

中技贸易股份有限公司

600056

2005 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	14
九、监事会报告	20
十、重要事项	21
十一、财务会计报告	23
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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、信永中和会计师事务所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）财务部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
联系地址： 北京市崇文区光明中街 18 号美康大厦
电话： 010-67164267
传真： 010-67152359
E-mail: qijx999@yahoo.com.cn
公司证券事务代表： 张洪雁
联系地址： 北京市崇文区光明中街 18 号美康大厦
电话： 010-67164267
传真： 010-67152359
E-mail: 600056@sohu.com.cn
- 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： 1000002653
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、会计数据和业务数据摘要

(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	103,559,233.23
净利润	72,580,007.65
扣除非经常性损益后的净利润	53,566,409.33
主营业务利润	200,319,382.93
其他业务利润	2,325,387.67
营业利润	70,907,144.06
投资收益	33,492,315.75
补贴收入	322,156.97
营业外收支净额	-1,162,383.55
经营活动产生的现金流量净额	-43,882,683.94
现金及现金等价物净增加额	236,631,898.00

(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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-128,384.06
各种形式的政府补贴	209,402.03
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)	11,155,360.15
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	-695,355.53
以前年度已经计提各项减值准备的转回	13,631,978.57
所得税影响数	-5,159,402.84
合计	19,013,598.32

(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

	2005 年	2004 年	本年比上年增 减(%)	2003 年
主营业务收入	1,929,669,950.19	2,174,436,699.45	-11.26	2,670,695,839.64
利润总额	103,559,233.23	14,578,654.06	610.35	48,486,973.01
净利润	72,580,007.65	6,551,111.76	1,007.90	42,415,380.97
扣除非经常性损益的净利润	53,566,409.33	20,907,221.64	156.22	6,129,196.76
每股收益	0.3480	0.0314	1,008.28	0.2034
最新每股收益	0.3480			
净资产收益率(%)	10.6212	1.0732	增加 9.548 个 百分点	6.7905
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	7.8391	3.4256	增加 4.4132 个 百分点	0.9814
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产收 益率(%)	8.2818	3.3864	增加 4.8955 个 百分点	1.0050
经营活动产生的现金流量净额	-43,882,683.94	50,244,532.78	-187.34	-62,476,342.96
每股经营活动产生的现金流量 净额	-0.2104	0.2409	-187.34	-0.4194

	2005 年末	2004 年末	本年末比上年 末增减(%)	2003 年末
总资产	1,673,882,647.94	970,438,135.10	72.49	920,766,293.40
股东权益（不含少数股东权益）	683,350,013.50	610,320,005.85	11.97	624,624,894.09
每股净资产	3.2765	2.9264	11.97	2.9949
调整后的每股净资产	3.2687	2.9199	11.95	2.9808

（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	242,325,986.57	58,279,003.88	29,139,501.94	101,155,015.40	610,320,005.85
本期增加	0.00	450,000.00	14,516,001.54	7,258,000.77	58,064,006.11	73,030,007.65
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期末数	208,560,000.00	242,775,986.57	72,795,005.42	36,397,502.71	159,219,021.51	683,350,013.50

1)、盈余公积变动原因：根据公司章程按本年度利润计提 10%法定公积金和 10%法定公益金所致。

2)、法定公益金变动原因：根据公司章程按本年度利润计提 10%法定公益金所致。

3)、未分配利润变动原因：本期增加利润 72,581,176.35 元所致。

4)、股东权益变动原因：本期增加利润 87,547,177.89 所致。

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、未上市流通股份									
1、发起人股份	146,160,000	70.08						146,160,000	70.08
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	146,160,000	70.08						146,160,000	70.08
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	146,160,000	70.08						146,160,000	70.08
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	62,400,000	29.92						62,400,000	29.92
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	62,400,000	29.92						62,400,000	29.92
三、股份总数	208,560,000	100						208,560,000	100

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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本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	21,639						
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	股份类别	持有非流通股数量	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	70.08	146,160,000	0	未流通	146,160,000	无
邓俊弟	其他	0.42	878,820	878,820	已流通	0	未知
曾尚玉	其他	0.35	739,601	739,601	已流通	0	未知
张红养	其他	0.31	638,900	638,900	已流通	0	未知
黄桂连	其他	0.27	558,800	558,800	已流通	0	未知
林少辉	其他	0.25	528,800	528,800	已流通	0	未知
金鼎证券投资基金	其他	0.24	499,923	499,923	已流通	0	未知
李妈问	其他	0.21	438,800	438,800	已流通	0	未知
杨叶	其他	0.21	438,800	438,800	已流通	0	未知
叶小平	其他	0.21	438,800	438,800	已流通	0	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股数量		股份种类				
邓俊弟	878,820		人民币普通股				
曾尚玉	739,601		人民币普通股				
张红养	638,900		人民币普通股				
黄桂连	558,800		人民币普通股				
林少辉	528,800		人民币普通股				
金鼎证券投资基金	499,923		人民币普通股				
李妈问	438,800		人民币普通股				
杨叶	438,800		人民币普通股				
叶小平	438,800		人民币普通股				
郭月凤	424,860		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述十名流通股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流通股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。

2、控股股东及实际控制人简介

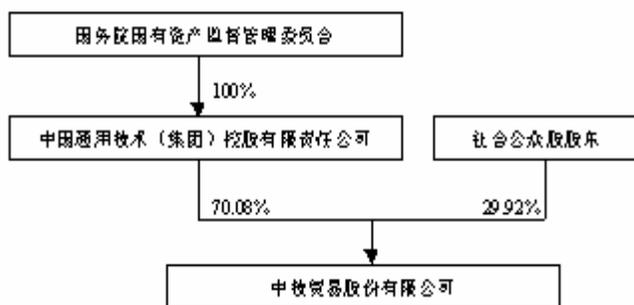
(1) 法人控股股东情况

公司名称: 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 元人民币
 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)(含税)
韩本毅	董事长	男	40	2004-03-29	2006-08-10	0	0	0		
曹国英	副董事长	女	53	2004-03-29	2006-08-10	0	0	0		34.73
张本智	董事、总经理	男	45	2004-12-27	2006-08-10	0	0	0		34.73
朱立南	董事	男	53	2003-08-11	2006-08-10	0	0	0		
杜岩	董事	女	41	2003-08-11	2006-08-10	0	0	0		
卿虹	董事	女	38	2003-08-11	2006-08-10	0	0	0		
李兴山	独立董事	男	60	2003-08-11	2006-08-10	0	0	0		3.00
倪笑玲	独立董事	女	41	2003-08-11	2006-08-10	800	800	0		3.00
夏卫国	独立董事	男	36	2003-08-11	2006-08-10	0	0	0		3.00
侯学军	监事会主席	男	41	2003-08-11	2006-08-10	0	0	0		
黄梅艳	监事	女	41	2003-08-11	2006-08-10	0	0	0		
郭瑞玲	监事	女	44	2005-03-22	2006-08-10	0	0	0		8.18
朱敏	监事	女	42	2005-03-22	2006-08-10	0	0	0		4.90
强勇	监事	男	40	2004-03-29	2005-07-22	0	0	0		
杨建萍	监事	女	41	2003-08-11	2005-03-22	0	0	0		1.60
田宏	监事	女	34	2003-08-11	2005-03-22	0	0	0		1.60
潘大海	副总经理	男	55	2004-12-27	2006-08-10	0	0	0		27.78
徐宝龙	副总经理	男	53	2004-12-27	2006-08-10	0	0	0		27.78
杨景耀	副总经理	男	39	2004-12-27	2006-08-10	0	0	0		27.78
李刚	副总经理	男	35	2004-12-27	2006-08-10	0	0	0		27.78
俞纲	副总经理	男	42	2004-12-27	2006-08-10	0	0	0		27.78
张国栋	副总经理	男	42	2005-04-26	2006-08-10	0	0	0		20.84
齐建西	董事会秘书	男	50	2003-08-11	2006-08-10	12,480	12,480	0		10.09
牛来保	财务部经理	男	39	2005-08-30	2006-08-10	0	0	0		3.35
曾庆林	财务部经理	男	42	2003-08-11	2005-08-30	0	0			6.70
合计	/	/	/	/	/	13,280	13,280		/	274.62

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，2000 年 6 月至 2002 年 2 月担任中国医药保健品进出口总公司总裁；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，2000 年 5 月至 2002 年 3 月担任中国医药保健品进出口总公司副总经理；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，1997 年 11 月至 2002 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司发展策划部总经理；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) 卿虹，2001 年 8 月至 2002 年 3 月担任中技贸易股份有限公司副总经理；2002 年 3 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司金融管理总部总经理；2003 年 8 月至今担任中技贸易股份有限公司董事。

(7) 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 月至今担任中技贸易股份有限公司独立董事。

(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) 夏卫国，2000 年 1 月至 2002 年 1 月担任国信证券有限公司高级研究员；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 月至今担任中技贸易股份有限公司独立董事。

(10) 侯学军，1998 年 3 月至 2002 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司企业管理部副总经理；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会主席。

(11) 黄梅艳，2001 年 1 月担任 2002 年 3 月至中国通用技术（集团）控股有限责任公司企业策划部副总经理；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 月至今担任中技贸易股份有限公司监事。

