

安徽省科苑(集团)股份有限公司



2005 年半年度报告

2005 年 8 月

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	6
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
第五节 管理层讨论与分析.....	9
第六节 重要事项.....	12
第七节 财务报告（未经审计）.....	15
第八节 备查文件目录.....	44

第一节 重要提示

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

公司本半年度报告已经公司第三届董事会第十一次会议审议通过。本次董事会应到董事 7 名，实到董事 7 名。

董事长吴立平先生、财务总监顾维宏先生声明：保证公司本半年度报告中财务报告真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

安徽省科苑(集团)股份有限公司

董事会

2005 年 8 月 24 日

第二节 公司基本情况

一、基本情况

(一) 公司法定中文名称：安徽省科苑(集团)股份有限公司

公司法定英文名称：ANHUI KOYO (GROUP) CO., LTD.

公司名称简称：科苑集团

公司英文简称：KOYO GROUP

(二) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：科苑集团

股票代码：000979

(三) 公司注册及办公地址：安徽省宿州市浍水路 271 号

邮政编码：234023

公司网址：<http://www.koyogroup.com>

公司电子信箱：dmb@koyogroup.com

(四) 法定代表人姓名：吴立平

(五) 公司董事会秘书：欧阳明

证券事务代表：马刚

联系电话：(0557) 3920707

传真：(0557) 3912448

电子信箱：dmb@koyogroup.com

联系地址：安徽省宿州市浍水路 271 号

(六) 公司选定的信息披露报纸名称：中国证券报、证券时报

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1995 年 1 月 28 日

公司最近一次变更注册登记日期：2003 年 6 月 11 日

公司注册地点：安徽省宿州市浍水路 271 号

企业法人营业执照注册号：3400001300014

税务登记号码：342200711774766

二、主要会计数据和指标

表 1

单位：人民币元

指标项目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期期末比年初数增减(%)
流动资产	361,526,465.91	379,551,561.19	-4.75
流动负债	603,033,379.91	497,755,050.62	21.15
总资产	844,726,082.10	832,680,643.55	1.45
股东权益(不含少数股东权益)	143,599,811.90	155,029,204.02	-7.37
每股净资产	1.53	1.65	-7.27
调整后的每股净资产	1.38	1.58	-12.66

表 2

单位：人民币元

指标项目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-18,218,512.90	4,068,901.85	-547.75
扣除非经常性损益后的净利润	-19,237,164.90	3,320,448.79	-679.35
经营活动产生的现金流量净额	-64,572,338.99	3,218,612.43	-2106.22
净资产收益率	-12.69%	0.88%	下降13.57个百分点
每股收益	-0.194	0.043	-575.00

表 3 扣除非经常损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
营业外收支净额	2,150,076.65
免所得税的补贴收入	65,000.00
股权转让收益	-59,442.12
长期股权投资差额	-667,273.33
调整项目的所得税影响	469,709.20
合 计	1,018,652.00

表 4 利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	3.32%	3.55%	0.05	0.05
营业利润	-13.98%	-14.93%	-0.21	-0.21
净利润	-12.69%	-13.55%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后的净利润	-13.40%	-14.30%	-0.20	-0.20

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况：

报告期内，公司股份总数及结构无变动情况。

二、公司报告期末股东总数：

截止到2005年6月30日，本公司股东总数合计25,612户

三、主要股东持股情况：

(一)截止2005年6月30日，持有公司股份前十名股东情况

股东名称	报告期内 增减(股)	期末持股数 量(股)	持股占总 股本比例 (%)	质押或冻结 的股份数量(股)	股份性质
安徽省应用技术研究	0	41,560,000	44.21	冻结 4156 万股,其中 质押冻结 2310 万股, 司法冻结 1846 万股	发起人法人股
上海申多利实业公司	0	7,580,000	8.06	无	国有法人股
宿州市技术服务有限公司	0	2,700,000	2.87	质押冻结 270 万股	发起人法人股
汪德荣	0	540,000	0.57	无	发起人自然人股
李 健	0	405,000	0.43	无	发起人自然人股
夏洪亮	0	405,000	0.43	无	发起人自然人股
刘 勇	0	405,000	0.43	无	发起人自然人股
胡 明	0	405,000	0.43	无	发起人自然人股
许武龙	+316,000	316,000	0.34	不详	流通股
陈 勇	+229,885	229,885	0.24	不详	流通股

(二)前十名股东持股相关情况说明

1、本公司控股股东未发生变更；

2、本公司前1、3、4、5、6、7、8名股东为发起人股东，本公司第二名股东上海申多利实业公司持有的股权为控股股东安徽省应用技术研究所致，其他为流通股。未知其他流通股之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、持股5%(含5%)以上股东为安徽省应用技术研究所和上海申多利实业公司,本报告期内所持股份无增减变动情况。

报告期内,安徽省应用技术研究所将其所持本公司股份41,560,000股全部被质押或司法冻结(详见2005年3月5日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网2005-08公司股东质押及冻结情况公告);上海申多利实业公司所持7,580,000股无质押或冻结情况。

(三)截止2005年6月30日,持有公司股份前十名流通股股东情况。

股东名称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
许武龙	316,000	A股
陈勇	229,885	A股
陈志伟	178,000	A股
张月华	158,200	A股
梁启明	139,100	A股
朱通权	133,501	A股
王伟林	130,500	A股
平凡	109,800	A股
陈伟洁	100,500	A股
杨春华	98,300	A股

未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况:

报告期内,公司现任董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况没有发生变化。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况：

1、2005年2月28日公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于公司部分董事变更的议案》，同意独立董事马素英女士因个人身体原因辞去公司第三届董事会独立董事职务。提名戴新民先生、高峰先生为公司独立董事候选人；提名李克勤先生、董建军先生为公司董事候选人。

上述议案已提交2005年3月31日2005年第一次临时股东大会审议通过。会议决议及相关公告刊登在2005年3月1日和2005年4月1日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2005年6月17日，公司2004年度股东大会审议通过了《关于补选徐述先生、郭林清先生为第三届董事会董事的议案》、《关于补选许志榕先生为公司第三届董事会独立董事的议案》、《关于补选庞厚刚先生为公司第三届监事会监事的议案》。公司董事李克勤先生因工作原因、董事卫艳女士因工作变动，辞去了公司第三届董事会董事职务；独立董事杨稔年先生因近来身体欠佳，无力依法认真履行独立董事的职责，辞去了公司第三届董事会独立董事职务；监事方国花女士因工作原因，申请辞去公司第三届监事会监事职务。与会股东一致选举徐述先生、郭林清先生为公司第三届董事会董事，选举许志榕先生为公司第三届董事会独立董事，选举庞厚刚先生为公司第三届监事会监事。该次股东大会决议公告刊登在2005年6月18日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2005年6月17日，公司第三届监事会第七次会议审议通过了《关于选举庞厚刚先生为公司第三届监事会主席的议案》。与会监事一致选举庞厚刚先生为公司第三届监事会主席。该次监事会决议公告刊登在2005年6月18日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、2005年6月27日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于聘任郭林清先生为公司副总经理的议案》。聘任郭林清先生为公司副总经理。该次董事会决议公告刊登在2005年6月28日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期经营情况

(一) 公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围为生物工程、精细化工、新型建材、机电一体化、医药(子公司)等行业的高新技术和产品的研究开发、生产经营、技术转让及本公司生产的科技产品出口及科技、生产所需的技术、原辅材料、零配件的进口。

2005年上半年,由于公司重组正在进行中,加上流动资金周转较为紧张,对生产经营构成一定影响,导致公司产品销售额、利润额与去年同期比有较大幅度的下降。报告期内,公司实现主营业务收入140,661,853.03元,比上年同期下降25.46%,实现主营业务利润4,773,754.23元,比上年同期下降78.00%。

(二) 报告期内公司主营业务收入构成情况

1、主营业务按行业及地区构成情况(单位:元)

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入较上年同期增减(%)	主营业务成本较上年同期增减(%)	毛利率较上年同期增减(%)
生化行业	106,277,118.94	104,280,322.00	1.88	-16.04	-10.03	-77.72
医药行业	6,790,478.83	5,207,964.53	23.30	165.36	302.79	-52.89
建材行业	19,354,983.56	17,991,832.34	7.04	-40.01	-41.99	82.43
包装机械行业	8,239,271.70	8,293,639.60	-0.66	-69.83	-55.34	-102.06
合计	140,661,853.03	135,773,758.47	3.48	-25.46	-18.60	-70.09

2、报告期内占公司主营业务收入或主营业务利润10%(含10%)以上的产品情况

(单位:元)

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入较上年同期增减(%)	主营业务成本较上年同期增减(%)	毛利率较上年同期增减(%)
生化技术及产品	106,277,118.94	104,280,322.00	1.88	-16.04	-10.03	-77.72
医药产品	6,790,478.83	5,207,964.53	23.30	165.36	302.79	-52.89

塑胶产品	19,354,983.56	17,991,832.34	7.04	-40.01	-41.99	82.43
------	---------------	---------------	------	--------	--------	-------

3、报告期内主营业务分地区情况

(单位:元)

