

江苏琼花高科技股份有限公司

2006 年中期报告

二〇〇六年八月十日

重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

除董事江旅安先生因公出差无法亲自出席会议，委托董事周建国先生代为表决外，其他董事均亲自出席公司第二届董事会第十次会议。

本公司 2006 年中期财务报告未经会计师事务所审计。

本公司法定代表人、董事长、总经理于在青先生，财务负责人朱卫红女士，会计机构负责人陈晓红女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	2
第二节	主要财务数据和指标	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	15
第七节	财务报告	22
第八节	备查文件目录	62

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：江苏琼花高科技股份有限公司
公司英文名称：JIANGSU QIONGHUA HIGH-TECH CO., LTD
公司英文名称缩写：JSQH
2. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：江苏琼花
股票代码：002002
3. 公司注册及办公地址：扬州市邗江区杭集镇曙光路
邮政编码：225111
公司国际互联网网址：<http://www.chinaqionghua.com>
公司电子信箱：yz.jsqh@public.yz.js.cn
4. 公司法定代表人：于在青
5. 董事会秘书：嵇雪松
联系地址：扬州市邗江区杭集镇曙光路
联系电话：0514-7270833
传 真：0514-7270939
电子信箱：simenji@vip.sina.com
投资者关系管理负责人：嵇雪松
投资者关系管理咨询电话：0514-7270833，0514-7271301-8210
投资者关系管理电子信箱：simenji@vip.sina.com
6. 公司选定信息披露报纸：上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载公司中期报告的指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司证券部
7. 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1995 年 12 月 6 日

公司首次注册登记地点：扬州市邗江区杭集镇曙光路

公司法人营业执照注册号码：企合苏扬总字第 001808 号

公司变更注册登记日期：2000 年 10 月 24 日

公司法人营业执照注册号码：3210272737047

公司变更注册登记日期：2001 年 2 月 23 日

公司法人营业执照注册号码：3200002101734

公司税务登记证号码：321027608708760

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产(元)	245,866,183.22	347,691,174.92
流动负债(元)	192,067,070.93	209,742,077.30
总资产(元)	515,981,889.62	548,274,931.60
股东权益(不含少数股东权益)(元)	303,500,642.39	314,247,087.35
每股净资产(元)	3.31	3.43
调整后的每股净资产(元)	3.30	3.42
	2006 年 1—6 月	2005 年 1—6 月
净利润(元)	7,593,555.04	10,304,332.23
扣除非经常性损益后的净利润(元)	7,561,620.20	10,457,705.27
每股收益(元/股)	0.0828	0.1124
加权平均净资产收益率(%)	2.41	3.43
全面摊薄净资产收益率(%)	2.50	3.34
经营活动产生的现金流量净额(元)	-38,674,244.41	11,667,152.74

二、报告期内扣除非经常性损益项目及金额（单位：元）

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	309,784.16
营业外支出	-392,868.96
合计	-83,084.80
所得税纳税影响额	115,019.64
所得税后净利润影响额	31,934.84

三、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 9 号》的要求计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊簿	加权平均	全面摊簿	加权平均
主营业务利润	7.46	7.19	0.25	0.25
营业利润	3.65	3.52	0.12	0.12
净利润	2.50	2.41	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	2.49	2.40	0.08	0.08

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,201,450	52.56%						48,201,450	52.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股	6,694,980	7.30%						6,694,980	7.30%
3、其他内资持股	41,506,470	45.26%						41,506,470	45.26%
其中：									
境内法人持股	41,505,020	45.26%						41,505,020	45.26%
境内自然人持股	1,450							1,450	
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	43,498,550	47.44%						43,498,550	47.44%
1、人民币普通股	43,498,550	47.44%						43,498,550	47.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	91,700,000	100%						91,700,000	100%

二、股东情况

（一）报告期末公司股东总数为 13135 名

（二）报告期末公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况（单位：股）

股东总数	13135				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量

江苏琼花集团有限公司	其他	44.33%	40,651,880	40,651,880	0
江苏新科技发展有限公司	国有股东	2.58%	2,361,800	2,361,800	0
扬州市轻工控股有限责任公司	国有股东	2.58%	2,361,800	2,361,800	0
扬州市电力中心	国有股东	1.72%	1,576,140	1,576,140	0
扬州市盈科科技发展有限公司	其他	0.93%	853,140	853,140	0
中国科学院长春分院技术开发中心	国有股东	0.43%	395,240	395,240	0
王丕机	其他	0.23%	210,700	0	未知
赵晓东	其他	0.23%	209,555	0	未知
姜春梅	其他	0.18%	163,134	0	未知
崔萍	其他	0.16%	150,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
王丕机	210,700		人民币普通股		
赵晓东	209,555		人民币普通股		
姜春梅	163,134		人民币普通股		
崔萍	150,000		人民币普通股		
黄旭忠	150,000		人民币普通股		
曾维华	143,000		人民币普通股		
郭令明	140,290		人民币普通股		
马伊坚	140,000		人民币普通股		
王秀英	119,740		人民币普通股		
洪丽萍	118,168		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	第 1 大股东琼花集团与第 5 大股东盈科科技属于一致行动人，第 1、5 大股东与其他 8 位股东及前 10 名无限售条件股东不存在关联关系及一致行动。新科科技、轻工控股、电力中心、技术中心之间不存在关联关系及一致行动。无限售条件股东之间关系不详。				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限		
	无		0		

四、控股股东及实际控制人情况

报告期内公司控股股东及实际控制人与 2005 年年度报告中披露一致，控股股东为江苏琼花集团有限公司，实际控制人为于在青先生。

五、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件（单位：股）

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
江苏琼花集团有限公司	40,651,880	2007 年 10 月 24 日	4,585,000	(1) 其持有的公司股份自 2005 年 10 月 24 日获得上市流通权之日起, 在 24 个月内不上市交易或转让; (2) 在前项承诺期期满后, 通过交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%。
		2008 年 10 月 24 日	36,066,880	
江苏新科技发展有限公司	2,361,800	2006 年 10 月 24 日	2,361,800	其持有的公司股份自 2005 年 10 月 24 日获得上市流通权之日起, 至少在 12 个月内不上市交易或者转让。
扬州市轻工控股有限责任公司	2,361,800	2006 年 10 月 24 日	2,361,800	
扬州市电力中心	1,576,140	2006 年 10 月 24 日	1,576,140	
扬州市盈科科技发展有限公司	853,140	2006 年 10 月 24 日	853,140	
中国科学院长春分院技术开发中心	395,240	2006 年 10 月 24 日	395,240	

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

1. 2006 年 1 月 11 日, 公司监事于洋先生辞去公司职工监事职务。
2. 2006 年 4 月 24 日, 公司监事朱传群先生辞去公司职工监事职务。
3. 2006 年 6 月 20 日, 公司董事陈建伟因涉嫌挪用本公司控股股东琼花集团有限公司资金 50 万元, 被公安机关依法逮捕, 无法继续履行公司董事职责。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内公司生产经营工作有序进行，累计实现主营业务收入 14,576.85 万元，较去年同期下降 4.93%；实现主营业务利润 2,265.40 万元，较去年同期下降 18.92%，实现净利润 759.36 万元，较去年同期下降 26.31%。

主要原因是：一、报告期内公司进行药用 PVC 片材车间净化改造工程建设，部分药用 PVC 片材生产线停产，导致主营业务收入有所下降。二、与上年同期相比，公司合并报表范围增加了控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司，而该公司处在经营初期，产能未能充分发挥，导致有所亏损；三、报告期内公司产量下降，单位生产成本提高，同时主导产品的销售价格下降，导致公司毛利率较去年同期略有下降；四、为做好公司募集资金和自有资金新项目，公司储备大批技术、生产人员，导致公司管理费用有所增加。五、报告期公司募集资金使用较多，利息收入减少，间接导致财务费用增加。六、公司募集资金和自有资金新项目处于试生产阶段和建设期，报告期内尚未产生效益。

报告期公司经营活动产生的现金流量净额出现负值，主要由于公司原材料库存增加、应收帐款增加及各项期间费用增加导致，根据几年来公司生产经营周期性来看，全年经营活动产生现金流量流入主要体现在下半年，因此在 2006 年下半年经营活动产生的现金流量净额将会得到显著改善。

(一) 公司主要财务数据分析

	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
应收账款	44,337,664.85	38,323,898.76	15.69
短期借款	113,000,000.00	105,000,000.00	7.62
总资产	515,981,889.62	548,274,931.60	-5.89
股东权益（不含少数股东权益）	303,500,642.39	314,247,087.35	-3.42
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	145,768,469.81	153,332,040.20	-4.93

主营业务利润	22,654,048.04	27,939,313.16	-18.92
净利润	7,593,555.04	10,304,332.23	-26.31

原因分析：

(1) 报告期末应收账款比上年末增加 15.69%，主要原因是控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司销售规模较去年扩大，增加了应收帐款。

(2) 报告期末短期借款比上年末增加 7.62%，主要原因是公司经营、投资规模增加，且几个自有资金项目正在建设中，流动资金需求量较大。

(3) 报告期末总资产比上年末减少 5.89%，主要原因是报告期公司实施 2005 年利润分配，货币资金减少。

(4) 报告期末股东权益（不含少数股东权益）比上年末减少 3.42%，主要原因是报告期支付普通股股利。

(5) 报告期主营业务收入比上年同期下降 4.93%，主要原因是报告期公司进行药用 PVC 片材车间净化改造，部分生产线停产，且报告期行业竞争激烈，部分主导产品售价下降。

(6) 主营业务利润比上年同期下降 18.92%，主要原因是报告期公司产量下降，单位生产成本提高，同时主导产品的销售价格下降，导致销售毛利率下降。

(7) 净利润比上年同期下降 26.31%，主要原因是报告期公司主营业务利润下降和期间费用增加。

二、经营成果以及财务状况

（一）公司主营业务范围及经营状况

1. 公司主营业务范围为 PVC 片材、板材、PE 薄膜、复合包装材料及其它新型包装材料、塑料彩印、塑料制品的研究、生产、销售，化工原料（危险品除外）的销售。经营本企业和本企业成员企业自产包装材料、化工产品（危险品除外）及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业进

料加工和“三来一补”业务。

2. 经营状况(单位: 元)

