



# 长春高新技术产业（集团）股份有限公司

## 2006 年中期报告

### 全 文

#### 重要提示

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

公司负责人董事长杨占民先生、主管会计工作负责人财务总监朱兴功先生及会计机构负责人副总会计师赵树平先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

本次中期财务报告未经审计。

### 目 录

一、公司基本情况	1
二、主要财务数据和指标	1
三、股本变动及主要股东持股情况	2
四、董事、监事、高级管理人员情况	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	4
七、财务报告	7
八、备查文件	34



## 一、公司基本情况

- （一）公司法定中文名称：长春高新技术产业(集团)股份有限公司  
 公司法定英文名称：Changchun High & New Technology Industry (Group) Inc.  
 中文名称缩写：长春高新  
 英文名称缩写：CCHN
- （二）公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
 证券简称：长春高新  
 证券代码：000661
- （三）公司注册地址：吉林省长春市同志街 2400 号  
 公司办公地址：吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层  
 邮政编码：130021  
 电子信箱：cchn@public.cc.jl.cn
- （四）公司法定代表人：杨占民
- （五）公司董事会秘书：周伟群  
 董事会证券事务代表：焦敏、刘思
- 联系地址：吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层  
 联系电话：0431—5666367  
 传真：0431—5675390  
 电子信箱：cchn@public.cc.jl.cn
- （六）公司选定的中国证监会指定报纸名称：《证券时报》  
 中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
 公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

## 二、主要财务数据和指标

（一）公司本报告期主要会计数据：

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	872,816,479.54	848,178,260.15	2.90
流动负债	709,361,627.97	652,049,809.74	8.79
总资产	1,424,619,967.13	1,412,401,501.49	0.87
股东权益 (不含少数股东权益)	268,772,746.10	296,639,875.74	-9.39
每股净资产	2.05	2.26	-9.29
调整后的每股净资产	1.62	2.14	-24.30
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-24,762,162.20	-20,333,930.41	-21.78
经营活动产生的现金流量净额	53,114,121.96	71,031,843.93	-25.22
每股收益	-0.189	-0.155	-21.94
净资产收益率(%)	-9.213	-6.300	下降 2.913 个百分点

扣除非经常性损益时扣除的项目及相关金额如下：

项 目	金 额（元）
营业外收入	48,178.72
营业外支出	1,117,176.29



投资收益(转让股权收益)	-235,095.66
所得税	-195,613.98
合计	-1,108,479.25

(二) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》要求计算的数据:

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	49.99	49.99	1.02	1.02
营业利润	-4.34	-4.34	-0.09	-0.09
净利润	-9.21	-9.21	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后的净利润	-8.80	-8.80	-0.18	-0.18

### 三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 本报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

截止日期: 2006 年 6 月 30 日

数量单位: 股

每股面值: 1 元

股份类别	本次变动前		本期变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	数量	比例
(1) 未上市流通股份									
①发起人股份	45,475,210	34.63	0	0	0	0	0	45,475,210	34.63
其中:									
国家持有股份	45,475,210	34.63	0	0	0	0	0	45,475,210	34.63
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
②募集法人股份	6,048,000	4.60	0	0	0	0	0	6,048,000	4.61
③内部职工股								0	
④优先股或其他									
未上市流通股份合计	51,523,210	39.23	0	0	0	0	0	51,523,210	39.23
(2) 已上市流通股份									
①人民币普通股	79,803,360	60.77	0	0	0	0	0	79,803,360	60.77
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	79,803,360	60.77	0	0	0	0	0	79,803,360	60.77
(3) 股份总数	131,326,570	100	0		0	0		131,326,570	100

(二) 截止到 2006 年 6 月 30 日, 本公司股东总数为 32,258 名。

(三) 本报告期期末前 10 名股东持股情况:

截止 2006 年 6 月 30 日

报告期末股东总数		32,258				
前 10 名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	股东性质(国有股东或外资股东)	
长春高新技术产业发展总公司	0	45,475,210	34.63	未流通	国有股	
长春市南湖实业总公司	0	2,520,000	1.92	未流通	法人股	
中国工商银行-开元证券投资基金	未知	2,147,378	1.64	已流通	流通股	



滕健	未知	1,333,338	1.02	已流通	流通股
交通银行—华安创新证券投资基金	未知	1,287,137	0.98	已流通	流通股
交通银行—安顺证券投资基金	未知	1,087,103	0.83	已流通	流通股
长春市天然气化学工业公司	0	1,008,000	0.77	未流通	法人股
吉林省博维实业有限公司	0	1,008,000	0.77	未流通	法人股
长春建设股份有限公司	0	1,008,000	0.77	未流通	法人股
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	未知	1,005,727	0.76	已流通	流通股
前 10 名流通股股东持股情况					
股 东 名 称（全 称）		期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）	
中国工商银行—开元证券投资基金		2,147,378		A 股	
滕健		1,333,338		A 股	
交通银行—华安创新证券投资基金		1,287,137		A 股	
交通银行—安顺证券投资基金		1,087,103		A 股	
交通银行—华安宝利配置证券投资基金		1,005,727		A 股	
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金		1,000,000		A 股	
中泰信托投资有限责任公司—稳定收益证券投资集合资金信托一期		748,800		A 股	
宁波罗蒙制衣有限公司		600,000		A 股	
陈军		520,000		A 股	
周先桂		360,000		A 股	

10 名股东中第一大股东与各法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

报告期内公司没有战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的事项。

（四）本报告期内公司控股股东未发生变更，且所持公司股份无质押、冻结或托管等情况。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）本报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

（二）本报告期内董事、监事、高级管理人员无变动情况。

#### 五、管理层讨论与分析

（一）经营成果及财务状况分析：

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增长变化：

项 目	金 额（元）		增减比例（%）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	179,794,289.97	169,444,690.18	6.11
主营业务利润	134,370,322.88	122,447,611.98	9.74
净利润	-24,762,162.20	-20,333,930.41	-21.78
现金及现金等价物净增加额	30,164,844.32	11,190,876.19	169.55

其中：

- （1）主营业务收入增加的主要原因是控股医药企业收入增加所致；
- （2）主营业务利润增加的主要原因是控股医药企业收入增加、成本下降所致；
- （3）净利润减少的主要原因是公司管理费用增加所致；
- （4）现金及现金等价物净增加额增加的主要原因是公司增加借款所致。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化：



项 目	金额（元）		增减比例（%）
	本期数	期初数	
总 资 产	1,424,619,967.13	1,412,401,501.49	0.87
股东权益	268,772,746.10	296,639,875.74	-9.39

其中：股东权益减少的主要原因是公司经营亏损所致。

（二）本报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务范围：

新药开发、技术转让、技术咨询服务、新技术产品的开发、生产、销售及服务，城市综合开发、基础设施的开发、建设、物业管理，集中供热，高新技术成果的转让及中介服务、商业供销业，产业投资、餐饮娱乐、旅馆、培训及广告业务。

2、本报告期内经营情况：

本报告期内，受上游原材料价格上涨及第 17 次药品降价等因素影响，医药销售形势较为艰难。但公司制药企业积极做好各项工作，在困境中求发展，基本实现了生产经营工作的稳定。

其中：金赛药业继续保持了稳定增长的势头，上半年共实现销售收入 8,988 万元，比上年同期增长 26.6%。

公司中药企业受外部销售环境变化的影响，销售收入有一定下降，但公司各中药企业从内部挖潜入手，加强内部管理和营销变革，使公司实际经营成果未受影响。

百克药业承担的艾滋病疫苗项目研发工作已经顺利完成一期临床阶段的全部实验工作，正在积极编制一期临床实验总结报告，为二期临床实验的筹备和开展奠定了基础。

公司房地产开发项目重点加强质量、成本和工期控制，积极组织工程施工生产，但受前期团购销售的影响，使新客户对房屋的价格判断偏离了价值，目前的价格上涨使客户到访量下降，销售工作面临一定压力。

3、占报告期内主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业及产品情况：

主营业务分行业、产品情况表：

单位：万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
医药业	16,886	3,802	77.48
服务业	1,093	532	51.33
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
基因重组人生长素	8,305	678	91.84
血栓心脉宁	2,377	861	63.78

主营业务分地区情况表：

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务成本
华北	45,479,395.73	9,535,436.33
东北	33,020,966.46	9,196,625.17
华东	49,784,586.15	12,282,397.30
华中	21,845,558.78	3,985,752.52
西北	9,944,711.85	2,196,712.83
西南	7,994,742.77	1,758,535.39
华南	11,724,328.23	4,382,143.98
合计	179,794,289.97	43,337,603.52

