产品做专做透、做强做大的趋势进一步显现；进口业务通过有效利用物流中心及综合保税库的资源，进一步提高服务能力和服务内涵，业务规模进一步扩大。公司通过建立国内营销业务网络体系，充分利用进口业务资源和生产企业平台，大力开发新的品种资源，加强自有产品的研发力度，同时以建立功能齐全、策划有效、管理到位的专业的营销网络体系为目标，深入研究各类营销品种的营销模式和营销手段，进一步强化市场营销策划，使公司国内营销业务得到了稳步发展。

公司在天然药物业务方面坚持专业化经营，努力完善包括种植、加工、仓储和销售各个环节的完整产业链经营模式，在行业的竞争优势更加突出。公司通过进一步强化与行业客户的战略合作关系，通过建立中药材战略库存、提供高品质代加工服务和开展高品质中药材栽培技术研究等深层次合作，为公司天然药物业务的长期稳定发展提供了保障。公司通过建立出口中药材质量可追溯体系，提高了公司业务的核心竞争力，同时为公司开拓健康食品业务奠定了基础。

公司在西药业务经营方面注重提高质量，进出口规模稳步攀升。公司充分利用在国际市场的品牌知名度、信息渠道和经验优势和较强的业务集成能力，保持了西药出口业务的持续稳定增长；充分利用公司药品经营资质和国内市场营销网络，重点培育综合服务能力和渠道控制能力，进口业务规模稳步攀升。公司大力加强国内市场西药营销产品的开发，进一步调整营销模式，拓展营销网络，促进了西药营销业务快速成长。公司通过积极进行设备改造和技术升级，加强营销管理，加大新产品研发力度。

海南通用三洋公司在 2006 年对生产能力和规模做了进一步的调整，公司生产管理和 GMP 管理得到了加强和提高，并通过了国家 GMP 检查。公司营销水平和营销模式有大幅度提升，在医药行业总体利润下降的形势下，三洋公司业绩有较大提升，超额完成公司董事会制定的计划目标。在新的一年里，三洋公司继续实施地区/区域管理制为主导模式的经营策略，利用现有营销网络加速推进市场开发，新产品开发，降低生产成本，把好质量关，实现三洋的新的腾飞。

海南通用三洋药业有限公司取得了非常好的经营业绩，位列海南省工业企业 50 强和海南省综合实力 30 强，这使公司的西药实业基础更加牢固。

公司在医疗器械业务方面取得了较好的经营业绩，公司通过充分利用物流中心及综合保税库等资源优势，强化增值服务能力，公司医疗器械进口业务规模大幅度增长，巩固了公司在医疗器械进口业务领域的领先地位。公司通过优化产品结构，强化品牌营销和加大新市场开发力度，进一步提高了公司医疗器械出口业务的盈利能力和增长空间。公司以进口呼吸机、麻醉剂、监护仪等医疗器械的自营销售业务为基础，努力开拓直销、分销业务，为公司医疗器械业务的转型创新和进一步发展奠定了基础。

公司在其他综合贸易业务方面向特色领域集中。公司综合贸易业务呈现了向特色产品领域和专业化市场集中的趋势，部分业务围绕拳头商品进行深入开发，形成了一定的出口规模和相对竞争优势，业务基础进一步夯实。

2006 年，公司发挥整体经营优势，努力培育公司新的业务和经济效益增长点，通过资源整合优势，大力加大大项目开发，为公司的发展开创了新的局面。

2、公司主营业务及其经营情况

(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增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
药品销售	795,926,882.19	662,640,466.00	16.75	0.17	-0.05	增加 0.19 个百分点
医疗器械销售	922,997,660.05	869,531,045.62	5.79	11.19	10.11	增加 0.92 个百分点
工程施工	611,182,077.81	585,687,703.73	4.17	1,936.33	3,196.49	减少 36.63 个百分点
其他商品销售	373,127,407.05	350,412,911.87	6.09	35.69	36.65	减少 0.66 个百分点
合计	2,703,234,027.10	2,468,272,127.22	8.69	40.09	42.93	减少 1.82 个百分点

分行业情况分析：公司在药品销售、医疗器械销售、其他商品销售方面稳步增长。在工程施工方面有巨额增长是公司重点出口项目圭亚那糖厂项目在 2006 年度集中交货所致。

(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增减 (%)
国内实现收入	1,290,730,280.24	18.08
国外实现收入	1,412,503,746.86	68.85
合计	2,703,234,027.10	40.09

由于公司业务量增加，本期中技贸易公司收入总额有较大增幅。特别是国外市场增幅达 68.85%，主要是圭亚那项目出口交货在 2006 年较为集中，实现收入占国外销售收入的 41%。

(3) 报告期公司资产构成情况

项目	2006 年		2005 年		比上一年增减幅度 (%)
	金额 (元)	占总资产的比重 (%)	金额 (元)	占总资产的比重 (%)	
货币资金	627,308,514.08	36.31	466,771,830.16	27.89	34.39
短期投资	74,285,735.00	4.3	130,891,360.53	7.82	-43.25
应收账款	222,523,321.84	12.88	181,660,716.54	10.85	22.49
其他应收款	8,629,842.27	0.5	10,705,693.64	0.64	-19.39
预付账款	51,553,663.18	2.98	218,023,352.53	13.03	-76.35
存货	405,965,992.28	23.5	345,600,316.29	20.65	17.47

变动情况说明：

① 货币资金较上期增加较多，主要是并表单位医保公司收到医药储备基金 7,980 万元以及公司其他业务资金所致；

② 短期投资比上年有所减少系公司自营短期投资减少所致；

③ 应收账款较年初有大幅增长，主要是公司圭亚那糖厂项目实现销售而形成的应收账款；

④ 其他应收款较去年有所减少，属于公司的正常业务经营；

⑤ 预付账款较去年有大幅减少系圭亚那糖厂项目实现交货所致；

⑥ 存货增加是公司业务增加所致。

(4) 报告期公司费用构成情况

项目	2006 年	2005 年	比上一年增减幅度 (%)
营业费用	78,615,657.48	71,261,452.78	10.32
管理费用	70,604,531.16	61,576,995.79	14.66
财务费用	2,839,284.36	-1,100,822.03	357.92
所得税	28,222,309.63	18,694,812.66	50.96
合计	180,281,782.63	150,432,439.20	19.84

说明：

① 公司营业费用和管理费用的增长是公司业务增长所致；

② 公司财务费用增长主要是由于人民币对美元升值所产生的汇兑损益；

③ 公司所得税增加系并表单位中国医保公司 2006 年实现利润有大幅增加，而该公司所得税按 33% 缴纳所致。

(5) 公司现金流量表构成情况

项目	2006 年		2005 年		比上一年增减幅度 (%)
	金额 (元)	占现金流量净额的比重 (%)	金额 (元)	占现金流量净额的比重 (%)	
经营活动产生的现金流量净额	113,729,118.18	70.84	-43,882,683.94	-15.64	359.17
投资活动产生的现金流量净额	88,384,599.16	55.06	313,743,290.28	132.58	-354.96
筹资活动产生的现金流量净额	-41,577,033.42	-25.90	-33,228,708.34	-16.94	-25.12
合计	160,536,683.92	100	236,631,898.00	100	

公司现金流量表构成情况说明：

① 公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加较多，主要是并表单位医保公司收到医药储备基金 7,980 万元以及公司其他业务资金所致；

② 投资活动产生的现金流量净额有大幅减少主要是公司 05 年现金流量中包含新并表单位医保公司的期初现金余额所致；

③ 筹资活动产生的现金流量净额减少系分配股利所致。

(6) 公司控股子公司经营情况：

单位： 万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
中国医药保健品有限公司	中西药材及其制剂销售、进出口	中药材、西药、医疗器械、医用辅料	30000	109,637.64	4,466.61
海南通用三洋药业有限公司	中西药及其制剂生产、销售	中西药、保健药等	10000	17,640.39	2,522.01

北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	装饰性混凝土路艺工程施工	装饰性混凝土路艺及园林景观装饰设计施工	500	5,016.56	319.81
----------------------	--------------	---------------------	-----	----------	--------

中国医药保健品有限公司主要经营范围有：药品、医疗器械、医用敷料、保健品、制药设备及其它各类与生命健康有关的产品的进出口业务、代理服务、技术服务、国内贸易、合资合作、生产加工等主业的经营。

海南三洋药业有限公司克服了销售上的一系列困难，2006年，利润水平又创该公司最好记录。

北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司在2006年强化内部管理，注重和提升工程质量，主营业务有进一步的发展。

(7) 在经营中出现的问题与困难及对策

公司目前突出的问题仍是人民币汇率的升值给公司带来的负面影响。由于公司国内外销售额比较大，因此人民币汇率的变化对公司有直接影响。虽然公司对已签订的合同考虑了一定的汇率风险，但人民币升值过快仍会带来一定的负面影响。