(12) 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 月至今担任中技贸易股份有限公司办公室主任；2005 年 3 月至今担任中技贸易股份有限公司监事。

(13) 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监事。

(14) 强勇，2001 年 3 月至 2005 年 7 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部副总经理；2004 年 3 月至 2005 年 7 月担任中技贸易股份有限公司监事。

(15) 杨建萍，2001 年 1 月至 2002 年 3 月担任中技国际贸易公司财务部科长；2002 年 3 月至 2005 年 3 月担任中技贸易股份有限公司财务部科长；2003 年 8 月至 2005 年 3 月担任中技贸易股份有限公司监事。

(16) 田宏，2001 年 1 月至 2002 年 3 月担任中技国际贸易公司业务员；2002 年 3 月至 2005 年 3 月担任中技贸易股份有限公司业务员；2003 年 8 月至 2005 年 3 月担任中技贸易股份有限公司监事。

(17) 潘大海，2001 年 2 月至 2002 年 3 月担任中国海外经济合作总公司总经理；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，2001 年 2 月至 2001 年 7 月担任中国医药保健品进出口总公司改制办主任；2001 年 7 月至 2002 年 2 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司医药事业本部综合部总经理；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，2000 年 3 月至 2003 年 2 月任美康中药材进出口公司总经理；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)张国栋，2001 年 1 月至 2002 年 3 月担任中机成套公司总经理；2002 年 3 月至 2004 年 1 月担任中技贸易股份有限公司副总经理；2004 年 1 月至 2005 年 4 月担任中国机械进出口（集团）有限公司副总经理；2005 年 4 月至今担任中技贸易股份有限公司副总经理。

(23)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。

(24)牛来保，2001 年 1 月至 2002 年 3 月担任中国机械进出口（集团）有限公司财务部副总经理；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。

(25)曾庆林，2001 年 1 月至 2002 年 2 月担任通用技术集团实业有限公司计财部总经理；2002 年 2 月至 2005 年 8 月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	2003-12-01		是
朱立南	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	部门总经理	2001-02-01		是
杜岩	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	部门总经理	2002-02-01		是
卿虹	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	部门总经理	2002-02-01		是
侯学军	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	部门常务副总经理	2002-02-01		是
黄梅艳	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	部门副总经理	2002-02-01		是
强勇	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	部门副总经理	2002-02-01	2005-07-31	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、总经理	2004-01-01		否
韩本毅	陕西广电网络传媒股份公司	董事长	2001-01-01		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
卿虹	是
侯学军	是
黄梅艳	是
强勇	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
杨建萍	监事	工作调动
田宏	监事	工作调动
强勇	监事	工作调动
曾庆林	财务部经理	工作调动

1、2005 年 4 月 26 日，经公司 2004 年度股东大会审议，批准增补张本智先生为公司董事。

2、2005 年 4 月 26 日，经公司第三届董事会第 15 次会议审议，同意聘任张国栋先生担任公司副总经理。

3、经公司职工代表大会选举，并经 2005 年 3 月 22 日召开的公司第三届监事会第 6 次会议确认，由于工作变动，杨建萍女士和田宏女士不再担任公司职工监事，增补郭瑞玲女士和朱敏女士担任公司职工监事。

4、2005 年 7 月 26 日，强勇先生因工作调动，书面提出辞去公司监事职务。公司监事会接受了强勇先生的辞职。

5、2005 年 8 月 30 日，经公司第三届董事会第 17 次会议审议，同意聘任牛来保先生担任公司财务部经理职务。曾庆林先生因工作变动，不再担任该项职务。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工为 291 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

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	50
业务人员	146
财务人员	30
职能人员	35
技术人员	30

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科	195
硕士及同等学历	21
博士	2
大专及以下人员	73

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，规范运作，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司对照相关法律法规及其修订办法的要求，对《公司章程》、《独立董事制度》、《投资者关系管理工作制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部通报制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等进行了修订，并经公司董事会及股东大会审议通过。

公司依据中国证监会北京证监局“京证公司发（2005）56号文《关于深入学习、贯彻落实〈关于提高上市公司质量的意见〉》的要求进行了自查，并将有关自查报告及时上报中国证监会北京证监局。

（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
李兴山	6	6	0	0	
倪笑玲	6	6	0	0	
夏卫国	6	6	0	0	

报告期内全体独立董事能够认真履行职责，出席公司召开的董事会、股东大会并发表相关独立意见。

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年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（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、董事会秘书、财务部经理等高级管理人员不在公司领取报酬。

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，公司将积极探索科学、有效和合理的考评制度，并在完成股权分置改革后适时推行股权激励机制，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 2005 年 4 月 26 日 召开 2004 年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 27 日 的《中国证券报》和《上海证券报》。

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回顾

(1) 报告期内公司总体经营情况

2005 年是公司完成向医药行业转型的第一年。公司按照科学发展观的要求，准确把握公司内外部环境变化，进一步明确发展思路和发展目标，认真落实了 2005 年的各项工作要求，在业务经营、管理创新和体制机制改革等方面都取得了优异的成绩。中技贸易的主营业务已从传统的技术进出口贸易转变为医药领域的生产、加工和贸易。资产质量也大幅度提高。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，上述两公司的主营业务收入占公司总收入的 97.46%；其主营业务利润占公司主营业务利润的 96.03%；其净利润占净利润总额 70.08%。公司经营模式和经营商品类别已发生重大变化，主营业务利润比去年同期有大幅增长，扣除非经常性损益后的净利润也较以前年度有大幅提升。公司利润构成也发生了质的变化，彻底改变了单纯依靠短期投资收益的局面，这种转型变化将会为公司今后持续健康发展，奠定坚实的基础。

(2) 公司主营业务经营情况的说明

公司目前的主营业务主要包括：药品生产与销售、药品/医疗器械的分销与直销、药品/医疗器械的贸易代理、工程施工和其他技术服务业务。公司经营模式已由传统的代理进出口业务为主转型为以自营产品在国内外医药市场销售为主。原有的技术进出口业务除主糖项目外均进入尾声。目前主糖项目进展顺利。

公司目前在天然原料药出口销售领域及医疗器械和药品进口销售领域一直保持着行业领先者的地位。公司近年来在天然原料药产品的经营过程中，通过进一步加强业务的前伸后延，已全面建立起从天然原料的基地种植、收购加工、质量检验、仓储运输到出口销售的产业链经营格局。针对国际市场的需求变化趋势，今年公司又重点加强了对天然原料药产品农药残留的检测管理，从生药资源保护与控制等方面进行系统调研，并着手建立公司天然原料药产品的可追溯管理体系。同时，公司利用自有的天然原料药加工工厂，进一步拓展了天然原料的加工品出口业务，较大地提高了产品的附加值及市场竞争能力。一年来，除了继续保持在天然原料药出口领域的经营优势外，公司在医疗器械、西药产品及医用敷料等产品经营领域也积极通过实施品牌战略来促进业务转型与发展。公司已有选择地在国内外重点市场注册登记了上百个医药产品品种，标识有“MEHECO”品牌的产品，每天都在源源不断地走下工厂生产线，流入世界各地的市场。通过培育自主品牌商品在海内外市场的营销，极大地提高了公司在行业内的影响力，同时，也巩固了公司市场竞争地位及产品赢利能力。

公司在医疗器械和药品进口销售领域除继续保持经营规模优势的同时，今年配合国内医药产品营销网络体系建设，进一步加强了对国外特色产品的引进工作，目前公司在抗艾滋病产品领域，血液分离设备产品领域及大型医用诊断设备领域已成为行业经营品种齐全，市场份额较高的公司之一。

为适应公司业务快速发展，经北京海关批准，公司今年建成并正式启用了公用型综合保税库。保税库的建立为进一步提高公司进口产品经营能力及延伸服务能力奠定了基础，极大增强了公司在仓储、检验、配送、分拨等在内的综合物流服务能力，将为公司医疗器械及药品的进口销售提供更大的发展平台。

2005 年公司进一步承担起了保障国家公共卫生安全方面的社会责任。受国家相关主管部门委托，公司今年陆续承担了多项国家药品储备任务。此项任务丰富了公司新的业务内涵。

为进一步提高公司的经营管理水平，公司今年还在信息化建设方面启动了财务及业务 ERP 系统。ERP 系统的应用实施是对公司传统管理模式的重大变革，标志着公司的业务管理又上了一个新的台阶，随着公司 ERP 系统的深入应用，将会进一步规范及优化公司业务管理，提高企业运行质量和管理水平。

为有效应对人民币升值给公司出口业务带来的不利影响，公司根据业务实际采取了多项汇率风险规避措施，最大限度地减少了汇率变化给公司造成的损失。为加强对出口业务的风险防范，公司还进一步加强对出口信用保险的利用，通过投保出口信用险，进一步加大了公司对新产品、新市场的开发力度，完善并强化了公司的风险管理体系。

公司意识到存货的增加及其对现金流的影响，但由于医保公司的主营产品天然原料药的季产年销特性，及部分医药产品必须保持适量库存的临床用药需要，公司在短期内库存结构还无法进行大的调整。但可以确定的是，目前的库存产品不会对公司的业务经营带来负面影响。

