

**中国高科集团股份有限公司**

**600730**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析.....	3
六、重要事项.....	5
七、财务会计报告(未经审计).....	8
八、备查文件目录.....	38

## 一、重要提示

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

2、公司董事荣泳霖、龚民煜，因工作原因未能亲自出席会议，分别书面委托公司独立董事李安模、董事长冉茂平代行表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人冉茂平，主管会计工作负责人李文革，会计机构负责人尤勤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中国高科集团股份有限公司  
公司英文名称：CHINA HI-TECH GROUP CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：中国高科  
公司 A 股代码：600730
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区金港路 501 号  
公司办公地址：上海市成都北路 333 号招商局广场南幢 17 层  
邮政编码：200041  
公司国际互联网网址：www.chinahi-tech.com.cn  
公司电子信箱：hi-tech@china-hi-tech.com
- 4、公司法定代表人：冉茂平
- 5、公司董事会秘书：曹琦  
电话：021-52980008  
传真：021-52980816  
E-mail：hi-tech@china-hi-tech.com  
联系地址：上海市成都北路 333 号招商局广场南幢 17 层  
公司证券事务代表：赖寒  
电话：021-52980008  
传真：021-52980816  
E-mail：laihan@china-hi-tech.com  
联系地址：上海市成都北路 333 号招商局广场南幢 17 层
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：上海市成都北路 333 号招商局广场南幢 17 层

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	721,544,955.95	888,354,426.69	-18.78
流动负债	596,137,017.29	773,368,601.81	-22.92
总资产	1,097,552,952.19	1,264,817,785.08	-13.22
股东权益 (不含少数股东权益)	475,018,014.28	461,709,858.19	2.88
每股净资产	1.94	1.89	2.88
调整后的每股净资产	1.94	1.88	3.19

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	13,308,156.09	12,291,261.18	8.27
扣除非经常性损益后的净利润	10,325,965.62	6,199,589.05	66.56
每股收益	0.05	0.07	-22.66
净资产收益率 (%)	2.802	2.818	下降了 0.016 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	9,873,433.55	-141,161,823.91	106.99

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	3,502,842.98
短期投资收益	-76,173.27
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-58,129.05
以前年度已经计提各项减值准备的转回	139,800
所得税影响数	526,150.19
合计	2,982,190.47

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

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.45	9.58	0.18	0.18
营业利润	3.44	3.49	0.07	0.07
净利润	2.80	2.84	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	2.17	2.20	0.04	0.04

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 30,966 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质
深圳市康隆科技发展有限公司	0	69,020,000	28.24	未流通		法人股东
复旦大学	0	12,600,000	5.15	未流通		法人股东
成都创先科技开发有限公司	0	7,892,920	3.23	未流通	质押 7,892,920	法人股东
上海交大产业投资管理(集团)有限公司	0	7,140,000	2.92	未流通		法人股东
同济大学	0	5,880,000	2.41	未流通		法人股东
北京邮电大学	0	3,780,000	1.55	未流通		法人股东

清华控股有限公司	0	3,360,000	1.37	未流通		法人股东
北京大学	0	3,360,000	1.37	未流通		法人股东
上海外国语大学	0	3,360,000	1.37	未流通		法人股东
中国华云技术开发公司	0	3,360,000	1.37	未流通		法人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

据公司了解，以上前十名股东之间无关联关系，也不存在一致行动人关系。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
北京华源亚太科技有限责任公司	546,000	A 股
李凤惠	379,920	A 股
尹校彬	334,772	A 股
田祥仁	327,089	A 股
贺勇	247,800	A 股
吴宝元	236,101	A 股
李桂香	229,600	A 股
余杨永	150,500	A 股
熊贺贤	138,100	A 股
刘凯	137,900	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也不知道其是否属于一致行动人。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也不知道其是否属于一致行动人。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 1 月 17 日，公司 2005 年第一次临时股东大会，选举周伯勤先生为公司董事。公告刊登在 2005 年 1 月 18 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，受国际原油市场的影响，公司原经营的石油下游化工产品的价格波动较大，为了规避市场风险，我对部分业务作了相应调整，暂停有关化工产品的贸易业务。受此影响，公司上半年实现主营业务收入 104,385.17 万元，与去年同期相比下降了 26.38%，主营业务利润 4488.23 万元，与去年同期相比下降了 2.10%。针对这一情况，公司积极加强内部管理，严格控制各项费用支出，期间费用与去年同期相比下降了 18.63%，实现净利润 1330.82 万元，与去年同期相比上升了 8.27%。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