4、经营中的问题与困难：

2006 年，医药领域随着药品价格透明化和国家开展的治理商业贿赂工作的开展，使公司医药销售环境发生较大变化，但核心制药企业的主要医药产品本期销售收入增加，使公司医药行业整体经营状况保持了去年同期水平。在房地产开发领域，公司正在对下属开发公司进行改制整合，



本报告期内未计入收入。

(三) 本报告期内投资情况:

- 1、本报告期内公司无募集资金或前期募集资金的使用延续到报告期的情况;
- 2、本报告期内公司无非募股资金投资项目。

(四) 目前公司正在对下属房地产开发公司进行改制整合, 截止到 2006 年三季度末, 房地产销售额预计无法计入收入。因此, 经公司财务部门初步测算, 在 2006 年中期亏损 24,762,162.20 元的基础上, 公司 2006 年 1—9 月份累计亏损金额约在 2,400 万元至 2,800 万元之间。

## 六、重要事项

(一) 公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 本报告期内, 公司无以前期间拟定并在本报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行。本报告期内利润不分配, 也不进行公积金转增股本。

(三) 公司无在本报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 本报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项的情况。

(五) 本报告期内公司重大关联交易:

- 1、本报告期内公司无重大关联交易。
- 2、本公司关联债权债务往来:

单位: 万元

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	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
长春高新技术产业发展总公司	控股股东	0	0	0	159.33
长春高新技术产业开发区进出口贸易公司	控股子公司	0	662.58	0	0
合计		0	662.58	0	159.33

其中: 报告期内本公司未向控股股东及其子公司提供资金, 上述期末余额为以前年度往来款。

(六) 本报告期内公司重大合同及其履行情况:

1、公司未发生在本报告期内或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项;

2、本报告期内发生的或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同信息:

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完 毕	是否为关联方 担保 (是或否)
吉林华康药业股份有限公司	2005年12月3日	4,000.00	连带责任担保	1年	否	否
长春东光电子有限公司	2000年7月31日	500.00	连带责任担保	3年	否	否
长春东光电子有限公司	2000年8月18日	500.00	连带责任担保	3年	否	否
长春东光电子有限公司	2000年9月20日	1,100.00	连带责任担保	3年	否	否
长春市高新技术建设开发公司	2003年10月11日	1,000.00	连带责任担保	11个月	否	否
长春市高新技术建设开发公司	2003年7月11日	600.00	连带责任担保	13个月	否	否
长春市高新技术建设开发公司	2003年10月11日	800.00	连带责任担保	1年	否	否
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计 (A)						0.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)						8,500
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额 (A+B)						8,500
担保总额占公司净资产的比例 (%)						31.63
其中:						



为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	0.00

3、公司未发生在本报告期内或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项；

4、公司独立董事刘中民、吕长江、董方言对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见如下：

依照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，我作为长春高新技术产业（集团）股份有限公司（以下简称“长春高新”）的独立董事，基于独立判断的立场，本着实事求是的态度，对本公司关联方资金往来及对外担保事项进行了认真负责的核查和落实，认为：

(1)公司能够遵守相关法律、法规的规定，报告期内未发现为控股股东及本公司控股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保；

(2)截止到 2006 年 6 月 30 日，本公司控股股东——长春高新技术产业发展总公司不存在占用本公司资金的情况，未发生本公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也没有互相代为承担成本和其他支出；

(3)本报告期内，本公司全体董事均审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，当期及累计对外担保的金额为 8,500 万元，均为对控股子公司的担保，无违规担保情况发生。本报告期内，公司担保总额占公司净资产的 31.63%。

5、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况：

截止到本报告期末，公司控股股东——长春高新技术产业发展总公司占用本公司资金余额为 0 元。

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
40.67	0.00	40.67	其它	40.67	2006年4月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		本报告期内，本公司与控股股东——长春高新技术产业发展总公司之间的应收款期初余额为40.67万元，系双方以前年度往来款余额。同时，由于本公司与控股股东之间应付款项余额为200万元，本公司已于2006年4月9日将上述两项款项办理相关冲抵手续。冲抵后，控股股东及其子公司占用本公司资金的余额为0元。			

(七) 公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东未发生在报告期内或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项；

(八) 本次中期报告中财务报告未经审计，本报告期内未更换会计师事务所；

(九) 本报告期内，公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、或被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十) 股权分置改革承诺事项：

我公司于 2006 年 3 月 20 日披露的《2005 年年度报告》中承诺于 2006 年上半年按照《上市公司股权分置改革管理办法》和《上市公司股权分置改革业务操作指引》等有关规定，向深圳证券交易所提交股权分置改革方案及相关信息披露文件。但至今未进入股改程序，公司股权分置改革工作未能在 6 月 30 日前履行原承诺，特向投资者表示歉意。

自股权分置改革实施以来，公司控股股东一直就股权分置改革与企业发展如何紧密结合等事宜进行积极、认真的讨论和磋商，公司股权分置改革正在向前推进之中，尚无确切时间表，经征询本公司大股东及募集法人股股东，本公司将于 2006 年 8 月 31 日前按照《上市公司股权分置改革管理办法》和《上市公司股权分置改革业务操作指引》等有关规定，向深圳证券交易所提交股



权分置改革方案及相关信息披露文件。

(十一) 重要事项信息公告索引:

披露日期	公告内容	信息披露报纸
2006 年 1 月 14 日	《2005 年年度报告业绩预亏公告》	《证券时报》、《中国证券报》
2006 年 3 月 3 日	《第五届六次董事会决议公告》、《对外投资公告》	《证券时报》、《中国证券报》
2006 年 3 月 20 日	《2005 年度报告摘要》、《第五届七次董事会决议公告》、《第五届二次监事会决议公告》、《关于召开 2005 年年度股东大会的通知》、《会计师事务所关于会计差错调整的说明》	《证券时报》、《中国证券报》
2006 年 4 月 22 日	《2005 年年度股东大会决议公告》	《证券时报》、《中国证券报》
2006 年 4 月 25 日	《2006 年第一季度报告》	《证券时报》、《中国证券报》
2006 年 7 月 1 日	《2006 年业绩预告公告》	《证券时报》、《中国证券报》

上述信息公告均于同日登载于深圳证券交易所网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。





七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

资产负债表

编报单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	注 释	合 并 数		母 公 司 数	
		2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产：					
货币资金	注释 1	119,041,736.75	88,876,892.43	7,062,515.24	23,186,615.78
短期投资			300,000.00		
应收票据	注释 2	2,849,020.00	772,366.00		
应收股利			0.00		0.00
应收利息			0.00		
应收帐款	注释 3	81,086,794.88	87,799,476.22	254,673.17	285,761.14
其他应收款	注释 4	190,319,017.49	209,896,333.25	314,964,670.92	321,454,830.46
预付帐款	注释 5	153,686,956.64	142,892,461.94	22,020,548.73	22,097,086.73
应收补贴款					
存货	注释 6	324,840,069.85	316,958,596.21	2,593,065.72	2,580,764.63
待摊费用	注释 7	992,883.93	682,134.10	23,421.41	163,421.41
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		872,816,479.54	848,178,260.15	346,918,895.19	369,768,480.15
长期投资：					
长期股权投资	注释 8	15,955,098.92	16,190,046.99	212,823,143.63	226,640,067.57
长期债券投资					
长期投资合计		15,955,098.92	16,190,046.99	212,823,143.63	226,640,067.57
其中：合并价差		4,289,397.68	4,289,397.68		0.00
固定资产：					
固定资产原价	注释 9	574,321,601.89	575,279,389.89	306,496,767.30	307,381,734.90
减：累计折旧		149,270,481.73	138,223,229.32	75,476,212.58	71,220,864.95
固定资产净值		425,051,120.16	437,056,160.57	231,020,554.72	236,160,869.95
减：固定资产减值准备		13,679,011.07	13,679,011.07	12,974,849.40	12,974,849.40
固定资产净额		411,372,109.09	423,377,149.50	218,045,705.32	223,186,020.55
工程物资					
在建工程	注释 10	23,197,409.18	23,287,292.96		
固定资产清理			0.00		
固定资产合计		434,569,518.27	446,664,442.46	218,045,705.32	223,186,020.55
无形资产及其他资产：					
无形资产	注释 11	100,993,260.31	100,965,054.00	23,075,405.83	23,531,829.39
长期待摊费用	注释 12	285,610.09	403,697.89	285,610.09	403,697.89
其他长期资产					
无形及其他资产合计		101,278,870.40	101,368,751.89	23,361,015.92	23,935,527.28
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 合 计		1,424,619,967.13	1,412,401,501.49	801,148,760.06	843,530,095.55