分产品	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(%)	毛利率比去年同期增减(百分点)
PVC 板材	58,816,811.73	47,095,966.16	19.93	-7.06	-3.58	-2.89
PVC 片材	68,794,006.00	58,432,304.30	15.06	-19.98	-18.71	-1.33
PVDC、K 系列	5,583,763.64	5,655,932.34	-1.29	37.20	36.70	0.37
智能卡基材	12,573,888.44	11,553,275.43	8.12	-	-	-
其中关联交易	26,199.00	21,792.33	16.82	-90.33	-90.02	-2.56
关联交易定价	关联交易定价按公平、公正的原则,以对外销售的市场价格进行结算,其结算采取银行转帐方式。					
其中向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的交易总金额	0.00					
分地区	主营业务收入		主营业务收入比上年同期增减			
国内	129,151,805.78		-8.02%			
国外	16,616,664.03		28.58%			

(二) 报告期利润构成情况, 主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况

1. 报告期利润构成情况(单位: 元)

项目	2006 年 1—6 月	占当期利润总额的比例(%)	2005 年 1—12 月	占当期利润总额的比例(%)	变动幅度(%)
主营业务收入	145,768,469.81	1,322.05	294,714,026.95	892.19	48.18
主营业务利润	22,654,048.04	205.46	55,045,788.88	166.64	23.30
其他业务利润	1,285,639.16	11.66	2,260,157.60	6.84	70.47
期间费用	12,857,527.64	116.61	23,767,013.80	71.95	62.07
投资收益	26,907.90	0.24	119,314.09	0.36	-33.33
利润总额	11,025,982.66	-	33,032,720.32	-	-

原因分析:

(1) 主营业务收入占当期利润总额的比例较上年增加 48.18%, 主要原因是报

告期公司主营业务收入减少和利润总额相对较小。

(2) 其他业务利润占当期利润总额的比例较上年增加 70.47%，主要原因是报告期公司原材料销售增加和利润总额相对较小。

(3) 期间费用占当期利润总额的比例较上年增加 62.07%，主要原因是报告期公司为做好新项目人才储备，继续增加技术、生产人员，导致管理费用增加；报告期短期借款增加以及募集资金存款减少，使得利息支出增加，利息收入减少，间接导致财务费用增加。

2. 报告期主营业务及其结构相比上年未发生变化

3. 主营业务盈利能力变化情况

报告期内销售毛利率率 15.80% 比上年 18.96% 下降 3.16 个百分点，主要原因是报告期主导产品之一 PVC 板材行业竞争激烈，销售价格下跌，毛利率下降明显；公司控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司处在经营初期，产能未能充分发挥，单位产品成本较高，产品毛利率较低。

(三) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动

(四) 报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股子公司

(五) 经营中的问题和困难，以及解决方法

针对报告期主营业务收入和销售毛利率下降，公司管理层将采取以下应对措施：

1. 加快募集资金和自有资金项目的建设进程，加快产品更新和换代步伐，做好新项目的人员配置和管理，加强新产品的市场调研和市场开发，尽快实现收益。

2. 对内积极进行工艺革新和技术改造以降低单位产品的原料消耗，同时做好制造成本环节的考核与控制，推进现代化管理，全面降低公司的生产成本，提高公司下半年主营业务盈利能力。

3. 对外积极应对市场，加大国外市场开拓力度，做到内外兼修并举，积极培育和打造设备、技术、管理、人才、品牌“五大优势”。

三、公司报告期投资情况

(一) 报告期内，募集资金项目投资情况

2004 年 6 月 3 日，经证监发行字【2004】65 号文批准，公司向社会公众公开发行人民币普通股票 3000 万股，扣除费用后，实际募集 20333.2 万元。募集资金主要投入引进关键设备生产智能卡基材技术改造、技术开发中心、纸/铝/塑复合药用膜袋技术改造、铝塑复合药用易撕膜技术改造、新型环保 PPC 包装材料技术改造、高分子透明导电材料技术改造。

由于项目的外部环境发生变化：1、铝塑复合药用易撕膜技术改造项目已经 2006 年 2 月 15 日召开的公司 2006 年度第 1 次临时股东大会审议通过同意变更为超薄 PVC 特种包装片材技术改造项目，详细情况见公司 2006 年 1 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的《关于变更募集资金项目的公告》。2、经 2006 年 4 月 9 日召开的公司 2006 年度第 2 次临时股东大会审议通过，放弃纸/铝/塑复合药用膜袋技术改造项目建设，将计划投入该项目的募集资金全部投向引进关键设备生产智能卡基材技术改造项目，详细情况见 2006 年 3 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的《关于变更纸/铝/塑复合药用膜袋技术改造项目募集资金投向的公告》。

1. 募集资金实际使用情况如下(单位：万元)

募集资金总额		20,333.2			报告期内使用募集资金总额			5,801.14		
					已累计使用募集资金总额			11,041.01		
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度	报告期内实现的收益	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
智能卡基材	否	7,834.00	4,637.11	7,504.21	95.79%	0	2006 年 9 月	否	否	否
技术开发中心	否	1,589.00	324.16	412.12	25.94%	0	2006 年 10 月	否	否	否
纸/铝/塑复合药用易撕膜袋 (已变更全部投入智能卡项目)	是	0.00	0.00	0.00	0.00		—	否	否	是

铝塑复合药用易撕膜(已变更为超薄PVC特种包装片材技术改造项目)	是	3,047.00	0.00	0.00	0.00	—	否	否	是	
新型环保PPC包装材料	否	2,968.00	839.87	3,124.68	105.28%	0	2006年7月	否	否	
高分子透明导电材料	否	7,433.00	0	0	0	0	2007年10月	否	否	
合计	—	22,871.00	5,801.14	11,041.01	—	0	—	—	—	
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	<p>1. 引进关键设备生产智能卡基材技术改造、新型环保PPC包装材料技术改造项目启动推迟半年;技术中心改造项目因前期准备工作、设备采购所需时间较长,但不需要大量资金投入。</p> <p>2. 公司纸/铝/塑复合药用膜袋技术改造、铝塑复合药用易撕膜技术改造两个募集资金项目市场环境发生显著变化,项目盈利能力减弱,无法达到原可研报告的预期,公司已变更上述项目,而公司对新项目的设备引进需要一定的时间。</p> <p>3. 公司自有资金、募集资金项目较多,投资规模大,项目的建设需要大量的专业技术和工程管理人才,如果全部启动公司募集资金项目将加大公司的经营风险,因此将高分子透明导电材料技术改造项目建设日期推迟。</p> <p>4. 截至2006年7月公司仅建成一个募集资金项目,该项目正处于试制阶段,故报告期无法达到原预期收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司纸/铝/塑复合药用膜袋技术改造、铝塑复合药用易撕膜技术改造两个募集资金项目市场环境发生显著变化,项目产品盈利能力减弱。									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及弥补情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2006年4月27日,公司第二届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于用募集资金补充流动资金的议案》,公司将不超过5000万元的募集资金补充流动资金,使用期限不超过6个月,为2006年4月29日至2006年10月29日。截止2006年6月30日,公司已将5000万元募集资金用于补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
募集资金其他使用情况	无									

2. 未使用募集资金的管理

报告期内,公司严格执行《募集资金管理制度》,对募集资金实行集中专户存储制度。2006年4月27日,公司第二届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于用募集资金补充流动资金的议案》,公司将不超过5000万元的募集资金补充流动资金。截止2006年6月30日,公司已将5000万元募集资金用于补充流动资金,募集资金银行存款余额4,959.35万元,分别以活期、三个月定期、六个月定期、一年定期存储于中国农业银行扬州分行营业部、中国建设银行扬州文昌支行、中国银行扬州分行。其中,中国农业银行扬州分行营业部专户余额

575.47 万元，中国建设银行扬州文昌支行专户余额 2,317.05 万元，中国银行扬州分行专户余额 2,066.83 万元。

(二) 报告期内, 非募集资金项目投资情况

1. 2005 年 5 月 15 日, 第二届董事会第四次临时会议审议通过, 公司投资约 2473.63 万元新建超透 PVC 软布技术改造项目, 该项目所需进口设备已运抵上海港, 目前项目处于在建阶段。

2. 2006 年 4 月 8 日, 第二届董事会第九次会议审议通过《公司投资药用包装片材生产车间净化改造工程项目的议案》, 本公司的《药包材注册证》有效期为 2006 年 12 月 16 日, 为顺利通过申请再注册, 2006 年上半年公司对药用包装片材车间进行净化改造, 改造工程计划总投入 582.77 万元 (其中 212.77 万元用于向集团公司收购净化工程所需厂房及仓库的房产), 目前项目已基本竣工, 预计 2006 年第 3 季度完成该项目的验收工作。

四、报告期招股上市文件和二〇〇五年度报告中有关计划完成情况

报告期内公司继续落实招股说明书有关业务具体发展计划和二〇〇五年度报告中新年度经营计划。

五、本年至下一报告期业绩预测

公司预测 2006 年 1—9 月业绩与上年同期相比不会发生大幅度变动。

第六节 重要事项

一、公司治理方面

公司依据新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》等法律法规，对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司关联交易规则》、《公司对外担保管理制度》、《公司内部审计制度》进行了修订，进一步规范了公司运作。

报告期内，公司严格根据上述规则，规范股东大会议事程序，能够确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。董事会能够认真审议各项议案、按照股东大会的授权实施股东大会决议。监事会能够本着对全体股东负责的精神，对公司财务状况及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表独立意见。公司独立董事勤勉尽职，在重大事项方面能够做出公正、客观的判断，发表独立意见，维护公司和全体股东的利益。

通过上述规章的修订和规范运作，报告期公司法人治理结构得到进一步完善。

二、报告期内公司利润分配方案执行情况

2006 年 5 月 9 日，公司二〇〇五年度股东大会审议通过公司 2005 年度利润分配方案：以公司 2005 年 12 月 31 日总股本 91,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每 10 股派发现金红利 1.8 元），不进行公积金转增股本，共计派发现金 18,340,000.00 元，剩余的未分配利润 18,282,969.18 元滚存到下一年度。

公司于 2006 年 5 月 25 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登了《江苏琼花高科技股份有限公司 2005 年度利润分配实施公告》，2006 年 5 月 30 日为本次分红派息股权登记日，2006 年 5 月 31 日为除息日，2006 年 5 月 31 日（深市）、2006 年 6 月 1 日（沪市）为股息发放日，实施了公司 2005 年度利润分配方案。

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、公司无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、报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项

1、2006 年 4 月 8 日，第二届董事会第九次会议审议通过，公司出资 1398.32 万元受让江苏琼花集团有限公司 44,817.80M² 土地使用权，目前该项土地使用权已完成过户。

2、2006 年 4 月 8 日，第二届董事会第九次会议审议通过，公司出资 212.77 万元收购江苏琼花集团有限公司部分生产及仓储用房，上述房产的过户手续正在办理之中。

五、重大关联交易信息

(一) 购销商品、提供劳务(单位：元)