地区分布	主营业务收入	主营业务收入较上年同期增减(%)
广东	271,341.69	-8.00
辽宁	944,423.98	467.63
安徽	15,621,409.90	-15.59
浙江	4,278,846.02	34.26
上海	472,787.99	100.00
江苏	5,698,406.62	-44.88
河北	695,742.15	-84.45
河南	3,831,831.94	-55.46
山东	1,440,748.73	-87.52
北京	1,094,400.61	-65.97
湖北	224,572.10	-71.88
境内其它地区	3,267,986.76	-45.05
美国	40,855,363.69	-37.24
德国	23,026,019.67	39.02
荷兰	4,698,514.52	100.00
西班牙	16,568,468.50	-20.40
香港	-	-100.00
俄罗斯	-	-100.00
日本	2,045,354.54	182.82
加纳	-	-100.00
尼日利亚	-	-100.00
丹麦	3,698,248.66	100.00
境外其它地区	11,927,384.96	29.29
总计	140,661,853.03	-25.46

(三) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的情况

1、报告期内，由于受国际市场竞争的影响，公司主营业务收入中，进出口贸易收入有所降低，同时采购成本有不同程度的上升，造成本期生化技术及产品的收入

和毛利率与上年同期相比有较大下降。

2、报告期内，公司塑胶产品的原材料价格有所下降，产品售价有不同程度的上升，因此公司塑胶产品的毛利率与上年同期相比有较大上升；但由于塑胶分公司生产场地搬迁，生产经营受到一定程度的影响，造成本期塑胶产品收入总额与去年同期相比有较大幅度的下降。

3、报告期内，由于机械产品原材料价格上涨、同时市场销售价格下降幅度较大，导致公司机械产品的毛利率与上年同期相比有较大下降。

4、报告期内，由于公司财务费用增加等原因，导致公司期间费用与上年同期相比增加较多。

(四) 报告期内，无对公司利润产生重大影响的其他业务活动。

(五) 报告期内单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

(六) 经营中的问题与困难

1、报告期内，由于受市场竞争和采购成本上升的影响，占公司主营收入比重较大的生化技术及产品、机械产品的主营业务收入和毛利率大幅下降。

2、由于公司重组正在进行中，流动资金周转较为紧张，对生产经营构成一定影响，导致公司产品销售额、利润额与去年同期比有较大幅度的下降。

为消除生产经营中的不利因素，公司将加快重组步伐，利用新股东良好的资源提升公司市场竞争力。在下半年的经营过程中，一方面将积极引入战略合作伙伴，重点对公司医药、生化进行整合，调整产业结构，加大出口力度，另一方面将利用新股东资源优势，拓展流通领域的业务，寻求新的增长点，力争在 2005 年下半年生产经营状况有明显好转。

二、报告期投资情况

1、募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

2、报告期内，公司无重大项目投资情况。

三、公司对下一报告期的盈利预测

若公司目前资金紧张状况不能得到改善，本公司预测年初至下一报告期末将继续亏损。

目前公司正加快资产结构调整，加快塑胶制品、生化产品整合力度，扩大出口；医药产品积极寻求加强大型医药企业作为合作伙伴，通过联营、合营等多种方式盘活有效资产；同时，利用新股东资源，通过承租大型超市和参股连锁超市等方式，努力拓展流通领域的业务，寻求新的利润增长点。若以上举措进展顺利，公司第三季度将实现盈利，逐步削减累计亏损金额，2005年全年有望实现盈利目标。

三、公司对 2004 年年度报告审计报告有关对上海恒天置业有限公司 4500 万元投资事项、上海润安实业发展有限公司 4500 万元应收款及上海亚安投资有限公司 3985 万元应收款目前进展情况的说明：

目前公司董事会正与对方协商，积极寻求合理解决方案。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，建立现代法人制度，规范公司运作，加强信息披露工作。

二、公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

三、公司 2005 年半年度无利润分配预案或公积金转增股本预案。

四、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内无重大资产收购、出售及资产重组情况。

六、报告期内公司未发生重大关联交易事项。

七、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内，以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

(1) 2004年4月21日公司为本公司控股股东的控股股东上海庆安科技发展有限公司向交通银行上海浦东分行1000万元借款提供担保。详见2005年1月18日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网2005-01公司为上海庆安科技发展有限公司借款提供担保的补充公告。

(2) 2004年2月18日安徽省应用技术研究所以其持有本公司法人股850万股为其控股股东上海庆安科技发展有限公司向上海浦东发展银行静安支行不超过人民币2500万元贷款提供质押担保,贷款期限2004年2月16日至2005年2月15日。2004年8月28日,应上海浦发银行的要求,本公司为上海庆安科技发展有限公司上述贷款提供短期贷款保证。保证期限至2005年2月20日。详见2005年4月29日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公司2004年年度报告。

(3) 本公司2004年11月12日、13日以本公司资金2200万元办理定期存款存单替安徽省应用技术研究所质押贷款2200万元。详见2005年4月29日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公司2004年年度报告。

公司为控股股东及关联方提供担保的行为违反了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发<2003>56号)的有关规定。

截止本报告披露之日,公司为控股股东安徽省应用技术研究所以2200万元借款的质押担保已解除。公司为实质控制人上海庆安科技发展有限公司3,500万元借款提供的担保,公司正积极与上海庆安科技发展有限公司协商,要求其尽快偿还借款,解除本公司担保。

3、报告期内,公司没有以前年度发生延续到报告期的委托理财。

八、公司控股股东及其子公司占有公司资金情况。

截至2004年12月31日,公司控股股东及其他关联方占用资金余额为3276.81万元,全部为控股股东安徽省应用技术研究所以占用资金。详见2005年4月29日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公司2004年年度报告。

2005年第二季度已偿还119万元,当前余额3159.81万元,安徽省应用技术研究所以计划2005年第三季度偿还318万元,剩余占用资金在2005年底前偿还完毕。偿还方式尽可能以现金清偿,确实无法以现金清偿时,安徽省应用技术研究所以同意以实物资产抵债或采取“以股抵债”的方式偿还。

九、公司独立董事对公司控股股东及其他关联方占用资金及贷款担保情况的专项说明及独立董事意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定,公司独立董事许志榕先生、戴新民先生、高峰先生认为:我们本着实事求是的态度,对公司对外担保事项进行了认真核查和落实,目前公司控股股东及其他关联方占用资金余额为31,570,018.20元,全部为控股股东安徽省应用技术研究所占用的资金;目前公司提供的担保余额为35,000,000.00元,全部为公司为实质控制人上海庆安科技发展有限公司借款提供的担保,属于违规担保(上述控股股东资金占用及公司为实际控制人担保事项已在公司2004年年度报告作了详细披露,并由独立董事发表了独立意见,详见2005年4月29日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公司2004年年度报告及2005-18公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用资金及贷款担保情况的独立意见)。我们要求公司采取切实可行的措施,尽快解决控股股东及其他关联方欠款及违规担保问题,并要求公司吸取教训,杜绝类似情况的发生。

九、报告期内,公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

十、公司本期财务报告未经审计。

十一、2005年6月15日,公司因涉嫌违反证券法规一案被中国证监会立案调查。详见2005年6月16日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网2005-23公司关于被中国证监会立案调查的公告。

报告期内,公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况;也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

十二、其它重要事项信息索引

1、2005年2月28日召开了公司第三届董事会第八次会议,2005-06号《公司第三届董事会第八次会议决议公告》及2005-07号《公司关于召开2005年第一次临时股东大会的通知》刊登于2005年3月1日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2005年3月31日召开了公司2005年第一次临时股东大会,2005-09号《公司2005年第一次临时股东大会决议公告》刊登于2005年4月1日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2005年4月26日召开了公司第三届董事会第九次会议,2005-12号《公司第三届董事会第九次会议决议公告》及2005-14号《公司关于召开2004年度股东大会的通知》刊登于2005年4月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2005年6月17日召开了公司2004年度股东大会,2005-24号《公司2004年度股东大会决议公告》刊登于2005年6月18日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2005年6月17日召开了公司第三届董事会第七次会议,2005-25号《公司第三届监事会第七次会议决议公告》刊登于2005年6月18日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、2005年6月27日以通讯方式召开了公司第三届董事会第十次会议,2005-26号《公司第三届董事会第十次会议决议公告》刊登于2005年6月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第七节 财务报告(未经审计)

一、会计报表(附后)

二、会计报表附注(单位:人民币元)

(一)公司基本情况

安徽省科苑(集团)股份有限公司(以下简称本公司)是经安徽省人民政府皖府股字[1997]50号批准证书批准,于1997年8月18日由安徽宿州科苑集团有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。本公司原名为安徽省科苑应用技术开发(集团)股份有限公司,2001年6月25日更名为安徽省科苑(集团)股份有限公司。

经中国证监会证监发行字[2000]第 53 号文批准，本公司于 2000 年 5 月向社会公众发行 A 股股票 4,000 万股，股本由 5,400 万股增至 9,400 万股。

本公司控股股东安徽省应用技术研究所有本公司 52.28% 的股份。2002 年 6 月 24 日，本公司接安徽省应用技术研究所有通知，安徽省应用技术研究所有自然人股东丁月华等已将所持有的安徽省应用技术研究所有 77.39% 的股权协议转让给上海庆安科技发展有限公司。2005 年 6 月 16 日，安徽省应用技术研究所有控股股东上海庆安科技发展有限公司将所持有的安徽省应用技术研究所有 23.72% 的股权协议转让给长德(新加坡)私人股份有限公司。