2、报告期公司主营业务及其经营状况

(1) 报告期公司主营业务分行业划分构成情况：

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	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 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
药品销售收入	794,567,554.97	662,997,950.26	16.56	1270.76	1271.68	-20.65
医疗器械销售收入	830,107,381.45	789,673,806.03	4.87			
工程施工收入	30,013,933.19	17,767,035.42	40.80	36.52	44.97	-3.45
其他商品销售收入	274,981,080.58	256,436,819.19	6.74	-86.87	-87.51	4.77
合计：	1,929,669,950.19	1,726,875,610.90	10.51	-11.26	-17.84	7.18

公司完成向医药行业转型后，其经营的商品和经营模式都发生了变化，其主营业务和去年同期已不具备可比性。公司由于所经营的商品种类已发生根本性变化，因此公司主营业务收入虽有所下降但利润率却有较大提高。药品销售收入利润率同比有所下降，2004 年公司只合并通用三洋药业公司，其药品销售收入利润率较高。目前，公司经营的药品种类较多，其药品销售收入利润率参差不齐，导致总体加权平均利润率下降。但总体收入大幅增加。

(2) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内实现收入	1,093,110,538.29	-32.88
国外实现收入	836,559,411.90	53.23
合计：	1,929,669,950.19	-11.26

公司国内实现收入的减少是公司商品结构发生变化所致。由于公司经营模式和经营商品均发生变化，因此主营业务收入一项已无可比性。国外实现收入大幅增加说明了公司向医药行业转型是非常成功的。

(3) 本公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 25,923.37 万元，占本期主营业务收入总额的 13.43%。

(4) 公司资产构成同比发生重大变动说明

单位：万元人民币

序号	科目	2005 年 1—12 月	2004 年 1—12 月	增减比例	变动原因
1	应收账款	18,166.07	2,999.92	505.55%	系合并医保公司报表所致。
2	其他应收款	1,070.57	1,391.42	-23.06%	其他应收款减少系公司加大清收所致。
3	预付账款	21,802.34	1365.48	1496.68%	圭糖项目的陆续实施是导致预付账款增加的主要原因。

4	存货	34,560.03	6,260.60	452.02%	系合并医保公司报表所致。
5	固定资产	10,856.41	7,366.18	47.38%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。三洋公司车间改造和增加设备、医保公司建立药品检测实验室是增加固定资产的主要原因。

(5) 报告期主要财务数据发生重大变化说明

单位： 万元人民币

序号	科目	2005年1-12月	2004年1-12月	增减比例	变动原因
1	主营业务收入	192,967.00	217,443.67	-11.25%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。公司主营业务转型导致主营业务收入减少。原有业务以代理为主，现有业务以自营为主。
2	主营业务利润	20,031.94	6,968.63	187.46%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。
3	扣除非经常性损益后的净利润	5,356.64	2,090.72	156.21%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。公司主营业务转型导致扣除非经常性损益后的净利润大幅增加。
4	净利润	7,258.00	655.11	1007.91%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。
5	营业费用	7,126.15	1,526.37	366.87%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。
6	管理费用	6,157.70	3,636.62	69.32%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。
7	财务费用	-110.08	-663.17	83.40%	系合并医保公司和三洋公司报表所致。
8	投资收益	3,349.23	-1,083.18	409.20%	公司 2004 年计提短期投资减值准备，2005 年短期投资盈利，盈利转回所致。另外，2005 年投资收益中含联通及招商银行的投资收益。

(6) 报告期公司现金流量构成、同比发生重大变化情况，经营活动产生的现金流量与净利润存在重大差异情况和说明

单位： 万元人民币

序号	科目	2005年1-12月	2004年1-12月	增减比例	变动原因
1	经营活动产生的现金流量净额	-4,388.27	5,024.45	-187.50%	本公司部分代理保证金随着业务的陆续执行完毕而付出，导致现金净流出加大。

2	投资活动产生的现金流量净额	31,374.33	-45,100.11	169.56%	将医保公司期初数做为本期投资活动增加所致。
3	筹资活动产生的现金流量净额	-3,322.87	-5,734.73	42.06%	公司的控股子公司向股东分配以前年度股利所致。

(7) 主要控股公司的经营情况及业绩

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	89,372.54	3,580.78
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	15,427.92	2,320.56
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设计施工	500	5,046.83	290.90

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。

中国医药保健品有限公司在 2005 年度全国医药保健品行业进出口总额排名中资企业第一名，全行业排名第三名。

中国医药保健品有限公司系中技贸易主要利润来源。该公司于 2003 年 5 月与北京华美达制药有限公司签订了金薯叶止血合剂经销协议和独家代理协议。由于华美达公司违反协议规定，又授权其他公司经销金薯叶止血合剂，造成我公司预付货款、存货等损失 3,568,312.55 元。由于该案已进入司法程序，考虑到诉讼过程较长，拟全额计提坏帐准备，同时公司将加大工作力度，尽量减少损失。本次计提需经董事会审议核准。

海南三洋药业有限公司克服了药品降价和销售上的一系列困难，圆满地按进度要求完成了公司董事会下达的生产销售任务。三洋药业的半合成抗生素类制剂在同行业中占领先地位。2005 年，三洋公司完成了董事会的换届选举。三洋公司利润水平也创该公司最好记录。

三洋公司 2001 年设立时同时收购了三洋德林的不良资产 17,847,617.13 元人民币，三洋公司 2004 年已全额计提了坏帐准备。2005 年 12 月 23 日，三洋公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过三洋公司提出的核销应收账款原值及计提坏帐准备申请。通用技术集团在 2005 年 5 月已将本公司 2004 年收购三洋公司股权时因此导致的净资产减值 865.92 万元支付我公司。该项核销不影响三洋公司 2005 年利润。本次核销需经董事会审议核准。

北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司在 2005 年度完成董事会换届选举。在新一届董事会的领导下，公司强化内部管理，规避风险，注重和提升工程质量，主营业务有了长足的发展。

(8) 在经营中出现的问题与困难及对策

公司目前突出的问题是人民币汇率的升值给公司出口带来的影响。公司国外工程承包项目圭亚那糖厂项目是公司重点出口项目，虽然该项目目前因人民币汇率的升值尚未对公司构成影响，但该项目由于受人民币升值影响很大，其收益会有所减少。该项目因系国家重点出口项目，因此公司已向国家有关部门反映由于人民币升值给公司带来的不利影响。

由于公司出口销售额比较大，因此人民币汇率的变化对公司有直接影响。但公司目前的合同已充分考虑汇率风险，且合同执行期不长，因此，人民币升值后签订的合同规避了人民币升值给公司带来的负面影响。与出口相反，人民币汇率升值将使公司在进口产品销售中受益。

（二）对公司未来发展的展望

2006 年是国家“十一五”规划的开局之年，更是公司抓住历史机遇、实现跨越式发展的关键一年。总体看来，2006 年公司面临较好的国内外发展环境。世界经济及全球医药贸易仍将保持稳定增长，我国国民经济及医药进出口贸易预计也将继续保持平稳较快增长势头；国家大力推进城市医疗服务体系和新型农村合作医疗制度建设，国内医药市场需求将整体增长；为公司下一步的发展提供良好的机遇。

2006 年，公司将继续深化医药产品专业化经营，促进主营业务持续健康发展；加大实业投资和资产经营力度，积极推动企业转型；加大管理创新力度，提升管理水平和管理效率，提高对控股子公司的管控能力，有效防范各类经营风险；完善上市公司治理结构，提高上市公司质量；加大人才引进与培养，培育能够支撑企业长远发展的员工队伍；切实加强各级领导班子建设，大力弘扬企业文化，确保企业稳定发展。

公司 2006 年仍会取得较好的经营业绩。

公司将在适当时机根据公司实际需要进行实业投资。目前公司正进行预可研研究。

（三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 0.00 元人民币，比上年减少 368,568,900 元人民币，减少的比例为 100%。报告期内公司没有投资情况发生。

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。

（四）公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

经公司第三届董事会第 16 次会议审议，公司会计估计做了变更。有关变更及决议详情请见公司 2005 年 8 月 19 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上的第临 2005-016 号公告。

董事会认为做此变更的原因是为统一公司及公司控股子公司的会计政策。该变更不会对公司业绩产生重大的影响

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 3 月 22 日召开第三届董事会第 13 次会议董事会会议，审议公司 2004 年年度报告，及修改公司章程等内容，决议公告刊登在 2005 年 3 月 23 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2)、公司于 2005 年 4 月 11 日召开第三届董事会第 14 次会议董事会会议，审议公司章程、股东大会会议事规则等的补充修订，决议公告刊登在 2005 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3)、公司于 2005 年 4 月 26 日召开第三届董事会第 15 次会议董事会会议，审议公司 2005 年第一季度报告，决议公告刊登在 2005 年 4 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

4)、公司于 2005 年 8 月 16 日召开第三届董事会第 16 次会议董事会会议，审议公司 2005 年半年度报告，决议公告刊登在 2005 年 8 月 17 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

5)、公司于 2005 年 8 月 30 日召开第三届董事会第 17 次会议董事会会议，聘任公司财务部经理，决议公告刊登在 2005 年 8 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

6)、公司于 2005 年 10 月 25 日召开第三届董事会第 18 次会议董事会会议，审议公司 2005 年第三季度报告，决议公告刊登在 2005 年 10 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

7)、公司于 2005 年 11 月 3 日召开第三届董事会第 19 次会议董事会会议，讨论公司股权分置改革事宜。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