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

编报单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：元

负 债	注释	合并数		母公司数	
		2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	注释 13	275,990,000.00	249,270,000.00	149,000,000.00	119,000,000.00
应付票据			0.00		0.00
应付帐款	注释 14	87,572,805.22	112,882,711.85	2,954,818.06	2,260,520.64
预收帐款	注释 15	143,077,624.03	92,455,568.92	384,387.67	980,503.78
应付工资	注释 16		22,350.74		
应付福利费		9,020,685.94	9,167,630.26	3,148,323.71	2,273,260.23
应付股利	注释 17	2,747,234.82	2,747,234.82	2,251,980.82	2,251,980.82
应交税金	注释 18	-32,349.51	1,748,592.37	-5,814,513.31	-5,716,480.57
其他应交款	注释 19	6,085,032.06	5,828,347.32	4,067,705.13	3,765,597.52
其他应付款	注释 20	140,056,538.50	134,789,028.71	77,922,890.82	94,421,095.79
预提费用	注释 21	23,844,056.91	22,138,344.75	4,241,684.45	3,125,240.00
预计负债	注释 22	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		709,361,627.97	652,049,809.74	259,157,277.35	243,361,718.21
<b>长期负债：</b>					
长期借款	注释 23	293,610,000.00	316,000,000.00	290,000,000.00	316,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	注释 24	34,276,045.00	27,600,000.00	250,000.00	250,000.00
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		327,886,045.00	343,600,000.00	290,250,000.00	316,250,000.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		1,037,247,672.97	995,649,809.74	549,407,277.35	559,611,718.21
<b>少数股东权益</b>		118,599,548.06	120,111,816.01		
<b>股东权益：</b>					
股本	注释 25	131,326,570.00	131,326,570.00	131,326,570.00	131,326,570.00
减：已归还投资					
股本净额		131,326,570.00	131,326,570.00	131,326,570.00	131,326,570.00
资本公积	注释 26	230,355,665.49	229,332,750.18	230,289,665.49	229,332,750.18
盈余公积	注释 27	79,744,545.72	79,744,545.72	42,709,945.82	42,709,945.82
其中：公益金		13,875,896.88	13,875,896.88	9,054,617.80	9,054,617.80
未确认的投资损失	注释 28	-5,690,048.47	-1,562,165.72		
未分配利润	注释 29	-166,963,986.64	-142,201,824.44	-152,584,698.60	-119,450,888.66
<b>股东权益合计</b>		268,772,746.10	296,639,875.74	251,741,482.71	283,918,377.34
<b>负债和股东权益合计</b>		1,424,619,967.13	1,412,401,501.49	801,148,760.06	843,530,095.55

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产减值准备明细表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升减少	其他原因 转出数	合计	
<b>一、坏账准备</b>	98,376,116.13	24,860,085.66				123,236,201.79
其中：应收账款	10,460,284.90	660,976.31				11,121,261.21
其他应收款	87,915,831.23	24,199,109.35				112,114,940.58
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>						
其中：股票投资						
债券投资						
<b>三、存货跌价准备合计</b>						
其中：库存商品						
原材料						
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	9,403,679.16					9,403,679.16
其中：长期股权投资	9,403,679.16					9,403,679.16
长期债权投资						
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	13,679,011.07					13,679,011.07
其中：房屋建筑物	4,142,707.17					4,142,707.17
机器设备	8,674,927.40					8,674,927.40
<b>六、无形资产减值准备合计</b>						
其中：专利权						
商标权						
<b>七、在建工程减值准备</b>						
<b>八、委托贷款减值准备</b>						
<b>九、总计</b>	121,458,806.36	24,860,085.66				146,318,892.02

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润及利润分配表

编报单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2006 年 1—6 月

单位：元

项 目	注释	合并数		母公司数	
		本期数	上年数	本期数	上年数
<b>一. 主营业务收入</b>					
主营业务收入净额	注释 36	179,794,289.97	169,444,690.18	9,349,080.05	9,772,955.52
主营业务成本	注释 36	43,337,603.52	44,816,736.06	4,380,133.42	5,047,965.94
主营业务税金及附加	注释 37	2,086,363.57	2,180,342.14	514,199.37	537,512.57
<b>二. 主营业务利润</b>		134,370,322.88	122,447,611.98	4,454,747.26	4,187,477.01
加：其他业务利润	注释 31	292,421.43	449,913.02	162,392.62	291,820.28
减：营业费用		72,683,852.52	76,134,001.58	3,116,330.88	3,377,201.90
管理费用		63,230,627.28	53,450,574.31	40,514,967.41	25,346,136.10
财务费用	注释 30	10,421,795.24	10,186,034.11	6,858,370.22	4,683,590.09
<b>三. 营业利润</b>		-11,673,530.73	-16,873,085.00	-45,872,528.63	-28,927,630.80
加：投资收益	注释 32	-235,095.66	-108,731.57	12,820,160.75	5,118,536.03
补贴收入	注释 35		78,000.00		
营业外收入	注释 33	48,178.72	38,375.86	3,417.40	12,891.20
减：营业外支出	注释 34	1,117,176.29	210,896.48	84,859.46	109,435.95
<b>四. 利润总额</b>		-12,977,623.96	-17,076,337.19	-33,133,809.94	-23,905,639.52
减：所得税		6,144,784.05	3,821,919.78		
少数股东损益	注释 35	9,767,636.94	4,922,433.95		
未确认的投资损失		-4,127,882.75	-5,486,760.51		
<b>五. 净利润</b>		-24,762,162.20	-20,333,930.41	-33,133,809.94	-23,905,639.52
加：年初未分配利润		-142,201,824.44	-76,684,310.77	-119,450,888.66	-54,641,898.68
其他转入					
<b>六. 可供分配的利润</b>		-166,963,986.64	-97,018,241.18	-152,584,698.60	-78,547,538.20
减：提取法定盈余公积金					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
<b>七. 可供股东分配的利润</b>		-166,963,986.64	-97,018,241.18	-152,584,698.60	-78,547,538.20
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
<b>八. 未分配利润</b>	注释 31	-166,963,986.64	-97,018,241.18	-152,584,698.60	-78,547,538.20
<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					

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润及利润分配表附表

编报单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	49.99	49.99	1.02	1.02
营业利润	-4.34	-4.34	-0.09	-0.09
净利润	-9.21	-9.21	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后的净利润	-8.80	-8.80	-0.18	-0.18

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司 2006 年 1--6 月

单位：元

项 目	注释	母公司	全公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,907,701.98	235,864,296.21
收取的租金			26,268.79
收到的其他与经营活动有关的现金	注释 38	102,163,019.45	34,785,953.55
现 金 流 入 小 计		111,070,721.43	270,676,518.55
购买商品、接受劳动支付的现金		2,000,432.17	84,695,718.48
交付给职工以及为职工支付的现金		4,237,344.45	16,924,547.26
支付的各项税款		1,834,682.61	29,473,217.37
支付的其他与经营活动有关的现金	注释 39	111,201,613.04	86,468,913.48
现 金 流 出 小 计		119,274,072.27	217,562,396.59
经营活动产生的现金流量净额		-8,203,350.84	53,114,121.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			299,852.41
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			34,815.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计			334,667.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		115,350.00	4,834,232.98
投资支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		115,350.00	4,834,232.98
投资活动产生的现金流量净额		-115,350.00	-4,499,565.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		66,000,000.00	99,277,380.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		66,000,000.00	99,277,380.00
偿还债务所支付的现金		62,000,000.00	95,211,534.60
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		11,805,399.70	22,515,557.47
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		73,805,399.70	117,727,092.07
筹资活动产生的现金流量净额		-7,805,399.70	-18,449,712.07
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-16,124,100.54	30,164,844.32

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表（续）

单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司 2006 年 1---6 月

单位：元

项 目	注释	母公司	全公司
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		-33,133,809.94	-24,762,162.20
加：少数股东损益			9,767,636.94
资产损失准备		31,107,002.81	24,860,085.66
固定资产折旧		4,264,687.59	11,060,921.46
无形资产摊销		456,423.56	5,503,380.69
长期待摊费用摊销		118,087.80	118,087.80
待摊费用减少（减：增加）		140,000.00	310,749.83
预提费用增加（减：减少）		1,116,444.45	1,705,712.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		82,559.64	117,374.64
固定资产报废损失			
财务费用		11,805,399.70	14,795,248.96
投资损失（减：收益）		-12,820,160.75	235,095.66
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-12,301.09	-7,881,473.64
经营性应收项目的减少（减：增加）		-26,489,062.25	-43,367,152.36
经营性应付项目的增加（减：减少）		15,161,377.64	64,778,499.11
未确认资产损失			-4,127,882.75
经营活动产生的现金流量净额		-8,203,350.84	53,114,121.96
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		7,062,515.24	119,041,736.75
减：货币资金的期初余额		23,186,615.78	88,876,892.43
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		-16,124,100.54	30,164,844.32

