

**金花企业（集团）股份有限公司**

**600080**

**2006 年中期报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	15
八、备查文件目录.....	47

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、董事田丰委托孙圣明董事代为表决，董事曲家琪委托吴一坚董事长代为表决。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人吴一坚，主管会计工作负责人张梅及会计机构负责人（会计主管人员）侯亦文声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：金花企业（集团）股份有限公司  
 公司法定中文名称缩写：金花股份  
 公司法定英文名称：GINWA ENTERPRISE（GROUP）INC.  
 公司法定英文名称缩写：GINWA
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
 公司 A 股简称：G 金花  
 公司 A 股代码：600080
- 3、公司注册地址：西安高新技术产业开发区西区高新 3 路  
 公司办公地址：西安高新技术产业开发区西区高新 2 路 16 号  
 邮政编码：710075  
 公司国际互联网网址：<http://www.ginwa.com>  
 公司电子信箱：[ginwa@pub.xaonline.com](mailto:ginwa@pub.xaonline.com)、[ginwa@public.xa.sn.cn](mailto:ginwa@public.xa.sn.cn)
- 4、公司法定代表人：吴一坚
- 5、董事会秘书：孙明  
 电话：029-82301805  
 传真：029-82301833  
 E-mail：[ginwa@pub.xaonline.com](mailto:ginwa@pub.xaonline.com)、[ginwa@public.xa.sn.cn](mailto:ginwa@public.xa.sn.cn)  
 联系地址：西安高新技术产业开发区西区高新 2 路 16 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司中期报告备置地点：董事会秘书处

### （二）主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	425,150,559.11	1,269,407,577.69	-66.51
流动负债	1,040,098,400.80	1,323,477,381.88	-21.41
总资产	1,992,528,994.27	2,286,809,691.23	-12.87
股东权益（不含少数股东权益）	765,907,948.84	776,181,597.03	-1.32
每股净资产（元）	2.51	3.36	-25.3
调整后的每股净资产（元）	2.45	3.35	-26.87

	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-10,393,097.30	4,759,124.55	-318.38
扣除非经常性损益的净利润	-27,459,300.40	4,802,376.32	-671.79
每股收益(元)	-0.034	0.0206	-265.05
净资产收益率(%)	-1.36	0.54	-1.90
经营活动产生的现金流量净额	-21,926,515.51	7,335,148.68	-398.92

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	17,360,998.14
短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	69,214.69
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-83,032.41
其他非经常性损益项目	-308,171.36
合计	17,039,009.06

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	130,995,200	56.75				-834	-834	130,994,366	42.90
其中：境内法人持股	130,995,200	56.75				-834	-834	130,994,366	42.90
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	130,995,200	56.75				-834	-834	130,994,366	42.90
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	99,840,000	43.25			74,460,672	834	74,461,506	174,301,506	57.10
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	99,840,000	43.25			74,460,672	834	74,461,506	174,301,506	57.10
三、股份总数	230,835,200	100			74,460,672	0	74,460,672	305,295,872	100

股份变动的批准情况

公司于 2006 年 3 月 27 日发布股权分置改革公告，初步方案为以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股每 10 股获得 6.28 股的转增股份。经与流通股股东充分沟通后，方案调整为流通股每 10 股获得 7.458 股的转增股份。2006 年 5 月 15、16、17 日召开的股东会议审议通过上述方案，公司股票于 2006 年 6 月 14 日复牌，流通股股东获得转增股份于同日流通。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司总股本扩大后，最近一期每股收益、每股净资产等财务指标有所摊薄。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		57,979				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
金花投资有限公司	其他	33.684	102,835,200		102,835,200	质押 93,000,000
北京市粮油食品进出口公司	其他	3.472	10,600,000		10,600,000	冻结 10,600,000
陕西天信实业发展有限责任公司	其他	3.354	10,239,166		10,239,166	0
上海龙圣科技发展有限公司	其他	0.776	2,370,000		2,370,000	未知
上海创立投资管理有限公司	其他	0.655	2,000,000		2,000,000	未知
北京市金正资产投资经营公司	其他	0.538	1,642,173		1,642,173	未知
陈双庆	其他	0.305	932,308			未知
杭州迅达规划咨询服务有限公司	其他	0.197	600,000		600,000	未知
周琦	其他	0.188	573,139			未知
中国信达资产管理公司	其他	0.183	557,827		557,827	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
陈双庆	932,308		人民币普通股			
周琦	573,139		人民币普通股			
黄鑫贞	440,000		人民币普通股			

郑武	394,341	人民币普通股
陈志明	353,160	人民币普通股
李赞禧	298,718	人民币普通股
顾海平	293,083	人民币普通股
刘枫	290,501	人民币普通股
张雷	269,901	人民币普通股
卢伟文	261,801	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中，公司第一大股东与其余九名股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人。公司第一大股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，公司未知其余股东之间及与前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	金花投资有限公司	102,835,200	2009年6月14日	102,835,200	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让，其后的24个月内不上市交易。
2	北京市粮油食品进出口公司	10,600,000	2007年6月14日	10,600,000	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
3	陕西天信实业发展有限责任公司	10,239,166	2007年6月14日	10,239,166	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
4	上海龙圣科技发展有限公司	2,370,000	2007年6月14日	2,370,000	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
5	上海创立投资管理有限公司	2,000,000	2007年6月14日	2,000,000	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
6	北京市金正资产投资经营公司	1,642,173	2007年6月14日	1,642,173	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
7	杭州迅达规划咨询服务有限公司	600,000	2007年6月14日	600,000	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
8	中国信达资产管理公司	557,827	2007年6月14日	557,827	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
9	亚洲控股有限公司	50,000	2007年6月14日	50,000	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。
10	上海奇浩科贸有限公司	50,000	2007年6月14日	50,000	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
吴一坚	董事长	13,312	23,240	9,928	股改公积金定向转增
孙圣明	董事				
曲家琪	董事				
鲁晓玲	董事				
田丰	董事				
李国湘	独立董事				
李成	独立董事				
陈路	独立董事				
张秦生	监事	9,984	17,430	7,446	股改公积金定向转增
葛秀丽	监事				
韩卓军	监事				
屈岚	总经理				
秦川	副总经理	16,640	29,050	12,410	股改公积金定向转增
张梅	财务总监				
孙明	董事会秘书				

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司原董事、总经理魏晓明先生于 2006 年 1 月辞去担任的董事、总经理职务，公司原副总经理朱学庆先生于 2006 年 1 月辞去担任的副总经理职务，经公司董事长吴一坚先生提名、第四届董事会第十二次会议审议通过，聘任屈岚女士为公司总经理，经屈岚女士提名，聘任秦川先生为公司副总经理（相关公告见 2006 年 1 月 14 日《上海证券报》、《证券日报》）。

公司原股东监事肖鸣先生于 2006 年 5 月辞去了担任的监事职务（相关公告见 2006 年 5 月 14 日《上海证券报》、《证券日报》）。

公司原董事吴军先生于 2006 年 6 月辞去了担任的董事职务（相关公告见 2006 年 6 月 13 日《上海证券报》、《证券日报》）。

经 2005 年度股东大会审议，选举鲁晓玲女士为第四届董事会董事，选举葛秀丽女士为第四届监事会股东监事（相关公告见 2006 年 6 月 27 日《上海证券报》、《证券日报》）。

#### 五、管理层讨论与分析

##### (一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司股权分置改革工作顺利实施，前期股东占用资金、对外担保等事项已得到解决，以上工作的完成成为公司的稳定发展奠定了基础。

2006 年上半年，随着医药产业政策的调整，医药行业整体经营环境发生了较大变化，同时原料、能源等价格的上涨导致的成本增加，也对公司产生了一定的不利影响。针对于此，在董事会领导下，管理层积极努力，不断克服宏观环境、内部经营等诸多困难，通过建立健全内部机制，强化团队建设，完善生产管理，提升产品质量，加强成本控制，积极开拓市场发展核心业务等措施，保证了公司稳定性和经营的持续性发展。

2006 年上半年，公司主营业务收入 15848.7 万元，较上年同期下降 61.6%，主要原因是转让了亏损的医药商业子公司，合并报表范围发生变化；净利润-1039.3 万元，主要原因为一方面股东以资抵

债完成后，负债进入公司，财务费用增加，另一方面药品价格持续下降，利润率下降所致。

报告期内存在的主要问题

- (1)、国家医药政策的出台及产业政策调整的进一步深化，企业面临严峻的市场环境。
- (2)、产品资源老化，新产品开发推广进度缓慢。
- (3)、整体资源协调性、沟通性不足。

应对措施：

(1)、完善考核激励机制、明晰责权。强化经营意识，建立准确、专业、有效的运营分析、管理体系。

(2)、规范基础管理、加强计划和预算，制定和启动风险预警机制。

(3)、提升老产品工艺水平，加快剂型创新工作。

(4)、加强新产品研发、药品药号引进合作及市场推广工作。

## (二)公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
医药工业	25,215,375.37	17,425,202.67	30.89	-44.13	-28.63	减少 15.01 个百分点
租赁收入	23,000,000.00	5,310,810.85	76.91	0	24.50	减少 4.54 个百分点
医药商业	110,271,859.38	109,415,452.79	0.78	-69.72	-69.56	减少 0.52 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元人民币。

### 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告其内，公司将陕西新世界医药有限公司减资后本公司持有的 70.12%的股权及相关权益以协议方式全部转让，故不再纳入合并报表范围。

## (三)公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司没有对外投资项目，前期投资项目进展说明如下：

(1)、由本公司与金花投资有限公司成立的濮阳濮范高速公路投资有限公司，共同投资建设河南省濮阳市濮范高速公路项目。截至报告期末，该项目正处于建设筹备阶段。

(2)、经公司第四届董事会第八次会议审议，通过了关于委托西安国际信托投资有限公司发行信托的议案，所筹资金拟用于金花智能大厦剩余外装修及大厦内部装修工程、原料药生产车间、新药市场推广等项目。因信托发行尚未实施，上述项目没有正式启动。

