

**金花企业（集团）股份有限公司**

**600080**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	35

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事田丰委托吴军董事代为表决，董事孙圣明委托魏晓明董事代为表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人吴一坚，主管会计工作负责人张梅，会计机构负责人（会计主管人员）侯亦文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：金花企业（集团）股份有限公司  
公司英文名称：GINWA ENTERPRISE（GROUP）INC.  
公司英文名称缩写：GINWA
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：金花股份  
公司 A 股代码：600080
- 3、公司注册地址：西安高新技术产业开发区西区高新 3 路  
公司办公地址：西安市振兴路 1 号  
邮政编码：710068  
公司国际互联网网址：<http://www.ginwa.com>  
公司电子信箱：[ginwa@pub.xaonline.com](mailto:ginwa@pub.xaonline.com)
- 4、公司法定代表人：吴一坚
- 5、公司董事会秘书：孙明  
电话：029 - 88404118  
传真：029 - 88404468  
E-mail：[ginwa@public.xa.sn.cn](mailto:ginwa@public.xa.sn.cn)  
联系地址：西安市振兴路 1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券日报》  
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：董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册日期和地点：1996 年 2 月 陕西省西安市  
公司变更注册日期和地点：2001 年 4 月 陕西省西安市  
企业法人营业执照注册号：6100001000668  
税务登记号码：610134294196407  
公司聘请的会计师事务所名称：上海万隆会计师事务所有限公司  
办公地址：上海市迎勋路 168 号 17 楼

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	803,668,029.28	812,419,738.89	-1.08
流动负债	760,122,908.56	805,868,026.92	-5.68
总资产	1,837,206,337.35	1,854,963,757.99	-0.96
股东权益（不含少数股东权益）	879,380,143.07	874,621,018.52	0.54
每股净资产	3.81	3.79	0.53
调整后的每股净资产	3.69	3.67	0.54

	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	4,759,124.55	9,014,210.66	-47.20
扣除非经常性损益后的净利润	4,802,376.32	6,715,685.05	-28.49
每股收益	0.0206	0.0391	-47.31
净资产收益率（%）	0.54	1.03	减少 47.57 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	7,335,148.68	11,136,849.38	-34.14

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	54,166.74
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-105,051.18
所得税影响数	7,632.67
合计	-43,251.77

3 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	4.84	4.85	0.1842	0.1842
营业利润	0.71	0.71	0.0271	0.0271
净利润	0.54	0.54	0.0206	0.0206
扣除非经常性损益后的净利润	0.55	0.55	0.0208	0.0208

### 三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 62,596 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
金花投资有限公司		102,835,200	44.55	未流通	质押 93,000,000	法人股东
北京市粮油食品进出口公司		10,600,000	4.59	未流通		国有股东
陕西建银实业总公司		6,400,000	2.77	未流通		法人股东
陕西金润物业发展公司		3,840,000	1.66	未流通		法人股东
上海龙圣科技发展有限公司		2,370,000	1.03	未流通		法人股东
上海创立投资管理有限公司		2,000,000	0.87	未流通		法人股东
北京市金正资产投资经营公司		1,642,173	0.71	未流通		国有股东

胡柏君		712,010	0.31	已流通		法人股东
杭州迅达规划咨询服务有限公司		600,000	0.26	未流通		法人股东
中华巾帼实业开发总公司		557,827	0.24	未流通		国有股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中，公司第一大股东与其余九名股东之间不存在关联关系，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
胡柏君	712,010	A股
上海南江广告传播有限公司	294,309	A股
郑武	275,000	A股
郑健	255,165	A股
胡云菁	236,480	A股
周琦	210,200	A股
陈志明	202,000	A股
陈坚	196,000	A股
罗敏康	173,090	A股
顾海平	167,879	A股

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名股东中，公司第一大股东与其余九名股东之间不存在关联关系，公司第一大股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间及与前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员

#### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第三届董事会、监事会于 2005 年 6 月任期届满，经 2004 年度股东大会审议，选举吴一坚、孙圣明、曲家琪、魏晓明、吴军、田丰、李国湘、李成、陈路为公司第四届董事会董事，选举张秦生、肖鸣为第四届监事会股东监事，与职工代表选举的职工监事韩卓军共同组成第四届监事会。经公司第四届董事会第一次会议审议通过，聘任魏晓明先生为总经理，聘任孙明先生为公司董事会秘书。根据总经理提名，聘任张辉先生、朱学庆先生、王庆源先生为公司副总经理，聘任张梅女士为公司财务总监。（相关公告见 2005 年 6 月 28 日《上海证券报》、《证券日报》）

### 五、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司生产经营状况正常，新品相继上市，市场推广工作进展顺利。本报告期内，公司累计实现主营业务收入 41275.69 万元，较上年同期增长 10.47%，主营业务利润 4253.01 万元。较上

年同期增加 34.65%。净利润 475.91 万元，较上年同期下降了 47.2%。主要原因新建项目尚未达到预期收益，财务费用有较大幅度增加，影响公司利润指标与去年同期相比有下降。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

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 (%)
分行业						
医药工业	45,132,810.10	24,416,880.00	45.90	10.13	37.02	-18.79
医药商业	364,219,599.27	359,495,782.04	1.30	5.56	5.67	-7.51
其中：关联交易	2,375,694.38	1,349,394.41	43.20	/	/	/

(2) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 237.57 万元。

(3) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
陕西金花医药化玻有限公司	医药批零	5,000,000.00	21,763,010.69	81,673.38
陕西新世界医药有限公司	医药批零	50,000,000.00	138,903,806.03	-266,344.72

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)、公司新产品经几年开发，相继上市，市场开发及推广亟待进一步加强。

(2)、针对新品上市，营销队伍薄弱。

为此，公司充分利用自身的优势提高现有产品的生产水平及科技含量，保持产品领先优势，提高主导产品的市场占有率。同时，强化营销人员的管理和培训，做好产新品市场开拓工作，扩展产品销售市场，形成公司新的经济增长点。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过配股募集资金 227,332,800 元人民币，已累计使用 208,382,313.17 元人民币，其中本年度已使用 443,139.54 元人民币，尚未使用 18,950,486.83 元人民币

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
葡聚糖生产线改造项目	29,300,000	否	22,899,285.57		476,880.74	否	
酶制品项目	29,900,000	否	25,195,035.92		1,001,592.44	否	
生物蛋白活性稳定改造项目	28,800,000	否	32,227,664.21		28,081,530.30	否	是
舒他西林技改项目	29,800,000	否	27,565,915.31		433,155.20	否	是
咳泰片剂生产线改造项目	20,000,000	否	15,722,454.47			否	是

闪痛停技改项目	14,094,000	否	10,583,157.69			否	
医药营销网络	44,200,000	否	44,200,000.00			是	
投资组建金花软件有限公司	5,000,000	是	3,750,000.00			是	
补充流动资金	26,238,800	否	26,238,800.00			是	
合计	227,332,800	/	208,382,313.17		29,993,158.68	/	/