1. 公司向江苏琼花集团有限公司（以下简称“集团公司”）提供房屋租赁，收取房屋租赁费情况如下：

关联方名称	与上市公司的关系	交易内容	2006 年 1-6 月 交易金额	占同类交易的 比例
集团公司	控股股东	房屋租赁	182,750.01	0.13%

2. 公司向集团公司支付公共设施服务的费用情况如下：

关联方名称	与上市公司的关系	交易内容	2006 年 1-6 月 交易金额	占同类交易的 比例
集团公司	控股股东	公用设施服务	230,708.68	0.19%

3. 公司从关联方采购货物和向关联方销售货物情况如下：

关联方名称	与上市公司的关系	交易内容	2006 年 1-6 月 交易金额	占同类交易的 比例
扬州金丰新材料有限公司	关联自然人控制或 任职的法人	购 货	64,358.97	0.05%
扬州琼花新型 材料有限公司	关联自然人控制或 任职的法人	购 货	7,956.84	0.01%
扬州金丰新材 料有限公司	关联自然人控制或 任职的法人	销 货	890,417.95	0.61%

2006 年 4 月 8 日, 根据公司第二届董事会第九次会议审议通过公司与江苏琼花集团有限公司签订的综合服务协议, 公司将拥有的座落于杭集镇曙光路第 25 幢第 1 层房屋, 建筑面积 683.55 平方米, 建筑结构为钢混, 房屋所有权证号为邗房权证杭字 106730 号的房产租赁给集团公司; 集团公司以市场的公平合理的价格向本公司提供环保服务、运输服务、治安服务、电话总机等其他公用设施服务; 公司则向集团公司及集团内其他公司提供包括水、电、汽、机配件等配套服务。此外, 2006 年 4 月 8 日, 公司分别与扬州琼花新型材料有限公司、扬州诺亚化学有限公司签订日常生产经营性交易协议。报告期内, 公司严格履行上述协议, 关联交易定价按公平、公正的原则, 以对外销售的市场价格进行结算, 定价公允合理, 不损害公司利益, 其结算采取银行转帐方式。

(二) 公司与关联方资产收购、出售交易

1. 公司向控股股东集团公司受让 44,817.80M² 土地使用权的情况列示如下

(单位: 万元):

关联方名称	交易内容	评估价值	交易价格	结算方式
集团公司	受让土地使用权	1,398.32	1,398.32	转账支票
受让集团公司土地使用权主要是用于技术中心改造项目、实施药用包装片材生产车间净化工程改造项目及新建仓库的用地, 对公司经营成果和财务状况不会产生重大影响。				

2. 公司收购集团公司部分生产及仓储用房的情况列示如下 (单位: 万元):

关联方名称	交易内容	评估价值	交易价格	结算方式
集团公司	收购房产	212.77	212.77	转账支票
收购集团公司房产主要是用于药用包装片材车间净化改造工程, 对公司经营成果和财务状况不会产生重大影响。				

(三) 接受关联方担保

截止 2006 年 6 月 30 日, 江苏琼花集团有限公司为公司向银行短期借款 7,400

万元、1,640.72 万元银行承兑汇票进行担保。接收该项担保为解决采购材料而带来的资金支付压力和项目建设资金的需求，不会对公司经营成果、财务状况产生重大影响。

(四) 公司与关联方债权、债务往来情况 (单位: 万元)

关联方名称	期初余额 (借方/贷方-)	报告期累计 借方发生额	报告期累计 贷方发生额	期末余额 (借方/贷方-)
江苏琼花集团有限公司	0	41.35	41.35	0
扬州诺亚化学有限公司	-0.81	0	0	-0.81
扬州金丰新材料有限公司	114.45	95.48	95.48	114.45
扬州琼花新型材料有限公司	0.16	0.57	0.32	0.41
义乌市路福来塑胶有限公司	1.41	0	1.41	0
合 计	115.21	151.37	152.53	114.05

六、重大合同及履行情况信息

(一) 公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产信息

(二) 公司无重大担保合同信息

(三) 公司无报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理信息

(四) 其他重大合同

2004 年 12 月 28 日, 为取得引进关键设备生产智能卡募集资金项目的银行配套资金, 公司与中国农业银行扬州分行签订土地使用权和房地产抵押合同, 公司将拥有的房产中的三处 (扬邗房邗字第 011753 号 4468.12 平方米、扬邗房邗字第 011754 号 2845.69 平方米、扬邗房邗字第 011755 号 4537.23 平方米) 和一处土地 (扬邗国用 2003 字第 03017 号 5432.17 平方米) 进行抵押以取得 100 万美元贷款, 抵押期限 2004 年 12 月 28 日至 2007 年 9 月 12 日。2005 年公司实际取得 50 万美元银行贷款。2006 年 3 月 6 日, 该笔贷款已归还, 现上述三处房产

和一处土地用于短期借款抵押，最高额度为 808 万元。

2006 年 6 月 26 日，公司与中国银行扬州市分行签订土地使用权抵押合同，公司将拥有使用权的一处土地（扬邗国用（2006B）第 06113 号 43073.27 平方米）进行抵押以取得 1000 万元贷款，抵押期限为 2006 年 6 月 26 日至 2009 年 6 月 1 日。

以上两项抵押均为解决公司采购材料所需的部分流动资金。

七、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会及中国银监会下发的证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称“通知”）的精神，我们作为江苏琼花高科技股份有限公司的独立董事，本着严谨、实事求是的态度对公司对外担保情况进行了认真核查，现将核查情况说明如下：

截至 2006 年 6 月 30 日，公司没有为其控股子公司，没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何法人单位、任何非法人单位或个人提供担保。控股股东及其他关联方也未强制公司对外提供担保。

我们认为公司能够遵照通知的要求和执行《公司对外担保管理制度》，我们要求公司进一步加强内部控制，杜绝发生通知提及的违规担保情况。

八、控股股东及其子公司占用公司资金情况

报告期内，公司及其控股子公司与控股股东江苏琼花集团有限公司（以下简称“集团公司”及其子公司往来是由于公司向集团公司提供房屋租赁和接受集团公司综合后勤服务及向集团公司子公司购货物、提供维修服务产生，全部为经营性往来并且以货币资金方式结算，公司控股股东及子公司未发生占用公司及子公司资金的情况。

九、公司及持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项履行情况

1. 公司无对生产经营和财务状况产生重大影响的承诺事项

2. 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
江苏琼花集团有限公司	(1) 其持有的公司股份自2005年10月24日获得上市流通权之日起,在24个月内不上市交易或转让; (2) 在前项承诺期期满后,通过交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%。	履约中	报告期内严格履行了承诺
江苏新科技发展有限公司	其持有的公司股份将自获得上市流通权之日起,至少在12个月内不上市交易或者转让。	履约中	报告期内严格履行了承诺
扬州市轻工控股有限责任公司		履约中	报告期内严格履行了承诺
扬州市电力中心		履约中	报告期内严格履行了承诺
扬州市盈科科技发展有限公司		履约中	报告期内严格履行了承诺
中国科学院长春分院技术开发中心		履约中	报告期内严格履行了承诺

十、报告期内公司开展投资者关系管理具体情况

2006年4月20日,公司在全景网上举行2005年度报告网上说明会,公司董事长于在青先生、独立董事韦华先生、财务负责人朱卫红女士、董事会秘书嵇雪松先生和公司保荐代表人陈刚先生参加了本次说明会,就公司生产经营、财务状况与投资者进行了广泛的交流。

公司证券部负责投资者咨询工作,通过电话、传真、接待、走访等多种方式解答投资者的疑问,就公司的经营发展问题与投资者进行充分沟通,沟通渠道畅通,效果良好。公司将继续严格按照公司《投资者关系管理制度》做好投资者关系管理工作,建立与投资者良性沟通的平台。

十一、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

报告期内,公司内部审计部严格按照《公司内部审计制度》的规定,对公司的财务状况及重大生产经营活动、工程建设、采购流程、财务收支、对外投资等事项进行事先审计监督,并对公司2005年度业绩快报和2006年度中期业绩快报进行审计。

十二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内,公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责,遵守《董事声明与承诺》,认真出席每次董事会、

股东大会会议，深入了解公司运营情况和研究每次会议材料。报告期内，公司未发生被中国证监会行政处罚和深交所公开谴责的情况，以及董事个人受到深交所惩戒的情况。

报告期内，公司共召开 4 次董事会，对公司章程、三会议事规则等内部规章制度进行了及时修订，为董事会的规范运作和正常运行创造了条件。

公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《公司独立董事制度》等规则要求，履行诚信和勤勉的义务，维护公司和全体股东的利益，认真审议董事会各项议案，做出独立、客观、公正的判断，对公司募集资金项目变更、重大关联交易、对外担保等情况发表了独立意见。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			4 次		
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
于在青	董事长	4	0	0	否
陈建伟	董事	2	2	0	是
顾宏言	董事	4	0	0	否
江旅安	董事	2	2	0	是
吕秀泉	董事	4	0	0	否
周建国	董事	4	0	0	否
仇向洋	独立董事	2	2	0	是
陈良华	独立董事	4	0	0	否
韦 华	独立董事	4	0	0	否

十三、其他重要事项

1. 2006 年 6 月 20 日，公司董事陈建伟因涉嫌挪用本公司控股股东琼花集团有限公司资金 50 万元，被公安机关依法逮捕，无法继续履行公司董事职责。

2. 2005 年 11 月 27 日，第二届董事会第十次临时会议审议通过，公司出资 1,102.97 万元受让香港威亨国际有限公司持有的公司控股子公司扬州威亨塑胶有限公司 24.4% 股权，2006 年 7 月 11 日，威亨公司已完成股权变更登记，变更完成后，威亨公司由中外合资企业变更为内资企业。

十四、其他重要事项索引

(一) 公司关于收购江苏琼花集团有限公司生产及仓储用房暨受让国有土地使用权的关联交易公告刊登在 2006 年 4 月 11 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(二) 公司董事会关于 2005 年度募集资金使用情况专项说明的公告刊登在 2006 年 4 月 11 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