## (1) 公司主营业务范围

实业投资，创业投资，人才交流及培训，技术及商品展示，投资及经济技术咨询服务，电子通讯产品的生产销售，国内贸易（除国家专项审批），自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
IT 产品	876,316,336.13	865,296,767.81	1.26	-6.08	-5.95	下降了 0.14 个百分点
生物医药	26,594,014.95	5,154,729.83	80.62	94.73	119.37	下降了 2.18 个百分点
仓储业务	12,320,643.13	4,624,526.30	62.47	15.78	5.34	上升了 3.72 个百分点
其他业务	128,620,747.22	122,948,506.84	4.41	-72.08	-72.58	上升了 1.76 个百分点

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国外客户	64,588,828.69	114.85
华东地区	64,665,442.25	-85.22
华南地区	887,347,923.67	-5.23
华中地区	141,919.91	-90.85
华北地区	3,959,628.00	316.04
东北地区	19,974.43	-69.56
西部地区	101,056.75	---
西南地区	23,023,041.69	97.33
西北地区	3,926.04	---

## (4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司停止了有关化工产品的贸易业务，受此影响，我公司上半年主营业务收入较去年同期减少 3.74 亿元。

## (5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海高科联合生物技术研发有限公司	生物生化工程产品系列，基因工程产品系列的研究、开发、技术开发和四技服务	150,000,000	159,736,069.12	14,756,991.52
上海高科生物工程技术有限公司	溶葡萄球菌酶中间体等的生产、加工和销售，消毒液的生产、销售，“四技”服务	30,000,000	130,224,568.95	-1,229,417.07
深圳市高科实业有限公司	兴办实业，电子通讯产品及智能系统等相关产品的技术开发、销售；国内商业、物资供销业；经营进出口业务	108,000,000	561,546,521.62	9,088,200.06

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

受国家宏观调控，银根紧缩的影响，公司的贸易业务压力越来越大。面对困难，公司除了继续加强内部管理，提高公司经营效率外，还要积极寻求在实业投资上的突破。一方面加大公司生物消毒产品的市场营销力度，力争在市场竞争中取得优势；另一方面，积极介入收益好、回收快的成熟项目，使公司效益能保持稳定增长。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

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

##### 1)、中国高科（张家港）福田气体有限公司

报告期内，公司与香港骏翔投资有限公司合资组建的“中国高科（张家港）福田气体有限公司”已正式成立，公司首期出资 200 万美元（约合 1660 万元人民币），目前该公司处于前期建设阶段。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规和其他规范性文件的要求规范运作。在 2005 年 6 月 27 日的公司 2004 年度股东大会上，股东大会审议通过了关于修改《公司章程》的议案，进一步规范和完善了公司法人治理结构。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司没有需要实施的利润分配方案和公积金转增股本方案。

### （三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### （四）诉讼仲裁事项

本公司自 2004 年 8 月起，向上海欢欣物资合作公司销售化工产品“乙二醇”6425 吨，共计金额 66,824,428.59 元。截止 2005 年 5 月 31 日，上海欢欣物资合作公司拖欠本公司货款 29,164,760.61 元，逾期违约金 2,274,271.76 元，合计 31,439,032.37 元。为此，本公司于 2005 年 6 月 1 日向上海市第二中级人民法院提起诉讼，并采取了财产保全措施，查封了上海欢欣物资合作公司约 5000 万元的资产，该诉讼目前尚未开庭审理。

### （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、收购资产情况

2005 年 3 月 31 日，本公司下属控股子公司深圳市高科实业有限公司，向本公司另一控股子公司深圳市高科智能系统有限公司，购买其所持有的深圳市润鹏精密五金有限公司 85% 的股权。该资产的帐面价值为 3,226,094.86 元人民币，实际购买金额为 3,400,000 元人民币，该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为 194,370.62 元人民币，占利润总额的 1.46%。截止报告日，有关股权过户手续已经办理完成。