本公司所处行业为：综合类。经营范围为：生物工程、精细化工、新型建筑材料、机械电子领域高新技术和产品研究开发、生产经营、技术服务、技术咨询、技术转让；本集团及其直属企业研制、开发的技术和生产的科技产品出口及科技、生产所需技术、原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口。

本公司及下属控股子公司生产的主要产品或提供的劳务有：生化产品、食品包装机械产品、塑料异型材、医药产品、出口贸易、生化技术转让等。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

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

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算

本公司发生的外币业务，按当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账。月份终了，各种货币性项目外币账户的外币期末余额均按当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，由此产生的折合人民币差额作为汇兑损益，筹建期间的汇兑损益计入开办费，与

购建固定资产有关的汇兑损益在固定资产达到预定可使用状态前计入该项在建固定资产成本,除上述情况外的汇兑损益计入财务费用。

6、现金等价物的确认标准

现金等价物为本公司持有的期限短、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) 短期投资计价方法

短期投资指购入的能随时变现且持有时间不超过一年(含一年)的投资,包括各种股票、债券、基金等。购入的各种股票、债券等按实际支付的价款入账,其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、已到付息期但尚未领取的债券利息分别记入应收股利、应收利息科目单独核算。

(2) 短期投资收益确认方法

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益,不确认为投资收益,作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款,减去短期投资账面价值以及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、计提方法

本公司期末短期投资按成本与市价孰低的原则计价,对市价低于成本的部分,计提短期投资跌价准备。具体计提方法为以单项投资的市价与成本进行比较,如果市价低于成本,按其差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准

本公司对因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回的应收款项;因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的应收款项,经本公司董事会批准后作为坏账予以核销。

(2) 坏账损失的核算方法、坏账准备的确认标准及计提方法

本公司坏账损失采用备抵法核算,在期末采取个别计提和账龄分析法计提应收款项的坏账准备(但对纳入合并范围的公司应收款项不计提坏账准备),具体提取比例为:

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
计提比例	6%	8%	10%	15%	100%

9、存货核算方法

(1) 存货计价及盘存制度

本公司存货主要分为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、包装物等,采用永续盘存制度。外购原材料及包装物在购进时按计划成本计价,计划成本与实际成本之间的差异,在领用时根据各类外购原材料及包装物的成本差异率分别计入相应的生产成本,从而将计划成本调整为实际成本;其它存货在购进或入库时按实际成本计价,领用或发出时采用加权平均法计价;低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(2) 存货跌价准备的确认标准及方法

本公司在期末按成本与可变现净值孰低原则对存货进行计量,对可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目计提,可变现净值按估计的市价扣除估计完工成本及销售费用和税金确定。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资计价及收益确认方法

长期股权投资以实际支付的价款作为初始成本,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的,以扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利后的金额确定。本公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算;对被投资单位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%但有重大影响的,采用权益法核算;对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上,或虽投资不足 50%但有实质控制权的,在期末编制合并会计报表。

(2) 股权投资差额的摊销期限和方法

初始投资成本与投资时应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额。股权投资借方差额按不超过 10 年的期限摊销计入投资损益;股权投资贷方差额于发生时计入资本公积。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法

本公司长期债权投资成本以所支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用,扣除已到期尚未领取的债券利息后的余额作为初始成本记账,并按权责发生制原则按期计提利息,计入投资收益。

(4) 长期债权投资的溢(折)价摊销方法

长期债权投资的溢(折)价在债券持有期内按直线法分期摊销。

(5) 长期投资减值准备确认标准和计提方法

本公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司的固定资产是指使用期限超过一年的房屋建筑物、机械设备、运输工具和其它与经营有关的器具、工具等，以及使用期限在两年以上且单位价值在 2,000 元以上但不属于主要经营设备的物品。

本公司对固定资产以实际成本计价，固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率（原值的 3%）确定的折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率 (%)
房屋	30—40	3.23—2.43
建筑物	15—25	6.47—3.88
机械设备	10—14	9.70—6.93
电子设备	5—10	19.40—9.70
专用设备	8—12	12.13—8.08
运输设备	6—12	16.17—8.08
其它设备	8—14	12.13—6.93

本公司期末对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

本公司的在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为工程所发生的借款利息支出和汇兑损益在工程达到预定可使用状态前记入工程成本。如果某项工程购置和建造发生非正常中断连续超过 3 个月(含 3 月)，中断期间发生的借款费用直接计入当期损益，除非中断是使该工程达到预定可使用状态必经程序。

在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转作固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

本公司期末对在建工程进行检查，如果有证据表明在建工程已发生了减值，按预计可收回金额

与账面成本的差额，计提在建工程减值准备。

13、无形资产核算方法

无形资产按取得时发生的实际成本计价，按合同规定受益期、法律规定有效年限、经营期中较短的年限分期平均摊销。合同没有规定受益期，法律亦没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

本公司期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用摊销方法

筹建期发生的费用在开始生产经营的当月一次计入损益。其它长期待摊费用根据具体内容按受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

本公司除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其它借款费用计入当期损益。为购建固定资产所发生的借款费用，在该固定资产达到预定可使用状态前计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后直接计入当期损益。如果某项固定资产购建发生非正常中断连续超过 3 个月(含 3 个月)，中断期间发生的借款费用直接计入当期损益，除非中断是使该工程达到预定可使用状态必经程序。

借款费用资本化金额按至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

16、收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 技术转让收入

本公司技术转让收入在合同已经签订、技术资料已经提供给购买方、与技术转让相配套的工程安装和调试已完工后确认，如与技术转让相配套的工程开始和完成分属不同的会计年度，则按合同总收入和工程完工程度确认技术转让收入。

(4) 他人使用本公司资产

在下列条件均能满足时确认收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额的 50%以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并报表所采用的会计方法

本公司合并会计报表系按照财政部财会字[95]11 号文《合并会计报表暂行规定》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》等有关文件的要求编制的。合并会计报表时，公司间的投资、重大内部交易和资金往来等均予以抵销。

19、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的影响：无

(三) 税项

1、营业税及增值税

(1) 营业税：根据财政部和国家税务总局[94]财税字第 010 号文及安徽省地方税务局和安徽省科学技术委员会 [95] 皖地税政一字第 143 号文的规定，本公司的技术转让收入免征营业税。

(2) 增值税：本公司的饲料销售免征增值税；根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7 号)的规定，从 2002 年 10 月 1 日起本公司自行生产并出口货物实行“免、抵、退”税管理办法，对 2002 年 1 至 10 月份按“先征后退”多征收的增值税税款予以退还，对外贸易出口货物的增值税仍实行“先征后退”的办法；其它产品及材料销售执行 17%增值税率。

2、城建税及教育费附加

分别按应纳流转税额的 7%和 3%交纳。

3、房产税

以房产原值的 70%为计税依据，税率为 1.2%。

4、所得税

(1) 本公司的企业所得税税率为 33%。

(2) 本公司的控股子公司——安徽省科苑包装系统有限公司系在合肥国家高新技术产业开发区注册的高新技术企业，根据财政部、国家税务总局[1994]财税字第 001 号文的规定，2005 年度企业所得税税率为 15%。

(3) 本公司下属其它控股子公司 2005 年度的企业所得税税率为 33%。

(四) 控股子公司及合营企业

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无合营企业，控股子公司基本情况如下：

被投资单位名称	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例	是否合并
安徽省科苑生化研究院	生物技术、生化制药、遗传工程及相关设备的技术开发与转让	1000 万元	900 万元	90.00%	是
安徽科苑药业有限公司	西药、中药制造、销售	10900 万元	10500 万元	96.33%	是
安徽省科苑包装系统有限公司	通用及包装机械、包装材料的研究、生产、销售	2300 万元	2250 万元	97.83%	是
安徽凤阳科苑药业有限公司	中药、西药制造、销售	1000 万元	682.33 万元	75.00%	是
安徽科裕进出口有限公司	经营和代理各类商品及技术进出口业务(国家规定的专营及禁止进出口的商品除外)、经营进料加工和“三来一补”业务、开展对销和转口贸易	1050 万元	500 万元	47.62%	是
安徽科苑门窗工程有限公司	门窗及相关设备的生产、安装、销售及技术咨询，建筑材料、五金配件销售、物业管理	4000 万元	3999 万元	99.975%	是
安徽科苑化工有限公司	氨基酸、维生素系列制品生产、销售	3000 万元	2850 万元	95.00%	是

上海庆安药业集团宿州制药有限公司	胶硬囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂、软胶囊剂、膏剂、维生素E原料药等制造、销售	3756万元	3000万元	79.87%	是
安徽科苑国联汽车有限公司	汽车(不含小汽车)销售;汽车零配件的生产和研制;汽车装潢、装潢、维修、租赁及其音响和用品的销售;汽车产业市场开发;物业管理;商务信息服务	6000万元	5000万元	83.33%	否

注释：

1、本公司原控股子公司---安徽科苑进出口有限公司在本期将注册资本由原来的1,000万元变更为1,050万元，并将名称变更为安徽科裕进出口有限公司，本公司实际投资额为500万元，持有其注册资本的47.62%，但仍控制该企业的经营和财务政策，故仍为本公司控股子公司。