截至报告期末，除闪痛停技改项目外，其余项目均已完成。咳泰根据国家药监部门规定，产品标准发生变化，名称需改为药品的化学名称，原产品停止生产销售。报告期内，此产品根据新标准进行工艺制定及包装设计，预计下半年将重新投放市场。闪痛停技改项目因受国家药监局有关换发药品批准文号规定的影响，原有地标批准文号申请换发国药准字，故未正式投产。

### 3、资金变更项目情况

公司变更原计划投资项目投资组建金花软件有限公司，变更后新项目拟投入 3,750,000 元人民币，实际投入 3,750,000 元人民币，

鉴于目前国内软件行业整体赢利能力萎缩，公司第三届董事会第十一次会议通过《关于变更金花软件有限公司投资额的议案》，决定调整对金花软件有限公司项目的投资，将剩余 125 万元改作流动资金使用，该议案已经公司 2002 年度股东大会批准。

### 4、非募集资金项目情况

由本公司与金花投资有限公司成立的濮阳濮范高速公路投资有限公司，共同投资建设河南省濮阳市濮范高速公路项目。截至报告期末，该项目已进入征用土地的拆迁阶段。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及上海证券交易所于 2004 年 11 月 29 日发布的《股票上市规则（2004 年修订）》等文件的要求，修改了公司章程、董事会议事规则、监事会议事规则，不断完善治理结构，以期达到公司的规范化、制度化运作。

（二）报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

根据公司第三届董事会第十九次会议决定，公司投资西安市商业银行。截止报告期，已签署收购股份 12600 万股的协议，总金额 15000 万元，协议需经相关主管部门批准后方可办理股权过户手续。

### （六）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	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
金花投资有限公司	控股股东	625,712.82	9,527,756.33			
合计	/	625,712.82	9,527,756.33	/		

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 625,712.82 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 9,527,756.33 元人民币。

关联债权债务形成原因：经营性往来。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

公司将钟鼓楼广场项目物业、天幕阔景项目物业租赁给世纪金花股份有限公司，年租金为 4,600 万元人民币，

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
海南欣龙无纺股份有限公司	2003-06-30	1,280	连带责任担保	2003-06-30 ~ 2006-06-30	否	否
中龙华经贸开发中心有限责任公司	2003-12-05	2,000	连带责任担保	2003-12-05 ~ 2004-10-09	否	否
陕西新世界医药有限公司	2004-02-23	1,650	连带责任担保	2004-02-23 ~ 2005-02-23	是	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			1,930			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			1,930			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			



1)、2003 年 6 月 30 日，公司为海南欣龙无纺股份有限公司提供担保，担保金额为 1,280 万元人民币，担保期限为 2003 年 6 月 30 日至 2006 年 6 月 30 日，

2)、2003 年 12 月 5 日，公司为中龙华经贸开发中心有限责任公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2003 年 12 月 5 日至 2004 年 10 月 9 日，已逾期，逾期金额为 650 万元人民币，

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司原聘任的审计机构岳华会计师事务所有限责任公司未能在双方约定的时间内提交 2004 年度审计报告，经双方协商，同意按照上市公司更换会计师事务所的规定和程序，解除相关聘任协议。经公司第三届董事会第二十二次会议审议，聘任上海万隆会计师事务所有限公司为公司 2004 年年度财务报告提供审计服务，此议案已经公司 2004 年年度股东大会追认批准。。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告

(一)、审计报告

公司中期财务报告未经审计

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 金花企业（集团）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
<b>流动资产：</b>						
货币资金			344,113,696.00	339,923,986.90	303,020,957.61	291,914,442.70
短期投资			567,420.00	567,420.00		
应收票据			686,678.90	482,250.37	336,678.90	482,250.37
应收股利						
应收利息						

应收账款		73,884,311.91	71,648,270.16	57,551,095.11	49,054,714.17
其他应收款		21,652,146.32	22,953,415.09	20,393,033.87	22,480,863.95
预付账款		270,996,721.73	290,948,965.48	270,496,721.73	269,830,829.40
应收补贴款					
存货		91,316,824.87	85,654,503.33	27,332,683.51	30,069,965.47
待摊费用		450,229.55	240,927.56	192,222.38	22,379.37
一年内到期的长期 债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		803,668,029.28	812,419,738.89	679,323,393.11	663,855,445.43
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资		14,758,759.70	15,375,102.42	67,238,545.79	68,131,227.53
长期债权投资					
长期投资合计		14,758,759.70	15,375,102.42	67,238,545.79	68,131,227.53
其中：合并价差		9,758,759.70	10,375,102.42		
其中：股权投资差 额					
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价		895,843,870.51	895,250,235.18	853,847,879.45	853,194,903.40
减：累计折旧		116,262,631.59	106,131,310.95	113,187,271.57	103,774,503.30
固定资产净值		779,581,238.92	789,118,924.23	740,660,607.88	749,420,400.10
减：固定资产减值 准备					
固定资产净额		779,581,238.92	789,118,924.23	740,660,607.88	749,420,400.10
工程物资					
在建工程		206,745,314.52	203,001,882.86	206,745,314.52	203,001,882.86
固定资产清理					
固定资产合计		986,326,553.44	992,120,807.09	947,405,922.40	952,422,282.96
<b>无形资产及其他 资产：</b>					
无形资产		10,858,217.91	11,377,307.91	10,119,337.81	10,592,548.81
长期待摊费用		21,594,777.02	23,670,801.68	18,965,678.14	20,704,767.20
其他长期资产					
无形资产及其他资 产合计		32,452,994.93	35,048,109.59	29,085,015.95	31,297,316.01
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		1,837,206,337.35	1,854,963,757.99	1,723,052,877.25	1,715,706,271.93
<b>流动负债：</b>					
短期借款		516,451,885.00	517,451,885.00	516,451,885.00	517,451,885.00
应付票据		27,203,264.58	59,190,262.63		
应付账款		98,906,481.69	97,929,709.89	29,192,245.20	31,974,993.97
预收账款		989,765.89	6,904,921.62	949,845.55	6,950,596.50