- (1) 根据 2004 年度股东大会决议，公司严格按照 2005 年度自营短期投资的有关决议内容执行。
- (2) 根据 2004 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。

(六) 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 2005 年度共实现净利润 72,580,007.65 元人民币，扣除提取的 10%法定盈余公积金 7,258,000.77 元和 10%法定公益金 7,258,000.77 元，加上以前年度未分配利润 101,155,015.40 元，本年度可供股东分配的利润为 159,219,021.51 元。

鉴于公司即将进入股改期，考虑到股改的不确定性影响，为充分保护全体流通股股东的利益，公司董事会暂不提交 2005 年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

公司将在下次董事会上提出分配预案。

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 4 次会议。同时，监事会成员列席了公司的董事会会议及股东大会会议。

1、第三届监事会第 6 次会议于 2005 年 3 月 22 日召开，会议审议通过了：

- (1) 《公司 2004 年度监事会报告》；
- (2) 《公司 2004 年度财务决算报告》；
- (3) 《关于增补公司职工监事的议案》。

2、第三届监事会第 7 次会议于 2005 年 4 月 11 日召开，会议审议通过了《监事会议事规则(2005 年修订)》。

3、第三届监事会第 8 次会议于 2005 年 4 月 26 日召开，会议审议通过了《公司 2005 年第一季度报告》。

4、第三届监事会第 9 次会议于 2005 年 8 月 16 日召开，会议审议通过了：

- (1) 《公司 2005 年半年度报告》；
- (2) 《关于公司会计变更的议案》。

（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》、《公司章程》等有关法律法规的要求依法运作。公司已建立起较为完善的内部控制制度，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；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

2005 年度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 2005 年度没有重大关联交易。

（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于预测存在较大差异的独立意见

公司未对 2005 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

重大诉讼仲裁事项的说明

公司与宁波帝力有限公司及中国农业银行宁波分行的豆粕诉讼案，经北京市第一中级人民法院审理并做出判决，并经北京市高级人民法院审理做出终审判决。判决结果如下：

一、判我公司与宁波帝力集团有限公司签订的进口合同无效；我公司与宁波帝力集团有限公司和宁波农行签订的支付货款协议无效。

二、判宁波帝力集团有限公司支付我公司人民币 1542.32 万元。

三、判中国农业银行宁波市分行对被告宁波帝力集团有限公司的上述债务中不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任。

依据判决结果，报告期内公司一直致力于相应执行工作。此案有关详情分别刊登在 2003 年 11 月 3 日、2005 年 1 月 4 日及 2005 年 8 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

经公司努力，已申请向中国农业银行宁波市分行执行宁波帝力集团有限公司不能清偿部分的三分之一，经双方协议商定，中国农业银行宁波市分行支付我公司 475 万元人民币。目前该款项已到帐。本次诉讼终结。

(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

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	控股股东	8,659,172.10	0.00	9,324,832.78	0.00
合计	/	8,659,172.10	0.00	9,324,832.78	0.00

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 0.00 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 0.00 元人民币。

关联债权债务形成原因：1、公司 2004 年收购海南通用三洋药业有限公司 65% 股权时，公司控股股东通用技术集团正在按照国资委的统一部署，对下属公司进行清产核资。三洋药业也参与了本次清产核资，清产核资初步结果为核销部分三年以上应收账款，由此导致三洋药业净资产值减少 865.92 万元。2、公司控股股东通用技术集团 2004 年 12 月 31 日前持有中国医药保健品有限公司 76.96% 的股权，按照收购协议的相关约定，通用技术集团应享有中国医保股权收购日前的利润 932.48 万元。公司控股中国医保后，上述利润由公司代收，由此形成公司对控股股东的应付款 932.48 万元。

关联债权债务清偿情况：1、控股股东已于 2005 年 5 月支付我公司收购价款 865.92 万元。2、公司已 2005 年 月向控股股东支付收购日前的利润 932.48 万元。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无。

(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) 委托理财情况

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

公司已启动股权分置改革程序，目前正与保荐机构进行前期准备工作。预计 2006 年 6 月 30 日前完成股权分置改革。最早在 2006 年 3 月 31 日前进入股改程序。

(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，仍聘用信永中和会计师事务所有限责任公司。公司支付其 2005 年度审计费用为 25 万元。

信永中和会计师事务所有限责任公司已为公司提供了 5 年审计服务。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十三) 其它重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师郑卫军、亢韦审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2005A5030

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”）2005 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，以及 2005 年度的合并及母公司利润及利润分配表和合并及母公司现金流量表。这些会计报表及其编制是中技贸易管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

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 亢韦

2006 年 3 月 16 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位:

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
资产:						
流动资产:						
货币资金			466,771,830.16	230,139,932.16	133,529,639.70	151,877,353.33
短期投资			130,891,360.53	116,150,240.80	61,811,352.65	103,295,840.80
应收票据			250,000.00	0.00	0.00	0.00
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款			181,660,716.54	29,999,157.93	1,116,664.30	2,541,660.35
其他应收款			10,705,693.64	13,914,255.86	26,994,592.85	33,935,201.42
预付账款			218,023,352.53	13,654,798.52	179,183,312.46	13,608,167.94
应收补贴款			8,649,588.04	0.00	497,605.33	0.00
存货			345,600,316.29	62,606,007.60	43,228,234.38	45,125,839.98
待摊费用			214,702.71	230,562.41	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计			1,362,767,560.44	466,694,955.28	446,361,401.67	350,384,063.82
长期投资:						
长期股权投资			133,205,428.38	412,086,770.88	531,367,899.56	511,630,584.41
长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计			133,205,428.38	412,086,770.88	531,367,899.56	511,630,584.41
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)						
固定资产:						
固定资产原价			172,257,218.11	104,505,256.23	23,301,292.38	27,374,107.41
减:累计折旧			62,577,696.79	29,728,035.93	8,693,171.12	11,484,186.20
固定资产净值			109,679,521.32	74,777,220.30	14,608,121.26	15,889,921.21
减:固定资产减值准备			1,115,415.61	1,115,415.61	0.00	0.00
固定资产净额			108,564,105.71	73,661,804.69	14,608,121.26	15,889,921.21
工程物资			0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程			0.00	4,476,884.13	0.00	0.00
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计			108,564,105.71	78,138,688.82	14,608,121.26	15,889,921.21

无形资产及其他资产:						
无形资产			69,345,553.41	13,367,720.12	7,644,898.28	7,986,100.68
长期待摊费用			0.00	150,000.00	0.00	150,000.00
其他长期资产			0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计			69,345,553.41	13,517,720.12	7,644,898.28	8,136,100.68
递延税项:						
递延税款借项			0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计			1,673,882,647.94	970,438,135.10	999,982,320.77	886,040,670.12
负债及股东权益:						
流动负债:						
短期借款			0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据			0.00	3,521,931.00	0.00	0.00
应付账款			245,027,575.51	220,982,537.87	87,733,672.45	216,772,874.26
预收账款			621,767,442.62	44,045,064.69	224,914,715.63	42,372,516.92
应付工资			2,320,427.89	0.00	0.00	0.00
应付福利费			1,783,020.41	838,018.51	603,848.29	55,028.91
应付股利			57,263.00	10,021,377.61	0.00	0.00
应交税金			-44,883,249.07	-2,675,693.59	-4,335,649.38	-3,531,155.32
其他应交款			433,964.09	46,221.34	378,848.04	14,971.34
其他应付款			63,386,957.68	31,910,906.82	7,336,872.24	20,036,428.16
预提费用			4,291,750.01	166,468.57	0.00	0.00
预计负债			0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债			0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计			894,185,152.14	308,856,832.82	316,632,307.27	275,720,664.27
长期负债:						
长期借款			0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券			0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款			0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款			13,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债			0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计			13,000,000.00	0.00	0.00	0.00
递延税项:						
递延税款贷项			0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计			907,185,152.14	308,856,832.82	316,632,307.27	275,720,664.27
少数股东权益(合并报表填列)			83,347,482.30	51,261,296.43	0.00	0.00

所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			208,560,000.00	208,560,000.00	208,560,000.00	208,560,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积			242,775,986.57	242,325,986.57	242,775,986.57	242,325,986.57
盈余公积			72,795,005.42	58,279,003.88	72,795,005.42	58,279,003.88
其中：法定公益金			36,397,502.71	29,139,501.94	36,397,502.71	29,139,501.94
未分配利润			159,219,021.51	101,155,015.40	159,219,021.51	101,155,015.40
拟分配现金股利						
外币报表折算差额（合并报表填列）						
减：未确认投资损失（合并报表填列）						
所有者权益（或股东权益）合计			683,350,013.50	610,320,005.85	683,350,013.50	610,320,005.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,673,882,647.94	970,438,135.10	999,982,320.77	886,040,670.12