(3)、根据公司第三届董事会第十九次会议决定，公司投资西安市商业银行。截止报告期，已签署收购股份 12600 万股的协议，总金额 15000 万元，股权转让手续正在办理审批之中。

## (四)公司财务状况、经营成果分析

公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明



2005 年度，万隆会计师事务所对公司财务报告出具了有强调事项的审计报告，主要涉及公司逾期借款及对外担保事项。

报告期内，公司前期未披露的对外担保已提交股东大会审议并通过，同时管理层积极与被担保方联系沟通，对到期担保密切关注其还款情况，督促其尽快还款，解除公司担保责任。截止本报告期末，前一报告期担保单位已归还借款 1713 万元。

针对逾期借款问题，一方面公司积极与银行协商进行转贷和展期，另一方面对业务结构进行调整，剥离亏损业务单元，减少或终止部分投资项目，继续加大其他应收款项的清收力度，同时从多角度出发，加强成本控制，加大新产品研发、推广上市力度以尽快形成新的利润增长点。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等文件的要求，修改了公司章程、董事会议事规则、监事会议事规则，不断完善治理结构，建立现代企业制度，以期达到公司的规范化、制度化运作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2005 年度股东大会审议通过，2005 年度不向股东分配红利，不进行公积金转增股本。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

经 2006 年 5 月 12 日召开的公司 2006 年第二次临时股东大会审议，通过《关于金花投资有限公司以资产抵偿占用公司资金的议案》。金花投资有限公司以持有的金花国际大酒店有限公司的 99.05% 的股权作价折抵占用公司资金 57200 万元，公司以 549 万元收购西安万庄物业发展有限责任公司持有的金花国际大酒店有限公司的 0.95% 的股权，金花国际大酒店有限公司变更为 1 人有限责任公司，公司将持有金花国际大酒店有限公司 100% 的股权。上述股权过户及金花国际大酒店有限公司工商资料变更手续于 2006 年 7 月 19 日办理完毕。

#### 2、出售资产情况

公司于 2006 年 1 月 18 日与西安康宏投资顾问有限公司签订股权转让协议，将陕西新世界医药有限公司 70.12% 的股权及相关权益（849.6 万元出资），以协议方式全部转让给西安康宏投资顾问有限公司，转让价格为 1368 万元人民币，转让手续已办理完毕。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、资产、股权转让的重大关联交易

经 2006 年 5 月 12 日召开的公司 2006 年第二次临时股东大会审议，通过《关于金花投资有限公司以资产抵偿占用公司资金的议案》。金花投资有限公司以持有的金花国际大酒店有限公司的 99.05% 的股权作价折抵占用公司资金 57200 万元，截至报告期末，金花投资有限公司所持股权已过户完毕。

#### 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
金花投资有限公司	控股股东	0	0	614,483,749.96	1,659,242.73
世纪金花股份有限公司	股东的子公司	18,004,080.00	36,303,875.59	15,223,641.49	
陕西世纪金花	股东的子公司	5,007,482.00	7,777,600	9,882.00	

高新购物中心有限公司					
合计	/	23,011,562.00	44,081,475.59	629,717,273.45	1,659,242.73

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 23,011,562.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 44,081,475.59 元人民币。

关联债权债务形成原因：租赁收入形成的经营性占用

关联债权债务清偿情况：见下表

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间(月份)
期初数	期末数				
79,282.50	0	79,282.50	以资抵债清偿	57,200	2006 年 5 月 12 日
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		<p>2005 年末，为配合清偿占用公司资金工作，金花投资对旗下企业进行重组，但因重组资产本身已设定抵押，为加快其重组进程，尽快解决清偿占用公司资金事项，从有利于双方的角度出发，公司 2005 年 12 月底将 3900 万元用于解除金花投资重组资产抵押，2006 年 4 月金花投资重组工作基本完成，归还了公司 3900 万元。</p> <p>自 2005 年 10 月，公司对业务、资产结构进行调整，剥离亏损业务单元，鉴于控股子公司陕西金花新世界医药有限公司连续三年亏损，公司对新世界公司进行减资、歇业清理，其后转让了股权，同时金花投资业务重组中，将部分贷款转入新世界名下，形成对公司资金形式上的占用，2006 年 4 月公司已将新世界股权及相关权益转让，形式上占用资金问题已经解决。</p> <p>经 2006 年 5 月 12 日召开的公司 2006 年第二次临时股东大会审议，通过《关于金花投资有限公司以资产抵偿占用公司资金的议案》。金花投资有限公司以持有的金花国际大酒店有限公司的 99.05% 的股权作价折抵占用公司资金 57200 万元，公司以 549 万元收购西安万庄物业发展有限责任公司持有的金花国际大酒店有限公司的 0.95% 的股权，金花国际大酒店有限公司变更为 1 人有限责任公司，公司将持有金花国际大酒店有限公司 100% 的股权。上述股权过户及金花国际大酒店有限公司工商资料变更手续于 2006 年 7 月 19 日办理完毕。</p>			

3、其他重大关联交易

(1)、公司钟鼓楼广场项目、天幕阔景项目两处物业，由世纪金花股份有限公司（为公司第一大股东金花投资有限公司之控股子公司）整体租赁，年租金 4600 万元，为相对稳定的收入。

(2)、公司控股股东金花投资有限公司及其及其子公司资产作为抵押物，为公司贷款 18 笔、共计 42356.3 万元提供担保。

(六) 托管情况

经 2006 年 5 月 12 日召开的公司 2006 年第二次临时股东大会审议，通过《关于金花投资有限公司以资产抵偿占用公司资金的议案》。金花投资有限公司以持有的金花国际大酒店有限公司的 99.05% 的股权作价折抵占用公司资金 57200 万元。根据以资抵债方案，公司与金花投资签订了《委托经营协议》，约定：自《委托经营协议》生效之日起，金花股份委托金花投资经营金花大酒店两年，在委托经营期间，每一会计年度金花大酒店实现盈利时，则利润全部归金花大酒店所有；若发生亏损时，亏

损额全部由金花投资补足。（详见 2006 年 4 月 18 日刊登在上海证券报、证券日报上的《金花企业（集团）股份有限公司关于关联方以非现金资产抵偿占用上市公司资金的报告书》）

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

公司钟鼓楼广场项目、天幕阔景项目两处物业，由世纪金花股份有限公司（为公司第一大股东金花投资有限公司之控股子公司）整体租赁，年租金 4600 万元，为相对稳定的收入。

(九) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
海南欣龙无纺股份有限公司	2003 年 6 月 30 日	1,280	连带责任担保	2003 年 6 月 30 日~2006 年 6 月 30 日	否	否
中龙华经贸有限公司	2003 年 12 月 5 日	277	连带责任担保	2003 年 12 月 5 日~2005 年 12 月 31 日	否	否
深圳瑞吉丰实业发展有限公司	2006 年 4 月 14 日	3,950	连带责任担保	2006 年 4 月 14 日~2007 年 1 月 14 日	否	否
中龙华经贸有限公司	2004 年 8 月 27 日	379	连带责任担保	2004 年 8 月 27 日~2005 年 8 月 26 日	否	否
中龙华经贸有限公司	2005 年 10 月 18 日	1,325	连带责任担保	2005 年 10 月 18 日~2006 年 4 月 18 日	否	否
西安盈动新玛科技股份有限公司	2005 年 4 月 5 日	2,000	连带责任担保	2005 年 4 月 5 日~2006 年 4 月 5 日	否	否
长安信息产业（集团）股份有限公司	2005 年 3 月 23 日	3,900	连带责任担保	2005 年 3 月 23 日~2006 年 3 月 22 日	否	否
西安万杰长信医疗发展有限公司	2001 年 9 月 28 日	2,000	连带责任担保	2001 年 9 月 28 日~2007 年 9 月 27 日	否	否
陕西秦明医学仪器股份有限公司	2004 年 8 月 5 日	578	连带责任担保	2004 年 8 月 5 日~2005 年 8 月 3 日	否	否
海南长安国际制药有限公司	2003 年 5 月 19 日	4,000	连带责任担保	2003 年 5 月 19 日~2007 年 9 月 29 日	否	否

世纪金花股份有限公司	2004 年 8 月 16 日	1,400	连带责任担保	2004 年 8 月 16 日~2005 年 5 月 20 日	否	是
世纪金花股份有限公司	2005 年 6 月 23 日	2,000	连带责任担保	2005 年 6 月 23 日~2005 年 9 月 23 日	否	是
世纪金花股份有限公司高新店	2005 年 5 月 27 日	5,800	连带责任担保	2005 年 5 月 27 日~2010 年 5 月 19 日	否	是
世纪金花股份有限公司	2005 年 10 月 31 日	2,500	连带责任担保	2005 年 10 月 31 日~2006 年 10 月 20 日	否	是
世纪金花股份有限公司	2005 年 6 月 13 日	3,795	连带责任担保	2005 年 6 月 13 日~2006 年 6 月 7 日	否	是
世纪金花股份有限公司	2005 年 9 月 28 日	3,600	连带责任担保	2005 年 9 月 28 日~2006 年 9 月 27 日	否	是
世纪金花股份有限公司	2006 年 1 月 17 日	5,000	连带责任担保	2006 年 1 月 17 日~2006 年 12 月 22 日	否	是
金花投资有限公司	2004 年 7 月 10 日	2,000	连带责任担保	2004 年 7 月 10 日~2005 年 7 月 10 日	否	是
金花投资有限公司		9,500		~		是
报告期内担保发生额合计						10,950
报告期末担保余额合计						45,784
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						1,500
报告期末对控股子公司担保余额合计						1,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						47,284
担保总额占公司净资产的比例(%)						61.74
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						26,095
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						8988.5
上述三项担保金额合计						26,095