应付工资		183,341.60	227,653.19	183,341.60	222,430.14
应付福利费		5,580,536.79	5,219,773.75	5,112,015.10	4,702,264.91
应付股利		394,650.00	394,650.00	394,650.00	394,650.00
应交税金		11,097,671.54	10,876,710.27	11,008,992.96	10,040,189.95
其他应交款		571,242.48	579,935.27	517,594.67	519,227.04
其他应付款		24,137,409.51	23,897,969.30	14,086,778.38	17,964,703.16
预提费用		3,466,659.48	7,434,556.00	3,466,659.48	7,358,126.80
预计负债					
一年内到期的长期负债		71,140,000.00	75,760,000.00	71,140,000.00	75,760,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		760,122,908.56	805,868,026.92	652,504,007.94	673,339,067.47
<b>长期负债：</b>					
长期借款		181,860,000.00	157,240,000.00	181,860,000.00	157,240,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		9,437,643.72	10,800,000.00	9,437,643.72	10,800,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		191,297,643.72	168,040,000.00	191,297,643.72	168,040,000.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
负债合计		951,420,552.28	973,908,026.92	843,801,651.66	841,379,067.47
少数股东权益		6,405,642.00	6,434,712.55		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）		230,835,200.00	230,835,200.00	230,835,200.00	230,835,200.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		230,835,200.00	230,835,200.00	230,835,200.00	230,835,200.00
资本公积		278,375,639.32	278,375,639.32	278,375,639.32	278,375,639.32
盈余公积		62,059,631.91	62,059,631.91	62,036,856.98	62,036,856.98
其中：法定公益金		19,953,057.80	20,390,266.20	19,953,057.80	20,390,266.20
未分配利润		308,109,671.84	303,350,547.29	308,003,529.29	303,079,508.16
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		879,380,143.07	874,621,018.52	879,251,225.59	874,327,204.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,837,206,337.35	1,854,963,757.99	1,723,052,877.25	1,715,706,271.93

公司法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：侯亦文

利润及利润分配表  
2005年1-6月

编制单位:金花企业(集团)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			412,756,867.66	373,620,213.12	68,132,810.10	51,480,579.44
减:主营业务成本			368,582,900.41	341,129,983.54	28,682,660.08	23,766,061.37
主营业务税金及附加			1,643,858.81	904,367.19	1,621,058.03	868,656.30
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			42,530,108.44	31,585,862.39	37,829,091.99	26,845,861.77
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			273,244.72	261,191.56	273,244.72	261,191.56
减:营业费用			10,693,571.95	10,058,748.32	8,403,537.30	7,471,408.69
管理费用			9,415,473.62	4,056,101.37	6,249,138.47	1,469,651.93
财务费用			16,428,081.52	9,893,399.13	16,710,064.50	10,143,493.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			6,266,226.07	7,838,805.13	6,739,596.44	8,022,498.96
加:投资收益(损失以“-”号填列)			-616,342.72	2,062,190.42	-892,681.74	1,981,837.20
补贴收入						
营业外收入			54,166.74	81,636.94	48,952.49	80,827.73
减:营业外支出			105,051.18	121,554.18	102,901.15	104,774.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			5,598,998.91	9,861,078.31	5,792,966.04	9,980,389.41
减:所得税			868,944.91	918,564.64	868,944.91	903,165.25
减:少数股东损益			-29,070.55	-71,696.99		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			4,759,124.55	9,014,210.66	4,924,021.13	9,077,224.16
加:年初未分配利润			303,350,547.29	295,624,190.52	303,079,508.16	295,646,965.45
其他转入						
六、可供分配的利润			308,109,671.84	304,638,401.18	308,003,529.29	304,724,189.61
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			308,109,671.84	304,638,401.18	308,003,529.29	304,724,189.61
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			308,109,671.84	304,638,401.18	308,003,529.29	304,724,189.61
<b>补充资料：</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：侯亦文

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

编制单位：金花企业（集团）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		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			470,663,745.85	58,492,634.57
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			6,145,195.35	4,455,037.33
现金流入小计			476,808,941.20	62,947,671.90
购买商品、接受劳务支付的现金			438,368,303.15	20,539,335.28
支付给职工以及为职工支付的现金			7,320,094.74	5,379,286.75
支付的各项税费			6,535,500.90	5,888,465.17
支付的其他与经营活动有关的现金			17,249,893.73	16,755,797.23
现金流出小计			469,473,792.52	48,562,884.43
经营活动产生的现金流量净额			7,335,148.68	14,384,787.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			33,900.00	8,900.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			33,900.00	8,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,990,905.63	1,816,755.63
投资所支付的现金			300,000.00	300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			2,290,905.63	2,116,755.63
投资活动产生的现金流量净额			-2,257,005.63	-2,107,855.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				

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			135,000,000.00	135,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			3,321,572.66	2,959,015.73
现金流入小计			138,321,572.66	137,959,015.73
偿还债务所支付的现金			116,000,000.00	116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			23,120,750.09	23,120,750.09
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			89,256.52	8,682.57
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			139,210,006.61	139,129,432.66
筹资活动产生的现金流量净额			-888,433.95	-1,170,416.93
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			4,189,709.10	11,106,514.91
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			4,759,124.55	4,924,021.13
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-29,070.55	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			105,953.35	97,571.14
固定资产折旧			10,160,832.10	9,442,279.73
无形资产摊销			568,090.00	473,211.00
长期待摊费用摊销			2,076,024.66	1,739,089.06
待摊费用减少(减：增加)			-209,301.99	-169,843.01
预提费用增加(减：减少)			-3,967,896.52	-3,891,467.32
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-29,600.96	-29,600.96
固定资产报废损失				
财务费用			16,428,081.52	16,710,064.50
投资损失(减：收益)			616,342.72	892,681.74
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-5,662,321.54	2,737,281.96
经营性应收项目的减少(减：增加)			18,813,042.24	-7,026,442.86
经营性应付项目的增加(减：减少)			-36,294,150.90	-11,514,058.64
其他				
经营活动产生的现金流量净额			7,335,148.68	14,384,787.47
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				

现金的期末余额			344,113,696.00	303,020,957.61
减：现金的期初余额			339,923,986.90	291,914,442.70
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			4,189,709.10	11,106,514.91

公司法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：侯亦文

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	8,097,298.17			8,203,251.52
其中：应收账款	5,413,285.90	394,301.85		5,807,587.75
其他应收款	2,684,012.27		288,348.50	2,395,663.77
短期投资跌价准备合计	32,580.00			32,580.00
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	1,726,005.28			1,726,005.28
其中：库存商品	707,490.77			707,490.77
原材料	10,657.18			10,657.18
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	9,855,883.45			9,961,836.80

公司法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：侯亦文

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	7,131,246.39			7,228,817.53
其中：应收账款	4,373,418.83	532,685.12		4,906,103.95
其他应收款	2,757,827.56		435,113.98	2,322,713.58

短期投资跌价准备合计			
其中：股票投资			
债券投资			
存货跌价准备合计	650,109.30		650,109.30
其中：库存商品	210,379.05		210,379.05
原材料	10,657.18		10,657.18
长期投资减值准备合计			
其中：长期股权投资			
长期债权投资			
固定资产减值准备合计			
其中：房屋、建筑物			
机器设备			
无形资产减值准备			
其中：专利权			
商标权			
在建工程减值准备			
委托贷款减值准备			
资产减值合计	7,781,355.69		7,878,926.83

公司法定代表人：吴一坚    主管会计工作负责人：张梅    会计机构负责人：侯亦文

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	230,835,200	
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	230,835,200	
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	276,647,953.60	
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价	276,647,953.60	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	1,144.33	
关联交易差价	756,000.00	
拨款转入		