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 会计报告附注

### 注释一、公司基本情况

长春高新技术产业（集团）股份有限公司是 1993 年 6 月经长春市体改委长体改 [1993] 33 号文批准，由长春高新技术产业发展总公司采取定向募集方式吸收部分社会法人参股组建的股份制企业，公司法人营业执照号为 2201071000490；法定代表人：杨占民；注册地址：长春市同志街 2400 号。公司股票于 1996 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌上市。公司总股本现为 13,132.657 万股。

公司是以生物制药、中成药生产及房地产开发为主导产业，并经长春高新技术产业开发区及长春市科委认定的高新技术企业。公司通过产业结构调整，已经实现了向集生物技术制药、基因概念、化学制药和中成药于一身的综合类集团化企业发展。目前，公司主营业务范围是以生物制药、中成药生产及销售、房地产开发为主导产业，辅以开发区基础设施建设、物业管理等。

### 注释二、公司主要会计政策

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关补充规定。

#### 2、会计年度

本公司的会计年度自公历每年 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、记账基础及计价原则

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、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(不超过三个月)、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。

#### 6、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及收益的确认方法：

短期投资按实际成本计价，在持有期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面成本；转让短期投资获得的款项净额与短期投资账面成本的差额计入投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资类别计提短期投资跌价准备。公司出售或收回短期投资时，按实际成本转账，同时调整已计提的短期投资跌价准备。

#### 7、坏账核算方法

(1) 本公司对坏账损失采用备抵法进行核算。根据公司董事会决议，公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）根据债务方的财务状况、现金流量等情况按账龄分析法计提坏账准备，其计提比例如下：

账龄	比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三年以上	40%

注：根据公司董事会决议，资产负债表日至会计报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；公司对收回可能性较小的应收款项全额计提坏账准备。

#### (2) 坏账确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；因债务人逾期未





履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确定无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

对于发生的坏账，经批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

#### 8、存货核算方法

(1) 本公司存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、委托加工材料、开发成本和开发产品。

(2) 存货核算遵循历史成本原则，各类存货购入时按实际成本计价，存货发出时采用加权平均法核算；开发产品按个别计价法结转成本，低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

(3) 公用配套设施的核算方法：不能有偿转让的公共配套设施，按受益开发产品建筑面积的比例，分配计入开发产品成本；能有偿转让的公用配套设施，以各配套设施项目作为独立的成本核算对象，归集所发生的成本。

非经营性的配套设施建设如滞后于商品房的建设，在商品房完工时，则对非经营性的配套设施建设成本进行预提。

(4) 开发用土地的核算方法：单纯的土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房屋整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，按实际占用面积分摊计入商品房成本。

(5) 存货盘存制度为永续盘存制。

(6) 期末对存货采用成本与市价孰低法计价，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因致使可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；对房地产等开发商品、开发成本按周边可比较楼盘的市场售价，结合企业开发商品、开发成本的层次、朝向、房型等因素确定预计售价，计提跌价准备。

#### 9、长期股权投资核算方法

##### (1) 初始投资成本的确定

a、本公司以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）作为初始投资成本；实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利，则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本；

b、本公司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，或以应收款项换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。如涉及补价的，按以下方法确定受让的长期股权投资的初始投资成本：

①收到补价时，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

②支付补价时，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c、以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资与股权投资的交换），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。如涉及补价的，应按以下方法确定换入长期股权投资的初始投资成本：

①收到补价时，按换出资产的账面价值加上（或减去）应确认的收益（或损失）和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；

②支付补价时，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

若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，但不具有重大影响，采用成本法核算；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，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

(2) 长期股权投资采用权益法核算时，其初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定期限平均摊销，计入损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权



益份额之间的差额，计入资本公积。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益。

采用权益法核算的，在中期末或年度终了，按分享的（分担的）被投资单位实现的净利润（或净亏损）的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益。

(3)长期股权投资处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。

(4)长期投资减值准备

公司定期对长期投资进行逐项检查，按照账面价值与可收回金额孰低计量，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账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提长期投资减值准备。

## 10、固定资产及其折旧方法

(1)固定资产的标准为：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，且使用年限在两年以上的物品也作为固定资产核算和管理。

(2)固定资产计价：按实际成本计价。

a、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定受让的固定资产的实际成本：

①收到补价时，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

②支付补价时，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为实际成本。

b、以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定换入固定资产的实际成本：

①收到补价时，按换出资产的账面价值加上（或减去）应确认的收益（或损失）和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为为实际成本；

②支付补价时，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为为实际成本。

(3)固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产预计使用年限和预计净残率确定其基本折旧率。

(4)固定资产减值准备：本公司定期对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，在中期末或年度终了计提固定资产减值准备，并计入当期损益。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

d、已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 11、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程是指建造中的厂房、设备及其他设施，在办理竣工决算和验收手续交付使用后，按实际发生的全部支出转入固定资产。若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，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作调整。

期末对在建工程逐项检查，若在建工程长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后，并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程发生减值的，按可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提减值准备，提取时按单个在建工程项目的账面价值高于可收回金额的差额，计提在建工程减值准备，并计入当期损益。

## 12、借款费用的会计处理方法

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



汇兑损益。

因专门借款而发生的借款费用，在同时具备资产支付已经发生、借款费用已经发生和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等三个条件时，于发生时资本化，其他借款费用，于发生当期确认为费用。

若固定资产在购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，则暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用，于发生当期确认为费用。

资本化金额的计算：资本化金额为购建固定资产所发生的累计支出加权平均数乘以资本化率。

为房地产开发项目借入资金所发生的利息，在项目的开发期间记入成本进行资本化，项目完工后所发生的利息记入当期费用。

### 13、无形资产计价及摊销

#### (1)无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本计价，取得时的实际成本按以下方法确定：

a、本公司对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；  
b、对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；  
c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定受让的无形资产的实际成本：

①收到补价时，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

②支付补价时，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为实际成本。

d、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作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定换入无形资产的实际成本：

①收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本；

②支付补价时，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。

#### (2)无形资产摊销

各种无形资产自取得当月在预计使用年限内按直线法平均摊销计入损益。本公司专有技术按 10 年平均摊销。

#### (3)无形资产减值准备

无形资产预计可收回金额低于其账面价值差额计提减值准备。具体情况如下：

a、某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业所创造经济利益的能力受到重大不利影响；

b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

d、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形；

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益，将该项无形资产摊余价值全部转入当期损益。

### 14、长期待摊费用计价及摊销

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。

### 15、收入的确认原则

商品销售：公司已将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，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：劳务在同一年内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。



让渡资产使用权：让渡现金资产使用权的利息收入，按让渡现金资产使用权的时间和利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

- a、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- b、收入的金额能够可靠计量。

**16、所得税会计处理方法**

公司所得税采用应付税款法核算。

**17、合并会计报表的编制方法**

公司依据财政部财会字(1995)11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》及其补充规定的要求编制合并会计报表，本公司将拥有 50%（不含 50%）以上权益性资本或拥有实质控制权的子公司纳入合并范围。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策与母公司所采用会计政策不一致且有重大影响时，对子公司会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。

在编制合并会计报表时，以本公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，对母公司及所有应纳入合并范围的子公司之间的内部投资、内部交易和内部债权、债务等重大事项均已抵销。

公司子公司长春高新技术产业开发区进出口贸易公司处于停产整顿状态，未纳入合并范围。

**注释三、会计政策变更、会计差错更正的内容及累计影响**

本报告期无会计政策变更及会计差错更正。

**注释四、税项**

**1、增值税：**

(1)长春金赛药业有限责任公司依据“国家税务局和财政部关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知（财税字[94]004 号）”，按 6%征收率计算缴纳增值税。

(2)其他公司按 17%税率计算销项税额，按销项税扣除进项后的余额缴纳增值税。

2、营业税：按应税收入的 5%计算缴纳。

3、城建税：按应纳增值税额和营业税额的 7%计算缴纳。

4、教育费附加：按应纳增值税额和营业税额的 3%计算缴纳。

5、企业所得税：经长春市人民政府长府函[1996]30 号文批准，长春高新技术产业(集团)股份有限公司执行 15%所得税率。

公司控股子公司吉林华康药业股份有限公司根据敦地税字(2002)66 号文件转发吉林省人民政府办公厅吉政办函（2001）44 号《关于延边州实施西部大开发有关问题的复函》，公司从 2001 年起按 15%的所得税税率计算缴纳企业所得税。

公司控股子公司长春百克药业有限责任公司、长春康普医药科技有限公司执行《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》。