3、对公司未来发展的展望

纵观2007年及今后一个时期的宏观环境，经济全球化将深入发展，科技进步突飞猛进，世界范围内的资金、技术等经济要素重组和产业转移步伐加快，我国将进一步融入世界经济，这将使我们面临前所未有的机遇和挑战。

一方面，国内宏观经济发展继续呈现出良好的走势，国内外医药市场需求持续扩大，将为公司发展提供广阔的空间；另一方面，传统贸易业务的生存空间日益变小、行业竞争环境日益恶劣和人民币升值等不利因素，也使公司面临巨大的挑战。

2007年，公司的发展思路概括为：“以天然药物、医药化工、医疗器械、贸易发展四大业务板块为主线，做大贸易，做强营销，向实业进军，大力加强公司内部经营资源的关联性、协同性和一体性发展，系统提升公司的核心竞争能力”。

贸易业务是公司发展的基础，要努力做大。贸易业务作为公司的传统业务，集中了公司长期积累的大量优势资源，是公司赖以生存发展的重要基础。未来公司的发展必须保持并扩大在传统贸易领域的优势，充分发挥其对营销的推动和对实业的引领作用。

营销业务是公司转型发展的战略性业务，要尽快做强。营销业务是与公司传统贸易业务关联性最强的业务，也是产业链中具有较大价值空间的一个环节，公司必须要有强大的营销业务作为支撑。营销业务是对产品选择能力、渠道管理能力和市场控制能力要求都非常高的业务，是需要投入大量人力资源精耕细作的业务，公司营销业务的发展必须先做强、再做大。

从行业发展角度来看，我国医药行业的发展和产业升级将为我们创造更多的机遇和空间，公司要成为医药行业子行业的主流企业，就必须控制产业价值链的核心部分。因此，以产品研发、生产、销售和服务为一体的生产性企业应该成为未来公司的重要组成部分。从业务发展角度来看，贸易、营销和实业协调互动发展的战略格局将进一步促进公司向实业领域进军。

4、执行新企业会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响。

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号，《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》的规定，公司应于2007年1月1日起执行新会计准则。公司目前依据新准则规定已经辨别认定的新旧准则的差异如下：

(1) 影响所有者权益总额的事项

主要包括长期股权投资、短期投资、所得税等事项，按照公司 2006 年决算数据，这些因素综合影响股东权益增加 7,059,759.98 元，其中调减未分配利润 1,327,654.07 元，调增资本公积 8,387,414.05 元。下面分别项目进行说明：

A、长期股权投资

长期股权投资差额的处理：

根据新企业会计准则规定，中技贸易本部股权投资差额 6,349,891.33 元应全额冲销，同时调减未分配利润 6,349,891.33 元。

B、可供出售金融资产

根据新企业会计准则规定，在首次执行日，中技贸易持有的投资中确认为可供出售金融资产的账面价值为 74,285,735 元，截至 2006 年 12 月 31 日的公允价值为 82,673,149.05 元，差额为 8,387,414.05 元，即共计调增资本公积 8,387,414.05 元。

C、所得税

根据新企业会计准则规定，中技贸易及其子公司的递延所得税资产为 7,790,083.90 元，递延所得税负债为 2,767,846.64 元，共调增未分配利润 5,022,237.27 元。涉及的事项主要为坏帐准备的计提、固定资产减值准备的计提、股权投资差额的摊销以及可供出售的金融资产。

上述三项内容共计影响股东权益 7,059,759.98 元，其中调减未分配利润 1,327,654.07 元，调增资本公积 8,387,414.05 元。其中少数股东所占份额为 1,217,479.26 元。

D、少数股东权益

根据新企业会计准则规定，合并报表中少数股东享有的权益应计入股东权益。2006 年度应计入股东权益的少数股东权益为 89,447,992.28 元，其中包括上述调整产生的少数股东权益 1,217,479.28 元。

(2) 其他事项

根据新企业会计准则规定，无形资产的核算应区分研究与开发阶段，并于开发项目达到预定用途时确定为无形资产。根据新企业会计准则规定，原在“应付工资”、“应付福利费”及“其他应付款”中与应付职工支出相关的明细科目余额转入“应付职工薪酬”科目核算。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 0 元，比上年减少 0 元，

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 9 次会议，会议的召集、召开、表决及信息披露程序均符合有关法律法规及公司章程的要求。

(1)、公司于 2006 年 1 月 11 日召开第三届董事会第 20 次会议，决议公告刊登在 2006 年 1 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2)、公司于 2006 年 3 月 16 日召开第三届董事会第 21 次会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(3)、公司于 2006 年 4 月 6 日召开第三届董事会第 22 次会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(4)、公司于 2006 年 4 月 17 日召开第三届董事会第 23 次会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(5)、公司于 2006 年 4 月 26 日召开第三届董事会第 24 次会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(6)、公司于 2006 年 7 月 26 日召开第三届董事会第 25 次会议，决议公告刊登在 2006 年 7 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(7)、公司于 2006 年 8 月 14 日召开第三届董事会第 26 次会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(8)、公司于 2006 年 8 月 30 日召开第四届董事会第 1 次会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(9)、公司于 2006 年 10 月 23 日召开第四届董事会第 2 次会议，审议通过了《公司 2006 年第三季度报告全文及正文》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，认真执行了公司股东大会的决议。

(1) 根据 2005 年度股东大会决议，公司于 2006 年 5 月 19 日执行了派发红利的利润分配方案。详情请见公司刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上的相关公告。

(2) 根据 2005 年度股东大会决议，公司完成了对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的修订。

(3) 根据 2005 年度股东大会决议，公司严格按照 2006 年度自营短期投资的有关决议内容执行。

(4) 根据 2005 年度股东大会决议，公司续聘信永中和会计师事务所为公司的审计机构。

(5) 根据 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议，公司于 6 月 13 日实施了公司股权分置改革方案。有关详情请见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的相关公告。

(6) 根据 2006 年第二次临时股东大会决议，公司完成了董事会和监事会的换届工作。同时公司完成了由于股改产生的公司注册资本变更以及相关的公司章程修改工作。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

经北京信永中和会计师事务所审计，公司 2006 年度共实现净利润 72,314,548.86 元人民币，扣除提取的 10%法定盈余公积金 7,231,454.89 元，加上上年度未分配利润 159,219,021.51 元，本年度可供股东分配的利润为 224,302,115.48 元。根据公司 2005 年度股东大会决议，公司实施了每 10 股派发现金红利 6 元的分配方案，分配现金红利 125,136,000.00 元人民币。本期末分配利润为 99,166,115.48 元人民币。

根据业务发展需要，公司董事会提议，2006 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。剩余未分配利润 99,166,115.48 元人民币结转下年度。

公司独立董事就此发表了独立意见，同意公司 2006 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(六) 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：根据公司主营业务经营与发展的需要，2006 年度不进行现金利润分配。

公司未分配利润的用途和使用计划：公司未分配利润主要用于补充贸易流动资金。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开 7 次会议。同时，监事会成员列席了公司董事会会议及股东大会会议。

1、第三届监事会第 10 次会议于 2006 年 3 月 16 日召开。会议通过如下议案：

- (1) 《公司 2005 年年度报告及摘要》；
- (2) 《公司 2005 年度监事会报告》；
- (3) 《公司 2005 年度利润分配预案》；
- (4) 《公司内控制度自我评估报告》；
- (5) 《关于坏账准备和应收账款核销的议案》。

2、第三届监事会第 11 次会议于 2006 年 4 月 6 日召开。会议通过了《监事会议事规则(2006 年修订)》。

3、第三届监事会第 12 次会议于 2006 年 4 月 26 日召开。会议通过了《对公司 2006 年第一季度报告全文及正文的确认意见》。

4、第三届监事会第 13 次会议于 2006 年 7 月 26 日召开。会议通过了《公司 2006 年中期报告全文及摘要》并提出确认意见。

5、第三届监事会第 14 次会议于 2006 年 8 月 14 日召开。会议通过了《关于提名第四届监事会监事候选人的议案》。

6、第四届监事会第 1 次会议于 2006 年 8 月 30 日召开。会议选举冯驰先生为第四届监事会主席。

7、第四届监事会第 2 次会议于 2006 年 10 月 23 日召开。会议通过了《公司 2006 年第三季度报告全文及正文》并提出确认意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家法律、法规，以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开和决策程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务情况及公司内部控制情况等进行了监督，认为公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作。工作认真负责，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，决策程序合法有效；股东大会和董事会决议能够很好地落实执行；公司董事和高级管理人员能够勤勉尽职，在执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司和投资者利益的行为发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查，认为公司财务制度健全、财务管理规范，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。北京信永中和会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司没有募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司未发生收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司没有大额关联交易。

公司关联交易公平，属于正当的商业行为，没有损害公司及非关联股东的利益，无内幕交易行为。公司董事会在做出关联交易决议的过程中，履行了诚实守信、勤勉尽责的义务，没有违反法律法规、公司章程的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