外币资本折算差额		
其他资本公积	970,541.39	
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	278,375,639.32	
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	41,669,365.71	
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	41,669,365.71	
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	20,390,266.20	
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	20,390,266.20	
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	303,350,547.29	
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	4,759,124.55	
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	308,109,671.84	

公司法定代表人：吴一坚      主管会计工作负责人：张梅      会计机构负责人：侯亦文

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 金花企业（集团）股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	120,459,267.83
出口退税	0.00
进项税额转出	27,792.15
转出多交增值税	0.00
3. 进项税额	114,541,843.11
已交税金	3,639,100.48
减免税款	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	0.00
转出未交增值税	970,958.96
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	0.00
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	2,498,565.93
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	3,587,829.82
3. 本期已交数	4,767,425.51
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	1,546,978.17

公司法定代表人: 吴一坚      主管会计工作负责人: 张梅      会计机构负责人: 侯亦文

### （三）会计报表附注

#### 一、 公司的基本情况

##### 1、历史沿革

金花企业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）是经陕西省人民政府办公厅陕改办函（1996）23号《关于同意设立金花企业（集团）股份公司的批复》批准，于1996年2月以发起方式设立的股份公司。1997年4月24日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]178、179号文批准向社会公众公开发行股票，并于同年6月12日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码“600080”。本公司原股本204,800,000.00元，于2000年8月实施了配股，配股后的总股本为230,835,200.00元，其中流通股99,840,000.00元。

##### 2、公司所处行业、主营业务、主要产品

本公司所处行业：医药行业。

本公司主营业务：生物制药、旅游开发、影视等。

本公司主要产品有“金花”牌转移因子口服液、转移因子胶囊、乙肝乳凝快诊试剂、咳泰、倍宗、优本、人工虎骨粉等。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及相关规定。

## 2、会计年度

本公司采用公历年度，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 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

本公司发生外币业务时，以当期期初的基准汇率进行折算，期末对各种外币账户的外币余额，按期末基准汇率进行调整，差额作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

## 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、短期投资核算方法

### （1）短期投资计价

短期投资计价，按实际支付的全部价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。

### （2）短期投资收益确认方法

短期投资持有期间实际所收到的股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值，但收到的、已记入应收项目的现金股利或利息除外；处置短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及已记入应收项目但尚未收到的股利或利息后的余额，确认为当期投资损益。

### （3）短期投资跌价准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对短期投资采用成本与市价孰低原则计价，按单项投资的市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并单独核算。若已确认跌价损失的短期投资其价值又得以恢复，在原已确认的投资损失范围内冲回。

## 8、坏账核算方法

### （1）坏账的确认标准

1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）；

2) 债务人逾期未履行偿债义务，且有确切证据或明显特征表明无法收回的或收回的可能性不大的应收款项；

3) 对符合上述标准之一的应收款项，根据本公司管理权限，经股东大会或董事会或经理会议或类似机构批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(2) 坏账损失的核算方法

本公司于期末采用备抵法对应收款项的坏账损失进行核算。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例

本公司坏账准备的计提方法为“账龄分析法”并结合个别认定法，具体提取的比例如下：

账 龄	计提比例%
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	40
五年以上	50

9、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货包括商品采购、原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工材料、受托加工商品、低值易耗品、包装物、库存商品、影视产品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时的计价采用月末加权平均法；低值易耗品摊销采用一次摊销法。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对存货按成本与可变现净值孰低原则计价，可变现净值低于成本时，按其差额计提存货跌价准备并单独核算。本公司按单项存货计提存货跌价准备。

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

本公司在取得长期股权投资时，按初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

购入的长期股权投资，以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记账；

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价或减去应收到的补价，作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价或减去应收到的补价，作为初始投资成本。

#### 2) 长期股权投资收益确认的方法

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%及 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响时，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%及 20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算。

#### 3) 长期股权投资差额的核算

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按十年或合同规定的投资期限平均摊销，计入当期损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，自财政部财会〔2003〕10号文件发布以前形成的，计入股权投资差额并按规定的期限摊销；财政部财会〔2003〕10号文件发布以后形成的，计入资本公积。

4) 处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款之间的差额，作为当期投资收益。

#### (2) 长期债权投资

本公司的长期债权投资取得时，按实际支付的价款扣除已到付息期但尚未领取的利息后的余额作为初始投资成本记账。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，在债券存续期内确认相关债券利息收入时，按直线法予以摊销。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值之间的差额，作为当期投资损益。

#### (3) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，本公司将其低于部分的差额计提长期投资减值准备，确认为当期的投资损益。

#### 11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入；当计提的利息到期不能收回时，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司于期末对委托贷款本金进行全面检查，若有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产及折旧的核算方法

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年、单位价值在 2,000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等物品。

固定资产在取得时按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧方法采用年限平均法，根据固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（固定资产原值的 5%）确定其年折旧率，各类固定资产年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计折旧年限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	2.375
机器设备	10-30	3.167-9.5
运输设备	8	11.875
办公设备	5	19

对已计提减值准备的固定资产，按该固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此以前已计提的累计折旧不作调整。

### （3）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，对固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

#### 13、在建工程核算方法

（1）在建工程按各项工程实际发生的支出核算。对工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。

（2）在建工程达到预定可使用状态的当月按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产折旧；待办理了竣工决算手续后再对原入账价值进行调整。

#### （3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行全面检查，对存在下列一项或若干项情况的，按工程项目计提减值准备：

- 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) 所建项目无能在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 14、无形资产核算方法

##### （1）无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

- 1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- 2) 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；
- 3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的补价），作为实际成本。

4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的补价），作为实际成本。

5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

A、同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

B、同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6) 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、聘请律师费等入账，开发过程中发生的费用直接计入当期损益。

#### (2) 无形资产的摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，预计使用年限按受益年限和法律规定的有效年限两者孰短的原则确定，对无受益年限和法律规定的有效年限的则按不超过 10 年的摊销年限内分期平均摊销，计入当期损益。

#### (3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对无形资产的账面价值进行逐项检查，发现以下一项或若干项情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将无形资产可收回金额低于账面价值超过的部分确认为减值准备，计入当期损益：

1) 该项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

2) 该项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

3) 该项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### (4) 无形资产转销

无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

1) 该无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；

2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

#### 15、长期待摊费用核算方法

开办费按实际发生额核算，在开始生产经营的当月一次计入当期损益。

长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目的受益期内分期平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

#### 16、借款费用核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的、满足资本化条件的予以资本化，计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；筹建期间发生的借款费用，计入长期待摊费用—开办费；其他借款费用用于发生当期，直接计入财务费用。

#### （2）借款费用资本化金额的核算方法

本公司对于每一会计期间的利息资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息资本化金额=至当期止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率