2、安徽科苑国联汽车有限公司为本公司控股子公司安徽科苑药业有限公司的子公司，拟出让50%的股权，所以未纳入合并范围。

(五) 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2005-06-30			2004-12-31		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金	-	-	652,315.04	-	-	484,531.11
银行存款	-	-	21,420,800.04	-	-	69,405,862.13
其中：美元	95,890.99	8.28	793,641.78	560,863.23	8.28	4,643,947.54
其它货币资金	-	-	14,223,773.02	-	-	11,486,538.14
合计	-	-	36,296,888.10	-	-	81,376,931.38

(1) 本公司2005年06月30日货币资金余额比去年年末减少55.40%，系本年度承付前期银行承兑汇票及流动资金占用增加所致。

(2) 本公司2005年06月30日货币资金余额中3,004.63万元已作为开具银行承兑汇票和押汇的保证金。

2、应收票据

项目	2005-06-30	2004-12-31
----	------------	------------

银行承兑汇票	296,846.79	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	296,846.79	-

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	30,757,533.98	53.57%	1,845,452.04	27,151,519.18	52.57	1,629,090.95
1-2年	5,723,737.27	9.97%	457,898.98	13,187,231.82	25.53	1,054,978.54
2-3年	7,540,230.13	13.13%	754,023.01	8,344,673.67	16.16	834,467.36
3-5年	12,072,064.68	21.03%	1,810,809.70	2,012,313.36	3.90	301,847.00
5年以上	1,323,748.03	2.31%	1,323,748.03	951,049.58	1.84	951,049.58
合 计	57,417,314.09	100.00%	6,191,931.76	51,646,787.61	100.00	4,771,433.43

(2) 2005年06月30日应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3) 截止2005年06月30日欠款金额前五名应收账款合计数为10,172,797.52元,占全部应收账款的17.72%。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	195,422,704.81	49.98%	11,725,362.29	164,359,156.64	43.21	11,412,547.68
1-2年	3,057,598.04	0.78%	244,607.85	20,885,134.41	5.49	1,670,810.75
2-3年	7,378,544.73	1.89%	737,854.48	9,606,106.21	2.53	960,610.62
3-5年	2,785,407.07	0.71%	417,811.06	182,982,986.79	48.11	178,917,448.02
5年以上	182,362,423.96	46.64%	182,362,423.96	2,524,397.27	0.66	2,524,397.27
合计	391,006,678.61	100.00%	195,488,059.64	380,357,781.32	100.00	195,485,814.34

(2) 2005年06月30日其他应收款中持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款为31,570,018.20元。

(3) 截止2005年06月30日欠款金额前五名其他应收款合计数为318,750,122.60元,占全部其它应收款的81.52%,具体如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
上海坤源经济发展有限公司	179,850,000.00	3—5年	往来款
上海润安实业有限公司	45,000,000.00	1年以内	往来款
上海亚安投资有限公司	39,850,000.00	1年以内	往来款
安徽省应用技术研究所	31,570,018.20	1—3年	往来款
宿州吉澳畜产品有限公司	22,480,104.40	1年以内	往来款

5、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,239,325.55	79.83%	17,597,982.92	78.28
1-2年	1,773,568.21	5.02%	796,378.97	3.54
2-3年	5,360,099.59	15.15%	4,087,832.00	18.18
合计	35,372,993.35	100.00%	22,482,193.89	100.00

(2) 2005年06月30日账龄在1年以上的预付账款主要为尚未结算的预付购买药品生产技术款。

(3) 2005年06月30日预付账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

6、应收补贴款

项目	2005-06-30	2004-12-31	欠款原因
出口退税款	3,704,411.73	1,759,049.79	出口退税尚未结算
合计	3,704,411.73	1,759,049.79	

本公司2005年06月30日应收补贴款系应收的出口产品增值税退税款。

7、存货

项目	2005-06-30		2004-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	5,513,217.92	-	6,667,528.67	-
包装物	389,761.35	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
库存商品	31,780,892.93	5,870,030.41	35,805,888.84	5,870,030.41
在产品	11,988,830.44	4,725,136.98	10,292,695.95	4,725,136.98

委托加工物资	-	-	-	-
合计	49,672,702.64	10,595,167.39	52,766,113.46	10,595,167.39

存货跌价准备按 2005 年 06 月 30 日存货账面价值高于可变现净值的差额计提。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
子公司投资	49,559,076.58	7,370,475.89	322,222.09	56,607,330.38
联营公司投资	68,725,859.58	2,900,000.00	378,968.43	71,246,891.15
合计	118,284,936.16	10,270,475.89	701,190.52	127,854,221.53

(2) 长期股权投资中对子公司投资本期增加数系本期投资安徽科苑化工有限公司、上海庆安药业集团宿州制药有限公司产生的股权投资借方差额,对子公司投资本期减少数为本期摊销的股权投资差额;

(3) 对联营公司投资本期增加 2,900,000.00 元, 原因为:

- a) 本期公司将原控股子公司---安徽省科苑食品包装机械有限公司进行改制,改制后的公司注册资本为 550.00 万元,本公司投资 270.00 万元,持股比例由 90.00%减少到 49.10%;
- b) 本期新纳入合并范围的上海庆安药业集团宿州制药有限公司投资上海庆安医药技术有限公司 20.00 万元;

(4) 对联营公司投资本期减少数为对本期上海庆安药业有限公司股权投资差额的摊销。

(5) 长期股权投资——股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
安徽凤阳科苑药业有限公司	-678,343.75	收购股权	10 年	33,917.19	-407,006.23
上海庆安药业有限公司	7,579,368.54	收购股权	10 年	-378,968.43	6,379,301.85
安徽科苑化工有限公司	6,444,441.75	收购股权	10 年	-322,222.09	6,122,219.66
上海庆安药业集团宿州制药公司	518,617.99	收购股权	10 年	-	518,617.99
合计	13,864,084.53			-667,273.33	12,613,133.27

(6) 长期股权投资——按被投资单位列示如下:

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册	减值准备	净值	备注
---------	------	------	----------	------	----	----

资本比例

安徽科苑国联汽车有限公司		50,000,000.00	83.33%	-	50,000,000.00	权益法
上海庆安药业有限公司	25年	38,799,933.31	40.00%	4,198,042.15	34,601,891.16	权益法
上海恒天置业有限公司	10年	45,000,000.00	47.37%	24,000,000.00	21,000,000.00	权益法
大鹏证券有限责任公司	50年	13,800,000.00	0.73%	13,800,000.00	0.00	成本法
大鹏创业投资有限责任公司	50年	10,100,000.00	2.00%	8,080,000.00	2,020,000.00	成本法
中国光大银行	-	10,725,000.00	0.07%	-	10,725,000.00	成本法
安徽省科苑食品包装机械有限公司		2,700,000.00	49.10%	-	2,700,000.00	权益法
上海庆安医药技术有限公司		200,000.00	20.00%	-	200,000.00	成本法
合计		171,324,933.31		50,078,042.15	121,246,891.16	

(7) 截止 2004 年 12 月 31 日, 本公司所投资的大鹏证券有限责任公司已被托管资不抵债, 全额计提减值准备, 所投资的大鹏创业投资有限责任公司和上海庆安药业有限公司经营困难, 发生严重亏损, 分别提取了 8,080,000.00 元和 4,198,042.15 元减值准备。

(8) 安徽科苑国联汽车有限公司因拟出让 50%的股权, 故未合并会计报表, 该公司尚处于筹建期并正常运营, 未计提减值准备。

(9) 本公司为上海庆安科技发展有限公司提供 1,000 万元担保, 因其未能偿还到期债务, 本公司持有中国光大银行的股权已被冻结。

10、固定资产及累计折旧

固定资产原价:	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋	62,249,463.21	30,903,069.92	56,860.70	93,095,672.43
建筑物	16,006,027.32	4,483,541.74	-	20,489,569.06
机械设备	73,712,407.22	38,402,722.57	231,301.52	111,883,828.27
电子设备	4,567,039.26	758,533.95	145,864.93	5,179,708.28
专用设备	26,213,176.79	956,439.21	12,250.00	27,157,366.00
运输设备	4,137,497.46	396,421.09	734,581.68	3,799,336.87
其它设备	15,557,653.18	655,446.55	53,673.97	16,159,425.76
租入资产改良支出	2,608,108.08	-	-	2,608,108.08
合计	205,051,372.52	76,556,175.03	1,234,532.80	280,373,014.75
累计折旧:				
房屋	5,770,109.76	2,673,697.17	925.08	8,442,881.85

建筑物	4,306,474.92	1,118,833.38	-	5,425,308.30
机械设备	21,218,317.19	6,131,951.35	89,048.30	27,261,220.24
电子设备	3,262,843.80	509,692.57	88,834.76	3,683,701.61
专用设备	9,934,580.42	1,166,629.35	1,957.78	11,099,251.99
运输设备	2,033,064.39	104,612.09	35,974.07	2,101,702.41
其它设备	4,723,923.30	771,646.07	17,619.23	5,477,950.14
租入资产改良支出	1,123,670.65	260,810.81	-	1,384,481.46
合计	52,372,984.43	12,737,872.79	234,359.22	64,876,498.00
固定资产净值	152,678,388.09	63,818,302.24	1,000,173.58	215,496,516.75
固定资产减值准备	7,122,468.45	2,063,646.00		9,186,114.45
固定资产净额	145,555,919.64			206,310,402.30