信永中和会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司未对 2006 年度利润进行过预测，不存在利润实现与预测的差异。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司于 2006 年 10 月 10 日披露公司控股子公司中国医药保健品有限公司诉北京华美达药业有限公司事宜。详情请见公司 10 月 10 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上的临 2006-030 号公告。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 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，公司仍聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。公司支付其 2006 年度审计费用为 28 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东均未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，以及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立了现代企业制度，形成了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，董事会作为公司的常设决策机构向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决议，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高管人员的行为和公司财务进行监督。

根据《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，公司制订并不断修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》、《重大信息报告制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事制度》等相关制度。同时为了加强内部管理，公司建立健全并不断完善着内部控制制度，涵盖了财务管理、业务管理、对外投资、行政管理等整个经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司的财务会计制度执行《企业会计制度》、《企业会计准则》。公司结合实际情况，制订了包括资金管理、财务核算、日常现金管理、会计档案管理等在内的相应财务制度。

公司现有的内控制度基本建立健全，能够适应公司的管理要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化完善，以及公司不断发展的需要，公司内部控制制度还会进一步健全和深化。

十一、财务报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

XYZH/2006A5042

中技贸易股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中技贸易股份有限公司（以下简称中技贸易公司）合并及母公司财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是中技贸易公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中技贸易公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中技贸易公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国 北京

中国注册会计师：郑卫军

中国注册会计师：铁维铭

二〇〇七年三月二十三日

(二) 财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位：中技贸易股份有限公司

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			627,308,514.08	466,771,830.16	204,684,939.78	133,529,639.70
短期投资			74,285,735.00	130,891,360.53	2,401,520.00	61,811,352.65
应收票据			710,000.00	250,000.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款			222,523,321.84	181,660,716.54	56,337,629.60	1,116,664.30
其他应收款			8,629,842.27	10,705,693.64	27,434,056.42	26,994,592.85
预付账款			51,553,663.18	218,023,352.53	1,234,059.66	179,183,312.46
应收补贴款			26,803,756.56	8,649,588.04	12,323,386.85	497,605.33
存货			405,965,992.28	345,600,316.29	285,010.14	43,228,234.38
待摊费用			205,003.19	214,702.71		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,417,985,828.40	1,362,767,560.44	304,700,602.45	446,361,401.67
长期投资：						
长期股权投资			132,391,052.60	133,205,428.38	552,141,550.97	531,367,899.56
长期债权投资						
长期投资合计			132,391,052.60	133,205,428.38	552,141,550.97	531,367,899.56
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			6,349,891.33	7,211,701.87	6,349,891.33	7,211,701.87
固定资产：						
固定资产原价			176,944,447.83	172,257,218.11	20,935,778.14	23,301,292.38
减：累计折旧			70,804,765.38	62,577,696.79	7,296,721.87	8,693,171.12
固定资产净值			106,139,682.45	109,679,521.32	13,639,056.27	14,608,121.26
减：固定资产减值准备			1,115,415.61	1,115,415.61		
固定资产净额			105,024,266.84	108,564,105.71	13,639,056.27	14,608,121.26
工程物资						
在建工程			5,989,789.00			
固定资产清理						
固定资产合计			111,014,055.84	108,564,105.71	13,639,056.27	14,608,121.26

无形资产及其他资产：						
无形资产			66,038,732.41	69,345,553.41	6,631,248.00	7,644,898.28
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			66,038,732.41	69,345,553.41	6,631,248.00	7,644,898.28
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,727,429,669.25	1,673,882,647.94	877,112,457.69	999,982,320.77
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款						
应付票据			10,240,650.00			
应付账款			315,452,008.83	245,027,575.51	157,789,467.14	87,733,672.45
预收账款			464,935,993.11	621,767,442.62	2,645,796.57	224,914,715.63
应付工资			3,570,782.77	2,320,427.89		
应付福利费			1,660,522.96	1,783,020.41	500,000.00	603,848.29
应付股利			88,983,303.90	57,263.00	87,696,000.00	
应交税金			-38,659,582.25	-44,883,249.07	-6,310,856.07	-4,335,649.38
其他应付款			206,667.04	433,964.09	23,640.80	378,848.04
其他应付款			67,827,124.58	63,386,957.68	6,424,704.16	7,336,872.24
预提费用			3,837,980.20	4,291,750.01		
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			918,055,451.14	894,185,152.14	248,768,752.60	316,632,307.27
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			92,800,000.00	13,000,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			92,800,000.00	13,000,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,010,855,451.14	907,185,152.14	248,768,752.60	316,632,307.27
少数股东权益(合并报表填列)			88,230,513.02	83,347,482.30		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)			239,198,400.00	208,560,000.00	239,198,400.00	208,560,000.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			239,198,400.00	208,560,000.00	239,198,400.00	208,560,000.00

资本公积			209,952,729.30	242,775,986.57	209,952,729.30	242,775,986.57
盈余公积			80,026,460.31	72,795,005.42	80,026,460.31	72,795,005.42
其中：法定公益金				36,397,502.71		36,397,502.71
减：未确认投资损失 (合并报表填列)						
未分配利润			99,166,115.48	159,219,021.51	99,166,115.48	159,219,021.51
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合 并报表填列)						
股东权益合计			628,343,705.09	683,350,013.50	628,343,705.09	683,350,013.50
负债和股东权益总计			1,727,429,669.25	1,673,882,647.94	877,112,457.69	999,982,320.77

公司法定代表人:韩本毅先生 主管会计工作负责人:总经理张本智先生 会计机构负责人:财
务经理牛来保先生

利润及利润分配表

2006年1-12月

编制单位:中技贸易股份有限公司

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			2,703,234,027.10	1,929,669,950.19	653,021,375.51	49,136,990.71
减:主营业务成本			2,468,272,127.22	1,726,875,610.90	636,477,135.87	40,684,064.49
主营业务税金及附加			2,381,270.39	2,474,956.36	32,649.48	490,705.89
二、主营业务利润(亏 损以“-”号填列)			232,580,629.49	200,319,382.93	16,511,590.16	7,962,220.33
加:其他业务利润(亏 损以“-”号填列)			32,766.28	2,325,387.67	1,088,223.69	6,269,129.72
减:营业费用			78,615,657.48	71,261,452.78	9,551,094.72	4,119,962.13
管理费用			70,604,531.16	61,576,995.79	7,664,420.54	8,497,711.30
财务费用			2,839,284.36	-1,100,822.03	1,989,043.16	-765,011.23
三、营业利润(亏损 以“-”号填列)			80,553,922.77	70,907,144.06	-1,604,744.57	2,378,687.85
加:投资收益(损失 以“-”号填列)			34,105,003.91	33,492,315.75	75,097,629.23	70,327,995.61
补贴收入			3,000.00	322,156.97		
营业外收入			95,237.89	72,098.61		
减:营业外支出			287,046.99	1,234,482.16	179,078.22	126,675.81
四、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)			114,470,117.58	103,559,233.23	73,313,806.44	72,580,007.65
减:所得税			28,222,309.63	18,694,812.66	999,257.58	
减:少数股东损益(合 并报表填列)			13,933,259.09	12,284,412.92		
加:未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润(亏损以 “-”号填列)			72,314,548.86	72,580,007.65	72,314,548.86	72,580,007.65
加:年初未分配利润			159,219,021.51	101,155,015.40	159,219,021.51	101,155,015.40
其他转入						
六、可供分配的利润			231,533,570.37	173,735,023.05	231,533,570.37	173,735,023.05

减：提取法定盈余公积			7,231,454.89	7,258,000.77	7,231,454.89	7,258,000.77
提取法定公益金				7,258,000.77		7,258,000.77
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			224,302,115.48	159,219,021.51	224,302,115.48	159,219,021.51
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			125,136,000.00		125,136,000.00	
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)			99,166,115.48	159,219,021.51	99,166,115.48	159,219,021.51
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：韩本毅先生 主管会计工作负责人：总经理张本智先生 会计机构负责人：财务经理牛来保先生

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：中技贸易股份有限公司

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			3,448,107,189.29	319,628,033.10
收到的税费返还			83,139,253.08	2,804,549.39
收到的其他与经营活动有关的现金			13,759,421.64	2,241,870.13
经营活动现金流入小计			3,545,005,864.01	324,674,452.62
购买商品、接受劳务支付的现金			3,241,098,750.08	316,428,521.18
支付给职工以及为职工支付的现金			56,980,602.31	8,257,858.32
支付的各项税费			64,024,913.59	9,125,379.41
支付的其他与经营活动有关的现金			69,172,479.85	7,666,863.80
经营活动现金流出小计			3,431,276,745.83	341,478,622.71
经营活动产生的现金流量净额			113,729,118.18	-16,804,170.09