公司法定代表人：韩本毅

主管会计工作负责人：张本智

会计机构负责人：牛来保

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位：

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			1,929,669,950.19	2,174,436,699.45	49,136,990.71	2,094,486,548.27
减：主营业务成本			1,726,875,610.90	2,101,966,659.59	40,684,064.49	2,053,315,882.60
主营业务税金及附加			2,474,956.36	2,783,707.04	490,705.89	1,501,125.86
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			200,319,382.93	69,686,332.82	7,962,220.33	39,669,539.81
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			2,325,387.67	722,453.85	6,269,129.72	100,708.68
减：营业费用			71,261,452.78	15,263,772.80	4,119,962.13	8,461,708.22
管理费用			61,576,995.79	36,366,192.68	8,497,711.30	26,052,063.48
财务费用			-1,100,822.03	-6,631,676.74	-765,011.23	-6,096,928.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			70,907,144.06	25,410,497.93	2,378,687.85	11,353,405.21
加：投资收益（损失以“-”号填列）			33,492,315.75	-10,831,843.87	70,327,995.61	-2,623,470.76
补贴收入			322,156.97	0.00	0.00	0.00
营业外收入			72,098.61	0.00	0.00	0.00
减：营业外支出			1,234,482.16	0.00	126,675.81	0.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,559,233.23	14,578,654.06	72,580,007.65	8,729,934.45
减：所得税		18,694,812.66	3,878,908.64	0.00	2,178,822.69
减：少数股东损益		12,284,412.92	4,148,633.66	0.00	0.00
加：未确认投资损失(合并报表填列)					
五、净利润（亏损以“-”号填列）		72,580,007.65	6,551,111.76	72,580,007.65	6,551,111.76
加：年初未分配利润		101,155,015.40	116,770,126.00	101,155,015.40	116,770,126.00
其他转入		0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润		173,735,023.05	123,321,237.76	173,735,023.05	123,321,237.76
减：提取法定盈余公积		7,258,000.77	655,111.18	7,258,000.77	655,111.18
提取法定公益金		7,258,000.77	655,111.18	7,258,000.77	655,111.18
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		159,219,021.51	122,011,015.40	159,219,021.51	122,011,015.40
减：应付优先股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积		0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	20,856,000.00	0.00	20,856,000.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		159,219,021.51	101,155,015.40	159,219,021.51	101,155,015.40
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 自然灾害发生的损失		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		-2,506,109.32	0.00	-1,930,032.57	0.00
5. 债务重组损失		0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00	0.00	0.00

公司法定代表人：韩本毅

主管会计工作负责人：张本智

会计机构负责人：牛来保

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公 司	合并数	母公司数
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			2,972,934,102.04	262,386,496.27
收到的税费返还			84,984,654.52	2,976,546.00
收到的其他与经营活动有关的现金			23,650,258.33	4,356,454.65
经营活动现金流入小计			3,081,569,014.89	269,719,496.92
购买商品、接受劳务支付的现金			2,950,130,579.84	338,743,412.25
支付给职工以及为职工支付的现金			51,420,143.26	7,040,083.00
支付的各项税费			63,789,052.66	912,711.00
支付的其他与经营活动有关的现金			60,111,923.07	3,869,216.00
经营活动现金流出小计			3,125,451,698.83	350,565,422.25
经营活动现金流量净额			-43,882,683.94	-80,845,925.33
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金			724,049,383.66	227,777,567.76
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			29,754,263.00	47,669,371.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			53,700.00	52,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金			330,028,610.25	8,659,172.10
投资活动现金流入小计			1,083,885,956.91	284,158,611.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			6,462,165.84	60,400.00
投资所支付的现金			763,680,500.79	221,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
投资活动现金流出小计			770,142,666.63	221,660,400.00
投资活动产生的现金流量净额			313,743,290.28	62,498,211.70
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金			0.00	0.00
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			0.00	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
筹资活动现金流入小计			0.00	0.00
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			33,228,708.34	0.00
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			0.00	0.00
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		33,228,708.34	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-33,228,708.34	0.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		236,631,898.00	-18,347,713.63
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		72,580,007.65	72,580,007.65
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		12,284,412.92	0.00
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		-6,336,956.52	-13,222,046.44
固定资产折旧		11,356,862.94	1,166,051.89
无形资产摊销		1,983,048.81	341,202.10
长期待摊费用摊销		150,000.00	150,000.00
待摊费用减少(减：增加)		15,859.70	0.00
预提费用增加(减：减少)		-14,901.30	0.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		123,648.06	123,648.06
固定资产报废损失		5,920.00	0.00
财务费用		-1,100,822.03	-765,011.23
投资损失(减：收益)		-33,492,315.75	-70,327,995.61
递延税款贷项(减：借项)		0.00	0.00
存货的减少(减：增加)		-34,880,630.96	1,897,605.60
经营性应收项目的减少(减：增加)		-184,711,121.75	-164,150,148.47
经营性应付项目的增加(减：减少)		117,389,544.25	89,244,935.68
其他(预计负债的增加)		764,760.04	2,115,825.44
经营活动产生的现金流量净额		-43,882,683.94	-80,845,925.33
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		466,771,830.16	133,529,639.70
减：现金的期初余额		230,139,932.16	151,877,353.33
加：现金等价物的期末余额		0.00	
减：现金等价物的期初余额		0.00	
现金及现金等价物净增加额		236,631,898.00	-18,347,713.63

公司法定代表人：韩本毅

主管会计工作负责人：张本智

会计机构负责人：牛来保

合并资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				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	22,590,954.29	16,047,434.43	/	/	17,847,617.13	20,790,771.59
其中:应收账款	2	22,377,343.88	12,206,485.99	/	/	17,847,617.13	16,736,212.74
其他应收款	3	213,610.41	3,840,948.44	/	/	0.00	4,054,558.85
二、短期投资跌价准备合计	4	13,661,098.57	0.00	0.00	13,661,098.57	13,661,098.57	0.00
其中:股票投资	5	9,415,707.29	0.00	0.00	9,415,707.29	9,415,707.29	0.00
债券投资	6	4,099,791.28	0.00	0.00	4,099,791.28	4,099,791.28	0.00
基金投资		145,600.00	0.00		145,600.00	145,600.00	0.00
三、存货跌价准备合计	7	0.00	412,143.77	0.00	0.00	0.00	412,143.77
其中:库存商品	8	0.00	412,143.77	0.00	0.00	0.00	412,143.77
原材料	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、长期投资减值准备合计	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:长期股权投资	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	13	1,115,415.61	0.00	0.00	0.00	0.00	1,115,415.61
其中:房屋、建筑物	14	578,054.45	0.00	0.00	0.00	0.00	578,054.45
机器设备	15	282,486.47	0.00	0.00	0.00	0.00	282,486.47
六、无形资产减值准备合计	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备合计	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、总计	21	16,459,578.20	31,508,715.70				

公司法定代表人: 韩本毅

主管会计工作负责人: 张本智

会计机构负责人: 牛来保

母公司资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				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	3,566,377.95	300,225.37	/	/	6,773.24	3,859,830.08
其中:应收账款	2	3,476,123.39	300,225.37	/	/	0.00	3,776,348.76
其他应收款	3	90,254.56	0.00	/	/	6,773.24	83,481.32
二、短期投资跌价准备合计	4	13,515,498.57	0.00	0.00	13,515,498.57	13,515,498.57	0.00
其中:股票投资	5	9,415,707.29	0.00	0.00	9,415,707.29	9,415,707.29	0.00
债券投资	6	4,099,791.28	0.00	0.00	4,099,791.28	4,099,791.28	0.00
基金投资		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:库存商品	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、长期投资减值准备合计	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:长期股权投资	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债权投资	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:房屋、建筑物	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、无形资产减值准备合计	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备合计	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、总计	21						

公司法定代表人: 韩本毅

主管会计工作负责人: 张本智

会计机构负责人: 牛来保

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	29.31	30.98	0.96	0.96
营业利润	10.38	10.97	0.34	0.34
净利润	10.62	11.22	0.35	0.35
扣除非经常性损益后的净利润	7.84	8.28	0.26	0.26

(三) 会计报表附注

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。

截止 2005 年 12 月 31 日,本公司总股本 20,856 万股,其中,国有法人股 14,616 万股,由通用技术集团持有;社会公众股 6,240 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	2.43-3.17
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, 摊销年限不应超过 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 年以上的技术咨询费等费用, 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商品进出口收入、工程施工收入和药品、医疗器械销售收入等, 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。

20、报告期会计估计变更

鉴于公司已转型进入医药领域，其主要利润来源于并表子公司中国医药保健品有限公司和海南通用三洋药业有限公司，为保持会计估计的一致性和统一性，经第三届董事会第 16 次会议批准，本公司自 2005 年起，将计提应收款项坏账准备比例作了如下变更：

变更后		变更前		
账 龄	计提比例	账 龄	计提比例	
			贸易行业	医药行业
1 年以内	5%	1 年以内	1%	3%
1—2 年	15%	1—2 年	3%	10%
2—3 年	40%	2—3 年	5%	20%
3—5 年	70%	3 年以上	10%	50%
5 年以上	100%			

对上述会计估计变更，本公司采用未来适用法进行调整，影响当期损益为减少利润总额 250.61 万元。

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 日止免征企业所得税，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、咨询服务等收入适用营业税，税率为收入的 5%。

(2) 本公司工程施工收入适用营业税，税率为收入的 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 2005 年度合并范围的变化

本公司本年度纳入合并范围的子公司共计 3 家，合并范围比上年增加了医保公司，是由于本公司于 2004 年 12 月 31 日完成对医保公司的收购，持有医保公司 90%的股权，使其成为控股子公司所致。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2005 年	2004 年
现金	205,371.93	28,491.24
银行存款	427,052,093.61	213,261,891.15
其他货币资金	39,514,364.62	16,849,549.77
合计	466,771,830.16	230,139,932.16