公司控股子公司长春高新百克药物研究院有限责任公司、长春金赛药业有限责任公司按 15%所得税税率计算缴纳企业所得税。

公司控股子公司长春市高新技术建设开发公司、长春晨光药业有限责任公司、长春高新物业发展有限公司、长春市科建实业工程有限公司、长春高新科贸大厦有限公司、长春华康新药特药有限公司，按 33%所得税税率计算缴纳企业所得税。

**注释五、控股子公司及合营企业**

企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	权益 比例
吉林华康药业股份有限公司	9,280	中、西药制造	4,733	51%
长春市高新技术建设开发公司	5,770	基础设施、房地产开发建设	5,770	100%
长春高新技术产业开发区 进出口贸易公司	600	进出口贸易	600	100%
长春高新物业发展有限公司	560	物业管理与经营及相关的有偿服务	476	85%



长春金赛药业有限责任公司	7,300	生化药品制造	5,110	70%
长春晨光药业有限责任公司	2,200	制药	1,952	89%
长春高新科贸大厦有限公司	4,961.40	房屋出租、物业管理	4,812.56	97%
长春百克药业有限责任公司	1,700	新药研制、开发及技术咨询、技术服务	1020	60%
长春市科建实业工程有限公司	50	公路、照明暖通给排水、混凝土结构加固、修复材料经销	45	90%
长春高新百克药物研究院 有限责任公司	1,800	药物、保健食品、功能食品研制、开发、技术咨询、服务	1,780	98.89%

子公司长春高新技术产业开发区进出口贸易公司处于停产整顿状态，未纳入合并范围。

### 注释六、合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	1,085,219.69	46,728.00
银行存款	113,431,974.40	86,057,621.41
其他货币资金	4,524,542.66	2,772,543.02
合 计	119,041,736.75	88,876,892.43

#### 2、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑票据	2,849,020.00	772,366.00
合 计	2,849,020.00	772,366.00

#### 3、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以下	71,274,892.97	77.30%	3,584,720.27	81,464,977.33	82.91%	4,073,248.87
一至二年	9,695,202.64	10.51%	969,520.26	8,522,566.06	8.67%	863,008.64
二至三年	3,059,173.81	3.32%	611,865.42	2,173,570.47	2.21%	556,580.66
三年以上	8,178,786.67	8.87%	5,955,155.26	6,098,647.26	6.21%	4,967,446.73
合 计	92,208,056.09	100%	11,121,261.21	98,259,761.12	100%	10,460,284.90

注 1：欠款金额前五位的单位欠款总计 4,912,238.50 元，占期末应收账款余额的 5.32%。

注 2：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

注 3：全额计提坏账准备的应收账款为 4,377,592.94 元。

#### 4、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以下	39,316,004.57	13.00%	1,962,023.63	45,831,144.20	15.39%	2,286,249.82
一至二年	38,662,870.39	12.78%	3,866,287.19	94,749,576.25	31.81%	9,834,057.62
二至三年	82,026,819.90	27.12%	16,325,563.99	98,204,425.98	32.98%	19,593,885.20
三年以上	142,428,263.21	47.10%	89,961,065.77	59,027,018.05	19.82%	56,201,638.59
合 计	302,433,958.07	100%	112,114,940.58	297,812,164.48	100%	87,915,831.23

注 1：欠款金额前五位的单位欠款总额为 216,766,139.44 元，占期末其他应收款余额的比例 71.67%。

注 2：全额计提坏账准备的其他应收款为 55,431,185.05 元。

注 3：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

#### 5、预付账款



账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以下	101,719,342.27	66.18%	86,504,848.93	60.54%
一至二年	5,276,020.20	3.43%	10,241,450.28	7.17%
二至三年	2,865,095.27	1.86%	3,630,985.93	2.54%
三年以上	43,826,498.90	28.53%	42,515,176.80	29.75%
合 计	153,686,956.64	100%	142,892,461.94	100%

注 1：欠款金额前五位的单位欠款总额为 104,322,366.76 元，占期末预付账款余额的比例为 67.88%。

注 2：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

注 3：一年以上的预付账款为尚未办理结算的款项。

### 6、存货

项 目	期末数	期初数
原材料	16,816,664.44	17,567,165.03
库存商品	30,564,776.61	30,381,303.64
低值易耗品	3,490,018.74	3,422,738.29
自制半成品	3,727,582.63	2,867,756.54
开发产品	116,903,812.13	117,278,012.13
在产品	5,332,796.02	5,752,321.64
生产成本	1,526,996.81	1,526,996.81
开发成本	145,064,061.42	136,476,452.08
包装物	1,413,361.05	1,685,850.05
合 计	324,840,069.85	316,958,596.21

注：本期存货未计提存货跌价准备。

其中：开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	期初数	期末数
高新怡众名城	2004年6月	2008年6月	15.36亿	136,476,452.08	145,064,061.42

注：公司高新怡众名城项目总用地面积 583,640 平方米，现已全部取得国有土地使用证。

开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
高新怡众名城	2005年	117,278,012.13	0.00	374,200.00	116,903,812.13

### 7、待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期 末 数
采暖费	475,750.71	52,696.50	485,025.80	43,421.41
保险费	196,016.59	109,985.30	184,259.99	121,741.90
养路费	10,366.80	0.00	10,366.80	0.00
维修费	0.00	827,720.62	0.00	827,720.62
合 计	682,134.10	990,402.42	679,652.59	992,883.93

### 8、长期投资

项 目	期初数		本期增加额	本期减少额	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	25,593,726.15	9,403,679.16	-234,948.07	0.00	25,358,778.08	9,403,679.16
合 计	25,593,726.15	9,403,679.16	-234,948.07	0.00	25,358,778.08	9,403,679.16



(1) 其他股权投资

被投资单位名称	初始投资	投资金额		占被投 单位注册 资本比例	本期权 益增减	累计权 益增减	减值 准备
		期初数	期末数				
长春高新技术产业开发区 进出口贸易公司	6,000,000.00	503,679.16	503,679.16	100%	0.00	-5,496,320.84	503,679.16
长春市商业银行高新支行	2,000,000.00	4,443,095.20	4,443,095.20	2.73%	0.00	2,443,095.20	0.00
敦化市瑞龙药业有限公司	5,007,296.80	4,966,960.12	4,966,960.12	42.39%	0.00	40,336.68	0.00
长春高新东光电子有限公司	303,358.18	303,358.18	303,358.18	4.41%	0.00	0.00	0.00
长春华力超导科技有限公司	2,750,000.00	2,187,235.81	1,952,287.74	39.29%	-234,948.07	-797,712.26	0.00
合 计	16,060,654.98	12,404,328.47	12,169,380.40		-234,948.07	-3,810,601.22	503,679.16

(2) 联营投资

项目名称	初始投资	投资金额		占项目投 资比例	本期权 益增减	累计权 益增减	减值准备
		期初数	期末数				
永长小区项目投资	8,900,000.00	8,900,000.00	8,900,000.00	52%	0.00	0.00	8,900,000.00
合 计	8,900,000.00	8,900,000.00	8,900,000.00	52%	0.00	0.00	8,900,000.00

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期增加	本期摊销	累计摊销	摊余金额
长春华康新药 特药有限公司	3,131,286.31	购买股权	10 年	0.00	0.00	828,108.08	2,620,183.33
长春百克药业 有限责任公司	2,500,000.00	增加投资	10 年	0.00	0.00	14,027.01	1,669,214.35
合 计	5,631,286.31			0.00	0.00	842,135.09	4,289,397.68

9、固定资产及累计折旧

(一) 原值

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋及建筑物	425,912,072.58	110,193.00	1,111,899.60	424,910,365.98
机器设备	126,615,154.99	1,166,607.50	1,556,605.00	126,225,157.49
运输设备	16,175,211.53	234,579.00	0.00	16,409,790.53
其他管理设备	6,576,950.79	199,337.10	0.00	6,776,287.89
合 计	575,279,389.89	1,710,716.60	2,668,504.60	574,321,601.89

(二) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋及建筑物	78,451,479.93	5,528,328.04	9,339.96	83,970,468.01
机器设备	50,789,769.62	4,541,319.40	4,329.09	55,326,759.93
运输设备	5,722,341.76	707,660.44	0.00	6,430,002.20
其他管理设备	3,259,638.01	283,613.58	0.00	3,543,251.59
合 计	138,223,229.32	11,060,921.46	13,669.05	149,270,481.73

(三) 固定资产减值准备

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋及建筑物	4,142,707.17			4,142,707.17
机器设备	8,674,927.40			8,674,927.40
运输设备	476,007.13			476,007.13