第七节 财务报告

一、本公司中期财务报告未经审计

二、会计报表

资产负债表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	2006年6月30日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	108,541,632.45	100,056,569.39	241,588,531.65	220,764,068.45
短期投资	2	1,000,000.00	1,000,000.00		
应收票据	5	1,684,782.95	1,094,486.15	7,549,476.57	6,553,749.24
应收股利	6				
应收利息	7				
应收帐款	8	44,337,664.85	27,576,092.29	38,323,898.76	29,823,790.80
其他应收款	9	3,250,176.80	6,523,303.23	1,796,231.92	1,640,995.65
预付帐款	21	27,338,856.25	20,011,643.24	12,837,203.20	6,015,814.82
应收补贴款	24				
存货	30	59,012,373.05	39,595,397.22	45,001,059.62	30,831,663.10
待摊费用	33	700,696.87	566,378.54	594,773.20	542,909.34
待处理流动资产净损失	34				
一年内到期的长期债权投资	35				
其他流动资产	36				
流动资产合计	39	245,866,183.22	196,423,870.06	347,691,174.92	296,172,991.40
长期投资：					
长期股权投资	40	-242,171.07	68,290,081.41	-269,078.97	63,394,454.13
长期债权投资	41				
长期投资合计	42	-242,171.07	68,290,081.41	-269,078.97	63,394,454.13
固定资产：					
固定资产原价	45	198,392,279.38	134,810,686.94	198,036,318.29	134,659,906.94
减：累计折旧	46	79,980,954.70	52,452,420.82	73,119,934.47	48,275,785.43
固定资产净值	47	118,411,324.68	82,358,266.12	124,916,383.82	86,384,121.51
减：固定资产减值		2,422,896.21		2,422,896.21	
固定资产净额		115,988,428.47	82,358,266.12	122,493,487.61	86,384,121.51
工程物资	48				
在建工程	49	151,664,113.54	149,454,615.48	75,775,545.70	75,621,850.37
固定资产清理	50				
待处理固定资产净损失	51				
固定资产合计	52	267,652,542.01	231,812,881.60	198,269,033.31	162,005,971.88
无形及其他资产：	53				
无形资产	54	2,705,335.46	982,085.46	2,583,802.34	769,052.34
长期待摊费用	56				
其他长期资产	57				
无形资产及其他资产合计	58	2,705,335.46	982,085.46	2,583,802.34	769,052.34
递延税项：					
递延税款借项	59				
资产总计	60	515,981,889.62	497,508,918.53	548,274,931.60	522,342,469.75

法定代表人：于在青

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：陈晓红

资产负债表(续)

编制单位: 江苏琼花高科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	行次	2006年6月30日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	61	113,000,000.00	113,000,000.00	105,000,000.00	105,000,000.00
应付票据	62	48,232,239.27	48,232,239.27	72,354,957.67	72,354,957.67
应付帐款	63	18,575,798.88	16,755,374.27	13,629,868.73	11,687,339.44
预收帐款	64	3,799,510.65	2,540,028.82	3,731,132.37	2,174,134.54
应付工资	66	1,737,168.11	524,370.58	1,999,343.96	1,534,152.95
应付福利费	67	1,898,287.43	517,532.17	1,798,812.90	303,023.32
应付股利	68	722,036.00	722,036.00		
应交税金	69	732,470.41	507,475.68	4,311,724.78	4,590,323.90
其他应交款	70	72,249.19	45,984.43	109,775.06	88,264.60
其他应付款	71	2,594,360.04	9,975,138.76	4,781,931.48	4,224,922.01
预提费用	72	702,950.95	702,950.95	2,024,530.35	1,620,248.57
一年内到期的长期负债	73				
其他流动负债	74				
流动负债合计	80	192,067,070.93	193,523,130.93	209,742,077.30	203,577,367.00
长期负债:					
长期借款	81			4,035,100.00	4,035,100.00
应付债券	82				
专项应付款	83	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
其他长期负债	85				
长期负债合计	90	40,000.00	40,000.00	4,075,100.00	4,075,100.00
递延税项:					
递延税款贷项	91				
负债合计	92	192,107,070.93	193,563,130.93	213,817,177.30	207,652,467.00
少数股东权益	92-1	20,374,176.30		20,210,666.95	
股东权益:					
股本	93	91,700,000.00	91,700,000.00	91,700,000.00	91,700,000.00
资本公积	94	170,149,744.88	170,179,744.88	170,149,744.88	170,149,744.88
盈余公积	95	21,029,725.52	16,217,288.69	21,029,725.52	16,217,288.69
其中: 公益金	96	5,405,762.90	5,405,762.90	5,407,882.52	5,405,762.90
未分配利润	97	20,621,171.99	25,878,754.03	31,367,616.95	36,622,969.18
股东权益合计	99	303,500,642.39	303,975,787.60	314,247,087.35	314,690,002.75
负债及股东权益总计	100	515,981,889.62	497,538,918.53	548,274,931.60	522,342,469.75

法定代表人: 于在青

主管会计工作负责人: 朱卫红

会计机构负责人: 陈晓红

合并利润及利润分配表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	145,768,469.81	77,713,548.91	153,332,040.20	108,101,395.05
减：主营业务成本	4	122,737,478.23	67,202,698.39	124,866,687.21	89,315,303.69
主营业务税金及附加	5	376,943.54	357,470.55	526,039.83	511,147.03
二、主营业务利润	10	22,654,048.04	10,153,379.97	27,939,313.16	18,274,944.33
加：其他业务利润	11	1,285,639.16	3,414,915.19	685,231.77	2,447,980.20
营业费用	14	5,174,616.31	3,813,148.56	4,932,374.72	3,827,935.58
管理费用	15	5,389,486.63	3,504,901.20	5,168,759.95	4,583,411.06
财务费用	16	2,293,424.70	2,260,753.35	900,873.88	785,377.43
三、营业利润	18	11,082,159.56	3,989,492.05	17,622,536.38	11,526,200.46
加：投资收益	19	26,907.90	4,895,627.28	59,657.05	1,329,936.93
补贴收入	22				
营业外收入	23	309,784.16	309,484.16	16,879.45	9,407.50
减：营业外支出	25	392,868.96	272,599.91	274,936.05	141,187.53
四、利润总额	27	11,025,982.66	8,922,003.58	17,424,136.83	12,724,357.36
减：所得税	28	3,268,918.27	1,326,218.73	5,833,398.33	4,215,051.04
减：少数股东损益	29	163,509.35		1,286,406.27	
五、净利润	30	7,593,555.04	7,595,784.85	10,304,332.23	8,509,306.32
加：年初未分配利润	31	31,367,616.95	36,622,969.18	43,112,651.80	47,340,949.30
加：盈余公积转入	32				
六、可供分配的利润	33	38,961,171.99	44,218,754.03	53,416,984.03	55,850,255.62
减：提取法定盈余公积	34				
提取法定公益金	35				
职工福利基金	36				
七、可供股东分配的利润	37	38,961,171.99	44,218,754.03	53,416,984.03	55,850,255.62
减：应付优先股股利	38				
提取任意盈余公积	39				
应付普通股股利	40	18,340,000.00	18,340,000.00	27,510,000.00	27,510,000.00
转作股本的普通股股利	41				
八、未分配利润	42	20,621,171.99	25,878,754.03	25,906,984.03	28,340,255.62
补充资料：					
项 目		2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
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		-		-	

法定代表人：于在青

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：陈晓红

现金流量表

编制单位：琼花高科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2006 年 1-6 月	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	223,413,523.62	154,916,809.90
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	1,202,471.84	1,154,953.93
现金流入小计	9	224,615,995.46	156,071,763.83
购买商品、接受劳务支付的现金	10	226,699,192.83	163,473,078.27
支付给职工以及为职工支付的现金	11	10,745,638.68	8,037,532.92
支付的各项税费	13	13,672,168.37	10,896,095.18
支付的其他与经营活动有关的现金	18	12,173,239.99	2,312,056.42
现金流出小计	20	263,290,239.87	184,718,762.79
经营活动产生的现金流量净额	21	-38,674,244.41	-28,646,998.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
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	25		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	76,544,528.93	74,283,545.11
投资所支付的现金	31	1,000,000.00	1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	77,544,528.93	75,283,545.11
投资活动产生的现金流量净额	37	-77,544,528.93	-75,283,545.11
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收权益性投资所收到的现金	38		
取得借款所收到的现金	40	114,000,000.00	114,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	114,000,000.00	114,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	110,020,500.00	110,020,500.00
分配股利、利润所支付的现金	46	17,617,964.00	17,617,964.00
偿付利息所支付的现金	51	3,136,848.32	3,131,837.03
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	130,775,312.32	130,770,301.03
筹资活动产生的现金流量净额	54	-16,775,312.32	-16,770,301.03
四、汇率变动对现金的影响	55	-52,813.54	-6,653.96
五、现金及现金等价物净增加额	56	-133,046,899.20	-120,707,499.06

法定代表人：于在青

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：陈晓红

现金流量表(附表)

编制单位: 江苏琼花高科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	2006 年 1-6 月	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	57	7,593,555.04	7,595,784.85
加: 少数股东损益	58	163,509.35	
计提的资产损失准备	59	370,371.22	-71,025.83
固定资产折旧	60	6,861,020.23	4,176,635.39
无形资产摊销	61	178,466.88	86,966.88
长期待摊费用摊销	62		
待摊费用减少(减: 增加)	63	-105,923.67	-23,469.20
预提费用增加(减: 减少)	64	-1,171,579.40	-767,297.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	65		
固定资产报废损失	66		
财务费用	67	3,025,061.86	2,973,890.99
投资损失(减: 收益)	68	-26,907.90	-4,895,627.28
递延税款贷项(减: 借项)	69		
存货的减少(减: 增加)	70	-14,011,313.43	-8,763,734.12
经营性应收项目的减少(减: 增加)	71	-28,246,479.56	-11,100,148.57
经营性应付项目的增加(减: 减少)	72	-13,304,025.03	-17,858,974.45
经营活动产生的现金流量净额	73	-38,674,244.41	-28,646,998.96
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	74		
债务转为资本	75		
一年内到期的可转换公司债券	76		
融资租入固定资产	77		
3、现金及现金等价物净增加情况:	78		
货币资金的期末余额	79	108,541,632.45	100,056,569.39
减: 货币资金的期初余额	80	241,588,531.65	220,764,068.45
加: 现金等价物的期末余额	81		
减: 现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	90	-133,046,899.20	-120,707,499.06

法定代表人: 于在青

主管会计工作负责人: 朱卫红

会计机构负责人: 陈晓红

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	3,047,257.32	370,371.22	-	-	-	3,417,628.54
其中：应收账款	2,452,202.20	316,846.89	-	-	-	2,769,049.09
其他应收款	595,055.12	53,524.33	-	-	-	648,579.45
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-	-	-
其中：债券投资	-	-	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
库存材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	2,422,896.21	-	-	-	-	2,422,896.21
其中：房屋建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	2,422,896.21	-	-	-	-	2,422,896.21
运输设备	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