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			848,281,446.69	259,949,719.68
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			34,019,219.26	53,462,167.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			882,300,665.95	313,411,886.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			10,899,104.32	5,750.00
投资所支付的现金			783,016,962.47	191,632,557.84
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			793,916,066.79	191,638,307.84
投资活动产生的现金流量净额			88,384,599.16	121,773,579.12
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				
筹资活动现金流入小计				
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			41,577,033.42	33,814,108.95
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				
筹资活动现金流出小计			41,577,033.42	33,814,108.95
筹资活动产生的现金流量净额			-41,577,033.42	-33,814,108.95
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			160,536,683.92	71,155,300.08
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			72,314,548.86	72,314,548.86
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			13,933,259.09	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			11,189,571.06	2,648,090.79
固定资产折旧			11,010,519.74	795,736.77
无形资产摊销			3,306,821.00	1,013,650.28
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			9,699.52	
预提费用增加(减：减少)			-453,769.81	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			209,019.65	179,078.22

固定资产报废损失				
财务费用				
投资损失(减:收益)			-34,105,003.91	-75,097,629.23
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-59,953,532.22	42,943,224.24
经营性应收项目的减少(减:增加)			37,967,913.01	104,369,234.72
经营性应付项目的增加(减:减少)			58,300,072.19	-165,970,104.74
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			113,729,118.18	-16,804,170.09
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			627,308,514.08	204,684,939.78
减:现金的期初余额			466,771,830.16	133,529,639.70
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			160,536,683.92	71,155,300.08

公司法定代表人:韩本毅先生 主管会计工作负责人:总经理张本智先生 会计机构负责人:财务经理牛来保先生

合并资产减值准备明细表

2006年1-12月

编制单位:中技贸易股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	行次	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	
一、坏账准备合计	1	20,790,771.59	12,712,646.59		1,110,931.76	32,392,486.42
其中:应收账款	2	16,736,212.74	12,698,090.12		608,730.73	28,825,572.13
其他应收款	3	4,054,558.85	14,556.47		502,201.03	3,566,914.29
二、短期投资跌价准备合计	4					
其中:股票投资	5					
债券投资	6					
三、存货跌价准备合计	7	412,143.77			412,143.77	
其中:库存商品	8	412,143.77			412,143.77	
原材料	9					

四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	1,115,415.61					1,115,415.61
其中：房屋、建筑物	14	578,054.45					578,054.45
机器设备	15	282,486.47					282,486.47
其他							
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	22,318,330.97	12,712,646.59		1,523,075.53	1,523,075.53	33,507,902.03

公司法定代表人：韩本毅先生 主管会计工作负责人：总经理张本智先生 会计机构负责人：财务经理牛来保先生

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：中技贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	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	
一、坏账准备合计	1	3,859,830.08	2,723,572.11		75,481.32	75,481.32	6,507,920.87
其中：应收账款	2	3,776,348.76	2,723,572.11				6,499,920.87
其他应收款	3	83,481.32			75,481.32	75,481.32	8,000.00
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						

机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	3,859,830.08	2,723,572.11		75,481.32	75,481.32	6,507,920.87

公司法定代表人：韩本毅先生 主管会计工作负责人：总经理张本智先生 会计机构负责人：财务经理牛来保先生

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	37.01	35.97	0.97	0.97
营业利润	12.82	12.46	0.34	0.34
净利润	11.51	11.19	0.3023	0.3023
扣除非经常性损益后的净利润	8.03	7.80	0.21	0.21

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	628,343,705.09
1		长期股权投资差额	0
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-6,349,891.33
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	0
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	0
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	0
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	0
5		股份支付	0

6	符合预计负债确认条件的重组义务	0
7	企业合并	0
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	0
	根据新准则计提的商誉减值准备	0
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	7,548,672.65
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0
10	金融工具分拆增加的收益	0
11	衍生金融工具	0
12	所得税	4,643,499.41
14	少数股东权益	89,447,992.28
13	其他	0
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	723,633,978.09

公司法定代表人:韩本毅先生 主管会计工作负责人:总经理张本智先生 会计机构负责人:财务经理牛来保先生

- 编制目的

中技贸易股份有限公司（以下简称本公司）于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司股东权益的影响，中国证券监督管理委员会发布《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136号，以下简称通知），要求上市公司按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》的规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分编制新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称股东权益差异调节表），披露股东权益的变化情况和重大差异的调节过程。

- 编制基础

本公司以2007年1月1日为新会计准则首次执行日，根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制股东权益差异调节表。

对于《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，本公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、本公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

- 调节事项说明

1、2006年12月31日股东权益（现行会计准则）

2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自本公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》编制的2006年12月31日（合并）资产负债表。该报表业经信永中和会计师事务所审计，并于2007年3月23日出具了标准无保留意见的审计报告（XYZH/2006A5042）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2、长期股权投资差额

按照新会计准则，在2007年1月1日，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，导致减少股东权益6,349,891.33元，全部归属于母公司所有者权益。

3、所得税

按照新会计准则，所得税核算应采用资产负债表债务法，在 2007 年 1 月 1 日，对资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益，导致增加股东权益 5,022,237.27 元，其中归属于母公司所有者权益为 4,643,499.41 元，归属于少数股东权益为 378,737.85 元。

调整项目	可抵扣差异	应纳税差异	对股东权益影响
应收款项坏账准备	30,426,852.26	0.00	6,413,711.93
固定资产减值准备	1,115,415.61	0.00	83,656.17
股权投资差额摊销	8,618,105.37	0.00	1,292,715.81
公允价值变动损益	0.00	8,387,414.05	-2,767,846.64
合计	37,929,542.02	8,387,414.05	5,022,237.27

4、可供出售金融资产

按照新会计准则，在 2007 年 1 月 1 日，本公司持有的投资中确认为可供出售金融资产的账面价值为 74,285,735 元，截至 2006 年 12 月 31 日的公允价值为 82,673,149.05 元，差额为 8,387,414.05 元，其中归属于母公司所有者权益为 7,548,672.65 元，归属于少数股东权益为 838,741.40 元。

5、少数股东权益

按照新会计准则，在 2007 年 1 月 1 日，本公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并报表中的少数股东权益应转列为股东权益，导致增加股东权益 88,230,513.02 元，对按新会计准则纳入合并财务报表范围的子公司的上述调整事项，按子公司少数股东股权比例确认为少数股东权益，导致少数股东权益增加 1,217,479.26 元，新会计准则下合并报表的少数股东权益应为 89,447,992.28 元。

-其他需说明事项

本调节表的编制遵循重要性原则，同时，随着公司对新会计准则影响评价的进一步深入及财政部门对新会计准则解释的进一步明确，本公司有可能调整编制本调节表时所采用的相关会计政策，并导致 2007 年度财务报告中的相关数据与本调节表出现差异。

信永中和会计师事务所审阅报告

XYZH/2006A5042-1

中技贸易股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中技贸易股份有限公司（以下简称中技贸易公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称股东权益差异调节表）及编制说明。按照《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称通知）的有关规定编制股东权益差异调节表是中技贸易公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对股东权益差异调节表出具审阅报告。

我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对股东权益差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和股东权益差异调节表数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信股东权益差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》和通知的有关规定编制。

(三) 中技贸易股份有限公司会计报表附注

2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日

(本附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

中技贸易股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于 1997 年 5 月 8 日, 是经原国家体改委“体改生[1997]41 号”文和原对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第 773 号”文批准, 由中国技术进出口总公司(以下简称“中技总公司”)独家发起, 以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文批准, 本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人民币普通股 3,000 万股, 其中, 向社会公开发行 2,700 万股, 向公司内部职工配售 300 万股, 并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元, 其中, 国有法人股 9,000 万股, 由中技总公司持有; 社会公众股 3,000 万股, 在上海证券交易所挂牌交易。

根据中国证监会《关于中技贸易股份有限公司申请配股的批复》(证监公司字[2000]162 号), 本公司 2000 年度配售 1,035 万普通股, 其中, 向国有法人股股东配售 135 万股, 向社会公众股股东配售 900 万股, 配股资金的到位情况已经中天信会计师事务所验证并出具“中天信会资字(2000)第 028 号”验资报告。

根据本公司 2002 年度股东大会决议, 本公司于 2003 年实施了以资本公积金每 10 股转增 6 股的转增方案, 增加注册资本 7,821 万股(每股面值 1 元), 变更后本公司的注册资本为人民币 20,856 万元, 该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

经国家财政部批准, 在实施 2002 年度每 10 股转增 6 股的资本公积金转增方案后, 本公司原控股股东中技总公司将其持有的 70.08% 的本公司国有法人股股权无偿划转给中国通用技术(集团)控股有限责任公司(以下简称“通用技术集团”), 该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