2003 年 6 月 30 日，本公司为海南欣龙无纺股份有限公司提供担保，担保金额为 1,280 万元人民币，担保期限为 2003 年 6 月 30 日至 2006 年 6 月 30 日。该事项已于 2003 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2003 年 12 月 5 日，本公司为中龙华经贸有限公司提供担保，担保金额为 277 万元人民币，担保期限为 2003 年 12 月 5 日至 2005 年 12 月 31 日。已逾期，逾期金额为 277 万元人民币。该事项已于 2003 年 11 月 29 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2006 年 4 月 14 日，本公司为深圳瑞吉丰实业发展有限公司提供担保，担保金额为 3,950 万元人民币，担保期限为 2006 年 4 月 14 日至 2007 年 1 月 14 日。该事项已于 2006 年 3 月 30 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2004 年 8 月 27 日，本公司为中龙华经贸有限公司提供担保，担保金额为 379 万元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 27 日至 2005 年 8 月 26 日。已逾期，逾期金额为 379 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 10 月 18 日，本公司为中龙华经贸有限公司提供担保，担保金额为 1,325 万元人民币，担保期限为 2005 年 10 月 18 日至 2006 年 4 月 18 日。已逾期，逾期金额为 1,325 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 4 月 5 日，本公司为西安盈动新玛科技股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 4 月 5 日至 2006 年 4 月 5 日。已逾期，逾期金额为 2,000 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 3 月 23 日，本公司为长安信息产业（集团）股份有限公司提供担保，担保金额为 3,900 万元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 23 日至 2006 年 3 月 22 日。已逾期，逾期金额为 3,900 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2001 年 9 月 28 日，本公司为西安万杰长信医疗发展有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2001 年 9 月 28 日至 2007 年 9 月 27 日。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2004 年 8 月 5 日，本公司为陕西秦明医学仪器股份有限公司提供担保，担保金额为 578 万元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 5 日至 2005 年 8 月 3 日。已逾期，逾期金额为 578 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2003 年 5 月 19 日，本公司为海南长安国际制药有限公司提供担保，担保金额为 4,000 万元人民币，担保期限为 2003 年 5 月 19 日至 2007 年 9 月 29 日。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2004 年 8 月 16 日，本公司为本公司股东的子公司世纪金花股份有限公司提供担保，担保金额为 1,400 万元人民币，担保期限为 2004 年 8 月 16 日至 2005 年 5 月 20 日。已逾期，逾期金额为 1,400 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 6 月 23 日，本公司为本公司股东的子公司世纪金花股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 6 月 23 日至 2005 年 9 月 23 日。已逾期，逾期金额为 2,000 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 5 月 27 日，本公司为本公司股东的子公司世纪金花股份有限公司高新店提供担保，担保金额为 5,800 万元人民币，担保期限为 2005 年 5 月 27 日至 2010 年 5 月 19 日。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 10 月 31 日，本公司为本公司股东的子公司世纪金花股份有限公司提供担保，担保金额为 2,500 万元人民币，担保期限为 2005 年 10 月 31 日至 2006 年 10 月 20 日。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 6 月 13 日，本公司为本公司股东的子公司世纪金花股份有限公司提供担保，担保金额为 3,795 万元人民币，担保期限为 2005 年 6 月 13 日至 2006 年 6 月 7 日。已逾期，逾期金额为 3,795 万元人民币。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2005 年 9 月 28 日，本公司为本公司股东的子公司世纪金花股份有限公司提供担保，担保金额为 3,600 万元人民币，担保期限为 2005 年 9 月 28 日至 2006 年 9 月 27 日。该事项已于 2006 年 4 月 27 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2006 年 1 月 17 日，本公司全资子公司金花国际大酒店有限公司为本公司股东的子公司世纪金花股份有限公司提供担保，担保金额为 5,000 万元人民币，担保期限为 2006 年 1 月 17 日至 2006 年 12 月 22 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 5 月 15 日刊登在上海证券报、证券日报上。

2004 年 7 月 10 日，本公司全资子公司金花国际大酒店有限公司为本公司控股股东金花投资有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2004 年 7 月 10 日至 2005 年 7 月 10 日。该担保存在反担保。已逾期，逾期金额为 2,000 万元人民币。该事项已于 2006 年 5 月 15 日刊登在上海证券报、证券日报上。

本公司为本公司控股股东金花投资有限公司提供担保，担保金额为 9,500 万元人民币。该事项已于 2006 年 5 月 15 日刊登在上海证券报、证券日报上。

报告期内，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司为前期所担保的深圳瑞吉丰实业发展有限公司 4000 万元人民币借款借新还旧业务继续提供担保（公告刊登在 2006 年 3 月 30 日上海证券报、证券日报）；

经 2006 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于为金花投资有限公司提供担保的议案》，公司为金花投资有限公司 9500 万元借款提供担保，该笔借款手续正在办理之中，担保尚未正式生效（公告刊登在 2006 年 5 月 15 日上海证券报、证券日报）；

经 2006 年第二次临时股东大会审议，通过了《关于金花国际大酒店有限公司股权转让完成后继续为股东及其关联方提供担保的议案》，公司子公司金花国际大酒店有限公司继续为前期存在的世纪金花股份有限公司 5000 万元、金花投资有限公司 2000 万元借款提供担保（公告刊登在 2006 年 5 月 15 日上海证券报、证券日报），同时公司前期为金花国际大酒店有限公司提供的 1500 万元担保转变为公司为控股子公司担保；

经 2005 年度股东大会追加审议，通过公司前期未披露对外担保事项（公告刊登在 2006 年 6 月 27 日上海证券报、证券日报）。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

1、 承诺事项

为了进一步保护流通股股东的权益，积极稳妥推进公司股权分置改革工作，依据《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定，非流通股股东除遵守法定承诺义务外，公司控股股东金花投资同时承诺：其持有的公司原非流通股份在法定禁售期满后二十四个月内不上市交易。

2、 承诺事项的履约担保安排

上述承诺事项与交易所和登记公司实施监管的技术条件相适应。

3、 承诺事项的违约责任

如果承诺人在上述承诺期内有违反承诺的卖出交易，或将所持股份出售给不继续履行承诺责任的受让人，承诺人授权中国证券登记结算有限责任公司将出售股份所得的收益划归金花股份账户，由全体股东享有。

4、 承诺人声明

承诺人将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。在未完全履行承诺之前，不转让承诺人所持有的原金花股份非流通股份，除非受让人同意并有能力承担承诺责任。

原非流通股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	承诺履行情况
金花投资有限公司	所持公司原非流通股份自获得上市流通权之日起，12 个月内不上市交易或转让，其后的 24 个月内不上市交易。	严格按照承诺履行

(十二)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任万隆会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(十三)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十四)其它重大事项

经 2006 年 5 月 12 日召开的公司 2006 年第二次临时股东大会审议，通过《关于金花投资有限公司以资产抵偿占用公司资金的议案》。金花投资有限公司以持有的金花国际大酒店有限公司的 99.05% 的股权作价折抵占用公司资金 57200 万元，公司以 549 万元收购西安万庄物业发展有限责任公司持有的金花国际大酒店有限公司的 0.95% 的股权，金花国际大酒店有限公司变更为 1 人有限责任公司，公司将持有金花国际大酒店有限公司 100% 的股权。上述股权过户及金花国际大酒店有限公司工商资料变更手续于 2006 年 7 月 19 日办理完毕。

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
金花股份业绩预告公告	上海证券报 C12 版、证券日报 B3 版	2006 年 1 月 7 日	www. sse. com. cn
第四届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 C3 版、证券日报 B3 版	2006 年 1 月 14 日	www. sse. com. cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 C 版	2006 年 3 月 27 日	www. sse. com. cn
金花股份关于举行股权分置改革投资者网上交流会的通知	上海证券报 C 版	2006 年 3 月 29 日	www. sse. com. cn
第四届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 C76 版、证券日报 B3 版	2006 年 3 月 30 日	www. sse. com. cn
第四届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 C17 版	2006 年 4 月 5 日	www. sse. com. cn
第四届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 C33 版、证券日报 B3 版	2006 年 4 月 11 日	www. sse. com. cn
2006 年第一次临时股东大会会议通知	上海证券报 C33 版、证券日报 B3 版	2006 年 4 月 11 日	www. sse. com. cn
第四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 C62 版、证券日报 B4 版	2006 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
关于召开 2006 年第二次临时股东大会会议通知	上海证券报 C62 版、证券日报 B4 版	2006 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
关于召开 2006 年第三次临时股东大会暨相关股东会议的通知	上海证券报 C62 版、证券日报 B4 版	2006 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
第四届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B40 版、证券日报 C4 版	2006 年 4 月 27 日	www. sse. com. cn
关于公司对外担保情况的自查报告公告	上海证券报 B40 版、证券日报 C4 版	2006 年 4 月 27 日	www. sse. com. cn

第四届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 B40 版、证券日报 C4 版	2006 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关于召开 2006 年第三次临时股东大会暨相关股东会议第一次提示公告	上海证券报 B40 版、证券日报 C4 版	2006 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
金花股份业绩预告公告	上海证券报 B40 版、证券日报 C4 版	2006 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
2006 年第二次临时股东大会会议提示公告	上海证券报 B25 版、证券日报 B3 版	2006 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
关于召开 2006 年第三次临时股东大会暨相关股东会议第二次提示公告	上海证券报 B17	2006 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
2006 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B25 版、证券日报 B4 版	2006 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
2006 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B25 版、证券日报 B4 版	2006 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
2006 年第三次临时股东大会暨相关股东会议决议公告	上海证券报 B21 版	2006 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B14 版、证券日报 B3 版	2006 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 B14 版、证券日报 B3 版	2006 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
关于召开公司 2005 年度股东大会的公告	上海证券报 B14 版、证券日报 B3 版	2006 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
股权分置改革方案实施公告	上海证券报 B26 版	2006 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
金花企业(集团)股份有限公司公告	上海证券报 B27 版、证券日报 B3 版	2006 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn
2005 年股东大会决议公告	上海证券报 B36 版、证券日报 B3 版	2006 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn



七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			5,045,090.52	49,596,303.46	2,897,224.04	5,059,843.20
短期投资			-	525,660.00	-	-
应收票据			408,729.18	838,048.20	408,729.18	838,048.20
应收股利			-	-	-	-
应收利息			-	-	-	-
应收账款			54,499,573.78	58,929,656.09	47,857,738.42	38,842,581.50
其他应收款			170,653,025.04	922,311,551.80	172,101,427.33	748,694,279.57
预付账款			154,515,505.89	156,576,004.45	154,315,505.89	154,569,904.90
应收补贴款			-	-	-	-
存货			39,819,342.27	80,383,383.54	28,039,584.28	27,272,482.05
待摊费用			209,292.43	246,970.15	16,796.93	26,929.19
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			425,150,559.11	1,269,407,577.69	405,637,006.07	975,304,068.61
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			582,490,000.00	14,142,416.98	589,103,475.91	48,754,133.56
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			582,490,000.00	14,142,416.98	589,103,475.91	48,754,133.56
其中：合并价差				9,142,416.98		
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			980,163,459.99	983,858,776.76	978,951,373.58	941,682,925.27
减：累计折旧			149,874,426.68	136,760,746.28	149,290,362.32	132,962,573.44
固定资产净值			830,289,033.31	847,098,030.48	829,661,011.26	808,720,351.83
减：固定资产减值准备			119,122.74	119,122.74	-	-
固定资产净额			830,169,910.57	846,978,907.74	829,661,011.26	808,720,351.83
工程物资			-	-		
在建工程			128,841,613.52	126,742,990.60	128,541,613.52	126,442,990.60
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			959,011,524.09	973,721,898.34	958,202,624.78	935,163,342.43
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			9,154,388.56	9,815,287.48	9,154,388.56	9,635,909.31
长期待摊费用			16,722,522.51	19,722,510.74	15,487,500.00	17,226,589.08
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			25,876,911.07	29,537,798.22	24,641,888.56	26,862,498.39

<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,992,528,994.27	2,286,809,691.23	1,977,584,995.32	1,986,084,042.99
<b>流动负债：</b>						
短期借款			880,598,188.42	1,071,018,188.42	880,598,188.42	891,018,188.42
应付票据			1,613,976.60	38,764,013.58	-	-
应付账款			42,774,193.68	88,916,344.21	29,517,562.25	27,760,361.59
预收账款			2,406,499.83	9,668,465.86	2,406,499.83	5,118,909.70
应付工资			170,110.11	161,091.70	170,110.11	161,091.70
应付福利费			5,909,902.96	6,023,929.97	5,612,449.16	5,504,389.26
应付股利			392,600.00	392,600.00	392,600.00	392,600.00
应交税金			13,293,094.88	11,714,004.16	13,284,329.40	10,280,332.76
其他应交款			542,561.58	632,087.84	539,227.71	524,887.78
其他应付款			10,225,259.83	28,660,891.85	14,764,988.69	26,967,101.90
预提费用			51,032,012.91	36,385,764.29	51,032,012.91	28,754,582.85
预计负债			-	-	-	-
一年内到期的长期负债			31,140,000.00	31,140,000.00	31,140,000.00	31,140,000.00
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			1,040,098,400.80	1,323,477,381.88	1,029,457,968.48	1,027,622,445.96
<b>长期负债：</b>						
长期借款			171,480,000.00	171,480,000.00	171,480,000.00	171,480,000.00
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			10,739,078.00	10,800,000.00	10,739,078.00	10,800,000.00
其他长期负债			-	-	-	-
长期负债合计			182,219,078.00	182,280,000.00	182,219,078.00	182,280,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,222,317,478.80	1,505,757,381.88	1,211,677,046.48	1,209,902,445.96
少数股东权益			4,303,566.63	4,870,712.32		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			305,295,872.00	230,835,200.00	305,295,872.00	230,835,200.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			305,295,872.00	230,835,200.00	305,295,872.00	230,835,200.00
资本公积			204,034,416.43	278,375,639.32	204,034,416.43	278,375,639.32
盈余公积			62,059,631.91	62,059,631.91	62,036,856.98	62,036,856.98
其中：法定公益金			19,953,057.80	20,390,266.20	19,953,057.80	20,390,266.20
未分配利润			194,518,028.50	204,911,125.80	194,540,803.43	204,933,900.73
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			765,907,948.84	776,181,597.03	765,907,948.84	776,181,597.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,992,528,994.27	2,286,809,691.23	1,977,584,995.32	1,986,084,042.99

公司法定代表人：吴一坚

主管会计工作负责人：张梅

会计机构负责人：侯亦文

## 利润及利润分配表

2006年1-6月

编制单位:金花企业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			158,487,234.75	412,756,867.66	48,215,375.37	68,132,810.10
减:主营业务成本			132,151,466.31	368,582,900.41	22,736,013.52	28,682,660.08
主营业务税金及附加			1,493,653.61	1,643,858.81	1,461,144.25	1,621,058.03
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			24,842,114.83	42,530,108.44	24,018,217.60	37,829,091.99
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			94,377.83	273,244.72	94,377.83	273,244.72
减:营业费用			9,641,196.80	10,693,571.95	8,881,105.14	8,403,537.30
管理费用			16,653,792.53	9,415,473.62	15,252,610.69	6,249,138.47
财务费用			26,100,803.73	16,428,081.52	26,478,819.86	16,710,064.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-27,459,300.40	6,266,226.07	-26,499,940.26	6,739,596.44
加:投资收益(损失以“-”号填列)			17,122,041.47	-616,342.72	16,173,342.35	-892,681.74
补贴收入			-	-	-	-
营业外收入			28,981.77	54,166.74	26,658.71	48,952.49
减:营业外支出			112,014.18	105,051.18	93,158.10	102,901.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-10,420,291.34	5,598,998.91	-10,393,097.30	5,792,966.04
减:所得税			-	868,944.91	-	868,944.91
减:少数股东损益			-27,194.04	-29,070.55		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-10,393,097.30	4,759,124.55	-10,393,097.30	4,924,021.13
加:年初未分配利润			204,911,125.80	303,350,547.29	204,933,900.73	303,079,508.16
其他转入						
六、可供分配的利润			194,518,028.50	308,109,671.84	194,540,803.43	308,003,529.29
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			194,518,028.50	308,109,671.84	194,540,803.43	308,003,529.29
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			194,518,028.50	308,109,671.84	194,540,803.43	308,003,529.29
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:吴一坚

主管会计工作负责人:张梅

会计机构负责人:侯亦文

**现金流量表**  
2006 年 1-6 月

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			165,874,205.99	35,305,047.65
收到的税费返还				-
收到的其他与经营活动有关的现金			46,409,311.93	48,570,055.83
现金流入小计			212,283,517.92	83,875,103.48
购买商品、接受劳务支付的现金			165,534,146.71	9,311,873.23
支付给职工以及为职工支付的现金			5,682,633.24	5,175,375.76
支付的各项税费			4,087,253.55	3,678,338.14
支付的其他与经营活动有关的现金			58,905,999.93	60,261,111.30
现金流出小计			234,210,033.43	78,426,698.43
经营活动产生的现金流量净额			-21,926,515.51	5,448,405.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			15,024,874.69	14,430,000.00
其中：出售子公司收到的现金			-	-
取得投资收益所收到的现金			9,700.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			-	-
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			15,034,574.69	14,430,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			846,954.63	846,954.63
投资所支付的现金			5,490,000.00	5,490,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			15,618,247.91	-
现金流出小计			21,955,202.54	6,336,954.63
投资活动产生的现金流量净额			-6,920,627.85	8,093,045.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			78,000,000.00	78,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			78,000,000.00	78,000,000.00
偿还债务所支付的现金			88,419,999.00	88,419,999.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,284,070.58	5,284,070.58
其中：支付少数股东的股利			5,284,070.58	-
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			-	

现金流出小计			93,704,069.58	93,704,069.58
筹资活动产生的现金流量净额			-15,704,069.58	-15,704,069.58
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-44,551,212.94	-2,162,619.16
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			-10,393,097.30	-10,393,097.30
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）			-27,194.04	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			641,204.20	457,586.44
固定资产折旧			14,219,930.95	13,818,753.76
无形资产摊销			506,591.25	484,020.75
长期待摊费用摊销			1,945,487.86	1,739,089.08
待摊费用减少（减：增加）			24,066.75	10,132.26
预提费用增加（减：减少）			1,007,575.89	1,066,875.89
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）				
固定资产报废损失				
财务费用			26,494,624.75	26,494,624.75
投资损失（减：收益）			-17,122,041.47	-16,173,342.35
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			35,486,130.99	-767,102.23
经营性应收项目的减少（减：增加）			8,742,589.99	-1,574,423.31
经营性应付项目的增加（减：减少）			-83,452,385.33	-9,714,712.69
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-21,926,515.51	5,448,405.05
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			5,045,090.52	2,897,224.04
减：现金的期初余额			49,596,303.46	5,059,843.20
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-44,551,212.94	-2,162,619.16