法定代表人：于在青

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：陈晓红

合并利润表附表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

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	
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
主营业务利润	7.46%	9.06%	7.19%	9.30%	0.25	0.30	0.25	0.30
营业利润	3.65%	5.72%	3.52%	5.86%	0.12	0.19	0.12	0.19
净利润	2.50%	3.34%	2.41%	3.43%	0.08	0.11	0.08	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	2.49%	3.39%	2.40%	3.48%	0.08	0.11	0.08	0.11

法定代表人：于在青

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：陈晓红

三、会计报表附注

江苏琼花高科技股份有限公司

会计报表附注

一、公司基本情况

江苏琼花高科技股份有限公司（以下简称公司）是经江苏省人民政府苏政复（2001）17 号批复同意由扬州英利塑胶有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，于 2001 年 2 月 23 日领取变更后的企业法人营业执照（注册号：3200002101734），注册资本人民币 6,170.00 万元。

2004 年 6 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）65 号文“关于核准江苏琼花高科技股份有限公司公开发行股票的通知”核准，公司公开发行 3000 万股人民币普通股，每股面值 1.00 元，注册资本变更为人民币

9,170.00 万元。

2004 年 6 月 25 日，经深圳证券交易所深证上（2004）30 号文“关于江苏琼花高科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知”核准，公司 3000 万股社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“江苏琼花”，股票代码：002002。

2005 年 10 月 17 日，公司股权分置改革相关股东会决议通过了《江苏琼花高科技股份有限公司股权分置改革方案》：公司的非流通股东为使其持有股份获得上市流通权向方案实施股权登记日在册的流通股股东支付对价，流通股股东每持有 10 股流通股将获得公司非流通股股东的 4.5 股股份。上述股权分置改革已于 2005 年 10 月 24 日实施完毕，公司非流通股股东共向流通股股东支付了对价 1350 万股。

公司经营范围：PVC 片材、板材、PE 薄膜、复合包装材料及其他新型包装材料、塑料彩印、塑料制品的研究、生产、销售，化工原料（危险品除外）的销售。经营本企业和本企业成员企业自产包装材料、化工产品（危险品除外）及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表的编制方法

- 1、公司执行的会计准则和会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。
- 2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。
- 3、记账本位币：人民币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、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) 短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2) 短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放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，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及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：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资单个项目计提跌价准备。

8、委托贷款的核算方法：

(1) 委托贷款按实际支付的贷款金额入账，按规定的利率计算应收利息，对于到期不能收回应收利息的委托贷款，停止计提应收利息，并将已确认的应收利息冲回。

(2) 委托贷款减值准备的计提方法：期末委托贷款按账面本金与可收回金额孰低原则计价，按单项委托贷款账面本金高于可收回金额的差额计提减值准备。

9、坏账核算方法：

(1) 坏账确认的标准为:

A、债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;

B、债务人逾期未履行其偿债义务, 并且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏账准备核算采用备抵法, 公司对于预计难以收回的个别应收款项, 根据预计不能收回的款项金额计提 100% 的特别坏账准备。除此以外的应收款项 (包括应收账款和其他应收款) 期末余额采用账龄分析法计提坏账准备。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定的坏账准备计提比例为: 账龄一年 (含一年, 以下类推) 以内的, 按其余额的 5% 计提; 账龄 1-2 年的, 按其余额的 10% 计提; 账龄 2-3 年的, 按其余额的 15% 计提; 账龄 3-4 年的, 按其余额的 50% 计提; 账龄 4-5 年的, 按其余额的 80% 计提; 账龄 5 年以上的, 按其余额的 100% 计提。

10、存货核算方法:

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及低值易耗品;

(2) 存货在取得时按照实际成本入账。材料、产成品发出计价采用全月一次加权平均法, 低值易耗品采用领用时一次摊销法。

(3) 存货采用永续盘存制, 公司对存货作定期盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法: 期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

11、长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资: 在取得时, 按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

① 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下, 或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上, 但不具有重大影响, 采用成本法核算;

② 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上, 或虽投资不足 20%, 但有重大影响, 采用权益法核算;

③ 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上 (不含 50%), 或虽不足 50%, 但具有实质控制权的, 编制合并会计报表;

④ 股权投资差额的摊销: 采用权益法核算的长期股权投资, 取得时的初始投资成

本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额出现借方差额时进行摊销，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。股权投资差额出现贷方差额时则以 2003 年 3 月 17 日财政部颁布财会[2003]10 号文《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知时间为界，对于该文颁布以前发生的股权投资贷方差额进行摊销，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销。对于该文颁布之后发生的股权投资贷方差额则按照该文的规定直接计入资本公积—股权投资准备。

（2）长期债权投资：

①债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，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，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

②其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在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账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、固定资产核算方法：

（1）固定资产标准为单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、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 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

（2）固定资产计价和折旧方法：固定资产在取得时，按取得时的成本入账；固定资产折旧采用年限平均法，按固定资产预计使用年限和预计 10%的净残值率

确定其分类折旧率。各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
办公设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
其他设备	5	10%	18%

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项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。

13、在建工程核算方法：

(1) 公司在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业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已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

16、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的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。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、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，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

17、应付债券的核算方法：公司的应付债券于发行时按实际收到的款项入账，按期计提债券利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间采用直线法摊销。

18、收入确认原则：

(1) 销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相

关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

19、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

20、子公司执行的会计政策：子公司执行的会计政策与公司执行的会计政策一致。

21、合并会计报表编制方法：按照《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，合并资产、负债、所有者权益及损益类各项目的数额而编制。

三、公司主要税项

1、流转税：公司主要流转税为增值税，适用税率为 17%。

2、企业所得税：

(1) 母公司：按 33%的法定税率计缴企业所得税；

(2) 子公司：扬州威亨塑胶有限公司系设立在沿海经济开放区的生产性中外合资经营企业，按 27%的法定税率计缴企业所得税；江苏琼花金诺智能卡基材有限公司适用 33%的法定企业所得税税率。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：母公司和子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司按实际缴纳流转税税额的 5%计缴；子公司扬州威亨塑胶有限公司系外商投资企业，按照财政部 1985 年财税字第 069 号文的规定，无须缴纳该项税。

(2) 教育费附加：母公司和子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司按实际缴

纳流转税税额的 4%计缴。子公司扬州威亨塑胶有限公司按实际缴纳流转税税额的 1%计缴。

4、房产税：依照房产原值一次扣除 30%后的余值计算缴纳，税率为 1.2%；房产出租，依照房产租金收入计算缴纳，税率为 12%。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司

公司名称：	扬州威亨塑胶有限公司
公司住所：	江苏省扬州市邗江县杭集镇
法定代表人：	于在青
注册资本：	350 万美元
企业类型：	中外合资企业
主营业务范围：	生产、销售 PVC 片、板材及其制品。
成立日期：	1995 年 7 月 28 日
营业期限：	1995 年 7 月 28 日至 2010 年 7 月 27 日
公司持股比例：	95.00%
实际投资额：	人民币 33,764,265.76 元
公司股权取得日：	2000 年 10 月 31 日公司通过收购取得 70.60%的股权；2005 年 11 月 25 日公司通过收购增持 24.40%的股权；截止 2005 年 12 月 31 日公司持有 95.00%的股权。
是否纳入合并范围：	是

公司名称：	江苏琼花金诺智能卡基材有限公司
公司住所：	新沂市大桥东路 186 号
法定代表人：	严志华
注册资本：	人民币 4000 万元
企业类型：	有限责任公司
主营业务范围：	第二代居民身份证基材、智能卡基材料、各种卡基材料、塑料片板材的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）；经营本企业进料加工和“三来一补”业务。
成立日期：	2005 年 7 月 8 日
营业期限：	2005 年 7 月 8 日至 2055 年 7 月 8 日
公司持股比例：	55.00%

实际投资额：人民币 2200 万元
 公司股权取得日：2005 年 7 月 8 日
 是否纳入合并范围：是

2、合营企业：公司暂无合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金：截止 2006 年 6 月 30 日货币资金余额 108,541,632.45 元，其主要情况列示如下：

（1）明细项目

项 目	币 别	期 末 数			年 初 数		
		原币金额	汇 率	人民币金额	原币金额	汇 率	人民币金额
现金	人民币			1,376,984.86			407,460.18
银行存款	人民币			84,969,105.39			224,915,658.45
银行存款	美元	31,175.75	7.9956	249,631.68	103,059.85	8.0702	831,713.60
银行存款	港币	835,217.68	1.0294	859,773.08	333,589.34	1.0403	347,032.99
其他货币资金	人民币			20,308,600.61			14,978,396.79
其他货币资金	美元	97,245.59	7.9956	777,536.83	13,415.98	8.0702	108,269.64
合 计				108,541,632.45			241,588,531.65

（2）其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金和信用证保证金存款。

（3）货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、短期投资：截止 2006 年 6 月 30 日短期投资余额 1,000,000.00 元，系 06 年 6 月从交行购入的施罗德基金。

3、应收票据：截止 2006 年 6 月 30 日应收票据余额 1,684,782.95 元，其主要情况列示如下：

（1）明细项目

明 细	期 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

银行承兑汇票	1,684,782.95	7,549,476.57
商业承兑汇票	-	-
合 计	1,684,782.95	7,549,476.57

(2) 应收票据期末数较年初数下降了 77.68%，主要原因是票据到期并已承付。

(3) 本账户余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位票据；

(4) 截止 2006 年 6 月 30 日公司无用于质押的商业承兑汇票。

4、应收账款：截止 2006 年 6 月 30 日应收账款帐面余额 47,106,713.94 元，坏账准备 2,769,049.09 元，账面价值 44,337,664.85 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	坏账准备 计提比例	期 末 数			年 初 数		
		金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5%	44,072,237.02	93.56%	2,203,611.85	37,747,948.73	92.57%	1,887,397.43
一至二年	10%	1,869,840.75	3.96%	186,984.08	1,863,516.06	4.57%	186,351.61
二至三年	15%	657,303.08	1.40%	98,595.46	657,303.08	1.61%	98,595.46
三至四年	50%	427,135.58	0.91%	213,567.79	427,135.58	1.05%	213,567.79
四至五年	80%	69,538.01	0.15%	55,630.41	69,538.01	0.17%	55,630.41
五年以上	100%	10,659.50	0.02%	10,659.50	10659.50	0.03%	10659.5
合 计		47,106,713.94	100.00%	2,769,049.09	40,776,100.96	100.00%	2,452,202.20

(2) 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款期末余额中欠款金额前五名金额合计 5,105,766.40 元，占期末应收账款总额的比例为 10.84%。