根据本公司 2006 年度第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议, 本公司本期实施股权分置改革, 以截至 2006 年 6 月 9 日的流通股本 6,240 万股为基数, 以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 4.91 股, 每股面值 1 元, 共计转增股本人民币 3,063.84 万元。在转增股份实施完成后, 本公司的所有非流通股份即获得上市流通权, 本次股权分置改革已获得国务院国有资产监督管理委员会的相关批复(国资产权[2006]604 号)。股权分置改革方案实施后本公司增加注册资本人民币 3,063.84 万元, 变更后注册资本为人民币 23,919.84 万元, 该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/2006A5038”号验资报告。

截止 2006 年 12 月 31 日, 本公司总股本 23,919.84 万股, 其中, 有限售条件的流通股 14,616 万股, 由通用技术集团持有; 无限售条件的流通股 9,303.84 万股, 在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围主要包括: 自营和代理商品和技术的进出口业务; 经营高新技术及其产品的开发和进出口业务; 经营易货贸易、对销贸易和转口贸易; 开展国内贸易业务等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算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

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

6、现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（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、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，计提坏账准备时主要采用账龄分析法（扣除会计报表合并范围内公司间应收款项余额），同时辅以个别认定法。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	15%
2—3 年	40%
3—5 年	70%
5 年以上	100%

9、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货主要包括原材料、包装物、在产品、产成品、库存商品、发出商品和工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制。购入并验收入库原材料按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；包装物于领用时一次计入成本；产成品按实际成本核算，在发出时按加权平均法结转成本；库存商品按实际成本核算，发出时按个别认定法结转成本；分期收款发出商品按各期结转收入占合同总收入的比例结转成本。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

2) 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额。借方差额，按一定的期限摊销计入损益；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，按不超过 10 年平均摊销。贷方差额计入资本公积。

(2) 长期债权投资

1) 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

2) 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资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，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其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、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值较高。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其它。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类 别	净残值率 (%)	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	3-5	30-40	2.38-3.17
机器设备	5	10	9.50
运输设备	5	10	9.50
电子设备	5	4	23.75
其它	5	4-5	19.00-23.75

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如本公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对本公司产生负面影响；

4) 本公司所处经营环境, 如技术、市场、经济或法律环境, 或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化, 并对本公司产生负面影响;

5) 同期市场利率等大幅度提高, 进而很可能影响本公司计算固定资产可收回金额的折现率, 并导致固定资产可收回金额大幅度降低;

6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价: 按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量; 出包工程按应支付的工程价款等计量; 设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点: 本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法: 本公司于每年年度终了, 对在建工程进行全面检查, 当存在下列一项或若干项情况时, 按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备, 计提时按工程项目分别计提。

1) 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;

2) 所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性;

3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则: 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用, 以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外, 其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时, 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化:

1) 资产支出已经发生;

2) 借款费用已经发生;

3) 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。

(2) 借款费用资本化的期间: 为购建固定资产所发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的, 计入所购建固定资产成本, 在达到预定可使用状态后所发生的, 于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法: 每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数, 乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法: 无形资产在取得时, 按实际成本计量。购入的无形资产, 按实际支付的价款作为实际成本; 投资者投入的无形资产, 按投资各方确认的价值作为实际成本; 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本, 在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限: 无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销, 计入当期损益。合同、法律均未规定年限的, 摊销年限不超过 10 年。

本公司的无形资产包括土地使用权、特许经营权和专利权等, 其中土地使用权按出让年限 50 年摊销, 特许经营权和专利权按受益年限摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法: 本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形

资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用包括已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期限内平均摊销。

16、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

17、收入确认方法

本公司的营业收入主要包括药品、医疗器械销售收入、工程施工收入及其他收入，其收入确认原则如下：

(1) 商品进出口和药品销售：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 工程施工：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

18、所得税的会计处理方法

本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) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表系按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、所得税

(1) 本公司在北京市新技术产业开发试验区注册，根据北京市新技术产业开发试验区“新准字第 GF1154 号”批准证书，本公司于 1997 年 6 月被认定为高新技术企业。根据财政部和国家税务总局 1994 年 3 月 29 日下发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的有关规定，本公司享受高新技术企业在税收、科研开发等方面的优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司控股子公司北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司（以下简称“引玉公司”）在北京市新技术产业开发试验区注册，根据北京市新技术产业开发试验区“京科高字 0211006A0806 号”批准证书，引玉公司于 2002 年 8 月被认定为高新技术企业。根据北京市丰台区国家税务局“丰国税批复 [2003]055100 号”文件及“京国税函（2003）148 号”文件批复，引玉公司自 2002 年 1 月 9 日起至 2004 年 12 月 31 日止免交企业所得税，自 2005 年 1 月 1 日起三年内按照 7.5%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司控股子公司—海南通用三洋药业有限公司（以下简称“三洋公司”）根据《国务院关于鼓励投资开发海南岛的规定》的有关规定，并经海南省海口市地税局[2002]海口地税三优字第 2002 号“确认获利年度及享受税收优惠通知书”核准，获利年度为 2002 年，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。三洋公司所得税率为 15%，本年度减半征收。

(4) 本公司控股子公司—中国医药保健品有限公司（以下简称“医保公司”）及其下属子公司所得税率为 33%。

2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%，自营出口销售按照零税率计算销项税，并根据国家规定的退税率享受出口退税政策。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

(1) 本公司代理进出口手续费、咨询服务费等收入适用营业税，税率为 5%。

(2) 本公司工程施工收入适用营业税，税率为 3%。

4、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率和费率分别为 7%和 3%。

四、控股子公司及合营企业

1、本公司的控股子公司情况如下：

公司名称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务	备注
引玉公司	500 万元	400 万元	80%	工程设计、施工	合并
三洋公司	10,000 万元	6,500 万元	65%	中西药材及其制剂生产销售	合并
医保公司	30,000 万元	27,000 万元	90%	中西药材及其制剂销售、进出口	合并

(1) 引玉公司成立于 2002 年 1 月，系本公司与中技总公司共同出资组建的有限责任公司，注册资本 500 万元人民币，其中，本公司以货币资金出资 400 万元，占股本总额的 80%。引玉公司的经营范围包括：国外产品代理业务，新型建筑材料特许经营，建材的加工生产，国内工程承包，装饰装修，景观工程和照明亮化的设计承包等。

(2) 三洋公司是由通用技术集团于 2001 年 8 月在收购原海南三洋德林药业有限公司部分资产的基础上重组成立的大型医药企业，注册资本 1 亿元人民币，原投资方分别为通用技术集团（持股 65%）和海南同盟科技集团有限公司（持股 35%）。2004 年 6 月本公司向通用技术集团收购了三洋公司 65% 的股权，通用技术集团向海南同盟科技集团有限公司收购了三洋公司 35% 的股权。三洋公司拥有青霉素、头孢类等剂型生产线，已整体通过国家 GMP 认证。

(3) 医保公司由原中国医药保健品进出口总公司于 2004 年 6 月改制增资设立，注册资本 3 亿元人民币。其中，通用技术集团以其持有的原公司经评估后的全部净资产 23,088.23 万元出资，持股 76.96%；本公司以现金 6,911.77 万元出资，持股 23.04%。2004 年 12 月本公司出资 20,156.71 万元向通用技术集团收购了医保公司 66.96% 的股权，收购后，共计持有医保公司 90% 的股权。医保公司主要经营范围：药品、医疗器械、保健品、制药设备等产品的进出口业务、代理服务、技术服务、国内贸易、生产加工等主业的经营。

2、本公司 2006 年度合并范围未发生变化。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
现金	392,911.68	205,371.93
银行存款	518,320,088.58	427,052,093.61
其他货币资金	108,595,513.82	39,514,364.62
合计	627,308,514.08	466,771,830.16

(1) 本公司期末货币资金较上期增加较多, 主要由于本期并表单位医保公司收到中央医药储备基金 7,980 万元及本公司收回短期投资 5,941 万元所致。

(2) 期末货币资金中包括以下外币资金:

外币名称	原值	折合汇率	2006 年 12 月 31 日
美元	1,959,674.54	7.8087	15,302,510.58
欧元	49,555.78	10.2665	508,764.42
日元	110,849,927.00	0.0656	7,271,755.21
合计			23,083,030.21

(3) 期末其他货币资金 10,859.55 万元, 主要为本公司及并表单位医保公司存放于证券公司进行短期投资的存出投资款。

2、短期投资

项目	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	4,285,735.00	0.00	0.00	0.00
其中: 股票投资	4,285,735.00	0.00	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
其中: 债券投资	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
其他投资	70,000,000.00	0.00	120,891,360.53	0.00
其中: 基金投资	70,000,000.00	0.00	120,891,360.53	0.00
合计	74,285,735.00	0.00	130,891,360.53	0.00

(1) 短期投资均为自营投资, 其中股票投资为一级市场新股申购。

(2) 本公司期末对短期投资进行了核查, 不存在应计提跌价准备的情形。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄如下:

项目	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	229,635,752.18	91.36%	18,073,481.07	183,142,627.13	92.31%	9,469,618.31
1—2 年	10,557,625.07	4.20%	2,321,799.89	6,697,531.81	3.38%	1,004,627.77
2—3 年	4,052,052.32	1.61%	1,620,820.92	1,476,114.62	0.74%	590,445.85
3—5 年	979,980.48	0.39%	685,986.33	7,080,655.72	3.57%	5,671,520.81
5 年以上	6,123,483.92	2.44%	6,123,483.92	0.00	0.00%	0.00
合计	251,348,893.97	100.00%	28,825,572.13	198,396,929.28	100.00%	16,736,212.74

(2) 坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(3) 期末应收账款余额较期初有大幅增长, 主要原因是本期圭亚那糖厂项目实现收入形成的应收账款有较大幅度增长, 增长金额 5,906.34 万元, 其中 5,375.68 万元已于 2007 年 2 月底前收回。

(4) 期末应收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末欠款金额前五位应收账款合计数为 10,179.68 万元, 占应收账款总额的 40.50%。

(6) 由于款项收回可能性不大, 经董事会决议批准, 医保公司对应收上海大智企业集团公司 6,364,539.82 元和应收国外客户 868,418.98 元按个别认定法全额计提了坏账准备。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下:

项目	2006年12月31日			2005年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	7,681,605.67	62.98%	42,691.08	9,685,082.20	64.37%	209,674.53
1—2年	881,748.60	7.23%	132,262.29	567,998.00	3.99%	85,199.70
2—3年	401,402.29	3.29%	160,560.92	1,214,453.29	8.53%	485,781.32
3—5年	2,000.00	0.02%	1,400.00	62,719.00	0.44%	43,903.30
5年以上	3,230,000.00	26.48%	3,230,000.00	3,230,000.00	22.67%	3,230,000.00
合计	12,196,756.56	100.00%	3,566,914.29	14,760,252.49	100.00%	4,054,558.85

(2) 坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(3) 期末其他应收款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 510.89 万元，占其他应收款总额的 41.89%，前五名明细如下:

公司名称	欠款金额	比例	欠款原因
北京华美达制药有限公司	3,230,000.00	26.48%	货款
中外园林建筑总公司麓谷项目部	1,083,040.89	8.88%	项目款
首都机场海关	297,088.41	2.44%	押金
白宗磊	286,556.42	2.35%	备用金
孙卫兵	212,254.60	1.74%	备用金
合计	5,108,940.32	41.89%	

5、预付账款

项目	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	48,524,220.48	94.12%	213,864,184.42	98.10%
1—2年	3,029,442.70	5.88%	3,694,869.66	1.69%
2—3年	0.00	0.00%	227,979.00	0.10%
3年以上	0.00	0.00%	236,319.45	0.11%
合计	51,553,663.18	100.00%	218,023,352.53	100.00%

(1) 期末预付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末预付账款余额较期初有大幅降低，主要原因为本期圭亚那糖厂项目正常运营，国内供应商陆续供货，预付采购款大幅降低。

6、应收补贴款

补贴项目	2006年12月31日	2005年12月31日	性质或内容
出口退税款	26,803,756.56	8,649,588.04	应收出口退税款
合计	26,803,756.56	8,649,588.04	

本期应收出口退税增长主要由本期圭亚那糖厂项目自营出口大幅增长所致。

7、存货及跌价准备

项目	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	7,326,101.82	0.00	3,885,476.44	0.00
包装物	2,037,889.17	0.00	2,660,896.00	0.00
工程施工	5,142,150.08	0.00	2,159,240.51	0.00
库存商品	384,531,263.90	0.00	325,999,600.84	412,143.77

在产品	4,675,900.99	0.00	11,307,246.27	0.00
委托加工物资	2,252,686.32	0.00	0.00	0.00
合计	405,965,992.28	0.00	346,012,460.06	412,143.77

期初存货跌价准备 412,143.77 元由于本期实现销售相应转回；本公司期末对库存商品进行了核查，未发现新增需计提存货跌价准备的情形。

8、待摊费用

项目	2006年12月31日	2005年12月31日	期末结存原因
办公房租	162,203.19	125,283.36	按权责发生制应在2007年摊销
租车费	42,800.00	72,000.00	预付租车费应在2007年度摊销
其它	0.00	17,419.35	其它需在2007年度摊销费用
合计	205,003.19	214,702.71	

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2006年12月31日		2005年12月31日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	126,041,161.27	0.00	125,993,726.51	0.00
股权投资差额	6,349,891.33	0.00	7,211,701.87	0.00
合计	132,391,052.60	0.00	133,205,428.38	0.00
股权投资净额	132,391,052.60		133,205,428.38	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	所占比例	期初余额	本期权益增减	期末余额
中国联合通信有限公司	永久存续	0.73%	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00
招商银行股份有限公司	永久存续	0.18%	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00
招商证券股份有限公司	永久存续	0.38%	9,583,576.86	0.00	9,583,576.86
通用技术集团国际仓储运输有限公司	永久存续	3.00%	986,149.65	47,434.76	1,033,584.41
中新药业股票	永久存续		424,000.00	0.00	
合计			125,993,726.51	47,434.76	126,041,161.27

1) 上述“所占比例”为投资占被投资单位注册资本的比例，不存在实际投资比例与注册资本比例不一致的情形。

2) 本公司投资的上述被投资单位经营及财务状况正常，未发现可能导致长期投资可收回金额低于账面价值的情形，因此本期未计提长期投资减值准备。

3) 上述投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

(3) 股权投资投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
海南通用三洋药业有限公司	4,761,129.59	收购其股权所产生的差异	10年	476,112.96	2,926,685.24
中国医药保健品有限公司	3,856,975.78	收购其股权所产生的差异	10年	385,697.58	3,423,206.09
合计	8,618,105.37			861,810.54	6,349,891.33

10、固定资产原价、累计折旧及固定资产减值准备

(1) 固定资产原价及累计折旧

	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	其他	合计
固定资产原价						
2006年1月1日	97,979,217.21	43,906,166.76	12,430,304.99	12,581,506.55	5,360,022.60	172,257,218.11
本期增加	1,810,025.00	1,747,192.00	4,041,845.37	829,540.00	1,028,791.59	9,457,393.96
其中在建工程转入	469,460.00	1,313,780.00	0.00	1,250.00	0.00	1,784,490.00
置换增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00	1,797,100.00	1,127,112.00	1,845,952.24	4,770,164.24
其中出售减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
置换减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2006年12月31日	99,789,242.21	45,653,358.76	14,675,050.36	12,283,934.55	4,542,861.95	176,944,447.83
其中经营租出固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产累计折旧						
2006年1月1日	28,584,906.42	16,450,057.46	7,557,549.69	7,507,118.02	2,478,065.20	62,577,696.79
本期增加	3,228,341.41	4,140,678.39	2,604,226.19	1,540,226.52	940,813.21	12,454,285.72
本期减少	0.00	0.00	1,467,244.37	1,010,229.24	1,749,743.52	4,227,217.13
2006年12月31日	31,813,247.83	20,590,735.85	8,694,531.51	8,037,115.30	1,669,134.89	70,804,765.38
其中融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净值						
2006年1月1日	69,394,310.79	27,456,109.30	4,872,755.30	5,074,388.53	2,881,957.40	109,679,521.32
2006年12月31日	67,975,994.38	25,062,622.91	5,980,518.85	4,246,819.25	2,873,727.06	106,139,682.45
其中融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1) 本期固定资产增加 945.74 万元，其中在建工程转入 178.45 万元，主要为子公司通用三洋生产线改扩建工程完工转入。

2) 本公司报告期内不存在固定资产置换换入或换出等情形。

3) 报告期末固定资产不存在抵押或担保等情形。

(2) 固定资产减值准备

类别	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
房屋及建筑物	578,054.45	0.00	0.00	578,054.45
机械设备	282,486.47	0.00	0.00	282,486.47
运输设备	22,333.05	0.00	0.00	22,333.05
电子设备	232,541.64	0.00	0.00	232,541.64
合计	1,115,415.61	0.00	0.00	1,115,415.61

11、在建工程

工程名称	工程预算	2005年12月31日	本期增加	本期转固	2006年12月31日	资金来源	投入占预算比
非青非头制剂工程	950万元	0.00	314,000.00	0.00	314,000.00	自筹	3.31%
质检中心工程	143万元	0.00	1,168,222.00	0.00	1,168,222.00	自筹	81.69%

青霉素粉针生产线 扩产改建	—	0.00	1,746,240.00	1,746,240.00	0.00	自筹	—
塘沽仓库三期	1078 万元	0.00	4,545,817.00	38,250.00	4,507,567.00	自筹	42.17%
合 计		0.00	7,774,279.00	1,784,490.00	5,989,789.00		
其中：借款费用资 本化		0.00	0.00	0.00	0.00		