(1) 2005年06月30日在建工程完工转入固定资产金额为30,317,694.85元。

(2) 本公司的宿州工业园土地账面价值2,509万元已作为抵押物，抵押借款2,700万元；宿州工业园房屋账面价值950万元已作为抵押物，抵押借款910万元；合肥五层办公楼房屋账面价值1,114万元已作为抵押物，抵押借款980万元；安徽凤阳科苑药业有限公司固定资产中有354万元（原值）的房屋及建筑物用于抵押借款的抵押物；型材一期、二期等生产线账面价值以及在建工程中的机械设备账面价值16,982.19万元已作为短期借款的抵押物，抵押借款9,650万元；上海庆安药业集团宿州制药有限公司土地及房产账面价值为1,689.57万元已作为抵押物，抵押借款670万元；公司本部土地及房产账面价值470万元，抵押借款546万元。

11、在建工程

项目	预算数	2004-12-31	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	2005-06-30	资金来源	工程投入占预算的比例%
维生素E项目	4900 万元	36,047,712.01	1,109,180.00	16,776,783.85	-	20,380,108.16	募股	75.83
酶工程技术项目	3000 万元	39,038,307.19	508,411.16	-	-	39,546,718.35	募股	131.82
中草药生物技术 研究中心项目	3000 万元	14,481,457.71	404,133.46	-	-	14,885,591.17	募股	49.62
非PVC软袋输液生 产线GMP改造	5000 万元	-	-	-	-	-	募股	89.41
粉针分装生产线 改造	4800 万元	39,291,621.35	-	-	-	39,291,621.35	募股	81.86

叶酸项目(一期)	3900 万元	27,552,726.42	774,817.00	13,540,911.00	-	14,786,632.42	自筹	72.63
凤阳科苑药业 GMP 改造工程	3000 万元	15,372,748.46	139,555.00	-	-	15,512,303.46	自筹	51.71
其他		2,150,624.93	1,234,393.04	-	-	3,385,017.97	自筹	
合计		173,935,198.07	4,170,489.66	30,317,694.85	-	147,787,992.88		

- (1) 截止 2005 年 06 月 30 日在建工程余额无利息资本化金额。
 (2) 截止 2005 年 06 月 30 日, 本公司在建工程没有发生减值, 故没有计提减值准备。
 (3) 酶工程技术项目已作为短期借款的抵押物, 抵押借款 6,500 万元。

12、固定资产清理

种类	2005-06-30	2004-12-31
固定资产清理	-50,000.00	14,530,462.04

2005 年 06 月 30 日期末余额为 -50,000.00 元, 为预收的闲置固定资产处置款, 因清理尚未结束, 故没有转出。本期期末余额比上年年末减少, 主要为本公司 2004 年度出售塑胶分公司所属地块的土地使用权及房屋建筑物等资产, 拆迁补偿费为 1730 万元, 由安徽科苑房地产开发有限公司支付, 因拆迁工作已基本结束, 故将其转出。

13、短期借款

借款类别	2005-06-30	2004-12-31
抵押借款	251,380,000.00	130,280,000.00
保证借款	102,040,830.00	200,000,000.00
信用借款	-	-
合计	353,420,830.00	330,280,000.00

截止 2005 年 06 月 30 日止, 短期借款中有 14,830 万元已逾期。其中: 银票预期转贷款 24,100,830.00 元; 既保证又抵押的短期借款为 9,356.00 万元。

14、应付票据

- (1) 截止 2005 年 06 月 30 日应付票据余额为 47,417,657.00 元, 全部为银行承兑汇票, 主要是公司采购原材料采用银行承兑汇票方式结算所致。

- (4) 截止2005年06月30日应付票据中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。
- (5) 截止2005年06月30日无已到期应付票据。

15、应付账款

- (1) 截止2005年06月30日应付账款余额为30,144,051.87元；
- (2) 截止2005年06月30日应付账款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

16、预收账款

- (1) 截止2005年06月30日预收账款余额为22,265,092.14元；
- (2) 截止2005年06月30日预收账款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

17、应交税金

税 种	2005-06-30	2004-12-31
企业所得税	-6,758,281.42	-12,040,552.35
增值税	-4,701,015.18	-963,225.46
城建税	87,331.28	64,998.89
营业税	853,461.04	630,371.67
房产税	208,100.40	3,955.18
土地使用税	83,557.74	5,000.00
印花税	2,746.72	4,089.08
个人所得税	-251,269.15	-319,695.83
合计	-10,475,368.57	-12,615,058.82

2005年06月30日企业所得税负数,系公司2003年度预交的所得税,根据宿州市地税局开发区分局出具的相关证明,该预交数可以用以抵补以后年度实现的税款;增值税负数,为公司尚未抵免的出口货物进项税。

18、其它应付款

- (1) 截止2005年06月30日其它应付款余额为47,071,067.37元。
- (2) 截止2005年06月30日其它应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

19、一年内到期的长期负债

借款类别	2005-06-30	2004-12-31
保证借款	99,000,000.00	13,000,000.00
合计	99,000,000.00	13,000,000.00

20、长期借款

借款类别	2005-06-30	2004-12-31
保证借款	80,000,000.00	166,000,000.00
合计	80,000,000.00	166,000,000.00

21、股本

项目	公司股份变动情况表数量					单位：万股	
	期初余额	本次变动增减(+,-)					期末余额
		增发	配股	送股	其它	小计	
一. 尚未流通股份	5,400						5,400
1. 发起人股份	5,400						5,400
其中:							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	5,184						5,184
外资法人持有股份							
其它	216						216
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其它							
尚未流通股份合计	5,400						5,400
二. 已流通股份	4,000						4,000
1. 境内上市的人民币普通股	4,000						4,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其它							
已流通股份合计	4,000						4,000
三. 股份总数	9,400						9,400

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	348,082,072.08	-	-	348,082,072.08
股权投资准备	1,529,519.69	6,789,120.78	-	8,318,640.47
关联方交易差价	2,171,451.50	-	-	2,171,451.50
其它	112,797.01	-	-	112,797.01
合计	351,895,840.28	6,789,120.78	-	358,684,961.06

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,331,370.52	-	-	8,331,370.52
公益金	4,165,685.25	-	-	4,165,685.25
合计	12,497,055.77	-	-	12,497,055.77

24、未分配利润

项目	2005-06-30	2004-12-31
期初余额：	-303,363,692.03	-12,750,894.28
本期增加：	-18,218,512.90	-290,612,797.75
其中：盈余公积转入	-	-
本年实现净利润	-18,218,512.90	-290,612,797.75
本期减少：	-	-
其中：计提法定公积金	-	-
计提法定公益金	-	-
应付普通股股利	-	-
期末余额	-321,582,204.93	-303,363,692.03

25、主营业务收入及成本

(1) 主营业务收入及主营业务成本分类

业务种类	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生化技术及产品	106,277,118.94	104,280,322.00	126,585,505.51	115,911,296.70
医药产品	6,790,478.83	5,207,964.53	2,558,991.47	1,292,964.56
塑胶制品	19,354,983.56	17,991,832.34	32,262,785.86	31,017,255.75
机械产品	8,239,271.70	8,293,639.60	27,309,619.75	18,568,892.59
合计	140,661,853.03	135,773,758.47	188,716,902.59	166,790,409.60

(2)分地区主营业务收入

地区分布	2005年1-6月	2004年1-6月
广东	271,341.69	294,933.99
辽宁	944,423.98	166,381.55
安徽	15,621,409.90	18,506,625.32
浙江	4,278,846.02	3,187,012.06
上海	472,787.99	-
江苏	5,698,406.62	10,338,297.37
河北	695,742.15	4,475,369.67
河南	3,831,831.94	8,603,087.04
山东	1,440,748.73	11,540,338.75
北京	1,094,400.61	3,216,121.31
湖北	224,572.10	798,577.14
境内其它地区	3,267,986.76	5,946,932.83
美国	40,855,363.69	65,093,809.37
德国	23,026,019.67	16,562,721.18
荷兰	4,698,514.52	-
西班牙	16,568,468.50	20,814,408.64
香港	-	1,530,464.15
俄罗斯	-	2,886,804.85
日本	2,045,354.54	723,187.50
加纳	-	2,240,564.41
尼日利亚	-	2,566,238.01
丹麦	3,698,248.66	-
境外其它地区	11,927,384.96	9,225,027.45
总计	140,661,853.03	188,716,902.59

(3)本公司2005年1-6月份销售前五名金额为74,826,381.55元,占全部收入的53.20%。

26、其它业务利润

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售	29,300.40	396,048.03

代理业务	129,626.92	20,576.83
门面房销售收入	4,216,389.09	7,040,694.80
其它	105,474.11	34,665.58
合计	4,480,790.52	7,491,985.24

27、营业费用

营业费用本期发生 4,957,284.44 元,比上年同期减少 10.78%,主要原因为本期本公司销售收入下降,同比销售费用减少所致。

28、管理费用

管理费用本期发生 8,724,979.21 元,比上年同期减少 13.52%,主要原因为本期本公司计入管理费用的折旧费用减少所致。

29、财务费用

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	15,964,946.15	10,283,626.72
减:利息收入	600,650.53	419,144.00
汇兑损失	26,802.84	20,663.16
减:汇兑收益	-	3,424.21
其它	255,382.52	123,049.56
合计	15,646,480.98	10,004,771.23