公司法定代表人：吴一坚

主管会计工作负责人：张梅

会计机构负责人：侯亦文

## 合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	22,657,728.26	746,585.39	105,381.19	9,976,550.53	10,081,931.72	13,322,381.93
其中：应收账款	3,568,324.44	742,089.33		922,712.88	922,712.88	3,387,700.89
其他应收款	19,089,403.82	4,496.06	105,381.19	9,053,837.65	9,159,218.84	9,934,681.04
短期投资跌价准备合计	74,340.00			74,340.00	74,340.00	
其中：股票投资	74,340.00			74,340.00	74,340.00	
债券投资						
存货跌价准备合计	1,998,938.06			448,263.41		1,550,674.65
其中：库存商品	1,559,207.81			448,263.41		1,110,944.40
包装物	429,073.07					429,073.07
原材料	10,657.18					10,657.18
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	119,122.74					119,122.74
其中：房屋、建筑物						
机器设备	119,122.74					119,122.74
无形资产减值准备	562,498.60					562,498.60
其中：专利权	562,498.60					562,498.60
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	25,412,627.66	746,585.39	105,381.19	10,050,890.53	10,156,271.72	16,002,941.33

公司法定代表人：吴一坚

主管会计工作负责人：张梅

会计机构负责人：侯亦文

母公司资产减值准备明细表  
2006 年 1-6 月

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	12,239,842.04	537,927.62	80,341.18		80,341.18	12,697,428.48
其中：应收账款	2,419,745.02	533,431.56				2,953,176.58
其他应收款	9,820,097.02	4,496.06	80,341.18		80,341.18	9,744,251.90
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,501,826.34					1,501,826.34
其中：库存商品	1,062,096.09					1,062,096.09
包装物	429,073.07					429,073.07
原材料	10,657.18					10,657.18
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						-
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	13,741,668.38	537,927.62	80,341.18		80,341.18	14,199,254.82

公司法定代表人：吴一坚 主管会计工作负责人：张梅 会计机构负责人：侯亦文

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.24	3.22	0.0814	0.0927
营业利润	-3.59	-3.56	-0.0899	-0.1024
净利润	-1.36	-1.35	-0.034	-0.0388
扣除非经常性损益后的净利润	-3.59	-3.56	-0.0899	-0.1024

中期会计报表附注

## 一、公司的基本情况

### 1、历史沿革

金花企业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）是经陕西省人民政府办公厅陕改办函（1996）23号《关于同意设立金花企业（集团）股份公司的批复》批准，于1996年2月以发起方式设立的股份公司。1997年4月24日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]178、179号文批准向社会公众公开发行股票，并于同年6月12日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码“600080”。截至2005年12月31日总股本为230,835,200.00元，公司于2006年5月17日通过股改方案，股改后总股本305,295,872.00元。

### 2、公司所处行业、主营业务、主要产品

本公司所处行业：医药行业。

本公司主营业务：生物制药、旅游开发、影视等。

本公司主要产品有“金花”牌转移因子口服液、转移因子胶囊、咳泰、倍宗、优本、金天格胶囊、人工虎骨粉等。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

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

### 2、会计年度

本公司采用公历年度，即每年从1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

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

### 6、现金等价物的确定标准

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

### 7、短期投资核算方法

#### （1）短期投资计价

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

#### （2）短期投资收益确认方法

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



(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法

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

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准

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

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

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

(2) 坏账损失的核算方法

本公司于期末采用备抵法对应收款项的坏账损失进行核算。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例

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

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

9、存货核算方法

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对存货按成本与可变现净值孰低原则计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备并单独核算。本公司按单项存货计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

1) 长期股权投资的计价

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

①购入的长期股权投资，以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记账；

②接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价或减去应收到的补价，作为初始投资成本。

③以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价或减去应收到的补价，作为初始投资成本。

#### 2) 长期股权投资收益确认的方法

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

#### 3) 长期股权投资差额的核算

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

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

#### (2) 长期债权投资

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

#### (3) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

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

#### 11、委托贷款核算方法

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

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

#### 12、固定资产及折旧的核算方法

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

固定资产在取得时按实际成本计价。

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

固定资产类别	预计折旧年限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40-50	2.375-1.9
机器设备	10-30	3.167-9.5
运输设备	8	11.875
办公设备	5	19

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

### (3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，对固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

### 13、在建工程核算方法

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

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

### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 14、无形资产核算方法

#### (1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

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

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

#### 5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

① 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

② 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

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

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

6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等入账，开发过程中发生的费用直接计入当期损益。

#### (2) 无形资产的摊销

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

#### (3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

2) 该项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

3) 该项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### (4) 无形资产转销

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

1) 该无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；

2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

#### 15、长期待摊费用核算方法

开办费按实际发生额核算，在开始生产经营的当月一次计入当期损益。

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

#### 16、借款费用核算方法

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

##### (2) 借款费用资本化金额的核算方法

本公司对于每一会计期间的利息资本化金额的计算方法如下：

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

累计支出加权平均数 =  $\sum \left( \text{每笔资产支出金额} \times \frac{\text{每笔资产支出实际占用天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right)$

### 17、收入确认原则

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

(2) 提供劳务：在劳务已经完成，且交易结果能够可靠地估计时，确认收入。

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

上述收入的确定应同时满足：

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

### 18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### 19、会计估计变更的内容、理由及其对本公司财务状况和经营成果的影响

2005年5月17日第三届董事会第二十四次会议，本公司资产钟鼓楼广场自1997年陆续投入使用，因未进行竣工决算且未办理房产证，公司遵循谨慎性原则按30年计提折旧。现该资产房产证书已于2004年12月办理完毕，使用年限为50年，董事会决定变更该资产的折旧年限，自2005年元月起按使用年限50年计提折旧。该项会计估计的变更影响本期净利润增加4,121,468.67元。

### 20、合并会计报表的编制方法

#### (1) 合并会计报表的范围

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

#### (2) 合并会计报表的编制方法

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

## 三、税项

### 1、本公司适用的主要税种和税率

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

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

## 2、优惠税率及批文

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

## 四、控股子公司

### 1、控股子公司

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资 (万元)	占权益 比例%	是否 合并	简称
陕西金花影视制片有限责任公司	500	影片制作、发行	480	96	是	金花影视
陕西金花软件有限公司	500	开发信息处理等软件产品	375	75	是	金花软件
陕西金花医药化玻有限公司	500	药品、保健品、医疗器械批发零售	275	55	是	金花化玻
濮阳濮范高速公路有限公司	500	高速公路投资、建设、经营	275	55	是	濮范高速
金花国际大酒店有限公司	52750	餐饮服务	57749	100	否	金花酒店

报告期公司以 175 万元的价格转让了子公司陕西金花医药化玻有限公司 35% 的股权，此次股权转让后公司持有陕西金花医药化玻有限公司 55% 的股权。

### 2、合并报表范围变更情况

1) 公司 2006 年 1 月 12 日第四届董事会第十二次会议通过《关于控股子公司陕西新世界医药有限公司调整业务和注册资本的议案》，决定调整陕西新世界医药有限公司经营业务，收回以实物方式投入的出资 3788.4 万元，调整后的注册资本为 1211.6 万元，公司出资 849.6 万元，占注册资本的 70.12%。注册资本的减少已经陕西宏达有限责任会计师事务所审验，并于 2006 年 4 月 7 日出具了陕宏验字（2006）第 00172 号验资报告。

2) 公司于 2006 年 1 月 18 日与西安康宏投资顾问有限公司签订股权转让协议，将陕西新世界医药有限公司减资后本公司持有的 70.12% 的股权及相关权益（849.6 万元出资），以协议方式全部转让给西安康宏投资顾问有限公司，转让价格为 1368 万元人民币，上述注册资本减少的工商变更手续和备案手续均已办理，2006 年 4 月 21 日取得变更后的营业执照，2006 年 4 月 21 日相关股权转让资料已在工商管理部门备案。公司子公司陕西新世界医药有限公司的股权及相关资产、负债于 2006 年 4 月 21 日全部转让给西安康宏投资顾问有限公司，故不再纳入合并报表范围。

### 五、合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

以下注释期初数是指 2006 年 1 月 1 日余额,期末数是指 2006 年 6 月 30 日余额。

#### 1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原 币	折算汇率	折合人民币	原 币	折算汇率	折合人民币
现 金	522,315.68		522,315.68	993,417.86		993,417.86
银行存款	2,685,832.24		2,685,832.24	10,318,768.97		10,318,768.97
其他货币资金	1,836,942.60		1,836,942.60	38,284,116.63		38,284,116.63
合 计	5,045,090.52		5,045,090.52	49,596,303.46		49,596,303.46

注:(1)其他货币资金为本公司开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

(2)报告期公司转让了子公司陕西新世界医药有限公司股权,合并范围发生变化,期末货币资金大幅减少。

#### 2、短期投资

项 目	期 末 数			期 初 数		
	投资金额	市 价	跌价准备	投资金额	市 价	跌价准备
基金投资				600,000.00	525,660.00	74,340.00

#### 3、应收票据

票 据 种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	408,729.18	838,048.20

#### 4、应收账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占余额比例%	坏账准备		金 额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金 额			比例%	金 额
一年以内	52,963,071.55	91.49	5.00	2,648,153.58	58,792,013.77	94.07	5.00	2,939,600.69
一至二年	2,866,674.17	4.95	10.00	286,667.42	1,588,437.01	2.54	10.00	158,843.70
二至三年	1,903,787.95	3.30	20.00	380,757.59	1,913,788.75	3.06	20.00	382,757.75
三至四年	23,741.00	0.04	30.00	7,122.30	73,741.00	0.12	30.00	22,122.30
四至五年			40.00				40.00	
五年以上	130,000.00	0.22	50.00	65,000.00	130,000.00	0.21	50.00	65,000.00
合 计	57,887,274.67	100.00		3,387,700.89	62,497,980.53	100.00		3,568,324.44