累计支出加权平均数=（每笔资产支出金额×（每笔资产支出实际占用天数÷会计期间涵盖的天数））

#### 17、收入确认原则

（1）商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

（2）提供劳务：在劳务已经完成，且交易结果能够可靠地估计时，确认收入。

（3）让渡资产使用权而发生的收入：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；转让无形资产而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足：

- 1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 19、合并会计报表的编制方法

##### （1）合并会计报表的范围

本公司投资额占被投资单位注册资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然占被投资单位注册资本总额不足 50%，但具有实质控制权的被投资单位和合营公司，纳入合并会计报表编制范围。

##### （2）合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，和财会二字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件，以母公司和纳入合并范围内的子公司（被投资单位）及合营公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间的重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。对合营公司按照比例合并方法对其资产、负债、收入、费用、利润等予以合并。



### 三、税项

主要税种	税率%	计税依据	备注
增值税	6、17	应税销售收入	(1)
营业税	3、5	应税营业收入	
城市维护建设税	7	应纳流转税额	
企业所得税	15	应纳税所得额	(2)

(1) 根据西安市国家税务局高新技术产业开发区分局市国税高发(1998)065号批复,认定本公司产品为生物制品,同意本公司按简易办法依照6%的征收率计算缴纳增值税;对销售给一般纳税人并开具增值税专用发票的生物制品,仍按17%的税率缴纳增值税,但进项税额不予抵扣,计入产品成本。

(2) 本公司于1998年6月15日经西安市科学技术委员会认定为高新技术企业,证书编号:06-N80447。享受企业所得税优惠税率15%。

### 四、控股子公司

#### 1、控股子公司

公司名称	注册资本(万元)	经营范围	实际投资(万元)	占权益比例%	是否合并	简称
陕西金花影视制片有限责任公司	500	影片制作、发行	480	96	是	金花影视
陕西金花软件有限公司	500	开发信息处理等软件产品	375	75	是	金花软件
陕西金花医药化玻有限公司	500	药品、保健品、医疗器械批发零售	450	90	是	金花化玻
陕西新世界医药有限公司	5000	药品、保健品、医疗器械批发零售	5880	92.76	是	新世界医药
濮阳濮范高速公路有限公司	500	高速公路投资、建设、经营	275	55	是	濮范高速

### 五、合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

以下注释期初数是指2005年1月1日余额,期末数是指2005年6月30日余额。本期数是指2005年1-6月份,上期数是指2004年1-6月份。

#### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,181,487.68	1,032,912.32
银行存款	317,063,715.38	294,830,122.13
其他货币资金(注)	25,868,492.94	44,060,952.45
合计	344,113,696.00	339,923,986.90

注:其他货币资金为本公司为开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

#### 2、短期投资

项目	短期投资		短期投资跌价准备			
	期末数	期初数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基金投资	600,000.00	600,000.00	32,580.00			32,580.00

### 3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	686,678.90	482,250.37

### 4、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	70,860,629.25	88.92	3,543,031.46	5.00	65,726,412.07	85.29	3,051,263.91	4.64
1-2年	3,011,858.26	3.78	301,185.83	10.00	5,660,838.41	7.35	566,083.84	10.00
2-3年	1,397,065.88	1.75	279,413.18	20.00	1,623,623.86	2.11	324,724.77	20.00
3-4年	1,917,277.39	2.41	575,183.22	30.00	2,323,136.17	3.01	684,964.75	30.00
4-5年	1,437,603.68	1.80	575,041.47	40.00	770,474.62	1.00	308,189.85	40.00
5年以上	1,067,465.20	1.34	533,732.59	50.00	957,070.93	1.24	478,058.78	50.00
合计	79,691,899.66	100.00	5,807,587.75	7.25	77,061,556.06	100.00	5,413,285.90	7.02

(1) 应收账款的期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额前五名应收账款合计为 49,377,987.38 元，占应收账款总额的 61.96 %。

### 5、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	18,870,397.09	78.47	943,519.85	5.00	20,912,285.73	81.57	926,060.05	4.43
1-2年	897,052.73	3.73	89,705.27	10.00	629,884.82	2.46	62,988.48	10.00
2-3年	893,054.24	3.71	178,610.85	20.00	584,125.41	2.28	116,825.08	20.00
3-4年	2,430,498.56	10.11	729,149.57	30.00	2,354,173.93	9.18	706,252.18	30.00
4-5年	237,255.04	0.99	94,902.02	40.00	237,405.04	0.93	94,962.02	40.00
5年以上	719,552.43	2.99	359,776.21	84.49	919,552.43	3.58	776,924.46	84.49
合计	24,047,810.09	100.00	2,395,663.77	10.26	25,637,427.36	100.00	2,684,012.27	10.47

(1) 其他应收款的期末数中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东金花投资有限公司的欠款为 9,527,756.33 元。

(2) 其他应收款欠款金额前五名的合计为 14,436,435.69 元，占其他应收款总额的 60.03 %。

### 6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	12,029,812.84	4.81	237,382,056.59	81.59
一至二年	256,516,079.49	94.66	52,116,079.49	17.91
二至三年	1,450,829.40	0.54	1,450,829.40	0.50

三年以上				
合计	270,996,721.73	100.00	290,948,965.48	100.00

(1) 预付账款期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(2) 本公司一年以上的预付账款主要是：

预付的购买专利新药药号的款项。在专利新药批准文号变更完成前，暂在预付账款科目核算，批准文号变更完成后将汇总转入无形资产核算。

本公司 2003 年 12 月收购西安博润泰兴投资管理有限公司(以下简称博润泰兴)持有的长期股权投资款 49,980,000.00 元。有关股权收购事项正在办理过程中。

本公司 2004 年 6 月份出资 15000 万元收购西安市商业银行股权款，该收购事项已报西安市商业银行董事会，待西安市商业银行董事会批准后，由西安市商业银行向银监会申报批准。

本公司于 2004 年 3 月 25 日出资 54,400,000.00 元委托博润泰兴完成“金花西部医药物流中心项目”的建设前期土地征用及拆迁补偿工作，完成期限自协议生效之日起 18 个月。

#### 7、存货

类别	存 货		跌 价 准 备			
	期末数	期初数	期初数	本年增加	本年减少	期末数
原材料	2,422,235.21	1,706,889.24	10,657.18			10,657.18
在产品	13,009,637.78	14,080,315.07				
委托加工材料	467,371.03	625,361.25				
受托加工商品	59,029.07					
低值易耗品	359,374.17	304,844.56				
包装物	2,604,166.18	2,688,488.52	429,073.07			429,073.07
商品采购						
库存商品	71,086,446.73	64,940,039.99	707,490.77			707,490.77
影视产品	2,455,785.72	2,455,785.72				
合计	92,464,045.89	86,801,724.35	1,147,221.02			1,147,221.02

#### 8、待摊费用

项目	期初数	期末数	结存余额原因
咨询费		21,666.70	摊销期内
保险费	32,673.17	43,584.93	摊销期内
报刊费	4,706.20	1,872.88	摊销期内
房租费	190,881.51	188,458.50	摊销期内
其他	12,666.68	194,646.54	摊销期内
合计	240,927.56	450,229.55	