本期财务费用比上年同期增长了 56.39%,主要原因为本期贷款规模比去年同期增加,导致利息费用增长所致。

30、投资收益

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
联营公司分配来的利润	-	701,500.00
股权投资差额摊销	-667,273.33	-345,051.24
短期投资转让收益		-150,000.00
股权转让收益	-59,442.12	-
合计	-726,715.45	206,448.76

2005年1-6月投资收益比上年同期减少主要系本期股权投资差额摊销增加及去年同期含联营

公司分配利润所致。

31、补贴收入

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
增值税返还		39,400.00
出口贴息	65,000.00	309,679.00
合计	65,000.00	349,079.00

32、营业外收入

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产净收益	2,769,537.96	1,552,556.88
其它	138,156.17	3,622.13
合计	2,907,694.13	1,556,179.01

33、营业外支出

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产净损失	390,411.64	283,535.83
罚款支出	10,190.74	-
其它	357,015.10	11,560.65
合计	757,617.48	295,096.48

(六) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

帐龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金额	比例%)	坏帐准备	金额	比例%)	坏帐准备
1年以内	12,022,027.56	36.84%	721,321.66	18,291,701.83	47.86	1,097,502.12
1-2年	3,861,310.73	11.83%	308,904.85	11,050,927.58	28.91	884,074.21
2-3年	4,880,301.60	14.95%	488,030.16	7,352,477.94	19.24	735,247.79
3-5年	11,115,661.97	34.06%	1,667,349.29	1,151,645.07	3.01	172,746.76
5年以上	755,466.26	2.31%	755,466.26	375,171.48	0.98	375,171.48
合计	32,634,768.12	100.00%	3,941,072.22	38,221,923.90	100.00	3,264,742.36

(2) 应收账款前5名金额合计为6,434,968.42元,占应收账款余额的19.72%

(3) 应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

2、其它应收款

(1) 账龄分析

账龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	253,382,677.25	57.67%	11,226,058.96	211,356,118.74	50.52	11,009,437.00
1-2年	708,114.19	0.16%	56,649.14	18,574,534.41	4.44	1,485,962.75
2-3年	238,877.63	0.05%	23,887.77	2,948,007.52	0.70	294,800.75
3-5年	2,709,725.26	0.62%	406,458.79	182,982,986.79	43.74	178,917,448.02
5年以上	182,356,744.70	41.50%	182,356,744.70	2,524,397.27	0.60	2,524,397.27
合计	439,396,139.03	100.00%	194,069,799.36	418,386,044.73	100.00	194,232,045.79

(2) 其他应收款中持本公司5%(含5%)以上股份股东单位欠款为31,570,018.20元。

(3) 截止2005年06月30日欠款金额前五名其他应收款合计数为341,293,200.07元,占全部其它应收款的77.67%,具体如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
上海坤源经济发展有限	179,850,000.00	3—5年	往来款
安徽省科苑生化研究院	45,023,181.87	1年以内	往来款
上海润安发展有限公司	45,000,000.00	1年以内	往来款
上海亚安投资有限公司	39,850,000.00	1年以内	往来款
安徽省应用技术研究所	31,570,018.20	1—3年	往来款

(4) 因上海坤源经济发展有限公司无法偿还本公司债务,已全额计提坏账准备。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
子公司投资	155,283,460.60	106,254,947.63	3,022,222.09	258,516,186.14
联营公司投资	68,725,859.59	2,704,135.66	378,968.43	71,051,026.82
合计	224,009,320.19	108,959,083.29	3,401,190.52	329,567,212.96

(2) 长期股权投资——按投资单位列示如下:

被投资单位名称	投资期限	期末余额	占被投资单		净值	备注
			位注册资本比例%	减值准备		
安徽省科苑生化研究院	长期	8,512,753.57	90.00	-	8,512,753.57	权益法
安徽科苑药业有限公司	10年	90,783,881.83	96.33	-	90,783,881.83	权益法
安徽省科苑包装系统有限公司	30年	38,427,587.90	97.83	-	38,427,587.90	权益法
安徽凤阳科苑药业有限公司	长期	4,404,562.16	75.00	-	4,404,562.16	权益法
安徽科裕进出口有限公司	长期	6,212,337.93	47.62	-	6,212,337.93	权益法
安徽科苑门窗工程有限公司	长期	40,480,573.69	99.975	-	40,480,573.69	权益法
上海庆安药业集团宿州制药有限公司		29,234,865.26	79.87	-	29,234,865.26	权益法
安徽科苑化工有限公司		40,463,759.46	95.00	-	40,463,759.46	权益法
安徽科苑食品包装机械有限公司	长期	2,700,000.00	49.10	-	2,700,000.00	权益法
上海庆安药业有限公司	25年	38,799,933.31	40.00	4,198,042.15	34,601,891.16	权益法
上海恒天置业有限公司	10年	45,000,000.00	47.37	24,000,000.00	21,000,000.00	权益法
大鹏创业投资有限责任公司	50年	10,100,000.00	2.00	8,080,000.00	2,020,000.00	成本法
大鹏证券有限责任公司	50年	13,800,000.00	0.73	13,800,000.00	0.00	成本法
中国光大银行	长期	10,725,000.00	0.07	-	10,725,000.00	成本法
合计		379,645,255.11		50,078,042.15	329,567,212.96	

(3) 长期股权投资——权益法核算的股权投资明细情况如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	累计增减额	累计分回红利额	期末余额
安徽省科苑生化研究院	9,000,000.00	-	-487,246.43	-	8,512,753.57
安徽科苑药业有限公司	105,000,000.00	-	-14,216,118.17	-	90,783,881.83
安徽省科苑包装系统有限公司	22,500,000.00	-	15,927,587.90	-	38,427,587.90
安徽凤阳科苑药业有限公司	6,823,325.00	-	-2,418,762.84	-	4,404,562.16
安徽科裕进出口有限公司	5,000,000.00	-	1,212,337.93	-	6,212,337.93
安徽科苑门窗工程有限公司	1,990,000.00	38,000,000.00	490,573.69	-	40,480,573.69
上海庆安药业集团宿州制药有限公司	30,000,000.00	-	-765,134.74	-	29,234,865.26
安徽科苑化工有限公司	28,500,000.00	-	11,963,759.46	-	40,463,759.46
安徽科苑食品包装机械有限公司	2,700,000.00	-	-	-	2,700,000.00
上海庆安药业有限公司	40,000,000.00	-	-1,200,066.69	-	38,799,933.31
上海恒天置业有限公司	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00
合计	296,513,325.00	38,000,000.00	10,506,930.11	-	345,020,255.11

4、主营业务收入

业务种类	2005年1-6月	2004年1-6月
生化技术及产品	944,423.98	10,155,244.97
塑胶制品	9,129,245.30	32,262,785.86
机械产品	295,829.64	11,362,464.49
合计	10,369,498.92	53,780,495.32

5、主营业务成本

业务种类	2005年1-6月	2004年1-6月
生化技术及产品	968,134.66	4,689,102.24
塑胶制品	9,351,222.34	31,017,255.75
机械产品	319,466.97	6,079,571.68
合计	10,638,823.97	41,785,929.67

6、投资收益

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
联营公司分配来的利润	-	701,500.00
分享的被投资单位权益净增减金额	-3,091,479.70	2,703,618.30
股权投资差额摊销	-667,273.33	-345,051.24
股权转让收益	-59,901.63	-
短期投资出售收益	-	-150,000.00
合计	-3,818,654.66	2,910,067.06

(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	经济类型	法定代表人
安徽省应用技术研究	宿州市	对高新技术产业投资、技术咨询、技术中介	母公司	有限责任公司	肖宝恒
上海庆安科技发展有限公司	上海市	高新技术、工农业项目投资及咨询、五金交电、石化产品(除成品油)、纺织品及原料(除棉花)、建材、进口业务、对	母公司控股股东	有限责任公司	肖宝恒

销和转口贸易等

安徽省科苑生化研究院	合肥市	生物技术、生化制药、遗传工程、精细化工及相关设备的技术开发与转让	子公司	有限责任公司	周润南
安徽科苑药业有限公司	合肥市	西药、中药制造与销售	子公司	有限责任公司	周润南
安徽省科苑包装系统有限公司	合肥市	通用及包装机械、包装材料的研究、生产、销售	子公司	有限责任公司	周润南
安徽凤阳科苑药业有限公司	凤阳县	中药、西药制造、销售	子公司	有限责任公司	丁建
安徽科裕进出口有限公司	合肥市	经营和代理各类商品及技术进出口业务(国家规定的专营及禁止进出口的商品除外)、经营进料加工和“三来一补”业务、开展对销和转口贸易	子公司	有限责任公司	王斌
安徽科苑门窗工程有限公司	宿州市	门窗及相关设备的生产、安装、销售及技术咨询,建筑材料、五金配件销售、物业管理	子公司	有限责任公司	吴立平
安徽科苑化工有限公司	宿州市	氨基酸、维生素系列制品生产、销售	子公司	有限责任公司	吴立平
上海庆安药业集团宿州制药有限公司	宿州市	胶硬囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂、软胶囊剂、膏剂、维生素E原料药等制造、销售	子公司	有限责任公司	梁大荟