12、无形资产

(1) 无形资产

项目名称	取得方式	原 值	2005 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 摊销	累计 摊销	2006 年 12 月 31 日	剩余摊销年限
土地使用权 (母公司)	股东投入	8,289,060.00	6,797,029.20	0.00	165,781.20	1,657,812.00	6,631,248.00	40 年
土地使用权 (三洋公司)	购买	5,659,440.04	5,396,027.19	0.00	108,432.00	371,844.85	5,287,595.19	38-63 年
土地使用权 (医保公司)	购买	56,587,439.00	54,420,897.90	0.00	1,133,768.76	3,300,309.86	53,287,129.14	47 年
装饰混凝土 特许经营权	购买	1,754,211.95	847,869.08	0.00	847,869.08	1,754,211.95	0.00	
药品生产许可	购买	2,340,000.00	1,875,000.00	0.00	1,050,000.00	1,515,000.00	825,000.00	10 个月
软件	购买	9,700.00	8,730.04	0.00	969.96	1,939.92	7,760.08	8 年
合 计		74,639,850.99	69,345,553.41	0.00	3,306,821.00	8,601,118.58	66,038,732.41	

(2) 无形资产减值准备

本公司期末对无形资产进行了核查，未发现有减值情况，故未计提无形资产减值准备。

13、应付账款、预收账款

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应付账款	315,452,008.83	245,027,575.51
预收账款	464,935,993.11	621,767,442.62

圭亚那糖厂项目本期全面投入运营，并根据合同确认收入，造成期末预收账款大幅减少，同时应付国内供应商货款有所增长。

14、应交税金

税 种	适用税率	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
增值税	17%	-42,697,482.23	-46,774,476.42
营业税	5%、3%	595,219.16	636,314.44
城市维护建设税	7%	97,507.65	131,983.18
企业所得税	15%、33%	1,835,671.04	1,487,224.02
个人所得税		1,485,854.04	174,284.12
房产税		-99,916.38	3,787.94
土地使用税		0.00	6,196.38
关税		123,564.47	-548,562.73
合 计		-38,659,582.25	-44,883,249.07

期末本公司应交增值税余额为-42,697,482.23 元，主要为出口货物购进时的进项税额部分，该部分进项税额将按规定申报出口退税，并在经有关部门批准后结转。

15、其他应付款

期末其他应付款余额为 67,827,124.58 元，期末大额其他应付款的明细情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
美康中成药保健品进出口公司	21,680,036.93	1-2 年	往来款
医科达维修站	17,826,407.33	1 年以内	往来款
中技总公司	8,338,009.91	3 年以上	往来款
美中互利站	5,191,954.85	1 年以内	往来款
洛阳市信裕药材保健品有限公司	3,000,000.00	1 年以内	往来款
合 计	56,036,409.02		

16、预提费用

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
利息	2,107,002.73	1,586,707.32
运保费	937,537.79	1,277,241.70
佣金	628,892.26	417,410.42
水电费	164,547.42	131,206.81
其他	0.00	879,183.76
合 计	3,837,980.20	4,291,750.01

17、专项应付款

专项应付款期末余额 9,280 万元为国家发改委拨付给并表单位医保公司的医药储备基金。

18、少数股东权益

少数股东名称	被投资单位名称	少数股权比例	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
中技总公司	引玉公司	20.00%	1,961,444.28	2,609,129.88
通用技术集团	三洋公司	35.00%	50,828,303.80	47,251,269.85
通用技术集团	医保公司	10.00%	35,440,764.94	33,487,082.57
合 计			88,230,513.02	83,347,482.30

19、股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下（单位：股）：

项 目	2005 年 12 月 31 日	本期变动增减 (+, -)				小计	2006 年 12 月 31 日
		发行新股	配股	送股	转股		
有限售条件的流通股	146,160,000	-	-	-	-	-	146,160,000
无限售条件的流通股	62,400,000	-	-	-	30,638,400	30,638,400	93,038,400
合 计	208,560,000	-	-	-	30,638,400	30,638,400	239,198,400

本公司本期实施股权分置改革，以截至 2006 年 6 月 9 日的流通股本 6,240 万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 4.91 股，每股面值 1 元，共计转增股本人民币 3,063.84 万元，变更后注册资本为人民币 23,919.84 万元。

(2) 本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下（单位：股）：

股东名称或股份类别	股份性质	2006 年	2005 年
		12 月 31 日	12 月 31 日
通用技术集团	有限售条件的流通股	146,160,000	146,160,000
境内上市人民币普通股	无限售条件的流通股	93,038,400	62,400,000
合 计		239,198,400	208,560,000

20、资本公积

项 目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
股本溢价	240,834,489.80	0.00	32,823,257.27	208,011,232.53
新股申购资金利息	31,274.10	0.00	0.00	31,274.10
关联交易差价	1,460,222.67	0.00	0.00	1,460,222.67
股权投资准备	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00
合 计	242,775,986.57	0.00	32,823,257.27	209,952,729.30

如附注 19 (1) 所述, 本期转增股本减少资本公积 3,063.84 万元, 支付股改费用冲减资本公积 218.49 万元。

21、盈余公积

项 目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
法定盈余公积	36,397,502.71	43,628,957.60	0.00	80,026,460.31
法定公益金	36,397,502.71	0.00	36,397,502.71	0.00
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	72,795,005.42	43,628,957.60	36,397,502.71	80,026,460.31

根据财务部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》(财企〔2006〕67号)本期将 2006 年 1 月 1 日的法定公益金全部转入法定盈余公积金。

22、未分配利润

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
期初未分配利润	159,219,021.51	101,155,015.40
加: 期初未分配利润调整	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	159,219,021.51	101,155,015.40
加: 本年净利润	72,314,548.86	72,580,007.65
减: 提取法定盈余公积金	7,231,454.89	7,258,000.77
提取任意盈余公积金	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	7,258,000.77
分配普通股股利	125,136,000.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	99,166,115.48	159,219,021.51

23、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按行业划分

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
药品销售收入	795,926,882.19	794,567,554.97	662,640,466.00	662,997,950.26
医疗器械销售收入	922,997,660.05	830,107,381.45	869,531,045.62	789,673,806.03
工程施工收入	611,182,077.81	30,013,933.19	585,687,703.73	17,767,035.42
其他商品销售收入	373,127,407.05	274,981,080.58	350,412,911.87	256,436,819.19
小 计	2,703,234,027.10	1,929,669,950.19	2,468,272,127.22	1,726,875,610.90
内部相互抵消	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,703,234,027.10	1,929,669,950.19	2,468,272,127.22	1,726,875,610.90

本期工程施工收入大幅增长, 主要原因是根据完工进度结转圭亚那糖厂项目收入较多所致。

(2) 按地区划分

地 区	主营业务收入		主营业务成本	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
国内实现收入	1,290,730,280.24	1,093,110,538.29	1,160,986,781.71	980,424,764.95
国外实现收入	1,412,503,746.86	836,559,411.90	1,307,285,345.51	746,450,845.95
小 计	<u>2,703,234,027.10</u>	<u>1,929,669,950.19</u>	<u>2,468,272,127.22</u>	<u>1,726,875,610.90</u>
内部相互抵消	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>2,703,234,027.10</u>	<u>1,929,669,950.19</u>	<u>2,468,272,127.22</u>	<u>1,726,875,610.90</u>

(3) 本公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 963,904,296.16 元, 占本期主营业务收入总额的 35.66%。

24、主营业务税金及附加

项 目	计缴基数	计缴比例	2006 年度	2005 年度
营业税	应税营业收入	5%、3%	1,100,609.09	1,495,289.05
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	852,611.11	670,935.65
教育费附加	应纳流转税额	3%	367,892.69	287,988.75
其他地方税费			60,157.50	20,742.91
合 计			<u>2,381,270.39</u>	<u>2,474,956.36</u>

25、其他业务利润

项 目	2006 年度			2005 年度		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租金收入	1,139,510.71	62,673.09	1,076,837.62	0.00	0.00	0.00
技术转让	500,000.00	1,730,000.00	-1,230,000.00	1,722,000.00	12,210.00	1,709,790.00
销售原材料	1,508,963.68	1,480,688.19	28,275.49	150,534.85	75,826.84	74,708.01
其它	<u>166,235.85</u>	<u>8,582.68</u>	<u>157,653.17</u>	<u>546,430.91</u>	<u>5541.25</u>	<u>540,889.66</u>
合 计	<u>3,314,710.24</u>	<u>3,281,943.96</u>	<u>32,766.28</u>	<u>2,418,965.76</u>	<u>93,578.09</u>	<u>2,325,387.67</u>

26、财务费用

项 目	2006 年度	2005 年度
利息支出	3,002,792.00	1,586,712.63
减: 利息收入	4,151,153.62	4,891,791.81
加: 汇兑损失	4,184,248.76	652,992.06
减: 汇兑收益	2,047,798.05	905,314.48
加: 其他支出	1,851,195.27	2,456,579.57
合 计	<u>2,839,284.36</u>	<u>-1,100,822.03</u>