其他管理设备	385,369.37			385,369.37
合 计	13,679,011.07			13,679,011.07
(四) 净额	423,377,149.50			411,372,109.09

注：本期抵押固定资产原值为 213,211,458.81 元。

10、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	资金来源
华康 GMP 改造工程		12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00	自筹
晨光 GMP 改造工程	45,490,000.00	11,261,956.56	0.00	0.00	0.00	11,261,956.56	自筹
华康门市房		625,764.50	0.00	0.00	0.00	625,764.50	自筹
喷灌工程		42,760.00	0.00	0.00	42,760.00	0.00	自筹
绿化工程		245,122.43	0.00	0.00	245,122.43	0.00	自筹
金赛二号制剂楼	140,000,000.00	11,099,689.47	195,827.74	0.00	0.00	11,295,517.21	自筹
设备报废		0.00	2,170.91	0.00	0.00	2,170.91	自筹
合 计	185,490,000.00	23,287,292.96	197,998.65	0.00	287,882.43	23,197,409.18	

11、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余年限
专利与非专利技术	85,196,236.40	52,831,863.93	238,263.65	0.00	4,815,938.33	37,180,310.80	48,254,189.25	2-8 年
土地使用权	70,549,856.00	46,020,016.24	5,531,587.00	0.00	755,476.46	17,478,422.01	50,796,126.78	21-35 年
商誉	2,563,331.72	1,495,276.85	0.00	0.00	128,166.58	1,196,221.45	1,367,110.27	5 年 3 个月
职工住房使用权	50,000.00	15,000.20	0.00	0.00	2,499.80	37,499.60	12,500.40	3 年
华康大街冠名权	600,000.00	457,500.00	0.00	0.00	7,500.00	150,000.00	450,000.00	14 年 9 个月
金赛车位	85,000.00	58,083.45	0.00	0.00	4,249.98	31,166.53	53,833.47	6 年 4 个月
其他	306,580.00	87,313.33	0.00	0.00	27,813.19	271,079.86	59,500.14	
合 计	159,351,004.12	100,965,054.00	5,769,850.65	0.00	5,741,644.34	56,344,700.25	100,993,260.31	

注：本期抵押的土地使用权价值为 50,007,900.00 元。

12、长期待摊费用

种 类	原始金额	期初数	本期减少	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
固定资产修理支出	2,799,716.30	403,697.89	0.00	118,087.80	2,493,642.89	285,610.09	5 个月至 29 个月
合 计	2,799,716.30	403,697.89	0.00	118,087.80	2,493,642.89	285,610.09	

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	154,000,000.00	64,800,000.00
保证借款	121,990,000.00	184,470,000.00
合 计	275,990,000.00	249,270,000.00

14、应付账款

项 目	期末数	期初数
合 计	87,572,805.22	112,882,711.85

注：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

15、预收账款

项 目	期末数	期初数
合 计	143,077,624.03	92,455,568.92





注：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

**16、应付工资**

项 目	期末数	期初数
合 计	0.00	22,350.74

**17、应付股利**

投资单位名称	期末数	未付原因
1、国家股		
长春高新技术产业发展总公司	2,191,281.50	暂时未付
2、社会法人股		
吉林市金川科技公司	-720.00	
长春市二建公司	50,400.00	暂时未付
敦化市惠通工贸有限责任公司	495,254.00	暂时未付
3、内部职工股	8,047.76	暂时未付
4、社会公众股	2,971.56	暂时未付
合 计	2,747,234.82	

**18、应交税金**

税 种	期末数	期初数
增值税	12,846,807.34	12,548,360.95
营业税	-6,265,931.88	-2,573,302.76
所得税	-8,699,222.01	-10,479,930.33
城市维护建设税	1,582,078.98	1,678,254.69
文化事业建设费	-189.00	-189.00
房产税	297,736.51	503,369.69
土地使用税	7,046.52	25,870.00
个人所得税	638,202.31	46,159.13
土地增值税	-438,878.28	
合 计	-32,349.51	1,748,592.37

**19、其他应交款**

项 目	期末数	计 缴 标 准
教育费附加	1,296,311.12	应交流转税的 3%
住房公积金	4,788,720.94	核定工资的 5%-20%
合 计	6,085,032.06	

**20、其他应付款**

项 目	期末数	期初数
合 计	140,056,538.50	134,789,028.71

注 1：欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项

名 称	期末数	期初数
长春高新技术产业发展总公司	1,593,262.80	2,000,000.00

注 2：超过三年未付款余额 71,163,793.78 元，原因系债务尚未结清。

**21、预提费用**

费用类别	期末数	期初数	形成原因
热力费、水电费等	447,807.34	392,807.34	未取得发票



借款利息	4,574,892.49	2,995,240.00	
基础设施费	16,894,561.04	16,764,395.01	
已完成的实验费	1,390,000.00	1,840,000.00	
其他	536,796.04	145,902.40	未取得发票
合 计	23,844,056.91	22,138,344.75	

## 22、预计负债

项 目	期末数	期初数
担保损失	21,000,000.00	21,000,000.00
合 计	21,000,000.00	21,000,000.00

注：公司为长春高新东光电子有限公司（以下简称：东光电子）提供担保贷款 2,100 万元，由于东光电子经营不善无力偿还，公司承担连带偿付责任。经双方协商，同意代东光电子偿还 2,100 万元的银行贷款，并重新办理相关贷款手续。截止 2006 年 6 月 30 日，相关手续尚未办理完毕。

## 23、长期借款

借款条件	币种	期末数	期初数
保证借款	人民币	293,610,000.00	316,000,000.00
合 计		293,610,000.00	316,000,000.00

## 24、专项应付款

项 目	期末数	期初数
科技三项费及科技拨款	9,896,045.00	7,600,000.00
金赛基因工程	20,000,000.00	20,000,000.00
东北老工业基地国债	4,380,000.00	0.00
合 计	34,276,045.00	27,600,000.00

## 25、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	45,475,210.00							45,475,210.00
境内法人股								
2、募集法人股	6,048,000.00							6,048,000.00
3、内部职工股								
尚未流通股份合计	51,523,210.00							51,523,210.00
二、已流通股份								
境内上市的人民币普通股	79,803,360.00							79,803,360.00
已流通股份合计	79,803,360.00							79,803,360.00
三、股份总数	131,326,570.00							131,326,570.00

## 26、资本公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股 本 溢 价	146,459,343.19	0.00	0.00	146,459,343.19
股权投资准备	13,287,675.75	1,022,915.31	0.00	14,310,591.06
其他资本公积	68,962,718.20	0.00	0.00	68,962,718.20
关联交易差价	623,013.04	0.00	0.00	623,013.04
合 计	229,332,750.18	1,022,915.31	0.00	230,355,665.49

注：本期资本公积增加系下属控股公司资本公积增加，本公司按持股比例增加资本公积一股



股权投资准备。

### 27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	33,333,137.45	0.00	0.00	33,333,137.45
公益金	13,875,896.88	0.00	0.00	13,875,896.88
任意盈余公积	32,535,511.39	0.00	0.00	32,535,511.39
合 计	79,744,545.72	0.00	0.00	79,744,545.72

### 28、未确认投资损失

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
长春百克药业有限责任公司	0.00	-646,422.69	0.00	-646,422.69
长春高新物业发展有限公司	0.00	-825,548.18	0.00	-825,548.18
长春高新百克药物研究院有限公司	-1,562,165.72	-1,105,030.00	0.00	-2,667,195.72
长春晨光药业有限责任公司	0.00	-1,550,881.88	0.00	-1,550,881.88
合 计	-1,562,165.72	-4,127,882.75	0.00	-5,690,048.47

### 29、未分配利润

项 目	分配比例	金 额
净利润		-24,762,162.20
加：期初未分配利润		-142,201,824.44
可供分配的利润		-166,963,986.64
减：提取法定盈余公积	10%	0.00
提取法定公益金	5%	0.00
可供股东分配的利润		0.00
减：提取任意盈余公积		0.00
应付普通股股利		0.00
期末未分配利润		-166,963,986.64

### 30、财务费用

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	11,435,315.85	12,357,040.14
减：利息收入	1,059,178.71	2,229,782.27
其 他	45,658.10	58,776.24
合 计	10,421,795.24	10,186,034.11

### 31、其他业务利润

业务类别	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
物业综合服务收入	270,617.61	27,925.55	242,692.06
材料销售	355,260.58	305,531.21	49,729.37
合 计	625,878.19	333,456.76	292,421.43

### 32、投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
股权投资损益	-234,948.07	-108,841.57
基金投资收益	-147.59	110.00
合 计	-235,095.66	-108,731.57