2、控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
上海庆安科技发展有限公司	17,000 万元	-	-	17,000 万元
安徽省应用技术研究所	2,888 万元	-	-	2,888 万元
安徽省科苑生化研究院	1,000 万元	-	-	1,000 万元
安徽科苑药业有限公司	10,900 万元	-	-	10,900 万元
安徽省科苑包装系统有限公司	2,300 万元	-	-	2,300 万元
安徽凤阳科苑药业有限公司	1,000 万元	-	-	1,000 万元
安徽科裕进出口有限公司	1,000 万元	50 万元	-	1,050 万元
安徽科苑门窗工程有限公司	200 万元	3,800 万元	-	4,000 万元
安徽科苑化工有限公司	-	3,000 万元	-	3,000 万元
上海庆安药业集团宿州制药有限公司	756 万元	3,000 万元	-	3,756 万元

3、存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

企业名称	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
安徽省应用技术研究	52.28%	-	-	52.28%
安徽省科苑生化研究院	90.00%	-	-	90.00%
安徽科苑药业有限公司	96.33%	-	-	96.33%
安徽省科苑包装系统有限公司	97.83%	-	-	97.83%
安徽凤阳科苑药业有限公司	75.00%	-	-	75.00%
安徽科苑进出口有限公司	50.00%	-	2.38%	47.62%
安徽科苑门窗工程有限公司	99.50%	0.475%	-	99.975%
安徽科苑化工有限公司	-	95.00%	-	95.00%
上海庆安药业集团宿州制药有限公司	-	79.87%	-	79.87%

4、不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	经济类型	法定代表人
上海庆安国际贸易有限公司	上海市	国际贸易、转口贸易，保税区企业间的贸易及区内贸易代理；区内商业性简单加工及贸易咨询服务	同一母公司	有限责任公司	李伟
上海恒天置业有限公司	上海市	房地产开发经营，物业管理，室内装饰，实业投资，国内贸易	联营企业	有限责任公司	李勇
上海庆安药业(集团)有限公司	上海市	片剂，硬胶囊剂，气雾剂，原料药，医疗器械的生产和销售，涉及许可经营的凭许可证经营	联营企业	有限责任公司	李克勤

(二)关联交易

1、关联方应收应付款项

会计科目	关联方	2005-06-30	2004-12-31
其他应收款	安徽省应用技术研究	31,570,018.20	32,768,095.08
其他应付款	安徽省应用技术研究	900,000.00	-

预收账款	上海庆安药业(集团)有限公司	6,253,300.00	6,253,300.00
其他应付款	上海庆安药业(集团)有限公司	1,231,237.84	626,176.05

2、关联方交易

(1)关联方公司为本公司借款进行担保具体情况如下：

提供担保公司名称	与本公司关系	报表项目	担保金额
上海庆安科技发展有限公司	本公司实际控制人	短期借款	209,100,830.00
安徽省应用技术研究所	本公司母公司	短期借款	18,500,000.00
上海庆安科技发展有限公司	本公司实际控制人	一年内到期的长期借款	99,000,000.00
上海庆安科技发展有限公司	本公司实际控制人	长期借款	80,000,000.00

(2)本公司为本公司实际控制人上海庆安科技发展有限公司借款 3500 万元提供担保。

(3)本公司为本公司子公司安徽省科苑包装系统有限公司短期借款 980 万元提供担保。

(八)或有事项

本公司为本公司实际控制人上海庆安科技发展有限公司 1000 万元借款提供担保，担保开始日期 2004 年 4 月 21 日，到期日 2004 年 12 月 19 日；因上海庆安科技发展有限公司到期未还，2004 年 12 月 22 日交通银行上海浦东分行对本公司及上海庆安科技发展有限公司提起诉讼，经上海市第一人民法院于 2004 年 12 月 23 日下达了（2005）沪一中民三（商）初字第 6 号民事裁定书，裁定如下：冻结本公司及上海庆安科技发展有限公司银行存款人民币 10,132,750 元或等值财产。2004 年 12 月 30 日本公司投资于中国光大银行 550 万股被冻结。

(九)承诺事项

截止 2005 年 8 月 24 日本公司不存在需要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

1、本公司拟出让安徽科苑国联汽车有限公司为本公司控股子公司安徽科苑药业有限公司的子公司 50%的股权，截止报告日已收到价款 2500 万元。

2、本公司为本公司实际控制人上海庆安科技发展有限公司 3500 万元借款提供担保，其中 1000

万元借款担保开始日期 2004 年 4 月 21 日,到期日 2004 年 12 月 19 日,该担保到期已被诉讼;2500 万元借款担保开始日期 2004 年 8 月 31 日,到期日 2005 年 2 月 20 日,2005 年 2 月底已被上海浦东发展银行静安支行在上海起诉。截止报告日该公司尚未偿还该笔贷款,很可能给本公司带来损失。

(十一) 其它重要事项

(1) 借款逾期未还

截止报告日,本公司银行借款有 14,830 万元已逾期以及相关利息 650 万元未支付。

(2) 票据逾期未还

截止报告日,本公司逾期银行承兑汇票 2,410 万元。

(3) 重大资金拆借或应收款未收回

本公司对上海润安实业发展有限公司 4,500 万元;上海亚安投资有限公司 3,985 万元(转让委托理财资产未收回款);共四家公司应收资金 8,485 万元截止报告日仍未收回,本公司正在加大清收力度。

(4) 股权质押

本公司第一大股东安徽省应用技术研究所有本公司总股本 44.21%的股权已全部被质押或司法冻结。

(十二) 非经常性损益项目

项目内容	金额
处置固定资产收入	2,907,694.13
罚款净收入	-
补贴收入	65,000.00
小 计	2,972,694.13
处理固定资产净损失	757,617.48
非常损失	-
罚款支出	-
其它	-
长期股权投资差额摊销	667,273.33

股权转让损失	59,442.12
小 计	1,484,332.93
所得税影响数	469,709.20
非经常性损益影响金额(扣除数)	1,018,652.00

(十三) 相关指标计算表

本公司 2005 年中期净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.32%	3.55%	0.05	0.05
营业利润	-13.98%	-14.93%	-0.21	-0.21
净利润	-12.69%	-13.55%	-0.19	-0.19
扣除非经营性损益后的利润	-13.40%	-14.30%	-0.20	-0.20

第八节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长（签名）：吴立平

安徽省科苑（集团）股份有限公司董事会

2005 年 8 月 24 日

资产负债表

编制单位：安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产				
货币资金	36,296,888.10	3,259,499.05	81,376,931.38	51,974,802.20
短期投资	-	-	-	-
应收票据	296,846.79	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	51,225,382.33	28,693,695.90	46,875,354.18	34,957,181.54
其他应收款	195,518,618.97	245,326,339.67	184,871,966.98	224,153,998.94
预付帐款	35,372,993.35	14,269,960.26	22,482,193.89	7,357,363.54
应收补贴款	3,704,411.73	772,711.38	1,759,049.79	772,711.38
存货	39,077,535.25	11,517,942.10	42,170,946.07	18,225,238.09
待摊费用	33,789.39	15,118.90	15,118.90	15,118.90
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	361,526,465.91	303,855,267.26	379,551,561.19	337,456,414.59
长期投资				
长期股权投资	127,854,221.53	329,567,212.96	118,284,936.16	224,009,320.19
长期债权投资	-	-	-	-
委托贷款	-	-	-	-
长期投资合计	127,854,221.53	329,567,212.96	118,284,936.16	224,009,320.19
固定资产				
固定资产原价	280,373,014.75	101,463,733.55	205,051,372.52	163,368,789.32
减：累计折旧	64,876,498.00	25,487,982.83	52,372,984.43	42,108,553.71
固定资产净值	215,496,516.75	75,975,750.72	152,678,388.09	121,260,235.61
减：固定资产减值准备	9,186,114.45	7,122,468.45	7,122,468.45	7,122,468.45
固定资产净额	206,310,402.30	68,853,282.27	145,555,919.64	114,137,767.16
工程物资	-	-	-	-
在建工程	147,787,992.88	35,668,669.57	173,935,198.07	63,600,438.43
固定资产清理	-50,000.00	-50,000.00	14,530,462.04	14,530,462.04
固定资产合计	354,048,395.18	104,471,951.84	334,021,579.75	192,268,667.63
无形资产及其他资产				
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	1,296,999.48	-	822,566.45	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	1,296,999.48	-	822,566.45	-
递延税项				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	844,726,082.10	737,894,432.06	832,680,643.55	753,734,402.41

资产负债表(续)

编制单位：安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债				
短期借款	353,420,830.00	342,340,830.00	330,280,000.00	319,000,000.00
应付票据	47,417,657.00	9,841,100.00	95,003,528.88	60,345,420.00
应付帐款	30,144,051.87	7,977,905.68	22,113,223.17	9,219,738.61
预收帐款	22,265,092.14	15,248,689.09	17,758,828.05	12,578,880.08
应付工资	-	-	-	-
应付福利费	2,402,961.80	1,037,801.37	2,539,490.68	1,357,348.26
应付股利	-	-	-	-
应交税金	-10,475,368.57	-9,340,321.87	-12,615,058.82	-10,693,584.41
其他应交款	268,412.72	260,196.23	351,445.25	217,835.25
其他应付款	47,071,067.37	41,420,230.23	28,330,000.58	27,679,560.60
预提费用	11,518,675.58	6,508,189.43	993,592.83	-
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	99,000,000.00	99,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	603,033,379.91	514,294,620.16	497,755,050.62	432,705,198.39
长期负债				
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	166,000,000.00	166,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	620,000.00	-	620,000.00	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	80,620,000.00	80,000,000.00	166,620,000.00	166,000,000.00
递延税项				
递延税款贷项				
负债合计	683,653,379.91	594,294,620.16	664,375,050.62	598,705,198.39
少数股东权益	17,472,890.29	-	13,276,388.91	-
股东权益				
股本	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00
资本公积	358,684,961.06	358,684,961.06	351,895,840.28	351,895,840.28
盈余公积	12,497,055.77	12,497,055.77	12,497,055.77	12,497,055.77
其中：法定公益金	4,165,685.25	4,165,685.25	4,165,685.25	4,165,685.25
未分配利润	-321,582,204.93	-321,582,204.93	-303,363,692.03	-303,363,692.03
股东权益合计	143,599,811.90	143,599,811.90	155,029,204.02	155,029,204.02
负债和股东权益总计	844,726,082.10	737,894,432.06	832,680,643.55	753,734,402.41