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

(3) 欠款金额前五名应收账款合计为 49,348,138.10 元,占应收账款总额的 85.25 %。

## 5、其他应收款

## (1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占余额 比例%	坏账准备		金 额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	金 额			比例%	金 额
一年以内	175,911,547.00	97.41	5.00	8,795,577.36	936,330,940.09	99.46	5.00	18,071,128.19
一至二年	1,373,551.82	0.76	10.00	137,355.18	3,348,981.32	0.36	10.00	334,898.14
二至三年	1,718,328.67	0.95	20.00	343,665.73	157,919.59	0.02	20.00	31,583.91
三至四年	236,837.47	0.13	30.00	71,051.24	215,073.50	0.02	30.00	64,522.05
四至五年	866,890.34	0.48	40.00	346,756.14	867,490.34	0.09	40.00	346,996.14
五年以上	480,550.78	0.27	50.00	240,275.39	480,550.78	0.05	50.00	240,275.39
合 计	180,587,706.08	100.00		9,934,681.04	941,400,955.62	100.00		19,089,403.82

本公司期末其他应收款大幅减少的主要原因是：公司于 2006 年 5 月 12 日召开的 2006 年第二次临时股东大会通过了金花投资有限公司以资产抵偿占用公司的 572,000,000.00 元欠款。

(3) 其他应收款欠款金额前五名的合计 168,946,450.78 元，占其他应收款总额的 93.55 %。

(4) 金额较大的其他应收款明细：

欠款单位（人）	性质或内容	金 额
西安博润泰兴投资管理公司	项目款	102,480,000.00
陕西秦基置业有限公司	暂借款	38,600,000.00
陕西辰宫房地产开发有限公司	暂借款	17,500,000.00
陕西新坐标广告公司	广告招标款	9,450,000.00
北京大禹文化公司	暂借款	916,450.78

## 6、预付账款

## (1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一 年 以 内	1,049,676.49	0.55	3,110,175.05	1.98
一 至 二 年	150,000,000.00	97.20	150,000,000.00	95.80
二 至 三 年	3,300,000.00	2.14	3,300,000.00	2.11
三 年 以 上	165,829.40	0.11	165,829.40	0.11
合 计	154,515,505.89	100.00	156,576,004.45	100.00

本公司一年以上的预付账款主要是：

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

2) 本公司 2004 年预付的收购西安市商业银行股权款 150,000,000.00 元，由于有关股权收购事项的审批手续正在办理过程中，故仍在预付账款核算。



## 7、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	1,539,572.04	10,657.18	2,293,023.92	10,657.18
在产品	14,134,387.74		15,204,527.38	
委托加工材料	42,115.31		179,054.24	
受托加工商品	0.00		10,495.77	
低值易耗品	341,453.52		341,453.52	
包装物	3,078,772.38	429,073.07	3,000,160.38	429,073.07
库存商品	21,277,930.21	1,110,944.40	60,397,820.67	1,559,207.81
影视产品	955,785.72		955,785.72	
合 计	41,370,016.92	1,550,674.65	82,382,321.60	1,998,938.06

存货跌价准备增减变动：

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
原材料	10,657.18			10,657.18
在产品				
委托加工材料				
受托加工商品				
低值易耗品				
包装物	429,073.07			429,073.07
库存商品	1,559,207.81		448,263.41	1,110,944.40
影视产品				
合 计	1,998,938.06			1,550,674.65

存货跌价准备减少是因为由于转让新世界公司股权导致合并范围变更。

## 8、待摊费用

项目	期初数	期末数
咨询费	4,166.74	9,999.98
保险费	37,310.31	4,296.97
报刊费	574.60	0
房租费	192,254.50	189,754.48
其 他	12,664.00	5,241.00
合 计	246,970.15	209,292.43

## 9、长期股权投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股票投资	5,000,000.00			5,000,000.00
其他股权投资	9,142,416.98	577,490,000.00	9,142,416.98	577,490,000.00
其中：对子公司投资		577,490,000.00		577,490,000.00
股权投资差额	9,142,416.98		9,142,416.98	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他投资				
合 计	14,142,416.98	577,490,000.00	9,142,416.98	582,490,000.00

## (1) 长期股票投资

股票名称	股票性质	股票数量	占被投资公司注册 资本的比例%	期初数	本期增减	期末数
光大银行	法人股	4,709,320.00	0.099	5,000,000.00		5,000,000.00

## (2) 股权投资差额变动情况：

被投资单位名称	股权投资差额	摊销期限	本期减少额	摊余价值	形成原因
新世界医药	12,326,854.40	10年	9,142,416.98		

公司于 2006 年 4 月转让新世界医药公司股权。

## (3) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	期初数	本年增加	本年减少	期末数
金花国际大酒店	100%		577,490,000.00		577,490,000.00

公司于 2006 年 5 月 12 日召开 2006 年第二次临时股东大会，通过了金花投资有限公司以其持有的金花国际大酒店有限公司 99.05% 股权抵偿占用公司的 572,000,000.00 元欠款；公司与西安万庄物业发展有限责任公司签署协议以 5,490,000.00 元收购其持有的金花大酒店 0.95% 的股权，本次收购完成后，公司持有金花国际大酒店 100% 股权。考虑到金花大酒店未来经营情况，公司将持有的金花大酒店股权委托给金花投资有限公司经营，金花投资有限公司承诺承担 2 年托管期间金花大酒店的经营亏损，委托经营期间，金花大酒店仍由美国豪生国际酒店集团管理。委托经营期间，金花大酒店股权投资风险已经转移至金花投资有限公司，公司在委托经营期间不将金花大酒店纳入合并报表范围，并对此长期股权投资按成本法核算。

10、固定资产及累计折旧

类 别		期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值	房屋及建筑物	828,594,529.92	70,000.00	580,271.10	828,084,258.82
	机器设备	142,825,342.18	5,050.00	-159,958.95	142,990,351.13
	运输工具	6,919,091.49	128,201.35	2,440,816.97	4,606,475.87
	办公设备	5,519,813.17	47,579.00	1,085,018.00	4,482,374.17
	小 计	983,858,776.76	250,830.35	3,946,147.12	980,163,459.99
累计折旧	房屋及建筑物	85,697,093.07	10,946,907.79	2,220,160.24	94,423,840.62
	机器设备	43,724,553.00	5,211,135.08	-601.66	48,936,289.74
	运输工具	3,752,093.67	114,254.12	487,767.28	3,378,580.51
	办公设备	3,587,006.54	132,988.14	584,278.87	3,135,715.81
	小 计	136,760,746.28	16,405,285.13	3,291,604.73	149,874,426.68
固定资产净值		847,098,030.48			830,289,033.31
固定资产减值准备	房屋及建筑物				
	机器设备				
	运输工具				
	办公设备	119,122.74			119,122.74
	小 计	119,122.74			119,122.74
固定资产净额		846,978,907.74			830,169,910.57

11、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期 初 数		本期增加		本期转入固定资产	
		金 额	其中： 资本化利息	金 额	其中： 资本化利息	金 额	其中： 资本化利息
钟鼓楼广场				1,094,187.60			
开发区药业基地	17,203	98,636,148.44	1,139,546.53	545,881.00		70,000.00	
太白金花小区	5,000	22,638,789.41	1,331,850.00				
西部金花医药物流中心		5,052,647.65		192,949.32			
天幕阔景房产项目							
其他		415,405.10		335,605.00			
合 计		126,742,990.60	2,471,396.53	2,168,622.92		70,000.00	

接上表

工程名称	其他减少		期末数		资金来源	工程投入预算比例 (%)
	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
钟鼓楼广场			1,094,187.60		自筹	
开发区药业基地			99,112,029.44	1,139,546.53	募股自筹	
太白金花小区			22,638,789.41	1,331,850.00		
西部金花医药物流中心			5,245,596.97			
天幕阔景房产项目						
其他			751,010.10		自筹	
合计			128,841,613.52	2,471,396.53		

12、无形资产

无形资产名称	取得方式	原始价值	期初数	本期			累计摊销	期末数	剩余摊销月份
				增加	转出	摊销			
“金花”牌商标权	购买	513,200.00	59,935.78			25,660.00	478,924.22	34,275.78	8
“金花”牌百货注册费	购买	126,420.00	34,765.50			6,321.00	97,975.50	28,444.50	27
专项技术	购买	6,917,000.00	2,420,949.76			345,850.02	4,841,900.26	2,075,099.74	36
信息智能软件技术	投资	1,250,000.00	562,498.60			0.00	687,501.40	562,498.60	
土地使用权	购买	7,987,221.00	6,948,881.90			79,872.24	1,118,211.34	6,869,009.66	516
软件及其他	购买	497,492.31	350,754.54	2,500.00		26,317.49	26,317.49	147,558.88	
合计		17,144,595.54	10,377,786.08	2,500.00		484,020.75	7,250,830.21	9,716,887.16	

无形资产减值准备增减变动情况

无形资产名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
信息智能软件技术	562,498.60			562,498.60	
合计	562,498.60			562,498.60	

13、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
专有技术	31,500,000.00	17,062,500.00		1,575,000.00	15,487,500.00	4年11个月
药品生产许可权	1,640,890.75	164,089.08		164,089.08	0.00	
营业厅装修改造	4,312,792.37	1,319,738.05		1,225,737.41	94,000.64	2年1个月
库房改造装修	196,327.00	130,945.00		130,945.00	0.00	
濮范高速开办费	1,141,021.87	1,045,238.61	95,783.26	0.00	1,141,021.87	
合计	37,968,363.47	19,722,510.74	95,783.26	3,095,771.49	16,722,522.51	

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	757,598,188.42	948,018,188.42
保证借款	123,000,000.00	123,000,000.00
合计	880,598,188.42	1,071,018,188.42

15、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,613,976.60	38,764,013.58

16、应付账款

期末数	期初数
42,774,193.68	88,916,344.21

应付账款的期末数比期初数大幅减少的原因是公司转让新世界医药公司股权，合并范围发生变化所致。

应付账款的期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

17、预收账款

期末数	期初数
2,406,499.83	9,668,465.86

预收账款的期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

18、应付股利

股东名称	期末数	期初数	欠付原因
中华巾帼实业总公司	22,870.91	22,870.91	尚未领取
北京市财政证券事务所宣武区分所	67,329.09	67,329.09	尚未领取
陕西建银实业总公司	262,400.00	262,400.00	尚未领取
创立投资公司	40,000.00	40,000.00	尚未领取
合计	392,600.00	392,600.00	