(1) 本公司期末货币资金较上期增加较多，主要由于本期新增并表单位医保公司所致。

(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	2005 年
美元	3,415,210.80	8.0702	27,561,434.20
欧元	254,134.66	9.5757	2,433,517.26
日元	1,090,631.00	0.068716	74,943.80
合计			30,069,895.26

(3) 期末其他货币资金 3,951.4 万元，主要为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	2005 年		2004 年	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	0.00	0.00	28,301,337.29	9,415,707.29
其中：股票投资	0.00	0.00	28,301,337.29	9,415,707.29
债权投资	10,000,000.00	0.00	58,510,002.08	4,099,791.28
其中：债券投资	10,000,000.00	0.00	58,510,002.08	4,099,791.28
其他投资	120,891,360.53	0.00	43,000,000.00	145,600.00
其中：基金投资	120,891,360.53	0.00	43,000,000.00	145,600.00
合计	130,891,360.53	0.00	129,811,339.37	13,661,098.57

(1) 短期投资期末余额中债券投资、基金投资均为自营投资。

(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	2005 年			2004 年		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	183,142,627.13	92.31%	9,469,618.31	23,588,896.32	45.04%	563,274.47
1—2 年	6,697,531.81	3.38%	1,004,627.77	5,209,589.71	9.94%	331,573.32
2—3 年	1,476,114.62	0.74%	590,445.85	1,371,508.82	2.62%	211,991.16
3—5 年	7,080,655.72	3.57%	5,671,520.81	4,358,889.83	8.32%	3,422,887.80
5 年以上	0.00	0.00	0.00	17,847,617.13	34.08%	17,847,617.13
合计	198,396,929.28	100%	16,736,212.74	52,376,501.81	100%	22,377,343.88

(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，主要原因是本期新增并表单位医保公司应收账款所致。

(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 6,908 万元，占应收账款总额的 34.81%。

(6) 由于款项收回可能性不大，本期并表单位三洋公司将以前年度已全额计提坏账准备的应收账款 1,784.76 万元进行了核销。

(7) 由于款项收回可能性不大，母公司应收内蒙古伊敏电厂 332 万元以前年度已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	2005 年			2004 年		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	9,685,082.20	64.37%	209,674.53	10,834,466.36	76.69%	110,278.08
1—2 年	567,998.00	3.99%	85,199.70	3,293,399.91	23.31%	103,332.33
2—3 年	1,214,453.29	8.53%	485,781.32	0.00	0.00%	0.00
3—5 年	62,719.00	0.44%	43,903.30	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	3,230,000.00	22.67%	3,230,000.00	0.00	0.00%	0.00
合计	14,760,252.49	100%	4,054,558.85	14,127,866.27	100%	213,610.41

(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 610 万元，占其他应收款总额的 41%，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	21.88%	往来款
中国机械工业建设总公司	1,820,060.00	12.33%	往来款
青浦海关	870,000.00	5.89%	保证金
奉贤海关	120,000.00	0.81%	保证金
上海格丰商务传播有限公司	60,600.00	0.41%	往来款
合计	6,100,660.00	41.33%	

5、预付账款

项目	2005 年		2004 年	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	213,864,184.42	98.10%	6,796,371.47	49.77%
1—2 年	3,694,869.66	1.69%	2,274,958.28	16.66%
2—3 年	227,979.00	0.10%	547,021.92	4.01%
3 年以上	236,319.45	0.11%	4,036,446.85	29.56%
合计	218,023,352.53	100%	13,654,798.52	100%

(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增长，主要原因为本期启动圭亚那糖厂项目，预付国内供应商采购款大幅增加。

6、应收补贴款

补贴项目	2005 年	2004 年	性质或内容
出口退税款	8,649,588.04	0.00	应收出口退税款
合计	8,649,588.04	0.00	

期末应收出口退税款余额主要由本期新增并表单位医保公司形成。

7、存货及跌价准备

项目	2005 年		2004 年	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	3,885,476.44	0.00	4,740,101.53	0.00
包装物	2,660,896.00	0.00	2,089,904.40	0.00
工程施工	2,159,240.51	0.00	2,048,499.06	0.00
库存商品	325,999,600.84	412,143.77	50,240,978.38	0.00
在产品	11,307,246.27	0.00	3,486,524.23	0.00
合计	346,012,460.06	412,143.77	62,606,007.60	0.00

(1) 期末存货余额较期初有大幅增长，主要原因是本期新增并表单位医保公司库存商品及发出商品所致。

(2) 本公司期末对库存商品进行了核查，计提存货跌价准备 412,143.77 元。

8、待摊费用

项目	2005 年	2004 年	期末结存原因
办公房租	125,283.36	182,562.41	按权责发生制应在 2006 年摊销
租车费	72,000.00	48,000.00	预付租车费应在 2006 年度摊销
其它	17,419.35	0.00	其它需在 2006 年度摊销费用
合计	214,702.71	230,562.41	

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	2005 年 12 月 31 日		2004 年	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	125,993,726.51	0.00	403,944,778.47	0.00
股权投资差额	7,211,701.87	0.00	8,141,992.41	0.00
合 计	133,205,428.38	0.00	412,086,770.88	0.00
股权投资净额	133,205,428.38		412,086,770.88	

(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	0.75%	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%	279,361,201.61	-279,361,201.61	0.00
通用技术集团国际仓储运输有限公司	永久存续	3.00%	0.00	986,149.65	986,149.65
中新药业股票	永久存续		0.00	424,000.00	424,000.00
合 计			403,944,778.47	-277,951,051.96	125,993,726.51

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。

4) 医保公司本期应纳入合并报表范围致使长期投资账面期末余额为零。

(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	3,808,903.67
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	454,177.58	3,402,798.20
合 计	8,618,105.37			930,290.54	7,211,701.87

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						
2005 年 1 月 1 日	51,000,502.15	36,291,437.18	3,571,611.89	9,210,325.76	4,431,379.25	104,505,256.23
本期增加	46,978,715.06	7,614,729.58	9,770,017.85	5,847,179.87	1,716,831.55	71,927,473.91
其中在建工程转入	2,562,309.86	3,412,417.26	0.00	8,560.00	0.00	5,983,287.12
置换增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00	911,324.75	2,475,999.08	788,188.20	4,175,512.03
其中出售减少	0.00	0.00	385,000.00	0.00	0.00	385,000.00
置换减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2005年12月31日	<u>97,979,217.21</u>	<u>43,906,166.76</u>	<u>12,430,304.99</u>	<u>12,581,506.55</u>	<u>5,360,022.60</u>	<u>172,257,218.11</u>
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						
2005年1月1日	8,159,620.42	11,621,541.14	1,616,672.10	5,840,803.82	2,489,398.45	29,728,035.93
本期增加	20,425,286.00	4,828,516.32	6,752,613.18	4,097,455.48	733,433.00	36,837,303.98
本期减少	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>811,735.59</u>	<u>2,431,141.28</u>	<u>744,766.25</u>	<u>3,987,643.12</u>
2005年12月31日	<u>28,584,906.42</u>	<u>16,450,057.46</u>	<u>7,557,549.69</u>	<u>7,507,118.02</u>	<u>2,478,065.20</u>	<u>62,577,696.79</u>
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						
2005年1月1日	<u>42,840,881.73</u>	<u>24,669,896.04</u>	<u>1,954,939.79</u>	<u>3,369,521.94</u>	<u>1,941,980.80</u>	<u>74,777,220.30</u>
2005年12月31日	<u>69,394,310.79</u>	<u>27,456,109.30</u>	<u>4,872,755.30</u>	<u>5,074,388.53</u>	<u>2,881,957.40</u>	<u>109,679,521.32</u>
其中融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1) 期末固定资产较期初增加较多，主要原因为期末增加合并会计报表单位医保公司固定资产所致。

2) 本公司报告期内合并报表单位三洋公司场区及生产车间改造完工共计转入固定资产 5,983,287.12 元。

3) 本公司报告期内不存在固定资产置换换入或换出等情形。

4) 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	2004年	本期增加	本期减少	2005年
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	<u>1,115,415.61</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,115,415.61</u>

本公司固定资产减值准备为并表单位三洋公司计提的固定资产减值准备。

11、在建工程

工程名称	工程 预算	2004年	本期 增加	本期 转固	2005 年	资金 来源	投入占 预算比
新厂区改造	234 万元	1,270,932.87	1,031,611.99	2,302,544.86	0.00	自筹	98%
青霉素冻干原料 车间改造	413 万元	3,205,951.26	474,791.00	3,680,742.26	0.00	自筹	89%
合计		<u>4,476,884.13</u>	<u>1,506,402.99</u>	<u>5,983,287.12</u>	<u>0.00</u>		
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	2004 年	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005 年	剩余摊销年限
土地使用权 (母公司)	股东投入	8,289,060.00	6,962,810.40	0.00	165,781.20	1,492,030.80	6,797,029.20	41.5 年
土地使用权 (三洋公司)	购买	5,659,440.04	3,611,619.44	1,856,515.75	72,108.00	263,412.85	5,396,027.19	62 年
土地使用权 (医保公司)	购买	56,587,439.00	0.00	55,554,666.65	1,133,768.75	2,166,541.10	54,420,897.90	48 年
装饰混凝土 特许经营权	购买	1,754,211.95	1,023,290.28	0.00	175,421.20	906,342.87	847,869.08	5.5 年
药品生产许可	购买	2,340,000.00	1,770,000.00	540,000.00	435,000.00	465,000.00	1,875,000.00	47 个月
软件	购买	9,700.00	0.00	9,700.00	969.96	969.96	8,730.04	9 年
合 计		74,639,850.99	13,367,720.12	57,960,882.40	1,983,049.11	5,294,297.58	69,345,553.41	