#### 9、长期股权投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股票投资	5,000,000.00			5,000,000.00
其他股权投资	10,375,102.42		616,342.72	9,758,759.70
其中：对子公司投资				
股权投资差额	10,375,102.42		616,342.72	9,758,759.70

对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他投资				
合 计	15,375,102.42		616,342.72	14,758,759.70

(1) 长期股票投资

股票名称	股票性质	股票数量	占被投资公司注册 资本的比例%	期初数	本期增减	期末数
光大银行	法人股	4,709,320	0.099	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 其他股权投资项下股权投资差额明细：

被投资单位	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	摊余价值	剩余摊销年限
新世界医药	12,326,854.40	10,375,102.42		616,342.72	9,758,759.70	7 年 11 个月

10、固定资产及累计折旧

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
固定资产原价:				
房屋及建筑物	706,439,527.58			706,439,527.58
机器设备	177,509,013.63	270,180.00	36,164.00	177,743,029.63
运输工具	6,518,050.84	338,766.28	159,958.95	6,696,858.17
办公设备	4,783,643.13	180,812.00		4,964,455.13
小 计	895,250,235.18	789,758.28	196,122.95	895,843,870.51
累计折旧:				
房屋及建筑物	69,223,857.65	6,597,016.03		75,820,873.68
机器设备	30,514,793.15	3,098,113.15	29,511.46	33,583,394.84
运输工具	3,265,278.09	225,780.88		3,491,058.97
办公设备	3,127,382.06	239,922.04		3,367,304.10
小 计	106,131,310.95	10,160,832.10	29,511.46	116,262,631.59
固定资产净值	789,118,924.23			779,581,238.92

抵押或担保说明：本公司向招商银行城南支行短期抵押贷款 11,300 万元的抵押物为本公司西区药业基地制剂、提取车间、制剂大楼及土地等资产；向工行钟楼支行短期抵押贷款 11,895 万元的抵押物为本公司西高新药业生产基地办公质检大楼地下一层至地上十五层及裙房地下一层至地上四层。向建设银行西安南大街支行长期抵押贷款 9,500 万元的抵押物为西安市钟鼓楼广场。

11、在建工程

工程名称	预算 (万元)	期初数	本期增加	本期转入固 定资产	期末数	资金来源
钟鼓楼广场			850,064.00		850,064.00	自筹
开发区药业基地	17,203	94,853,836.16	2,898,064.38		97,751,900.54	募股、 自筹
其中：利息资本化		1,139,546.53			1,139,546.53	
太白金花小区	5,000	22,638,789.41			22,638,789.41	
其中：利息资本化		1,331,850.00			1,331,850.00	
西部金花医药物流中心		4,690,127.29	251,128.28		4,941,255.57	

天幕阁景房产项目		80,530,000.00	675.00		80,530,675.00	
其他		289,130.00		256,500.00	32,630.00	自筹
合 计		203,001,882.86	3,999,931.66	256,500.00	206,745,314.52	

12、无形资产

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
"金花"牌商标权	513,200.00	112,683.32	10,050.00	26,290.02	96,443.30	1年8个月
"金花"牌百货注册费	126,420.00	47,407.50	0.00	6,321.00	41,086.50	3年3个月
专项技术	6,917,000.00	3,112,649.80	0.00	345,850.02	2,766,799.78	4年
信息智能软件技术	1,250,000.00	687,498.60	0.00	62,500.00	624,998.60	5年
土地使用权	7,987,221.00	7,108,626.38	0.00	79,872.24	7,028,754.14	44年
软件及其他		308,442.31	49,000.00	57,306.72	300,135.59	
合 计	16,793,841.00	11,377,307.91	59,050.00	578,140.00	10,858,217.91	

13、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
专有技术	31,500,000.00	20,212,500.00		1,575,000.00	18,637,500.00	5年11个月
药品生产许可权	1,640,890.75	492,267.20		164,089.06	328,178.14	1年
营业厅装修改造	4,312,792.37	2,477,460.13		578,861.04	1,898,599.09	2年11个月
库房改造装修	196,327.00	170,221.00		19,638.00	150,583.00	3年10个月
濮范高速开办费	318,353.35	318,353.35	261,563.44		579,916.79	
合 计	37,968,363.47	23,670,801.68	261,563.44	2,337,588.10	21,594,777.02	

14、短期借款

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数	备 注
抵 押 借 款	427,451,885.00	427,451,885.00	
保 证 借 款	9,000,000.00	90,000,000.00	
合 计	517,451,885.00	517,451,885.00	-

15、应付票据

票据种类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	27,203,264.58	59,190,263.63

16、应付账款

期 末 数	期 初 数
98,906,481.69	97,929,709.89

应付账款的期末数中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

17、预收账款

期 末 数	期 初 数
989,765.89	6,904,921.62

预收账款的期末数中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

18、应付股利

股东名称	期末数	期初数	欠付原因
中华巾帼实业总公司	22,870.91	22,870.91	尚未领取
北京市财政证券事务所宣武区分所	67,329.09	67,329.09	尚未领取
陕西建银实业总公司	262,400.00	262,400.00	尚未领取
创立投资公司	40,000.00	40,000.00	尚未领取
无锡金桥公司	2,050.00	2,050.00	尚未领取
合计	394,650.00	394,650.00	-

19、应交税金

税种	期末数	期初数	法定税率%
增值税	1,546,978.17	3,151,791.25	17、6
营业税	2,725,151.5	2,069,914.86	3、5
企业所得税	4,712,411.99	4,075,661.08	15
城建税	1,151,238.72	1,163,550.53	7
个人所得税	360,399.39	415,792.55	超额累进税率
其他	60,1491.77		
合计	11,097,671.54	10,876,710.27	-

20、其他应交款

种类	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	402,881.46	407,904.77	3%
水利防洪基金	168,361.02	172,030.50	收入 × 0.08%
合计	571,242.48	579,935.27	

21、其他应付款

期末数	期初数
24,137,409.51	23,897,969.30

(1) 其他应付款的期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

22、预提费用

项目	期末数	期初数	原因
销售返利	3,455,829.93	3,896,165.68	未兑付
银行存款利息		3,461,961.12	
其他	10,829.55	76,429.20	
合计	3,466,659.48	7,434,556.00	

23、一年内到期的长期负债

类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	31,140,000.00	35,760,000.00	一年内到期的长期借款
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00	一年内到期的长期借款
合计	71,140,000.00	75,760,000.00	

(1) 抵押借款明细：

贷款单位	金额	借款期限	年利率
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2005.6.15	7.137%
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2005.12.15	7.137%

工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2006.06.15	7.137%
合 计	31,140,000.00		