### 33、营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
-----	--------------	--------------



处理固定资产收益	34,840.00	1,048.68
罚款收入	9,185.42	33,117.30
其他	4,153.30	4,209.88
合 计	48,178.72	38,375.86

**34、营业外支出**

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
处理固定资产净损失	82,559.64	108,235.95
罚款支出	114,149.65	36,878.56
捐赠支出	121,200.00	45,200.00
违约金	799,267.00	0.00
其 他	0.00	20,581.97
合 计	1,117,176.29	210,896.48

**35、少数股东损益**

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
合 计	9,767,636.94	4,922,433.95

**36、分部报告**

**(1) 业务分部报告**

主营业务收入	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
药 业	168,861,743.19	156,870,284.97
服 务 业	10,932,546.78	12,574,405.21
合 计	179,794,289.97	169,444,690.18

主营业务成本	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
药 业	38,022,017.42	38,362,319.97
服 务 业	5,315,586.10	6,454,416.09
合 计	43,337,603.52	44,816,736.06

**(2) 地区分部报告**

主营业务收入	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
华北地区	45,479,395.73	42,029,430.25
东北地区	33,020,966.46	38,190,892.78
华东地区	49,784,586.15	46,614,103.93
华南地区	21,845,558.78	4,142,794.03
西北地区	9,944,711.85	7,471,932.69
华中地区	7,994,742.77	19,839,139.55
西南地区	11,724,328.23	11,156,396.95
合 计	179,794,289.97	169,444,690.18

主营业务成本	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
华北地区	9,535,436.33	9,024,695.74
东北地区	9,196,625.17	13,453,257.30
华东地区	12,282,397.30	11,862,670.31
华南地区	3,985,752.52	1,642,867.92



西北地区	2,196,712.83	1,790,303.81
华中地区	1,758,535.39	3,810,673.11
西南地区	4,382,143.98	3,232,267.87
合 计	43,337,603.52	44,816,736.06

注：前五位客户的销售总额 1,142 万元，占主营业务收入 2.35%。

**37、主营业务税金及附加**

项 目	金 额	计 税 依 据
营业税	1,240,550.49	按应税收入 5%
教育费附加	476,173.56	应纳流转税额 3%
城建税	369,639.52	应纳流转税额 7%
合 计	2,086,363.57	

**38、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
水电费	2,767,535.90
利 息	149,487.24
电话费	722,978.44
采暖费	186,481.52
往来款	29,491,481.82
代收煤气安装、报警及房屋维修基金	1,084,852.28
物业管理费	383,136.35
合 计	34,785,953.55

**39、支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
办公费及差旅费	2,745,181.28
保险费及评估费	538,290.23
业务招待费	598,956.69
采暖费	269,878.65
水电费	2,227,605.26
研发费	8,246,816.40
销售提成等费用	26,546,861.36
运费及交通费	628,373.39
修理及装修费	684,222.22
往来款	29,905,474.16
蒸汽费	218,511.70
销售管理费用	13,783,742.14
上市服务费及审计费	75,000.00
合 计	86,468,913.48

**40、非经常性损益项目**

项 目	金 额
营业外收入	48,178.72
营业外支出	1,117,176.29
股权投资损益	-234,948.07
基金投资收益	-147.59



对所得税的影响	-195,613.98
合 计	-1,108,479.25

41、母公司会计报表主要项目注释：

(1) 应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	99,867.00	2.25%	4,993.35	129,752.27	2.93%	6,487.61
一至二年	49,853.00	1.13%	4,985.30	113,314.40	2.56%	18,393.47
二至三年	96,159.40	2.18%	19,262.54	153,336.03	3.46%	85,760.48
三年以上	4,174,822.35	94.44%	4,136,787.39	4,029,486.32	91.05%	4,029,486.32
合 计	4,420,701.75	100%	4,166,028.58	4,425,889.02	100%	4,140,127.88

注 1：全额计提坏账准备的应收账款为 4,377,592.94 元。

注 2：无持有本单位 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

注 3：欠款金额前五名的单位欠款总额为 3,366,130.95 元，占应收账款余额的 76.14%。

(2) 其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	25,600,024.83	6%	419,074.30	103,046,853.59	25.65%	324,516.40
一至二年	102,970,454.81	24.15%	651,128.06	137,662,534.10	34.26%	8,732,526.19
二至三年	137,138,969.14	32.16%	16,562,339.39	111,335,690.44	27.71%	22,267,138.10
三年以上	160,654,126.47	37.69%	93,766,362.58	49,730,554.55	12.38%	48,996,621.53
合 计	426,363,575.25	100%	111,398,904.33	401,775,632.68	100.00%	80,320,802.22

注 1：本公司对全资子公司长春市高新技术建设开发公司、长春高新物业发展有限公司的往来款项未计提坏账准备。

注 2：欠款前五位的单位金额 401,631,649.57 元，占其他应收款余额 94.20%。

注 3：全额计提坏账准备的其他应收款为 48,919,077.81 元。

(3) 长期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	213,326,822.79	503,679.16	227,143,746.73	503,679.16
合 计	213,326,822.79	503,679.16	227,143,746.73	503,679.16

其它股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始金额	期初数	期末数	占被投资单位注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减	减值准备
长春市高新技术建设开发公司	长期	57,709,065.19	32,087,220.17	25,111,230.63	100%	-6,975,989.54	-32,597,834.56	0.00
长春高新物业发展有限公司	长期	4,760,000.00	104,981.40	0.00	85%	-104,981.40	-4,760,000.00	0.00
长春市商业银行高新支行		2,000,000.00	4,443,095.20	4,443,095.20	2.73%	0.00	2,443,095.20	0.00
长春高新技术产业开发区进出口贸易公司		6,000,000.00	503,679.16	503,679.16	100%	0.00	-5,496,320.84	503,679.16
长春金赛药业有限责任公司	长期	51,020,000.00	90,554,990.83	86,301,892.54	70%	-4,253,098.29	35,281,892.54	0.00
吉林华康药业股份有限公司	长期	40,800,000.00	43,077,735.35	44,236,801.57	51%	1,159,066.22	3,436,801.57	0.00



长春高新东光电子有限公司	长期	37,513,475.00	303,358.18	303,358.18	4.41%	0.00	-37,210,116.82	0.00
长春晨光药业有限责任公司	长期	16,956,668.28	1,720,119.01	1,076,186.82	89%	-643,932.19	-15,880,481.46	0.00
长春高新科贸大厦有限公司	长期	48,089,641.19	48,115,236.49	47,921,644.30	97%	-193,592.19	-167,996.89	0.00
长春高新科建工程有限公司	长期	450,000.00	386,463.11	346,646.65	90%	-39,816.46	-103,353.35	0.00
长春百克药业有限责任公司	长期	10,500,000.00	1,719,123.50	1,130,000.00	60%	-589,123.50	-9,370,000.00	0.00
长春高新百克药物研究院有限公司		17,800,000.00	1,940,508.52	0.00	98.89%	-1,940,508.52	-17,800,000.00	0.00
长春华力超导科技有限公司		2,750,000.00	2,187,235.81	1,952,287.74	39.29%	-234,948.07	-797,712.26	0.00
合计		296,348,849.66	227,143,746.73	213,326,822.79		-13,816,923.94	-83,022,026.87	503,679.16

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	累计摊销	摊余价值
长春百克药业有限责任公司	1,683,241.36	增加投资	10 年	0.00	-14,027.01	1,669,214.35

(4) 投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
股权投资收益	12,820,160.75	5,118,536.03
合 计	12,820,160.75	5,118,536.03

(5) 主营业务收入及成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
服务业	9,349,080.05	9,772,955.52	4,380,133.42	5,047,965.94	4,968,946.63	4,724,989.58
合计	9,349,080.05	9,772,955.52	4,380,133.42	5,047,965.94	4,968,946.63	4,724,989.58

注释七、关联方关系及其交易

1、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	与本企业关系	经济性质或类型	法定 代表人
长春高新技术产业发展总公司	长春市	组织土地开发、市政建设、对外经贸合作	母公司	国有独资	张晓明
长春金赛药业有限责任公司	长春市	制药	子公司	有限责任	杨占民
吉林华康药业股份有限公司	敦化市	制药	子公司	股份有限	杨占民
长春市高新技术建设开发公司	长春市	基础设施、房地产	子公司	有限责任	王彦杰
长春高新物业发展有限公司	长春市	物业管理及相关服务业务	子公司	有限责任	林 海
长春高新技术产业开发区进出口贸易公司	长春市	进出口贸易	子公司	有限责任	吴阳青
长春晨光药业有限责任公司	长春市	制药	子公司	有限责任	杨占民
长春百克药业有限责任公司	长春市	新药研制, 开发及技术咨询, 技术服务	子公司	有限责任	安吉祥
长春市科建实业工程有限公司	长春市	公路、照明、暖通及给排水等施工	子公司	有限责任	严景有
长春高新科贸大厦有限公司	长春市	房屋出租, 物业管理	子公司	有限责任	张晓星
长春高新百克药物研究院有限公司	长春市	药物、保健食品功能食品研制、开发技术咨询、服务	子公司	有限责任	安吉祥
长春华力超导科技有限公司	长春市	新材料、电子元器件、通信设备、光电子产品研制、开发、生产及技术服务	子公司	中外合资经营	石 威