期末无形资产较期初增加较多，主要原因为期末增加并表单位医保公司无形资产所致。

(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	2005 年	2004 年	备 注
应付账款	245,027,575.51	220,982,537.87	无账龄超过 3 年的应付账款
预收账款	621,767,442.62	44,045,064.69	

(1) 预收账款期末余额中含对通用技术集团欠款 1,547.5 万元。

(2) 期末预收账款较期初有大幅增长，主要原因为本公司本期启动圭亚那糖厂项目预收国外用户货款及工程款增加，及本期新增并表单位医保公司预收账款所致。

14、应交税金

税 种	适用税率	2005 年	2004 年
增值税	17%	-46,774,476.42	-3,220,575.38
营业税	5%、3%	636,314.44	476,977.53
城市维护建设税	7%	131,983.18	41,736.78
企业所得税	15%、33%	1,487,224.02	-61,513.13
个人所得税		174,284.12	20,387.29
房产税		3,787.94	4,143.63
土地使用税		6,196.38	63,149.69
关税		-548,562.73	0.00
合 计		-44,883,249.07	-2,675,693.59

期末本公司应交增值税余额为-4,677.45 万元，主要原因是本期新增并表单位医保公司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至应收出口退税款。

15、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 63,386,957.68 元,较期初有大幅增长,主要原因是本期增加并表单位医保公司所致。

(2) 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	21,233,168.71	1 年以内	往来款
医科达维修站	14,635,394.82	1 年以内	往来款
中技总公司	6,250,000.00	3 年以上	引玉公司之股东借款
职工股款	5,271,847.62	3 年以上	公司职工股款
美中互利站	3,191,012.51	1 年以内	往来款
合 计	50,581,423.66		

16、预提费用

项目	2005 年	2004 年
利息	1,586,707.32	0.00
运保费	1,277,241.70	0.00
佣金	417,410.42	0.00
咨询费	200,000.00	0.00
广告宣传费	522,383.76	0.00
其他	288,006.81	166,468.57
合 计	4,291,750.01	166,468.57

17、专项应付款

专项应付款期末余额 1,300 万元为国家发改委拨付给本期新增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	少数股权比例	2005 年	2004 年
中技总公司(引玉公司)	20%	2,609,129.88	2,027,322.74
通用技术集团(三洋公司)	35%	47,251,269.85	49,233,973.69
通用技术集团(医保公司)	10%	33,487,082.57	0.00
合 计		83,347,482.30	51,261,296.43

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	2004年	本期变动增减(+,-)					2005年
		发行新股	配股	送股	转股	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	146,160,000	0	0	0	0	0	146,160,000
其中：国家拥有股份	146,160,000	0	0	0	0	0	146,160,000
2、募集法人股	0	0	0	0	0	0	0
3、内部职工股	0	0	0	0	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0	0	0	0	0
尚未流通股份合计	146,160,000	0	0	0	0	0	146,160,000
二、已流通部分							
1、境内上市人民币普通股	62,400,000	0	0	0	0	0	62,400,000
2、境内上市外资股	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市外资股	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0
已流通股份合计	62,400,000	0	0	0	0	0	62,400,000
三、股份总额	208,560,000	0	0	0	0	0	208,560,000

(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	2005年	2004年
通用技术集团	国有法人股	146,160,000	146,160,000
境内上市人民币普通股	社会公众股	62,400,000	62,400,000
合 计		208,560,000	208,560,000

项 目	2004年	本期增加	本期减少	2005
股本溢价	240,834,489.80	0.00	0.00	240,834,489.80
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	0.00	450,000.00	0.00	450,000.00
合 计	242,325,986.57	450,000.00	0.00	242,775,986.57

项 目	2004年	本期增加	本期减少	2005年
法定盈余公积	29,139,501.94	7,258,000.77	0.00	36,397,502.71
法定公益金	29,139,501.94	7,258,000.77	0.00	36,397,502.71
合 计	58,279,003.88	14,516,001.54	0.00	72,795,005.42

22、未分配利润

项 目	2005 年	2004 年
期初未分配利润	101,155,015.40	116,770,126.00
加：期初未分配利润调整	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	101,155,015.40	116,770,126.00
加：本年净利润	72,580,007.65	6,551,111.76
减：提取法定盈余公积金	7,258,000.77	655,111.18
提取任意盈余公积金	0.00	0.00
提取法定公益金	7,258,000.77	655,111.18
分配普通股股利	0.00	20,856,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	<u>159,219,021.51</u>	<u>101,155,015.40</u>

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	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
药品销售收入	794,567,554.97	57,965,509.39	662,997,950.26	36,394,854.54
医疗器械销售收入	830,107,381.45	0.00	789,673,806.03	0.00
工程施工收入	30,013,933.19	21,984,641.79	17,767,035.42	12,255,922.45
其他商品销售收入	274,981,080.58	2,094,486,548.27	256,436,819.19	2,053,315,882.60
小 计	<u>1,929,669,950.19</u>	<u>2,174,436,699.45</u>	<u>1,726,875,610.90</u>	<u>2,101,966,659.59</u>
内部相互抵消	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,929,669,950.19</u>	<u>2,174,436,699.45</u>	<u>1,726,875,610.90</u>	<u>2,101,966,659.59</u>

本公司本年对主营业务进行了战略调整，新增并表单位药品药材和医疗器械的销售收入大幅增长，同时其它商品销售业务大幅萎缩，致使本公司主营业务的毛利率比上年大幅增长。

(2) 按地区划分

地 区	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
国内实现收入	1,093,110,538.29	1,628,495,888.81	980,424,764.95	1,574,236,405.15
国外实现收入	836,559,411.90	545,940,810.64	746,450,845.96	527,730,254.44
小 计	<u>1,929,669,950.19</u>	<u>2,174,436,699.45</u>	<u>1,726,875,610.91</u>	<u>2,101,966,659.59</u>
内部相互抵消	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,929,669,950.19</u>	<u>2,174,436,699.45</u>	<u>1,726,875,610.91</u>	<u>2,101,966,659.59</u>

(3) 本公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 25,923.37 万元，占本期主营业务收入总额的 13.43%。

24、主营业务税金及附加

项 目	计缴基数	计缴比例	2005 年	2004 年
营业税	应税营业收入	5%、3%	1,495,289.05	1,948,121.34
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	670,935.65	491,942.91
教育费附加	应纳流转税额	3%	287,988.75	315,603.30
其他地方税			20,742.91	28,039.49
合 计			2,474,956.36	2,783,707.04

25、其他业务利润

项 目	2005 年度			2004 年度		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
特许费收入	100,000.00	5,500.00	94,500.00	120,000.00	0.00	120,000.00
咨询费收入	105,699.75	0.00	105,699.75	528,000.00	29,040.00	498,960.00
技术转让	1,722,000.00	12,210.00	1,709,790.00	0.00	0.00	0.00
销售原材料	150,534.85	75,826.84	74,708.01	0.00	0.00	0.00
其它	340,731.16	41.25	340,689.91	103,493.85	0.00	103,493.85
合 计	2,418,965.76	93,578.09	2,325,387.67	751,493.85	29,040.00	722,453.85

26、财务费用

项 目	2005 年	2004 年
利息支出	1,586,712.63	491,280.91
减：利息收入	4,891,791.81	6,421,198.55
加：汇兑损失	652,992.06	3,590,126.04
减：汇兑收益	905,314.48	4,761,401.93
加：其他支出	2,456,579.57	469,516.79
合 计	-1,100,822.03	-6,631,676.74

本公司本年新增并表单位医保公司利息支出及其他支出较大，导致本年财务费用比上年有较大幅度增长。

27、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2005 年	2004 年
股票投资收益	-2,924,337.94	-1,708,668.65
股票跌价准备（转回）	9,415,707.29	-9,415,707.29
委托理财投资收益	0.00	0.00
债权投资收益	1,184,111.92	396,873.57
债权跌价准备（转回）	4,099,791.28	-4,099,791.28
基金投资收益	14,422,467.34	488,618.13
基金跌价准备（转回）	145,600.00	-145,600.00
联营、合营公司分配来的利润	8,008,687.07	920,000.00

期末按权益法调整分享被投资公司净利润	70,579.33	3,208,544.61
股权投资差额摊销	-930,290.54	-476,112.96
股权投资转让收益	0.00	0.00
合 计	33,492,315.75	-10,831,843.87

(2) 本期跌价准备转回为期初计提的短期投资跌价准备由于本期出售而转回取得的收益；股票投资收益、债券投资收益及基金投资收益为本公司自营收益。

(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 2004 年度分红款 132 万元元和 667.35 万元。