工商银行西安钟楼支行长期贷款抵押物为金花投资有限公司拥有的金花豪生国际大酒店。

(2) 担保借款

贷款单位	金 额	借款期限	年利率
中国银行陕西省分行营业部	40,000,000.00	2002.11.28-2005.11.28	6.039%

上述担保借款由金花投资有限公司和陕西东盛药业股份有限公司共同提供保证担保。

24、长期借款

借款单位	期末数	期初数	借款条件
建设银行西安南大街支行	130,000,000.00	95,000,000.00	抵 押 借 款
工商银行西安钟楼支行	51,860,000.00	62,240,000.00	抵 押 借 款
合 计	181,860,000.00	157,240,000.00	

抵押借款明细：

贷款单位	金 额	借款期限	年利率
建设银行西安南大街支行	95,000,000.00	2004.12.31-2007.12.24	6.912%
建设银行西安南大街支行	35,000,000.00	2005.1.14-2008.1.11	7.200%
工商银行西安钟楼支行	15,000,000.00	2003.12.23-2008.12.15	6.696%
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2006.12.15	7.137%
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2007.06.15	7.254%
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2007.12.15	7.254%
工商银行西安钟楼支行	5,720,000.00	2004.02.09-2008.06.15	7.254%
合计	181,860,000.00		

(1) 建设银行西安南大街支行长期贷款抵押物为西安市钟鼓楼广场。

(2) 工商银行西安钟楼支行长期贷款抵押物为金花投资有限公司拥有的金花豪生国际大酒店。

25、专项应付款

项目	期末数	期初数
人工虎骨粉及金天格胶囊产业化项目	9,437,643.72	10,800,000.00

26、股本

项 目	期初数	本次增减变动 (+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	130,995,200							130,995,200
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	130,995,200							130,995,200
境外法人持有股份								
其他								
未上市流通股份合计	130,995,200							130,995,200
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	99,840,000							99,840,000

2、其他							
已上市流通股份合计	99,840,000						99,840,000
三、股份总数	230,835,200						230,835,200

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	276,647,953.60			276,647,953.60
关联交易差价	756,000.00			756,000.00
股权投资准备	1,144.33			1,144.33
债务重组收益	50,541.39			50,541.39
其他资本公积	920,000.00			920,000.00
合 计	278,375,639.32			278,375,639.32

28、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
法定盈余公积	40,803,307.29			40,803,307.29
公益金	20,390,266.20			20,390,266.20
任意盈余公积	866,058.42			866,058.42
合 计	62,059,631.91			62,059,631.91

29、未分配利润

项 目	金 额
2004 年年报披露的年末未分配利润	303,350,547.29
加：本期净利润	4,759,124.55
减：提取法定盈余公积	
减：提取法定公益金	
减：提取任意盈余公积	
减：应付股利	
期末未分配利润	308,109,671.84

30、主营业务收入及成本

(1) 按业务类别分：

业务类别	本年 1-6 月		上年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
医药工业	45,132,810.10	24,416,880.00	40,980,579.44	17,819,474.27
租赁收入	23,000,000.00	4,265,780.08	10,500,000.00	5,946,587.10
医药商业	364,219,599.27	359,495,782.04	345,050,613.14	340,211,888.13
合计	432,352,409.37	388,178,442.12	396,531,192.58	363,977,949.50
子公司合并抵销金额	19,595,541.71	19,595,541.71	22,910,979.46	22,847,965.96
合并抵销后金额	412,756,867.66	368,582,900.41	373,620,213.12	341,129,983.54

(2) 公司前 5 名客户的销售收入为 45,838,170.98，占公司全部销售收入的 11.11%

(3) 公司资产钟鼓楼广场房产证书已办理完毕，使用年限为 50 年，根据公司 2005 年 5 月 23 日第三届董事会 24 次会议决定将钟鼓楼广场折旧年限变更为房产证年限，因此本期租赁成本按变更后的折旧年限计提，比上期下降 28.27%。



31、主营业务税金及附加

项 目	本年 1-6 月		上年 1-6 月	
	金 额	计缴标准%	金 额	计缴标准%
营业税	1,150,000.00	5	525,000.00	5
城建税	345,701.16	7	265,557.03	7
教育费附加	148,157.65	3	113,810.16	3
合 计	1,643,858.81		904,367.19	

32、其他业务利润

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
其它业务收入	506,578.94	511,313.69
其他业务支出	233,334.22	250,122.13
其他业务利润	273,244.72	261,191.56

33、财务费用

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
利息支出	19,660,397.66	13,062,497.75
减：利息收入	3,321,572.66	3,198,051.82
手续费支出	89,256.52	28,953.20
合 计	16,428,081.52	9,893,399.13

财务费用本期数比上期数增加 6,534,682.39，上升了 66.05%，主要原因是由于本期比上年同期贷款增加所致。

34、投资收益

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
长期股票投资红利分配		141,279.60
股权投资差额摊销	-616,342.72	-616,342.72
长期股权转让收益		2,400,000.00
短期投资转让收益		137,253.54
短期投资跌价准备		0
合 计	-616,342.72	2,062,190.42

35、营业外收入、成本

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
营业外收入	54,166.74	81,636.94
营业外支出	105,051.18	121,554.18
其中：处理固定资产损失	180.23	101,382.48
罚款支出	102,918.92	14,228.41
其他	1,952.03	5,943.29
营业外收支净额	50,884.44	-39,917.24

36、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 17,549,893.73 元，主要项目如下：

主要项目	本期数
业务费	2,949,168.60
差费	592,886.51
办公费	936,150.12
运输费	411,478.14
会议费	452,675.20
租赁费	1,272,060.99
招待费	285,883.70
中介咨询费	502,981.60
水电汽、物料消耗	1,610,253.50

## 六、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

### 1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	53,900,904.13	86.30	2,695,045.21	5.00	43,016,071.92	80.51	2,151,713.10	5.00
1 - 2 年	2,801,882.78	4.49	280,188.28	10.00	4,907,675.84	9.19	490,767.58	10.00
2 - 3 年	1,397,065.88	2.24	279,413.18	20.00	1,623,623.86	3.04	324,724.77	20.00
3 - 4 年	1,917,277.39	3.07	575,183.22	30.00	2,283,215.83	4.27	684,964.75	30.00
4 - 5 年	1,437,603.68	2.30	575,041.47	40.00	770,474.62	1.44	308,189.85	40.00
5 年以上	1,002,465.20	1.60	501,232.60	50.00	827,070.93	1.55	413,058.78	50.00
合计	62,457,199.06	100.00	4,906,103.95	7.79	53,428,133.00	100.00	4,373,418.83	8.18

(1) 应收账款的期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额前五名应收账款合计为 40,176,040.08 元，占应收账款总额的 64.32 %。