(1) 本公司主要业务方式为进出口贸易, 本期人民币汇率变动对财务费用有较大影响;

(2) 利息支出主要是医保公司出口押汇所发生的利息费用。

27、投资收益

(1) 投资收益明细如下:

项 目	2006 年度	2005 年度
股票投资收益	8,926,998.70	-2,924,337.94
股票跌价准备 (转回)	0.00	9,415,707.29
债券投资收益	508,750.00	1,184,111.92
债权跌价准备 (转回)	0.00	4,099,791.28

基金投资收益	19,223,206.29	14,422,467.34
基金跌价准备(转回)	0.00	145,600.00
联营、合营公司分配来的利润	6,222,074.81	8,008,687.07
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	85,784.65	70,579.33
股权投资差额摊销	-861,810.54	-930,290.54
合 计	34,105,003.91	33,492,315.75

(2) 本期股票、债券及基金投资收益为本公司自营收益，其中股票投资收益为一级市场新股申购取得的收益。

(3) 联营、合营公司分配来的利润主要为本期收到招商银行、中国联合通信有限公司分红款 1,440,258.08 元和 4,766,816.73 元。

(4) 股权投资差额摊销为本公司对三洋公司和医保公司的股权投资差额，本期共计摊销 861,810.54 元。

28、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年度
差旅会议费	13,426,944.75
运输费	8,901,639.60
办公费	7,721,585.01
交通费	6,045,613.77
修理费	5,509,569.07
保管费	5,006,820.44
业务招待费	4,933,638.93
咨询费	3,977,204.53
检验费	3,440,930.25
租赁费	2,414,120.72
劳务手续费	1,520,948.67
展览费	1,137,402.38
包装费	1,016,942.37
保险费	997,975.95
其他	3,121,143.41
合 计	69,172,479.85

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	59,302,768.00	94.37%	2,965,138.40	0.00	0.00%	0.00
1—2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2—3 年	0.00	0.00%	0.00	118,719.19	2.43%	47,487.68
3—5 年	0.00	0.00%	0.00	4,774,293.87	97.57%	3,728,861.08

5 年以上	3,534,782.47	5.63%	3,534,782.47	0.00	0.00%	0.00
合计	62,837,550.47	100.00%	6,499,920.87	4,893,013.06	100.00%	3,776,348.76

(2) 坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(3) 期末应收账款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末欠款金额前五位合计数为 62,755,377.75 元，占应收账款总额的 99.87%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项 目	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	2,442,056.42	8.90%	8,000.00	1,870,847.71	6.90%	62,758.67
1—2 年	0.00	0.00%	0.00	207,226.46	0.77%	20,722.65
2—3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3—5 年	25,000,000.00	91.10%	0.00	25,000,000.00	92.33%	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	27,442,056.42	100.00%	8,000.00	27,078,074.17	100.00%	83,481.32

(2) 坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(3) 根据本公司的坏账准备计提政策，对并表单位引玉公司的其它应收款 2,500 万元未计提坏账准备。

(4) 期末其他应收款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	545,791,659.64	0.00	524,156,197.69	0.00
股权投资差额	6,349,891.33	0.00	7,211,701.87	0.00
合计	552,141,550.97	0.00	531,367,899.56	0.00
股权投资净额	552,141,550.97		531,367,899.56	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	所占比例	期初余额	本期权益增减	期末余额
中国联合通信有限公司	永久存续	0.73%	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00
招商银行	永久存续	0.18%	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00
招商证券股份有限公司	永久存续	0.38%	9,583,576.86	0.00	9,583,576.86
中国医药保健品有限公司	永久存续	90.00%	301,383,743.03	17,583,141.30	318,966,884.33
海南通用三洋药业有限公司	20 年	65.00%	87,752,358.26	6,643,063.05	94,395,421.31
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	20 年	80.00%	10,436,519.54	-2,590,742.40	7,845,777.14
合计			524,156,197.69	21,635,461.95	545,791,659.64

4、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按行业划分

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
药品销售收入	23,942,443.21	0.00	23,324,128.36	0.00

医疗器械销售收入	0.00	0.00	0.00	0.00
工程施工收入	577,640,740.22	0.00	565,129,822.07	0.00
其他商品销售收入	51,438,192.08	49,136,990.71	48,023,185.44	40,684,064.49
合 计	653,021,375.51	49,136,990.71	636,477,135.87	40,684,064.49

本期工程施工收入是根据完工进度结转圭亚那糖厂项目收入。

(2) 按地区划分

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
国内实现收入	24,841,576.72	2,403,893.41	23,324,128.36	0.00
国外实现收入	628,179,798.79	46,733,097.30	613,153,007.51	40,684,064.49
合 计	653,021,375.51	49,136,990.71	636,477,135.87	40,684,064.49

(3) 母公司本期圭亚那糖厂项目收入为人民币 577,640,740.22 元，占本期主营业务收入总额的 88.46%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2006 年度	2005 年度
股票投资收益	4,013,076.89	-2,924,337.94
股票跌价准备（转回）	0.00	9,415,707.29
债权投资收益	0.00	1,007,194.11
债权跌价准备（转回）	0.00	4,099,791.28
基金投资收益	6,588,290.23	2,029,627.89
联营、合营公司分配来的利润	6,207,074.81	7,993,543.43
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	59,150,997.84	49,636,760.09
股权投资差额摊销	-861,810.54	-930,290.54
合 计	75,097,629.23	70,327,995.61

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2006 年度	2005 年度
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	2,558,473.22	2,327,228.56
海南通用三洋药业有限公司	16,393,063.05	15,083,619.32
中国医药保健品有限公司	40,199,461.57	32,225,912.21
合 计	59,150,997.84	49,636,760.09

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	北京海淀区	投资、资产经营、资产管理	母公司	国有独资	陈伟根
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	北京丰台区	装修装潢、建材销售	子公司	有限公司	孙卫明
海南通用三洋药业有限公司	海口市	中西药材及其制剂生产销售	子公司	有限公司	杨景耀

中国医药保健品有限公司 北京市崇文区 药品、药材及医疗器械进出口 子公司 有限公司 韩本毅

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	1,200,000,000	-	-	1,200,000,000
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	5,000,000	-	-	5,000,000
海南通用三洋药业有限公司	100,000,000	-	-	100,000,000
中国医药保健品有限公司	300,000,000	-	-	300,000,000

3、存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2005年12月31日	2006年12月31日	2005年12月31日	2006年12月31日
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	146,160,000	146,160,000	70.08%	61.10%
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	4,000,000	4,000,000	80.00%	80.00%
海南通用三洋药业有限公司	65,000,000	65,000,000	65.00%	65.00%
中国医药保健品有限公司	270,000,000	270,000,000	90.00%	90.00%

4、不存在控制关系的关联方（与本公司同受一母公司控制）

关联方名称	母公司持有股份	主营业务	关联交易内容
中国技术进出口总公司	100%	技术进出口	资金往来
美康中成药保健品进出口公司	100%	医药进出口	资金往来

(二) 关联方债权债务往来

关联方	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
中国技术进出口总公司	0.00	0.00	2,088,009.9	8,338,009.91
美康中成药保健品进出口公司	0.00	0.00	446,868.22	21,680,036.9
合计	0.00	0.00	2,534,878.1	30,018,046.8

(三) 关联方往来余额

其他应付款

关联方名称	2006年12月31日	2005年12月31日
中国技术进出口总公司	8,338,009.91	6,250,000.00
美康中成药保健品进出口公司	21,680,036.93	21,233,168.71
合计	30,018,046.84	27,483,168.71

八、或有事项

截止2006年12月31日，本公司无需说明的重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司无需说明的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、根据本公司第四届董事会第 4 次会议通过的有关决议，本公司 2006 年度不进行利润分配，不进行资本公积转增股本，本预案需提交本公司股东大会审议通过。

2、本公司第四届董事会第 4 次会议决议通过了《关于重新制定公司基本会计政策的议案》。

3、除上述事项外，本公司无其他需说明的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重要事项。

补充资料

报告期非经常性损益如下：

项目	简单合计	合并调整后金额	所得税影响	对净利的的影响
1、补贴收入	3,000.00	1,950.00	146.25	1,803.75
2、短期投资收益	28,658,954.99	26,616,645.64	4,583,556.12	22,033,089.52
3、营业外收入	95,237.89	85,714.11	28,285.65	57,428.46
4、营业外支出	287,046.99	272,250.11	49,448.45	222,801.66
其中：处置固定资产净损失	245,046.99	234,450.11	36,974.45	197,475.66
罚款支出	42,000.00	37,800.00	12,474.00	25,326.00
捐赠支出	0.00	0.00	0.00	0.00
非常损失	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
非经常性净损益				21,869,520.07

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：韩本毅
中技贸易股份有限公司
2007 年 3 月 27 日