(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 930,290.54 元。

(5) 本期投资收益比上年大幅增长，一方面原因是上年计提的短期投资跌价准备本期转回，另一方面原因是本期并表单位医保公司及引玉公司的基金投资收益大幅增长。

28、补贴收入

本期补贴收入 322,156.97 元为并表单位海南三洋公司收到的海南省财政局拨付的企业新增增值税政府扶持资金。

29、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年度
运费	12,653,999.10
仓储保管费	4,824,963.14
修理费	3,876,505.11
业务招待费用	5,999,941.21
保险费	2,512,554.43
展览及广告费用	3,638,381.47
差旅会议费	12,058,689.82
办公费	3,005,657.86
交通费	3,502,900.00
租赁费	1,293,284.06
检验费	3,194,598.00
其他	3,550,448.87
合 计	60,111,923.07

30、收到的其他与投资活动有关的现金

本期收到的其他与投资活动有关的现金 33,002.86 万元，为本期新增并表单位医保公司上年末的现金余额。

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	2005 年			2004 年		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	0.00	0.00%	0.00	241,965.51	4.02%	2,419.66
1—2 年	0.00	0.00%	0.00	1,001,524.36	16.64%	30,045.73
2—3 年	118,719.19	2.43%	47,487.68	415,404.04	6.90%	20,770.20
3—5 年	4,774,293.87	97.57%	3,728,861.08	4,358,889.83	72.44%	3,422,887.80
合计	4,893,013.06	100%	3,776,348.76	6,017,783.74	100%	3,476,123.39

(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 4,805,304.77 元, 占应收账款总额的 98.21%。

(5) 由于款项收回可能性不大, 本公司按个别认定法对应收内蒙古伊敏电厂 3,318,887.57 元代垫款全额计提了坏账准备。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下:

项目	2005 年			2004 年		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,870,847.71	6.90%	62,758.67	9,025,455.98	26.53%	90,254.56
1—2 年	207,226.46	0.77%	20,722.65	0.00	0.00%	0.00
2—3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3—5 年	25,000,000.00	92.33%	0.00	25,000,000.00	73.47%	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	27,078,074.17	100%	83,481.32	34,025,455.98	100%	90,254.56

(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, 对纳入合并范围内的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	2005		2004 年	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	524,156,197.69	0.00	503,488,592.00	0.00
股权投资差额	7,211,701.87	0.00	8,141,992.41	0.00
合计	531,367,899.56	0.00	511,630,584.41	0.00
股权投资净额	531,367,899.56		511,630,584.41	

(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	0.75%	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%	279,361,576.86	22,022,541.42	301,383,743.03
海南通用三洋药业有限公司	20年	65.00%	91,434,522.55	-3,682,164.29	87,752,358.26
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	20年	80.00%	8,109,290.98	2,327,228.56	10,436,519.54
合计			503,488,592.00	20,667,605.69	524,156,197.69

(3) 股权投资差额

参见五、合并会计报表主要项目注释 9 (3)。

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	
	2005年	2004年	2005年	2004年
其他商品销售收入	49,136,990.71	2,094,486,548.27	40,684,064.49	2,053,315,882.60
合计	49,136,990.71	2,094,486,548.27	40,684,064.49	2,053,315,882.60

本期本公司对主营业务进行了战略调整，逐步收缩原进出口业务，主营业务转向医药行业发展，同时调整进出口业务结算方式，由此导致本公司本期主营业务收入及主营业务成本比去年同期大幅减少。

(2) 按地区划分

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年	2004年	2005年	2004年
国内实现收入	2,403,893.41	1,548,545,737.63	0.00	1,525,585,628.16
国外实现收入	46,733,097.30	545,940,810.64	40,684,064.49	527,730,254.44
合计	49,136,990.71	2,094,486,548.27	40,684,064.49	2,053,315,882.60

(3) 母公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 47,938,882.62 元，占本期主营业务收入总额的 97.57%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2005年度	2004年度
股票投资收益	-2,924,337.94	-1,708,668.65
股票跌价准备（转回）	9,415,707.29	-9,415,707.29
委托理财投资收益	0.00	0.00
债权投资收益	1,007,194.11	396,873.57
债权跌价准备（转回）	4,099,791.28	-4,099,791.28

基金投资收益	2,029,627.89	0.00
联营、合营公司分配来的利润	7,993,543.43	920,000.00
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	49,636,760.09	11,759,935.85
股权投资差额摊销	-930,290.54	-476,112.96
股权投资转让收益	0.00	0.00
合 计	70,327,995.61	-2,623,470.76

(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	2005 年	2004 年
北京中技引玉园林景观工程科技发展有限公司	2,327,228.56	1,580,667.00
海南通用三洋药业有限公司	15,083,619.32	6,970,724.24
中国医药保健品有限公司	32,225,912.21	3,208,544.61
合 计	49,636,760.09	11,759,935.85

本期对海南通用三洋、中国医保公司投资收益大幅增长的原因是，本公司本期全年分别拥有上述公司 65%和 90%的权益，而上年对海南通用三洋公司是半年的收益，对医保公司只享有 23.04%半年的收益。

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、资产管理、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	2004 年	本期增加	本期减少	2005 年
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	
	2004 年	2005 年	2004 年	2005 年
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	146,160,000	146,160,000	70.08%	70.08%
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%	技术进出口	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
中国通用技术(集团)公司	9,324,832.78	0.00	8,659,172.10	0.00
中国技术进出口总公司	0.00	0.00	0.00	6,250,000.00
美康中成药保健品进出口公司	0.00	0.00	21,233,168.71	21,233,168.71
合 计	<u>9,324,832.78</u>	<u>0.00</u>	<u>29,892,340.81</u>	<u>27,483,168.71</u>

（三）关联方往来余额

其他应收款

关联方名称	2005 年	2004 年
中国通用技术(集团)公司	0.00	8,659,172.10
合 计	<u>0.00</u>	<u>8,659,172.10</u>

预收账款

关联方名称	2005 年	2004 年
中国通用技术(集团)公司	15,475,000.00	0.00
合 计	<u>15,475,000.00</u>	<u>0.00</u>

其他应付款

关联方名称	2005 年	2004 年
中国通用技术(集团)公司	0.00	9,324,832.78
中国技术进出口总公司	6,250,000.00	6,250,000.00
美康中成药保健品进出口公司	21,233,168.71	0.00
合 计	<u>27,483,168.71</u>	<u>15,574,832.78</u>

八、或有事项

截止 2005 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 2005 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、本公司于 2003 年 10 月 8 日向北京市第一中级人民法院提起民事诉讼, 诉第一被告宁波帝力集团有限公司和第二被告中国农业银行宁波市分行, 要求两被告偿付本公司垫付的货款 1,542.32 万元并承担全部诉讼费用。北京市第一中级人民法院已于 2004 年底做出一审判决, 有关判决的简要情况如下: 一、判决本公司与宁波帝力集团有限公司签订的进口合同无效; 本公司与宁波帝力集团有限公司和宁波农行签订的支付货款协议无效。二、判决宁波帝力集团有限公司支付本公司人民币 1,542.32 万元。三、判决中国农业银行宁波市分行对被告宁波帝力集团有限公司的上述债务中不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任。

中国农业银行宁波市分行不服该判决, 向北京市高级人民法院提出上诉。北京市高级人民法院于 2005 年 6 月 23 日开庭审理了此案, 并于 2005 年 8 月 16 日做出终审判决, 驳回上诉, 维持原判。

根据该终审判决, 本公司先依据判决首先向宁波帝力集团执行该判决。如无法执行, 将向第二被告中国农业银行宁波市分行执行第一被告宁波帝力集团有限公司不能清偿部分的三分之一, 约 500 万元人民币。

2006 年 1 月 9 日, 本公司决定就该案向法院申请对中国农业银行宁波市分行强制执行。经本公司努力, 中国农业银行宁波市分行表示愿以 475 万元和解, 2006 年 2 月 20 日双方签署了《和解协议》, 于 2006 年 3 月 7 日收到执行款 475 万元。

2、根据本公司第三届董事会第 21 次会议通过的有关决议, 本公司董事会暂不提交 2005 年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案, 本公司将在下次董事会上提出分配预案。

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 2005 年 12 月 31 日, 本公司无需说明的其他重要事项。

补充资料

1、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2005 年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

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	29.31	30.98	0.96	0.96
营业利润	10.38	10.97	0.34	0.34
净利润	10.62	11.22	0.35	0.35
扣除非经常性损益后的净利润	7.84	8.28	0.26	0.26

2、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	322,156.97	209,402.03	15,705.15	193,696.88
2、短期投资收益	26,343,339.89	24,787,338.72	5,146,475.38	19,640,863.34
3、营业外收入	72,098.61	63,232.19	17,487.26	45,744.93
4、营业外支出	1,234,482.16	886,971.78	20,264.95	866,706.83
其中：固定资产盘亏	129,568.06	128,384.06	18,902.41	109,481.65
罚款支出	923,636.45	600,991.05	0.00	600,991.05
捐赠支出	142,709.00	126,167.20	1,362.54	124,804.66
非常损失	35,350.90	28,280.72	0.00	28,280.72
其他	3,217.75	3,148.75	0.00	3,148.75
非经常性净损益				19,013,598.32

十二、备查文件目录

- (一) 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；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：韩本毅

中技贸易股份有限公司