19、应交税金

税种	期末数	期初数	法定税率%
增值税	664,312.38	2,050,272.11	17、6
营业税	2,725,169.50	2,365,811.50	3、5
企业所得税	3,842,967.08	3,843,467.08	15
城建税	1,183,890.98	1,257,007.75	7
个人所得税	413,817.99	397,585.34	超额累进税率
房产税	3,988,472.30	1,609,592.30	
其他	474,464.65	190,268.08	
合计	13,293,094.88	11,714,004.16	

20、其他应交款

种类	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	416,891.49	449,659.00	3%
水利防洪基金	125,670.09	182,428.84	收入×0.08%
合计	542,561.58	632,087.84	

21、其他应付款

期末数	期初数
10,225,259.83	28,660,891.85

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

22、预提费用

项目	期末数	期初数	原因
销售返利	5,403,319.67	5,450,042.31	未兑付
银行借款利息	44,396,242.99	30,757,570.26	
其他	1,232,450.25	178,151.72	
合计	51,032,012.91	36,385,764.29	

期末预提费用增加是因为预提银行贷款利息所致。

23、一年内到期的长期负债

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

借款明细如下：

贷款单位	金额	借款期限	年利率
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2003.12.16-2005.12.15	7.137%
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2003.12.16-2006.6.15	7.137%
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2003.12.16-2006.12.15	7.137%
合计	31,140,000.00		

24、长期借款

借款单位	期末数	期初数	借款条件
建设银行西安南大街支行	130,000,000.00	130,000,000.00	抵押借款
工商银行西安钟楼支行	41,480,000.00	41,480,000.00	保证借款
合计	171,480,000.00	171,480,000.00	

借款明细如下：

贷款单位	金额	借款期限	年利率
建设银行西安南大街支行	95,000,000.00	2004.12.31-2007.12.24	5.31%
建设银行西安南大街支行	35,000,000.00	2005.01.11-2008.01-11	5.31%
工商银行西安钟楼支行	15,000,000.00	2003.12.23-2008.12.15	6.696%

工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2007.06.15	7.254%
工商银行西安钟楼支行	10,380,000.00	2004.02.09-2007.12.15	7.254%
工商银行西安钟楼支行	5,720,000.00	2004.02.09-2008.06.15	7.254%
	171,480,000.00		

建设银行西安南大街支行 13000 万元长期贷款抵押物为西安市钟鼓楼广场。

#### 25、专项应付款

项 目	期 末 数	期 初 数	备注
人工虎骨粉及金天格胶囊产业化项目	10,000,000.00	10,000,000.00	(1)
人工虎骨粉及金天格胶囊产业化项目	739,078.00	800,000.00	(2)
合 计	10,739,078.00	10,800,000.00	

(1) 系国家发展与改革委员会、财政部以发改高技〔2003〕2140 号文件拨入 2003 年国家高技术产业发展项目第三批产业技术与开发资金经费。

(2) 系西安市财政局以市财发〔2004〕397 号文拨入 2004 年度高技术产业发展项目预算资金。

#### 26、股本

项 目	期初数	本次增减变动 (+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	130,995,200.00							130,995,200.00
其中：境内法人持股	130,995,200.00							130,995,200.00
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	130,995,200.00							130,995,200.00
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	99,840,000.00			74,460,672.00				174,301,506.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
无限售条件流通股份合计	99,840,000.00			74,460,672.00				174,301,506.00
三、股份总数	230,835,200.00			74,460,672.00				305,295,872.00

## 27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	276,647,953.60		74,460,672.00	202,187,281.60
关联交易差价	756,000.00			756,000.00
股权投资准备	1,144.33			1,144.33
债务重组收益	50,541.39	119,449.11		169,990.50
其他资本公积	920,000.00			920,000.00
合 计	278,375,639.32			204,034,416.43

## 28、盈余公积

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

## 29、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	204,911,125.80
加：本期净利润	-10,393,097.30
减：提取法定盈余公积	
减：提取法定公益金	
减：提取任意盈余公积	
减：应付股利	
期末未分配利润	194,518,028.50

## 30、主营业务收入及成本

## (1) 按业务类别分：

业务类别	本年 1-6 月		上年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
药品	25,215,375.37	17,425,202.67	45,132,810.10	24,416,880.00
租赁收入	23,000,000.00	5,310,810.85	23,000,000.00	4,265,780.08
医药商业	110,910,171.48	110,053,764.89	364,219,599.27	359,495,782.04
合计	159,125,546.85	132,789,778.41	432,352,409.37	388,178,442.12
子公司合并抵销金额	638,312.10	638,312.10	19,595,541.71	19,595,541.71
合并抵销后金额	158,487,234.75	132,151,466.31	412,756,867.66	368,582,900.41

主营业务收入比去年同期减少 254,269,632.91 元,下降 61.60%,主要原因是报告期公司转让了商业子公司新世界医药公司的股权,合并范围发生变化。



(2) 前 5 名客户的销售收入及占主营业务的比例:

本年 1-6 月		上年 1-6 月	
金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
54,656,591.65	34.49	45,838,170.98	11.11

31、主营业务税金及附加

项 目	本年 1-6 月		上年 1-6 月	
	金 额	计缴标准%	金 额	计缴标准%
营业税	1,150,000.00	3、5	1,150,000.00	3、5
城建税	240,557.54	7	345,701.16	7
教育费附加	103,096.07	3	148,157.65	3
合 计	1,493,653.61		1,643,858.81	

32、其他业务利润

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
其他业务收入	665,182.72	506,578.94
其他业务支出	570,804.89	233,334.22
其他业务利润	94,377.83	273,244.72

33、财务费用

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
利息支出	26,494,624.75	19,660,397.66
减：利息收入	412,492.01	3,321,572.66
减：汇兑收益	0	
手续费支出	18,670.99	89,256.52
合 计	26,100,803.73	16,428,081.52

财务费用比上年同期增加了 9,672,722.21 元,上升了 58.88%,主要原因是由于本期比上年同期贷款增加所致。

34、投资收益

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
长期股票投资红利分配		
股权投资差额摊销	-308,171.36	-616,342.72
长期股权转让收益	17,360,998.14	
短期投资转让收益	69,214.69	
短期投资跌价准备		
合 计	17,122,041.47	-616,342.72

投资收益比上年同期有大幅增加，主要原因是本报告期公司转让了新世界医药公司全部股权、化玻医药公司 35% 股权取得的股权转让收益。

35、营业外收入、支出

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
营业外收入	28,981.77	54,166.74
营业外支出	112,014.18	105,051.18
其中：处理固定资产损失	0	180.23
罚款支出	77,014.78	102,918.92
其他	34,999.40	1,952.03
营业外收支净额	83,032.41	50,884.44

37、现金流量表有关项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 46,409,311.93 元，主要项目如下：

主 要 项 目	2006年1-6月
金花投资有限公司往来款	40,981,834.36
西安博润泰兴投资管理公司	1,900,000.00
陕西新坐标广告公司	2,550,000.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 58,905,999.93 元，主要项目如下：

主 要 项 目	2006年1-6月
陕西秦基置业有限公司	38,600,000.00
陕西天信实业发展有限公司	3,250,000.00
陕西天士力医药公司	3,000,000.00
业务费	4,092,547.18
办公差旅等	1,938,395.70
差旅费	1,307,567.93

(3) 收回投资所收到的现金 15,024,874.69 元，主要项目如下：

主 要 项 目	2006年1-6月
转让新世界医药公司股权	13,680,000.00
转让化玻医药公司股权	750,000.00
转让短期基金	594,874.69

(4) 投资所支付的现金 5,490,000.00 元，主要项目如下：

主 要 项 目	2006年1-6月
购买金花国际大酒店股权	5,490,000.00

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金 15,618,247.91 元, 主要项目如下:

主要项目	2006年1-6月
新世界医药公司 3 月 31 日货币资金余额	15,618,247.91

## 六、母公司会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

### 1、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	金额	占余额比例%	坏账准备		金额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金额			比例%	金额
一年以内	46,187,978.53	90.90	5.00	2,309,398.93	37,867,626.41	91.77	5.00	1,888,790.92
一至二年	2,831,837.42	5.57	10.00	283,183.74	1,553,600.26	3.77	10.00	155,360.03
二至三年	1,767,358.05	3.48	20.00	353,471.61	1,767,358.85	4.28	20.00	353,471.77
三至四年	23,741.00	0.05	30.00	7,122.30	73,741.00	0.18	30.00	22,122.30
四至五年			40.00				40.00	
五年以上			50.00				50.00	
合计	50,810,915.00	100.00		2,953,176.58	41,262,326.52	100.00		2,419,745.02

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

(3) 欠款金额前五名合计为 49,348,138.10 元, 占应收账款总额的 97.12%。

### 2、其他应收款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	金额	占余额比例%	坏账准备		金额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金额			比例%	金额
一年以内	178,655,554.99	98.25	5.00	8,789,588.63	755,112,425.90	99.55	5.00	9,005,294.80
一至二年	20,905.59	0.01	10.00	2,090.56	1,820,105.09	0.24	10.00	182,010.52
二至三年	1,697,430.40	0.93	20.00	339,486.08	133,721.32	0.02	20.00	26,744.26
三至四年	236,837.47	0.13	30.00	71,051.24	212,573.50	0.03	30.00	63,772.05
四至五年	754,400.00	0.42	40.00	301,760.00	755,000.00	0.10	40.00	302,000.00
五年以上	480,550.78	0.26	50.00	240,275.39	480,550.78	0.06	50.00	240,275.39
合计	181,845,679.23	100.00		9,744,251.90	758,514,376.59	100.00		9,820,097.02