(4) 应收帐款期末数较年初数上升 15.53%，主要原因是：江苏金诺公司销售规模较去年扩大，增加了应收帐款。

5、其他应收款：截止 2006 年 6 月 30 日其他应收款帐面余额 3,898,756.25 元，坏账准备 648,579.45 元，账面价值 3,250,176.80 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	坏账准备	期 末 数	年 初 数
-----	------	-------	-------

	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5%	3,099,430.98	79.50%	154,971.55	1,439,332.61	60.19%	71,966.63
一至二年	10%	217,591.73	5.58%	21,759.17	349,909.93	14.63%	34,990.99
二至三年	15%	78,677.93	2.02%	11,801.69	78,677.93	3.29%	11,801.69
三至四年	50%	5,973.40	0.15%	2,986.70	5,973.40	0.25%	2,986.70
四至五年	80%	200,109.34	5.13%	160,087.47	220,420.30	9.22%	176,336.24
五年以上	100%	296,972.87	7.62%	296,972.87	296,972.87	12.42%	296,972.87
合 计		3,898,756.25	100.00%	648,579.45	2,391,287.04	100.00%	595,055.12

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(3) 其他应收款中金额前五名金额合计 2,314,800.60 元，占期末其他应收款总额的比例为 59.37%。

6、预付账款：截止 2006 年 6 月 30 日预付账款余额 27,338,856.25 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	27,338,856.25	100.00%	12,837,203.20	100.00%
一至二年	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	-
三至四年	-	-	-	-
四至五年	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	-
合 计	27,338,856.25	100.00%	12,837,203.20	100.00%

(2) 本账户余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(3) 预付账款期末数较年初数上升 112.97%，主要原因是公司本期材料款已付货物在途采购发票未入帐形成。

7、存货：截止 2006 年 6 月 30 日存货账面余额 59,012,373.05 元，跌价准备为零，帐面价值 59,012,373.05 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	43,443,491.00	-	33,195,505.70	-
包装物	2,406,578.89	-	1,768,865.84	-
在制品	1,344,029.90	-	1,300,933.50	-
产成品	11,818,273.26	-	8,735,754.58	-
合 计	59,012,373.05	-	45,001,059.62	-

存货跌价准备的计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提；可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。截止 2006 年 6 月 30 日，公司存货无可变现净值低于成本的情况，故未计提存货跌价准备。

8、待摊费用：截止 2006 年 6 月 30 日待摊费用余额 700,696.87 元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期
保险费	494,773.20	124,102.32	279,959.67	338,915.85	8月
服务费	100,000.00	355,000.00	217,499.98	237,500.02	6月
房产税		217,869.70	108,934.80	108,934.90	6月
其他		32,351.90	17,005.80	15,346.10	6月
合 计	594,773.20	729,323.92	623,400.25	700,696.87	

9、长期股权投资：截止 2006 年 6 月 30 日长期股权投资账面价值-242,171.07 元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-	-	-
股权投资差额	-269,078.97	-	-	-26,907.90	-242,171.07	-
合 计	-269,078.97	-	-	-26,907.90	-242,171.07	-

(1) 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	年初金额	摊销期限	本期增加	本期摊销额	摊余金额
扬州威亨塑胶有限公司	-1,193,140.92	-269,078.97	10年		-26,907.90	-242,171.07

(2) 截止 2006 年 6 月 30 日, 公司长期股权投资不存在需计提减值准备情况。

10、固定资产及累计折旧: 截止 2006 年 6 月 30 日固定资产原价 198,392,279.38 元, 累计折旧 79,980,954.70 元, 固定资产净值 118,411,324.68 元, 固定资产减值准备 2,422,896.21 元, 固定资产净额 115,988,428.47 元, 2006 年 1-6 月度固定资产、累计折旧及减值准备增减变动情况列示如下:

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价				
房屋建筑物	47,971,577.28	115,600.00	-	48,087,177.28
机器设备	145,973,332.57	230,436.00	-	146,203,768.57
运输设备	1,763,548.70	198,000.00	-	1,961,548.70
办公电子设备	2,102,859.74	36,925.09	-	2,139,784.83
合 计	197,811,318.29	580,961.09	-	198,392,279.38
累计折旧				
房屋建筑物	8,188,708.72	949,548.72	-	9,138,257.44
机器设备	62,906,163.07	5,700,259.52	-	68,606,422.59
运输设备	841,215.12	119,105.64	-	960,320.76
办公电子设备	1,183,847.56	92,106.35	-	1,275,953.91
合 计	73,119,934.47	6,861,020.23	-	79,980,954.70
固定资产净值	124,916,383.82			118,411,324.68

固定资产减值准备				
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	2,422,896.21	-	-	2,422,896.21
运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合 计	2,422,896.21	-	-	2,422,896.21
固定资产净额	122,493,487.61			115,988,428.47

(1) 本期增加固定资产 580,961.09 元中 198,000.00 系小汽车。

(2) 固定资产原价房屋建筑物中有三处房产和一处土地合计金额 14,431,694.00 元抵押以取得 100 万美元贷款,抵押期限 2004 年 12 月 28 日至 2007 年 9 月 12 日。05 年实际取得 50 万美元,已于 2006 年 3 月 6 日归还该笔贷款,现用于短期借款抵押,最高额度 880 万元;固定资产原价房屋建筑物中有一处土地金额 16,712,400.00 万元抵押以取得 1000 万元贷款,抵押期限 2006 年 6 月 26 日至 2009 年 6 月 1 日

11、在建工程:截止 2006 年 6 月 30 日在建工程帐面余额 151,664,113.54 元,其主要情况列示如下:

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	资金来源	工程 进度
引进关键设备							
生产智能卡基 材技术改造	10042万元	32,708,716.45	46,371,140.67	-	79,079,857.12	募股+自筹	
技术开发中心 改造	1589万元	879,564.04	3,241,569.85	-	4,121,133.89	募股资金	
新型环保PPC包 装材料技术改 造	2968万元	22,848,072.12	8,398,697.58	-	31,246,769.70	募股资金	

募集资金项目					
用地	13,506,292.00	13,983,200.00	-	27,489,492.00	自筹
待安装设备	5,162,216.09	2,985,990.00	-	8,148,206.09	自筹
其他零星	670,685.00	907,969.74	-	1,578,654.74	自筹
合计	75,775,545.70	75,888,567.84	-	151,664,113.54	

期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

12、无形资产：截止 2006 年 6 月 30 日无形资产余额 2,705,335.46 元，其明细项目列示如下：

项 目	原始金额	取得方式	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期
PVC/PVDC专业生产技术	1,139,337.00	购买	769,052.34	-	56,966.88	427,251.54	712,085.46	75月
PETG专业生产技术	1,830,000.00	购买	1,814,750.00		91,500.00	106,750.00	1,723,250.00	113月
财务软件	300,000.00	购买		300,000.00	30,000.00	30,000.00	270,000.00	54月
合 计	3,269,337.00		2,583,802.34	300,000.00	178,466.88	564,001.54	2,705,335.46	

期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

13、短期借款：截止 2006 年 6 月 30 日短期借款余额 113,000,000.00 元，其主要情况列示如下：

(1) 借款类别：

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	10,000,000.00	-
担保借款	103,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	-	-
合 计	113,000,000.00	105,000,000.00

(2)担保单位：期末短期借款中 7400 万元由江苏琼花集团有限公司提供连带责任担保；2900 万元由扬州海克赛尔新材料有限公司提供连带责任担保；1000 万元由土地抵押取得。

14、应付票据：截止 2006 年 6 月 30 日应付票据余额 48,232,239.27 元，系银行承兑汇票，将于 2006 年 10 月 30 日前到期；本账户余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东票据。

15、应付账款：截止 2006 年 6 月 30 日应付账款余额 18,575,798.88 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	18,107,804.11	97.48%	13,144,717.92	96.44%
一至二年	52,558.31	0.28%	69,714.35	0.51%
二至三年	47,915.10	0.26%	47,915.10	0.35%
三年以上	367,521.36	1.98%	367,521.36	2.70%
合 计	18,575,798.88	100.00%	13,629,868.73	100.00%

(2) 本账户余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

16、预收账款：截止 2006 年 6 月 30 日预收账款余额 3,799,510.65 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	3,303,049.70	86.93%	3,234,671.42	86.69%
一至二年	276,541.28	7.28%	276,541.28	7.41%
二至三年	141,939.51	3.74%	141,939.51	3.81%
三年以上	77,980.16	2.05%	77,980.16	2.09%
合 计	3,799,510.65	100.00%	3,731,132.37	100.00%

(2) 本账户余额中无预收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(3) 预收账款期末数与年初数基本持平。

17、应付工资：截止 2006 年 6 月 30 日应付工资余额 1,737,168.11 元，系已计提尚未发放的职工工资。期末余额中无长期拖欠性质的工资。

18、应付福利费：截止 2006 年 6 月 30 日应付福利费余额 1,898,287.43 元，系公司计提的职工福利费和子公司计提的奖励及福利基金与实际支用数的差额。

19、应付股利：截止 2006 年 6 月 30 日应付股利余额 722,036.00 元，均为应付法人股股利，款项已于 7 月初付出。

20、应交税金：截止 2006 年 6 月 30 日应交税金余额 732,470.41 元，其主要情况列示如下：

项 目	期末数	年初数
增值税	-719,298.42	-177,359.44
城建税	-557.64	35,902.54
印花税	11,286.10	10,638.30
企业所得税	1,379,405.53	4,421,372.78
营业税	-12,848.82	2,231.88
房产税	-8,764.99	5,197.18
土地使用税	3,281.33	
个人所得税	79,967.32	13,741.54
合 计	732,470.41	4,311,724.78

21、其他应交款：截止 2006 年 6 月 30 日其他应交款余额 72,249.19 元，系教育费附加 2,337.92 元和综合基金 69,911.27 元。

22、其他应付款：截止 2006 年 6 月 30 日其他应付款余额 2,594,360.04 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例

一年以内	1,956,715.52	75.42%	4,144,286.96	86.67%
一至二年	406,883.03	15.68%	406,883.03	8.51%
二至三年	32,254.88	1.24%	32,254.88	0.67%
三年以上	198,506.61	7.66%	198,506.61	4.15%
合 计	<u>2,594,360.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,781,931.48</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 其他应付款期末数较年初数下降 45.75%，主要系公司上年末尚未结算的款项在本期结算。

(4) 本账户余额中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
职工教育经费	941,177.42
工会经费	376,138.67

23、预提费用：截止 2006 年 6 月 30 日预提费用余额 702,950.95 元，主要系预提水电费。

24、长期借款：截止 2006 年 6 月 30 日长期借款余额 0.00 元，其主要情况列示如下：

(1) 借款类别：

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	-	4,035,100.00
担保借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	<u>-</u>	<u>4,035,100.00</u>