(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数(万元)	本年增加(万元)	本年减少(万元)	年末数(万元)
长春高新技术产业发展总公司	44,000			44,000
吉林华康药业股份有限公司	9,280			9,280
长春金赛药业有限责任公司	7,300			7,300
长春市高新技术建设开发公司	5,770			5,770
长春高新物业发展有限公司	560			560
长春高新技术产业开发区进出口贸易公司	600			600
长春晨光药业有限责任公司	2,200			2,200
长春百克药业有限责任公司	1,700			1,700
长春市科建实业工程有限公司	50			50
长春高新科贸大厦有限公司	4,961.40			4,961.40
长春高新百克药物研究院有限公司	1,800			1,800
长春华力超导科技有限公司	700			700

(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	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
长春高新技术产业发展总公司	45,475,210.00	34.63%	0.00	0.00	45,475,210.00	34.63%
吉林华康药业股份有限公司	43,077,735.35	51%	1,159,066.22	0.00	44,236,801.57	51%
长春金赛药业有限责任公司	90,554,990.83	70%	23,340,901.71	27,594,000.00	86,301,892.54	70%
长春市高新技术建设开发公司	32,087,220.17	100%	-6,975,989.54	0.00	25,111,230.63	100%
长春高新物业发展有限公司	104,981.40	85%	-104,981.40	0.00	0.00	85%
长春高新技术产业开发区进出口贸易公司	503,679.16	100%	0.00	0.00	503,679.16	100%
长春晨光药业有限责任公司	1,720,119.01	89%	-643,932.19	0.00	1,076,186.82	89%
长春百克药业有限责任公司	1,719,123.50	60%	-589,123.50	0.00	1,130,000.00	60%
长春市科建实业工程有限公司	386,463.11	90%	-39,816.46	0.00	346,646.65	90%
长春高新科贸大厦有限公司	48,115,236.49	97%	-193,592.19	0.00	47,921,644.30	97%
长春高新百克药物研究院有限公司	1,940,508.52	98.89%	-1,940,508.52	0.00	0.00	98.89%
长春华力超导科技有限公司	2,187,235.81	39.29%	-234,948.07	0.00	1,952,287.74	39.29%

2、关联方交易

(1) 关联方应收、应付款项余额

其他应收款

企业名称	期末数	期初数
长春高新技术产业开发区进出口贸易公司	6,625,800.17	6,625,800.17

其他应付款

企业名称	期末数	期初数
长春高新技术产业发展总公司	1,593,262.50	2,000,000.00

(2) 提供担保

1、本公司为吉林华康药业股份有限公司向中国银行股份有限公司敦化市支行贷款（短期借款）4,000 万元提供连带责任保证担保。担保期限自 2005 年 12 月 3 日至 2006 年 12 月 3 日。

2、本公司为长春市高新技术建设开发公司向中国工商银行股份有限公司长春市自由大路支行贷款（短期借款）2,400 万元提供连带责任保证担保。

其中：①1000 万元担保期限自 2003 年 10 月 11 日至 2004 年 9 月 15；





②600 万元担保期限自 2003 年 7 月 11 日至 2004 年 8 月 18 日；

③800 万元担保期限自 2003 年 10 月 11 日至 2004 年 10 月 18 日。

3、长春高新东光电子有限公司（以下简称：东光电子）原为本公司控股子公司（2003 年末持股比例已减至 4.41%），2000 年本公司为长春高新东光电子有限公司向中国工商银行股份有限公司长春市自由大路支行贷款（长期借款）2100 万元提供连带责任保证担保。

其中：①500 万元担保期限自 2000 年 7 月 31 日至 2003 年 7 月 30 日；

②500 万元担保期限自 2000 年 8 月 18 日至 2003 年 8 月 17 日；

③1,100 万元担保期限自 2000 年 9 月 20 日至 2003 年 9 月 19 日。

由于东光电子经营不善无力偿还该部份贷款，本公司承担连带偿付责任。经双方协商，本公司同意代东光电子偿还 2,100 万元的银行贷款，并重新办理相关贷款手续。截至 2006 年 6 月末，2,100 万元的银行借款手续仍未办理完毕。

4、长春高新技术产业发展总公司为长春高新技术产业（集团）股份有限公司向中国工商银行股份有限公司长春市自由大路支行贷款（短期贷款）5200 万元提供连带责任保证担保；向长春市商业银行同志街支行贷款（短期贷款）1700 万元提供连带责任保证担保；向中国农业银行长春市开发区支行贷款（长期贷款）26000 万元提供连带责任保证担保；向长春市商业银行同志街支行贷款（长期贷款）3000 万元提供连带责任保证担保。

其中：

工行 5200 万元分 8 笔：

①450 万元担保期限自 2005 年 10 月 17 日至 2006 年 7 月 21 日；

②630 万元担保期限自 2005 年 10 月 18 日至 2006 年 7 月 26 日；

③630 万元担保期限自 2005 年 10 月 19 日至 2006 年 7 月 18 日；

④700 万元担保期限自 2005 年 10 月 20 日至 2006 年 7 月 13 日；

⑤630 万元担保期限自 2005 年 10 月 21 日至 2006 年 9 月 12 日；

⑥720 万元担保期限自 2005 年 10 月 24 日至 2006 年 9 月 13 日；

⑦720 万元担保期限自 2005 年 10 月 25 日至 2006 年 9 月 14 日；

⑧720 万元担保期限自 2005 年 10 月 26 日至 2006 年 9 月 15 日。

商行 1700 万元担保期限自 2005 年 9 月 22 日至 2006 年 8 月 4 日。

农行 26000 万元担保期限自 2003 年 6 月 30 日至 2008 年 5 月 12 日。

商行 3000 万元分 2 笔：

①2000 万元担保期限自 2005 年 6 月 21 日至 2007 年 6 月 10 日；

②1000 万元担保期限自 2005 年 1 月 5 日至 2009 年 4 月 4 日。

#### 注释八、或有事项

1、本公司为吉林华康药业股份有限公司向中国银行股份有限公司敦化市支行贷款（短期借款）4,000 万元提供连带责任保证担保。担保期限自 2005 年 12 月 3 日至 2006 年 12 月 3 日。

2、本公司为长春市高新技术建设开发公司向中国工商银行股份有限公司长春市自由大路支行贷款（短期借款）2,400 万元提供连带责任保证担保。

其中：①1000 万元担保期限自 2003 年 10 月 11 日至 2004 年 9 月 15 日；

②600 万元担保期限自 2003 年 7 月 11 日至 2004 年 8 月 18 日；

③800 万元担保期限自 2003 年 10 月 11 日至 2004 年 10 月 18 日。

3、长春高新东光电子有限公司（以下简称：东光电子）原为本公司控股子公司（2003 年末持股比例已减至 4.41%），2000 年本公司为长春高新东光电子有限公司向中国工商银行股份有限公司长春市自由大路支行贷款（长期借款）2100 万元提供连带责任保证担保。

其中：①500 万元担保期限自 2000 年 7 月 31 日至 2003 年 7 月 30 日；

②500 万元担保期限自 2000 年 8 月 18 日至 2003 年 8 月 17 日；

③1,100 万元担保期限自 2000 年 9 月 20 日至 2003 年 9 月 19 日。

由于东光电子经营不善无力偿还该部份贷款，本公司承担连带偿付责任。经双方协商，本公司



同意代东光电子偿还 2,100 万元的银行贷款，并重新办理相关贷款手续。截至 2005 年末，2,100 万元的银行借款手续仍未办理完毕。

**注释九、资产负债表日后事项**

截止资产负债表日无重大日后事项。

**注释十、其他重大事项**

经征询本公司大股东及募集法人股股东，本公司将于 2006 年 8 月 31 日前按照《上市公司股权分置改革管理办法》和《上市公司股权分置改革业务操作指引》等有关规定，向深圳证券交易所提交股权分置改革方案及相关信息披露文件。

**注释十一、重大承诺事项**

截止资产负债表日无重大承诺事项。



## 八、备查文件

公司的备查文件包括：

- （一）载有董事长签名的中期报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本。

董事长（签名）：

长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2006 年 7 月 15 日