(2) 一年期其他应收款含子公司化玻医药公司 2,863,782.69 元, 未计提坏账准备。

(3) 其他应收款欠款金额前五名的合计为 169,330,000.00 元, 占其他应收款总额的 93.12%。

(4) 金额较大的其他应收款明细:

欠款单位（人）	性质或内容	金 额
西安博润泰兴投资管理公司	项目款	102,480,000.00
陕西秦基置业有限公司	暂借款	38,600,000.00
陕西辰宫房地产开发有限公司	暂借款	17,500,000.00
陕西新坐标广告公司	广告招标款	9,450,000.00

3、长期股权投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股票投资	5,000,000.00			5,000,000.00
其他股权投资	43,754,133.56	577,490,000.00	37,140,657.65	584,103,475.91
其中：对子公司投资	34,611,716.58	577,490,000.00	27,998,240.67	584,103,475.91
股权投资差额	9,142,416.98		9,142,416.98	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他参股企业				
合 计	48,754,133.56	577,490,000.00	37,140,657.65	589,103,475.91

(1) 长期股票投资

股票名称	股票性质	股票数量	占被投资公司注 册资本的比例%	期初数	本期增减	期末数
光大银行	法人股	4,709,320.00	0.099	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 其他股权投资

被投资单位名称		投资期限	投资成本	占被投资单位	减值准备
成本 法 核 算	金花酒店		577,490,000.00	100	
权益 法 核 算	金花影视		4,800,000.00	96	
	金花软件		3,750,000.00	75	
	金花化玻		2,750,000.00	55	
	濮范高速		2,750,000.00	55	
合 计			591,540,000.00		

## (3) 其他股权投资中采用权益法核算的情况

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	权益增减额			
			增 加		减 少	
			本 期	累 计	本 期 减 少	累 计
金花影视	4,800,000.00		-96,380.39	-3,500,579.05		
金花软件	3,750,000.00			-3,546,969.43		
金花化玻	4,500,000.00	-1,750,000.00	-154,389.79	-636,505.54		
濮范高速	2,750,000.00					
合 计	15,800,000.00	-1,750,000.00	-250,770.18	-7,684,054.02		

## 4、主营业务收入、成本

## (1) 按业务类别分：

业务类别	本年 1-6 月		上年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
药品	25,215,375.37	17,425,202.67	45,132,810.10	24,416,880.00
租赁收入	23,000,000.00	5,310,810.85	23,000,000.00	4,265,780.08
小计	48,215,375.37	22,736,013.52	68,132,810.10	28,682,660.08
汇总抵销金额				
汇总抵销后合计	48,215,375.37	22,736,013.52	68,132,810.10	28,682,660.08

## (2) 前 5 名客户的销售收入及占主要业务收入的比例：

本年 1-6 月		上年 1-6 月	
金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
27,452,888.27	56.94	38,169,811.32	56.02

## 5、投资收益

项 目	本年 1-6 月	上年 1-6 月
长期股票投资红利分配		
股权投资差额摊销	-308,171.36	-616,342.72
长期股权转让收益	17,321,066.88	
权益法核算损益	-839,553.17	-276,339.02
短期投资转让收益		
短期投资跌价准备		
合 计	16,173,342.35	-892,681.74

## 七、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
金花投资	西安振兴路 1 号	实业投资	母公司	有限公司	吴一坚
金花影视	西安振兴路 1 号	影视制作、发行	子公司	有限公司	吴一坚
金花软件	西安高新产业开发区	软件开发	子公司	有限公司	吴一坚
金花化玻	西安长乐西路 34 号	医药批零	子公司	有限公司	吴 军
金花大酒店	西安环城南路西断 18 号	餐饮服务	子公司	有限公司	吴 军
濮范高速	濮阳胜利路西段 249 号	高速公路经营	子公司	有限公司	吴一坚

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
金花投资	80,000,000.00			80,000,000.00
金花影视	5,000,000.00			5,000,000.00
金花软件	5,000,000.00			5,000,000.00
金花化玻	5,000,000.00			5,000,000.00
金花大酒店	169,790,000.00	357,710,000.00		527,500,000.00
濮范高速	5,000,000.00			5,000,000.00

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
金花投资	102,840,000	44.55					102,840,000	44.55
金花影视	4,800,000	96.00					4,800,000	96.00
金花软件	3,750,000	75.00					3,750,000	75.00
金花化玻	4,500,000	90.00			1,750,000	35.00	2,750,000	55.00
新世界医药	46,380,000	92.76			46,380,000	92.76		
金花大酒店			577,490,000	100.00			577,490,000	100.00
濮范高速	5,000,000	55.00					5,000,000	55.00

#### 4、不存在控制关系的关联方关系的性质

### （二）关联交易事项

#### 1、销售商品及提供劳务

企业名称	本期数		上期数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
金花投资有限公司			2,375,694.38	0.58

2、租赁业务

企业名称	本期数		上期数	
	金 额	占总额%	金 额	占总额%
世纪金花股份有限公司	23,000,000.00	14.51	23,000,000.00	5.57

上述关联交易定价政策为以市场价参考协商定价。

(三) 关联方应收应付款项余额

企业名称	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
<b>应收账款</b>				
世纪金花股份有限公司	36,303,875.59	62.71	33,523,437.08	53.64
陕西世纪金花高新购物中心有限公司	7,777,600.00	13.44	2,780,000.00	4.45
<b>其他应收款</b>				
金花投资有限公司			792,824,507.23	84.22
世纪金花股份有限公司	39,920.34	0.02	39,920.34	0.00
西安亚健国际高尔夫俱乐部有限公司	8,546.00		8,546.00	0.00
金花国际大酒店有限公司	3,850.00		3,850.00	0.00
<b>其他应付款</b>				
金花国际大酒店有限公司	301,231.80	2.95	301,231.80	1.05
世纪金花股份有限公司	128,329.00	1.26	128,329.00	0.45

八、或有事项

1、对非关联公司外担保明细

被担保对象名称	担保金额 (万元)	担保起 始日	担保结 束日	对外担保受理银行	担保 方式
深圳瑞吉丰实业发展有限公司	3950.00	2006-4-14	2007-1-14	华夏银行广州天河支行	保证
中龙华经贸有限公司	277.00	2003-12-5	2005-12-31	民生银行广州越秀支行	保证
海南新龙无纺股份有限公司	1280.00	2003-6-30	2006-6-30	海南省中行	保证
中龙经贸有限公司	379.00	2004-8-27	2005-8-26	广发行广州黄埔支行	保证
中龙经贸有限公司	1325.00	2005-10-18	2006-4-18	光大银行汕头支行	保证
西安盈动新玛科技股份有限公司	2000.00	2005-4-5	2006-4-5	西安市商行友谊路支行	保证
长安信息产业（集团）股份有限公司	3900.00	2005-3-23	2006-3-22	中行陕西省分行	保证
西安万杰长信医疗发展有限公司	2000.00	2001-9-28	2007-9-27	工行经济开发区支行	保证
陕西秦明医学仪器股份有限公司	578.00	2004-8-5	2005-8-3	光大银行西安友谊路支行	保证
海南长安国际制药有限公司	4000.00	2003-5-19	2005-5-19	建行海南省分行营业部	保证
小 计	24189.00				
2、对关联公司担保明细					
世纪金花股份有限公司	3600.00	2005-9-28	2006-9-27	华夏银行西安分行	抵押

世纪金花股份有限公司	2500.00	2005-10-31	2006-10-20	招商银行钟楼支行	抵押
世纪金花股份有限公司	2900.00	2005-6-13	2006-6-7	工商银行西安北大街支行	抵押
世纪金花股份有限公司	895.00	2005-6-13	2006-6-7	工商银行西安北大街支行	抵押
世纪金花股份有限公司高新店	5800.00	2005-5-27	2010-5-19	工商银行西安钟楼支行	抵押
世纪金花股份有限公司	1400.00	2004-8-16	2005-5-20	西安经营担保有限责任公司	担保
世纪金花股份有限公司	2000.00	2005-6-23	2005-9-23	西安国际信托投资有限公司	担保
世纪金花股份有限公司	5000.00	2006-1-17	2006-12-22	招行钟楼支行	担保
金花投资有限公司	2000.00	2004-7-10	2005-7-10	招行西安分行	担保
金花国际大酒店有限公司	1500.00	2004-4-4	2006-4-4	陕西国际信托投资股份有限公司	担保
小 计	27595.00				
合 计	51784.00				

**九、承诺事项**

截止本会计报表签发日，公司未发生影响会计报表阅读的重大承诺事项。

**十、资产负债表日后事项中的非调整事项**

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

**十一、其他重要事项**

经 2006 年 5 月 12 日召开的公司 2006 年第二次临时股东大会审议，通过《关于金花投资有限公司以资产抵偿占用公司资金的议案》。金花投资有限公司以持有的金花国际大酒店有限公司的 99.05% 的股权作价折抵占用公司资金 57200 万元，公司以 549 万元收购西安万庄物业发展有限责任公司持有的金花国际大酒店有限公司的 0.95% 的股权，金花国际大酒店有限公司变更为 1 人有限责任公司，公司将持有金花国际大酒店有限公司 100% 的股权。上述股权过户及金花国际大酒店有限公司工商资料变更手续于 2006 年 7 月 19 日办理完毕。

除以上事项外，截止本会计报表签发日，公司未发生其他需要披露的其他重要事项。

**十二、非经常性损益**

项 目	金 额
营业外收入	28,981.77
投资收益	17,122,041.47
减：营业外支出	112,014.18
合 计	17,039,009.06
扣除非经常损益后的净利润	-27,459,300.40

**十三、本会计报表的批准**

本会计报表于二〇〇六年七月二十七日经本公司第四届董事会第二十一次会议批准通过。



## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的中期报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴一坚  
金花企业（集团）股份有限公司  
2006 年 7 月 27 日