(2) 公司用三处房产和一处土地为抵押取得的 50 万美元固定资产长期借款折人民币 4,035,100.00 元，已于 06 年 3 月归还。

25、专项应付款：截止 2006 年 6 月 30 日专项应付款余额 40,000.00 元，明细情况列示如下：

项 目	期末数	年初数
_____	_____	_____

药用 PVC/PVDC 复合硬片科技项目拨款	40,000.00	40,000.00
合 计	40,000.00	40,000.00

26、股本：截止 2006 年 6 月 30 日股本余额 91,700,000.00 元，其变动情况列示如下：

股份类别	年 初 数	本期增减变动	期 末 数
一、有限售条件股份			
1、国家持股	-	-	-
2、国有法人持股	6,694,980.00	-	6,694,980.00
3、其他内资持股	41,506,470.00	-	41,506,470.00
其中：境内法人持股	41,506,470.00	-	41,506,470.00
境内自然人持股	1,450.00	-	1,450.00
4、外资持股	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-
有限售条件股份合计	48,201,450.00		48,201,450.00
二、无限售条件股份	-	-	-
1、人民币普通股	43,498,550.00	-	43,498,550.00
2、境内上市外资股	-	-	-
3、境外上市外资股	-	-	-
4、其他		-	
无限售条件股份合计	43,498,550.00		43,498,550.00
三、股份总数	91,700,000.00	-	91,700,000.00

27、资本公积：截止 2006 年 6 月 30 日资本公积余额 170,149,744.88 元，明细

项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
股本溢价	169,972,236.04	-	-	169,972,236.04
关联交易差价净额	177,508.84	-	-	177,508.84

合 计	<u>170,149,744.88</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>170,149,744.88</u>
-----	-----------------------	----------	----------	-----------------------

28、盈余公积：截止 2006 年 6 月 30 日盈余公积余额 21,029,725.52 元，明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	<u>15,622,796.83</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,622,796.83</u>
法定公益金	<u>5,406,928.69</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,406,928.69</u>
合 计	<u>21,029,725.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,029,725.52</u>

29、未分配利润：截止 2006 年 6 月 30 日未分配利润余额 20,621,171.99 元，其形成过程列示如下：

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
年初未分配利润	<u>31,367,616.95</u>	<u>43,112,651.80</u>
加：本期净利润	7,593,555.04	10,304,332.23
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	-	-
提取任意盈余公积	-	-
已付普通股股利	注 18,340,000.00	27,510,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>20,621,171.99</u>	<u>25,906,984.03</u>

注：系根据公司 2005 年度股东大会决议，按每 10 股派发现金股利 2 元（含税）分配现金股利 1834 万元。

30、主营业务收入：2006 年 1-6 月主营业务收入 145,768,469.81 元，明细项目列示如下：

品 名	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
PVC片材	<u>68,794,006.00</u>	<u>85,975,138.09</u>
PVC板材	<u>58,816,811.73</u>	<u>63,287,058.01</u>
PVDC、K系列	<u>5,583,763.64</u>	<u>3,947,657.13</u>

智能卡基材	12,573,888.44	-
其他		122,186.97
合 计	145,768,469.81	153,332,040.20

注：对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下：

明 细	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
金 额	15,480,958.63	18,136,263.00
比 例	10.62%	11.83%

31、主营业务成本：2006 年 1-6 月主营业务成本 122,737,478.23 元，明细项目列示如下：

品 名	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
PVC片材	58,432,304.30	71,883,052.28
PVC板材	47,095,966.16	48,846,081.28
PVDC、K系列	5,655,932.34	4,036,138.46
智能卡基材	11,553,275.43	-
其他		101,415.19
合 计	122,737,478.23	124,866,687.21

32、主营业务税金及附加：2006 年 1-6 月主营业务税金及附加 376,943.54 元，明细项目列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
城市维护建设税	198,594.76	283,970.61
教育费附加	178,348.78	242,069.22
合 计	376,943.54	526,039.83

33、其他业务利润：2006 年 1-6 月其他业务利润 1,285,639.16 元，明细项目列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
材料销售	1,189,086.31	541,723.00
房租收入	-	143,508.77
公用工程收入	96,552.85	-
合 计	1,285,639.16	685,231.77

34、管理费用：2006 年 1-6 月管理费用 5,389,486.63 元，比去年同期上升 4.27%，主要原因系本期与去年同期合并口径不同；另外，为做好公司募集资金和自有资金新项目，公司储备大批技术、生产人员，导致公司管理费用有所增加。

35、营业费用：2006 年 1-6 月营业费用 5,174,616.31 元，比去年同期上升 4.91%，主要原因系本期与去年同期合并口径不同；随着企业规模不断扩大，储备培训新营销员，导致公司营业费用有所增加。

36、财务费用：2006 年度财务费用 2,293,424.70 元，明细项目列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
利息支出	2,988,335.92	2,096,681.74
减：利息收入	892,687.68	1,374,340.64
手续费	159,562.92	141,968.47
汇兑损失	38,213.54	36,564.31
合 计	2,293,424.70	900,873.88

财务费用本年度较上年度上升 154.58%，主要系公司工程项目投入募集资金，使得利息收入减少和公司短期流动资金借款增加的利息支出。

37、投资收益：2006 年 1-6 月投资收益 26,907.90 元，明细项目列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
股权投资差额摊销	26,907.90	59,657.05

合 计	26,907.90	59,657.05
-----	-----------	-----------

38、营业外收入：2006 年 1-6 月营业外收入 309,784.16 元，明细项目列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
罚款收入	17,249.80	-
奖励收入	244,000.00	-
其他收入	48,534.36	16,879.45
合 计	309,784.16	16,879.45

39、营业外支出：2006 年 1-6 月营业外支出 392,868.96 元，明细项目列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
地方发展基金	392,768.96	274,936.05
其他	100.00	-
合 计	392,868.96	274,936.05

40、所得税：2006 年 1-6 月所得税费用 3,268,918.27 元，明细资料列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
母公司利润总额	8,922,003.58	12,724,357.36
加：应纳税所得额调整增加数	-	-
减：应纳税所得额调整减少数	4,903,158.96	1,270,279.91
应纳税所得额	4,018,844.62	11,454,077.45
税率	33%	33%
应纳所得税额	1,326,218.73	3,779,845.56
加：子公司分红税率差补税	-	435,205.48
母公司应纳所得税额	1,326,218.73	4,215,051.04
子公司所得税费用	1,942,699.54	1,618,347.29
母子公司合计所得税费用	3,268,918.27	5,833,398.33

41、现金及现金等价物：截止 2006 年 6 月 30 日现金及现金等价物 108,541,632.45

元，形成过程列示如下：

项 目	期末数	年初数
资产负债表中货币资金期末余额	108,541,632.45	241,588,531.65
减：保证金存款	-21,086,137.44	-15,086,666.43
现金及现金等价物	87,455,495.01	226,501,865.22

42、非经常性损益：2006 年 1-6 月非经常性损益 31,934.84 元，其明细列示如下：

项 目	金 额
各种形式的政府补贴	236,500.00
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各项营业外收入、支出	-319,584.80
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-
减：所得税的影响	-100,549.63
减：少数股东损益的影响	-14,470.01
合 计	31,934.84

六、母公司会计报表主要项目注释

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、应收账款：截止 2006 年 6 月 30 日应收账款账面余额 29,413,794.86 元，坏账准备 1,837,702.57 元，应收账款账面价值 27,576,092.29 元，其主要情况列示如下：

（1）账龄分析

账 龄	坏账准备 计提比例	期末数			年初数		
		金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5%	26,574,813.44	90.35%	1,328,740.68	28,942,550.18	91.07%	1,447,127.51
一至二年	10%	1,810,444.13	6.16%	181,044.41	1,808,609.25	5.69%	180,860.93
二至三年	15%	597,644.16	2.03%	89,646.62	597,644.16	1.88%	89,646.62
三至四年	50%	360,685.26	1.22%	180,342.63	360,685.26	1.14%	180,342.63
四至五年	80%	61,398.21	0.21%	49,118.57	61,398.21	0.19%	49,118.57

五年以上	100%	8,809.66	0.03%	8,809.66	8,809.66	0.03%	8,809.66
合 计		29,413,794.86	100.00%	1,837,702.57	31,779,696.72	100.00%	1,955,905.92

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款期末余额中欠款金额前五名金额合计 4,560,450.30 元, 占期末应收账款总额的比例为 15.50%。

2、其他应收款: 截止 2006 年 6 月 30 日其他应收款账面余额 7,115,471.54 元, 坏账准备 592,168.31 元, 其他应收款帐面价值 6,523,303.23 元, 其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析

账 龄	坏账准备 计提比例	期末数			年初数		
		金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5%	6,588,817.65	92.60%	329,440.88	1,408,990.85	64.45%	70,449.54
一至二年	10%	242,120.01	3.40%	24,212.00	210,424.44	9.63%	21,042.44
二至三年	15%	13,926.80	0.20%	2,089.02	78,177.93	3.58%	11,726.69
三至四年	50%	5,973.40	0.08%	2,986.70	5,973.40	0.27%	2,986.70
四至五年	80%	155,969.87	2.19%	124,775.90	218,172.00	9.98%	174,537.60
五年以上	100%	108,663.81	1.53%	108,663.81	264,247.82	12.09%	264,247.82
合 计		7,115,471.54	100.00%	592,168.31	2,185,986.44	100.00%	544,990.79

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 其他应收款期末数较年初数上升 225.50%, 主要原因是公司去年末对业务员的备用金借款进行了结算, 使得年初数处于较低水平。

(3) 其他应收款中金额前五名金额合计 2,314,800.60 元, 占其他应收款总额的 32.53%。

3、长期股权投资: 截止 2006 年 6 月 30 日长期股权投资帐面余额 68,290,081.41 元, 减值准备为零, 账面价值 68,290,081.41 元, 其明细情况列示如下:

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备

股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	63,663,533.10	-	4,868,719.38	-	68,532,252.48	-
股权投资差额	-269,078.97	-	26,907.90	-	-242,171.07	-
合 计	63,394,454.13	-	4,895,627.28	-	68,290,081.41	-

(1) 其他股权投资情况

被投资单位名称	投资成本	持股比例	本期权益增加额	累计权益增加额	累计现金分红	期末余额	减值准备
扬州威亨塑胶有限公司	34,629,915.20	95.00%	4,989,859.76	37,278,453.08	25,278,291.21	46,630,077.07	-
江苏琼花金诺智能卡基材 有限公司	22,000,000.00	55.00%	-121,140.38	-97,824.59	-	21,902,175.41	-
合 计	56,629,915.20		4,868,719.38	37,180,628.49	25,278,291.21	68,532,252.48	-