法定代表人：吴立平

财务负责人：顾维宏

制表人：程松林

利润及利润分配表

编制单位：安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年01-06月		2004年01-06月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
主营业务收入	10,369,498.92	140,661,853.03	53,780,495.32	188,716,902.59
减：主营业务成本	10,638,823.97	135,773,758.47	41,785,929.67	166,790,409.60
主营业务税金及附加	-	114,340.33	40,142.19	232,514.58
主营业务利润	-269,325.05	4,773,754.23	11,954,423.46	21,693,978.41
加：其他业务利润	4,329,656.19	4,480,790.52	7,408,008.40	7,491,985.24
减：营业费用	653,121.12	4,957,284.44	1,877,868.32	5,555,880.82
管理费用	5,057,323.94	8,724,979.21	7,882,862.33	10,088,641.25
财务费用	15,259,282.28	15,646,480.98	10,003,310.73	10,004,771.23
营业利润	-16,909,396.20	-20,074,199.88	-401,609.52	3,536,670.35
加：投资收益	-3,818,654.66	-726,715.45	2,910,067.06	206,448.76
补贴收入	-	65,000.00	248,320.00	349,079.00
营业外收入	2,769,537.96	2,907,694.13	1,552,556.88	1,556,179.01
减：营业外支出	260,000.00	757,617.48	240,432.57	295,096.48
利润总额	-18,218,512.90	-18,585,838.68	4,068,901.85	5,353,280.64
减：所得税	-	-	-	1,255,389.57
少数股东收益	-	-367,325.78	-	28,989.22
净利润	-18,218,512.90	-18,218,512.90	4,068,901.85	4,068,901.85
加：年初未分配利润	-303,363,692.03	-303,363,692.03	-1,030,651.83	-1,030,651.83
其他转入	-	-	-	-
可供分配的利润	-321,582,204.93	-321,582,204.93	3,038,250.02	3,038,250.02
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
可供股东分配的利润	-321,582,204.93	-321,582,204.93	3,038,250.02	3,038,250.02
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	-	-	-	-
未分配利润	-321,582,204.93	-321,582,204.93	3,038,250.02	3,038,250.02

法定代表人：吴立平

财务负责人：顾维宏

制表人：程松林

利润表补充资料

2005年01-06月份

编制单位：安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母公司本期数	合并本期数	母公司上年同期数	合并上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-59,901.63	-59,442.12	7,606,440.50	7,606,440.50
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	1,254,084.84	1,078,094.12	-338,373.22	-338,373.22

法定代表人：吴立平

财务负责人：顾维宏

制表人：程松林

现金流量表

2005年01-06月

编制单位：安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母公司	合并数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,006,474.00	151,394,061.23
收到的税费返还	18,211.71	9,368,782.15
收到的其他与经营活动有关的现金	46,522,728.37	49,737,492.65
现金流入小计	54,547,414.08	210,500,336.03
购买商品、接受劳务支付的现金	37,445,787.51	183,071,228.97
支付给职工及为职工支付的现金	1,591,281.91	4,985,579.31
支付的各项税费	40,385.29	1,317,984.03
支付的其他与经营活动有关的现金	78,568,604.88	85,697,882.71
现金流出小计	117,646,059.59	275,072,675.02
经营活动产生的现金流量净额	-63,098,645.51	-64,572,338.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	300,000.00
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,654,500.00	1,834,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	14,259,348.47
现金流入小计	1,654,500.00	16,393,848.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,566,349.34	2,832,329.25
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	7,817,993.77
现金流出小计	1,566,349.34	10,650,323.02
投资活动产生的现金流量净额	88,150.66	5,743,525.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	100,934,130.00	105,934,130.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	100,934,130.00	105,934,130.00
偿还债务所支付的现金	77,593,300.00	82,793,300.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	9,045,638.30	9,392,059.74
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	86,638,938.30	92,185,359.74
筹资活动产生的现金流量净额	14,295,191.70	13,748,770.26
四、汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-48,715,303.15	-45,080,043.28

现金流量表(续)

2005年01-06月

编制单位:安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位:人民币元

项 目	母公司	合并数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-18,218,512.90	-18,218,512.90
加:少数股东损益	-	-367,325.78
计提的资产减值准备	547,083.43	1,267,950.36
固定资产折旧	2,636,546.87	5,829,037.31
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用的摊销	-	9,000.00
待摊费用的减少(减:增加)	-	-18,670.49
预提费用的增加(减:减少)	-	3,878,894.12
处置固定资产、无形资产损失(减收益)	-2,509,537.96	-2,023,915.25
固定资产报废损失	-	-
财务费用	15,232,696.92	15,579,118.36
投资损失(减:收益)	3,818,654.66	3,818,654.66
递延税款贷项(减:借项)	-	-
存货的减少(减:增加)	6,707,295.99	4,886,440.17
经营性应收项目的减少(减:增加)	-55,315,623.30	-80,199,536.92
经营性应付项目的增加(减:减少)	-15,997,249.22	986,527.37
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-63,098,645.51	-64,572,338.99
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	3,259,499.05	36,296,888.10
减:现金的期初余额	51,974,802.20	81,376,931.38
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	-48,715,303.15	-45,080,043.28

法定代表人:吴立平

财务负责人:顾维宏

制表人:程松林

资产负债表附表

资产减值准备明细表

2005年01-06月

编制单位：安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其它原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	200,257,247.77	1,422,743.63	-	-	-	201,679,991.40
其中：应收账款	4,771,433.43	1,420,498.33	-	-	-	6,191,931.76
其他应收款	195,485,814.34	2,245.30	-	-	-	195,488,059.64
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	10,595,167.39	-	-	-	-	10,595,167.39
其中：库存商品	5,870,030.41	-	-	-	-	5,870,030.41
产成品	4,725,136.98	-	-	-	-	4,725,136.98
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	50,078,042.15	-	-	-	-	50,078,042.15
其中：长期股权投资	50,078,042.15	-	-	-	-	50,078,042.15
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	7,122,468.45	2,063,646.00	-	-	-	9,186,114.45
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	7,122,468.45	2,063,646.00	-	-	-	9,186,114.45
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
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：吴立平

财务负责人：顾维宏

制表人：程松林

股东权益增减变动表

2005年01-06月份

会企01表附表2

编制单位：安徽省科苑(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、实收资本(或股本)：			
年初余额	1	94,000,000.00	94,000,000.00
本年增加数	2	-	-
其中：资本公积转入	3	-	-
盈余公积转入	4	-	-
利润分配转入	5	-	-
新增资本(或股本)	6	-	-
本年减少数	10	-	-
年末余额	15	94,000,000.00	94,000,000.00
二、资本公积：			
年初余额	16	351,895,840.28	351,895,840.28
本年增加数	17	6,789,120.78	-
其中：资本(或股本)溢价	18	-	-
接受捐赠非现金资产准备	19	-	-
接受现金捐赠	20	-	-
股权投资准备	21	6,789,120.78	-
拨款转入	22	-	-
外币资本折算差额	23	-	-
其他资本公积	30	-	-
本年减少数	40	-	-
其中：转增资本(或股本)	41	-	-
年末余额	45	358,684,961.06	351,895,840.28
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	8,331,370.52	8,331,370.52
本年增加数	47	-	-
其中：从净利润中提取数	48	-	-
其中：法定盈余公积	49	-	-
任意盈余公积	50	-	-
储备基金	51	-	-
企业发展基金	52	-	-
法定公益金转入数	53	-	-
本年减少数	54	-	-
其中：弥补亏损	55	-	-
转增资本(或股本)	56	-	-
分派现金股利或利润	57	-	-
分派股票股利	58	-	-
年末余额	62	8,331,370.52	8,331,370.52
其中：法定盈余公积	63	8,331,370.52	8,331,370.52
储备基金	64	-	-
企业发展基金	65	-	-
四、法定公益金			
年初余额	66	4,165,685.25	4,165,685.25
本年增加数	67	-	-
其中：从净利润中提取数	68	-	-
本年减少数	70	-	-
其中：集体福利支出	71	-	-
年末余额	75	4,165,685.25	4,165,685.25
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	-303,363,692.03	-12,750,894.28
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	77	-18,218,512.90	-290,612,797.75
本年利润分配	78	-	-
年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	80	-321,582,204.93	-303,363,692.03

法定代表人：吴立平

财务负责人：顾维宏

制表人：程松林