### 2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	17,665,275.69	77.77	883,263.77	5.00	20,663,635.70	81.87	1,033,181.78	5.00
1 - 2 年	770,111.49	3.39	77,011.15	10.00	574,781.21	2.28	57,478.12	10.00
2 - 3 年	893,054.24	3.93	178,610.85	20.00	577,139.57	2.29	115,427.91	20.00
3 - 4 年	2,430,498.56	10.70	729,149.57	30.00	2,266,177.56	8.98	679,853.27	30.00
4 - 5 年	237,255.04	1.04	94,902.02	40.00	237,405.04	0.94	94,962.02	40.00
5 年以上	719,552.43	3.17	359,776.22	84.49	919,552.43	3.64	776,924.46	84.49
合计	22,715,747.45	100.00	2,322,713.58	10.56	25,238,691.51	100.00	2,757,827.56	10.93

(1) 其他应收款的期末数中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东金花投资有限公司的欠款为 7,312,756.33 元。

(2) 其他应收款欠款金额前五名的合计为 11,924,973.55 元，占其他应收款总额的 52.49%。

### 3、长期股权投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股票投资	5,000,000.00			5,000,000.00
其他股权投资	63,131,227.53			62,238,545.79
其中：对子公司投资	52,756,125.11	73,506.04	349,845.06	52,479,786.09
股权投资差额	10,375,102.42		616,342.72	9,758,759.70
合 计	68,131,227.53	73,506.04	966,187.78	67,238,545.79

(1) 长期股票投资

股票名称	股票性质	股票数量	占被投资公司注册 资本的比例%	期初数	本期增减	期末数
光大银行	法人股	2,780,000.00	0.099	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 其他股权投资 - 对子公司投资按权益法核算明细：

项 目	原始投资额	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
		金 额	占投 资比 例			金 额	占投 资比 例
陕西金花影视 有限公司	4,800,000.00	1,564,285.57	96.00%		55,908.70	1,508,376.87	96.00%
陕西金花软件 有限公司	3,750,000.00	796,167.95	75.00%		46,875.00	749,292.95	75.00%
陕西金花医药 化玻有限公司	4,500,000.00	4,094,281.25	90.00%	73,506.04		4,167,787.29	90.00%
陕西新世界医 药有限公司	58,800,000.00	53,926,492.76	92.76%		863,404.08	53,063,088.68	92.76%
濮阳濮范高速 公路有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00	55.00%			2,750,000.00	55.00%
合 计		63,131,227.53		73,506.04	966,187.78	62,238,545.79	

注：濮范高速于 2004 年 6 月 10 日成立，2005 年度尚未进入生产经营阶段。

4、主营业务收入、成本

业务类别	本年 1-6 月		上年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
药品	45,132,810.10	24,416,880.00	41,380,671.98	17,819,474.27
租赁收入	23,000,000.00	4,265,780.08	10,500,000.00	5,946,587.10
小计	68,132,810.10	28,682,660.08	51,880,671.98	23,766,061.37
汇总抵销金额			400,092.54	
汇总抵销后合计	68,132,810.10	28,682,660.08	51,480,579.44	23,766,061.37

公司前 5 名客户销售收入为 38,169,811.32 元，占公司全部销售收入的 56.02%

5、投资收益

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
长期股票投资红利分配		141,279.60
股权投资差额摊销	-616,342.72	-616,342.72
长期股权转让收益		2,400,000.00

权益法核算损益	-276339.02	-80,353.22
短期投资转让收益		137,253.54
短期投资跌价准备		
合 计	-892,681.74	1,981,837.20

**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
金花投资	西安振兴路 1 号	实业投资	母公司	有限公司	吴一坚
金花影视	西安振兴路 1 号	影视制作、发行	子公司	有限公司	吴一坚
金花软件	西安高新产业开发区	软件开发	子公司	有限公司	吴一坚
金花化玻	西安长乐西路 34 号	医药批零	子公司	有限公司	吴 军
新世界医药	西安汉城路北段 92 号	医药批零	子公司	有限公司	吴一坚
濮范高速	濮阳胜利路西段 249 号	高速公路经营	子公司	有限公司	吴一坚

2、 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
金花投资	80,000,000.00			80,000,000.00
金花影视	5,000,000.00			5,000,000.00
金花软件	5,000,000.00			5,000,000.00
金花化玻	5,000,000.00			5,000,000.00
新世界医药	50,000,000.00			50,000,000.00
濮范高速	5,000,000.00			5,000,000.00

3、 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企 业 名称	期 初 数		本期增加数		本期减少数		期 末 数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
金花投资	102,840,000	44.55					102,840,000	44.55
金花影视	4,800,000	96.00					4,800,000	96.00
金花软件	3,750,000	75.00					3,750,000	75.00
金花化玻	4,500,000	90.00					4,500,000	90.00
新世界医药	46,380,000	92.76					46,380,000	92.76
濮范高速	5,000,000.00	55.00					5,000,000	55.00

4、 不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	与本公司关系
世纪金花股份有限公司	同一母公司
金花（豪生）国际大酒店有限公司	同一母公司
西安亚健国际高尔夫俱乐部有限公司	同一母公司

(二) 关联交易事项

1、 销售商品及提供劳务

企业名称	本期数		上期数	
	金 额	占总额%	金 额	占总额%
金花投资	2,375,694.38	0.58	321,111.43	0.09

2、 租赁业务

企业名称	本期数		上期数	
	金 额	占总额%	金 额	占总额%
世纪金花股份有限公司	23,000,000.00	5.57	10,500,000.00	2.81

上述关联交易定价政策为以市场价参考协商定价。

**(三) 关联方应收应付款项余额**

企业名称	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
应收账款				
世纪金花股份有限公司	24,431,437.08	30.66	15,864,536.68	20.59
其他应收款				
金花投资	9,527,756.33	39.62	8,902,043.51	34.72
世纪金花股份有限公司	37,960.30	0.16	37,960.30	0.15
西安亚健国际高尔夫俱乐部有限公司	3,881.00	0.00	3,881.00	0.00
金花（豪生）国际大酒店有限公司	3,850.00	0.00	3,850.00	0.00
应付帐款				
世纪金花股份有限公司	120,000.00	0.12	120,000.00	0.12

**八、或有事项**

- 1、2003 年 4 月，本公司为海南欣龙无纺股份有限公司 1280 万元人民币银行借款提供担保。
- 2、2003 年 11 月，本公司为中龙华经贸开发中心有限责任公司 2000 万元人民币银行借款提供担保，该贷款已于 2004 年 10 月 9 日到期，截止报告期末，该公司已归还借款 1350 万元。

**九、承诺事项**

截止本会计报表签发日，公司未发生影响会计报表阅读的重大承诺事项。

**十、资产负债表日后事项中的非调整事项**

截止本会计报表签发日，公司未发生需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

**十一、其他重要事项**

截止本会计报表签发日，公司无其他重要事项。

**十二、本会计报表的批准**

本会计报表于二 五年七月二十八日经本公司第四届董事会第三次会议批准通过。

**八、备查文件**

- 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、报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

金花企业（集团）股份有限公司

董事长：吴一坚

2005 年 7 月 28 日