(2) 股权投资差额情况

被投资单位名称	原始金额	年初金额	摊销期限	本期增加[注]	本期摊销额	摊余金额
扬州威亨塑胶有限公司	-1,193,140.92	-269,078.97	10年		-26,907.90	-242,171.07

4、固定资产及累计折旧：截止 2006 年 6 月 30 日固定资产原价 134,810,686.94 元，累计折旧 52,452,420.82 元，固定资产净值 82,358,266.12 元，固定资产减值准备为零，固定资产净额 82,358,266.12 元，2006 年 1-6 月固定资产、累计折旧及固定资产减值准备增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价				
房屋建筑物	39,704,859.28	-	-	39,704,859.28
机器设备	91,559,079.22	-71,400.00	-	91,487,679.22
运输设备	1,643,548.70	198,000.00	-	1,841,548.70
办公电子设备	1,752,419.74	24,180.00	-	1,776,599.74
合 计	134,659,906.94	150,780.00	-	134,810,686.94
累计折旧				

房屋建筑物	7,871,309.32	777,030.48	-	8,648,339.8
机器设备	38,396,499.61	3,239,299.04	-	41,635,798.65
运输设备	841,215.12	108,305.64	-	949,520.76
办公电子设备	1,166,761.38	52,000.23	-	1,218,761.61
合 计	<u>48,275,785.43</u>	<u>4,176,635.39</u>	-	<u>52,452,420.82</u>

固定资产净值	<u>86,384,121.51</u>			<u>82,358,266.12</u>
--------	----------------------	--	--	----------------------

固定资产减值准备

房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合 计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

固定资产净额	<u>86,384,121.51</u>			<u>82,358,266.12</u>
--------	----------------------	--	--	----------------------

(1) 本期增加运输设备 198,000.00 元系小汽车，机器设备类增加为负数系固定资产类别之间调整。

(2) 固定资产原价房屋建筑物中有三处房产和一处土地合计金额 14,431,694.00 元抵押以取得 100 万美元贷款,抵押期限 2004 年 12 月 28 日至 2007 年 9 月 12 日。05 年实际取得 50 万美元，已于 2006 年 3 月 6 日归还该笔贷款。现用于短期借款抵押，最高额度 880 万元。固定资产原价房屋建筑物中有一处土地金额 16,712,400.00 万元抵押以取得 1000 万元贷款，抵押期限 2006 年 6 月 26 日至 2009 年 6 月 1 日

5、主营业务收入：2006 年 1-6 月主营业务收入 77,713,548.91 元，明细项目列示如下：

品 名	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
PVC片材	69,132,587.31	85,975,138.09
PVC板材	2,997,197.96	18,178,599.83

PVDC、K系列	5,583,763.64	3,947,657.13
合 计	<u>77,713,548.91</u>	<u>108,101,395.05</u>

(1) 主营业务收入本期比去年同期下降 28.11%，主要是公司将产品销售归口管理，母公司将 PVC 板材划归威亨公司专销。

(2) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下：

明 细	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
金 额	8,334,797.27	8,367,786.84
比 例	10.73%	7.74%

6、主营业务成本：2006 年 1-6 月主营业务成本 67,202,698.39 元，明细项目列示如下：

品 名	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
PVC片材	58,779,059.12	71,883,052.28
PVC板材	2,767,706.93	13,396,112.95
PVDC、K系列	5,655,932.34	4,036,138.46
合 计	<u>67,202,698.39</u>	<u>89,315,303.69</u>

7、投资收益：2006 年 1-6 月投资收益 4,895,627.28 元，明细项目列示如下：

项 目	本年 1-6 月 累计发生额	上年 1-6 月 累计发生额
短期投资收益	-	-
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额	4,868,719.38	1,270,279.88
股权投资差额摊销	26,907.90	59,657.05
股权转让收益	-	-
合 计	<u>4,895,627.28</u>	<u>1,329,936.93</u>

七、关联方关系及其交易

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方：

(1) 存在控制关系的关联方关系

企业名称：江苏琼花集团有限公司
 住 所：江苏省扬州市邗江县杭集镇
 注册资本：人民币 6,609 万元
 主营业务范围：生产销售镭射防伪材料、烯烴片材、烯烴板材；出口本企业自产的塑料制品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件
 与公司关系：母公司
 企业类型：有限责任公司
 法定代表人：姚盛富

关联方名称：于在青
 住 所：江苏省扬州市邗江区杭集镇江苏琼花集团
 国籍：中国
 与公司关系：公司实际控制人

企业名称：扬州威亨塑胶有限公司
 住 所：江苏省扬州市邗江县杭集镇
 注册资本：350 万美元
 主营业务范围：生产销售 PVC、PP、PE 片材及其制品
 与公司关系：子公司
 企业类型：有限责任公司
 法定代表人：于在青

企业名称：江苏琼花金诺智能卡基材有限公司
 住 所：新沂市大桥东路 186 号
 注册资本：人民币 4000 万元
 主营业务范围：第二代居民身份证基材、智能卡基材料、各种卡基材料、塑料片板材的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）；经营本企业进料加工和“三来一补”业务。
 与公司关系：子公司
 企业类型：有限责任公司
 法定代表人：严志华

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

关联方名称	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 6 月 30 日
江苏琼花集团有限公司	人民币 6,609 万元	-	-	人民币 6,609 万元

扬州威亨塑胶有限公司	美元 350 万元	-	-	美元 350 万元
江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	人民币 4000 万元	-	-	人民币 4000 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：人民币万元

关联方名称	2005 年 12 月 31 日		本期增减		2006 年 6 月 30 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
江苏琼花集团有限公司	4,065.19	44.33%			4,065.19	44.33%
扬州威亨塑胶有限公司	2,755.69	95.00%			2,755.69	95.00%
江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	2,200.00	55.00%			2,200.00	55.00%

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
扬州诺亚化学有限公司	同一母公司
扬州琼花新型材料有限公司	公司监事任董事长的企业
扬州金源塑胶有限公司	公司前任总经理在该公司任董事
扬州金丰新型材料有限公司	公司实际控制人亲属控制的企业
义乌市路福来塑胶有限公司	公司实际控制人亲属控制的企业

(二) 关联方交易

1、房屋租赁

根据公司与集团公司 2006 年 4 月 8 日签署的《房屋租赁协议》，公司将拥有的座落于杭集镇曙光路第 25 幢第 1 层房屋，建筑面积 683.55 平方米，建筑结构为钢混，房屋所有权证号为邗房权证杭字 106730 号，土地使用证号为邗国用（2001）字第 01428 号的房产租赁给集团公司。

2006 年 1-6 月公司向集团公司收取的房屋租赁费为 182,750.01 元。

2、综合后勤服务

根据公司与集团公司 2006 年 4 月 8 日签署的《综合服务协议》，集团公司以市场的公平合理的价格向本公司提供环保服务、运输服务、治安服务、电话总机

等其他公用设施服务；公司则向集团公司及集团内其他公司提供包括水、电、汽、机配件等配套服务。

(1) 公司向集团公司支付公共设施服务的费用情况如下：

关联方名称	交易内容	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
江苏琼花集团有限公司	公共设施服务费	230,708.68	346,063.02

(2) 公司向关联单位收取维修服务费情况如下：

关联方名称	交易内容	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
扬州琼花新型材料有限公司	维修加工费	5,703.75	-
扬州诺亚化学有限公司	维修加工费	175.50	14,990.31

3、采购货物

公司从关联方采购货物情况列示如下：

关联方名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
扬州金丰新材料有限公司	64,358.97	
扬州琼花新型材料有限公司	7,956.84	
扬州诺亚化学有限公司	-	10,143.59

4、销售货物

公司向关联方销售货物的情况列示如下：

关联方名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
扬州金丰新材料有限公司	890,417.95	270,961.76

5、购买资产

公司向关联方购买资产情况列示如下：

关联方名称	交易内容	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
江苏琼花集团有限公司	土地	13,983,200.00	11,354,800.00

6、担保

关联方在各期期末为公司提供担保的明细资料如下：

关联方名称	担保项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 日
江苏琼花集团有限公司	短期借款	74,000,000.00	108,000,000.00

江苏琼花集团有限公司	银行承兑汇票	16,407,216.00	44,502,279.56
------------	--------	---------------	---------------

(三) 关联往来余额

公司各期期末关联方往来余额明细资料如下:

关联方名称	科目	2006年6月30日	2005年12月31日
扬州诺亚化学有限公司	其他应收款	-	-
扬州诺亚化学有限公司	其他应付款	8,100.00	8,100.00
扬州金源塑胶有限公司	其他应收款		20,690.00
义乌市路福来塑胶有限公司	应收账款		14,089.61
扬州琼花新材材料有限公司	其他应收款	4,083.75	1,579.50
扬州金丰新材料有限公司	应收账款	1,215,893.99	1,144,505.99
扬州金丰新材料有限公司	应付账款	71,388.00	-

八、或有事项

截止 2006 年 6 月 30 日公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2006 年 6 月 30 日公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2006 年 6 月 30 日公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

根据 2006 年 5 月 9 日公司召开了 2005 年度股东大会,审议通过《公司 2005 年度利润分配预案》, 2005 年度母公司实现净利润 19,755,317.51 元, 按 10% 提取法定公积金 1,975,531.75 元, 5%提取法定公益金 987,765.88 元, 加年初未分配利润 47,340,949.30 元, 减公司在 2005 年度支付的 2004 年度现金股利 27,510,000.00 元, 可供股东分配的利润为 36,622,969.18 元。公司以截止 2005 年 12 月 31 日的总股本 9170 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 2 元(含税), 共计 1834 万元, 剩余的未分配利润滚存到以后年度; 公司本年度不进行公积金转增股本。

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的中期报告全文及摘要
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告
- 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
- 四、公司章程

江苏琼花高科技股份有限公司

董事长：于在青

二〇〇六年八月十日

江苏琼花高科技股份有限公司董事、高级管理人员 对公司2006年中期报告的书面确认意见

根据《证券法》第68条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式（2003年修订）》的有关要求，我们作为公司的董事、高级管理人员在全面了解和审核公司2006年中期报告后，认为：公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司2006年中期报告公允地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；我们保证公司2006年中期报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

全体董事、高级管理人员签名：

于在青 吕秀泉 周建国 仇向洋 陈良华 韦华 顾宏言 江旅安
嵇雪松 朱卫红 倪宝柱 鲍旭升 严志华

二〇〇六年八月八日