#### 2、出售资产情况

2005 年 1 月 31 日，本公司下属控股子公司深圳市高科实业有限公司，将其持有的深圳市金开利环境科技有限公司 60% 的股权转让给自然人何菲，该资产的帐面价值为 7,897,157.02 元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 0，实际出售金额为 11,400,000 元人民币，产生损益 3,502,842.98 元人民币，占利润总额的 22.37%，本次出售价格的确定依据协议价，该事项已于 2005 年 2 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。截止报告日，有关股权过户手续已经办理完成。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项  
本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
北京北大方正集团公司	2004-11-22	7,000	连带责任担保	2004-11-22 ~ 2008-01-21	否	否
方正科技集团股份有限公司	2005-01-06	8,000	连带责任担保	2005-01-06 ~ 2005-10-15	否	否
报告期内担保发生额合计			8,000			
报告期末担保余额合计			15,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			15,000			
担保总额占公司净资产的比例			31.58%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

1)、中国高科集团股份有限公司为北京北大方正集团公司提供担保,担保金额为 7,000 万元人民币,担保到期日为 2008 年 1 月 21 日,该事项已于 2004 年 11 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2)、中国高科集团股份有限公司为方正科技集团股份有限公司提供担保,担保金额为 8,000 万元人民币,担保到期日为 2005 年 10 月 15 日,该事项已于 2005 年 1 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

## (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

2005 年 6 月 27 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，继续聘请重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度财务审计机构。该审计机构已为本公司提供了一年的审计服务。

## (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

## (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## (十二) 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
中国高科集团股份有限公司关于 2005 年第一次临时股东大会召开地点的公告	《中国证券报》4 版 《上海证券报》A6 版	2005-01-12	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司为他人提供担保公告	《中国证券报》5 版 《上海证券报》C2 版	2005-01-13	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》32 版 《上海证券报》C7 版	2005-01-18	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司资产出售公告	《中国证券报》23 版 《上海证券报》A4 版	2005-02-02	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司第四届董事会第 9 次会议决议公告	《中国证券报》C17 版 《上海证券报》39 版	2005-03-12	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司第四届监事会第 3 次会议决议公告	《中国证券报》C17 版 《上海证券报》39 版	2005-03-12	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司第四届董事会第 10 次会议决议公告	《中国证券报》C7 版 《上海证券报》C23 版	2005-04-01	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司新药技术转让公告	《中国证券报》C7 版 《上海证券报》C23 版	2005-04-01	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》C29 版 《上海证券报》34 版	2005-04-23	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司第四届董事会第 12 次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知	《中国证券报》C18 版 《上海证券报》C6 版	2005-05-24	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司关于 2004 年年度股东大会召开地点的公告	《中国证券报》C3 版 《上海证券报》23 版	2005-06-18	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中国高科集团股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B8 版 《上海证券报》C2 版	2005-06-29	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 中国高科集团股份有限公司

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			102,390,719.63	185,427,476.70	54,545,408.83	97,057,647.35
短期投资			4,935,556.70	4,595,756.70	3,900,000.00	3,860,200.00
应收票据			80,153,923.05	137,070,703.63	60,000,000.00	86,070,703.63
应收股利			380,192.47	380,192.47		
应收利息						
应收账款			405,753,185.79	439,895,036.89	109,701,446.41	41,225,861.93
其他应收款			36,858,443.87	29,294,333.27	26,633,199.07	23,466,993.58
预付账款			61,577,689.96	57,475,037.36	39,496,740.61	29,101,766.29
应收补贴款			6,920,954.90	4,515,294.77	4,711,637.48	3,087,430.04
存货			22,570,164.58	29,700,594.90	13,981,411.06	13,863,197.94
待摊费用			4,125.00			
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			721,544,955.95	888,354,426.69	312,969,843.46	297,733,800.76
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			190,341,515.69	177,950,943.32	503,489,702.52	465,966,237.09
长期债权投资						
长期投资合计			190,341,515.69	177,950,943.32	503,489,702.52	465,966,237.09
其中：合并价差			10,181,874.79	10,868,186.39		
其中：股权投资差额			392,631.05	414,154.61	-12,779,757.75	-13,907,383.43
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			154,632,992.25	164,604,773.98	43,169,338.84	51,606,408.10
减：累计折旧			37,878,448.46	35,341,061.74	12,855,241.70	13,109,366.94
固定资产净值			116,754,543.79	129,263,712.24	30,314,097.14	38,497,041.16
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			116,754,543.79	129,263,712.24	30,314,097.14	38,497,041.16
工程物资						
在建工程			41,256,955.80	39,113,506.69		
固定资产清理						
固定资产合计			158,011,499.59	168,377,218.93	30,314,097.14	38,497,041.16
<b>无形资产及其他资</b>						

<b>产：</b>						
无形资产		27,594,980.96	30,135,196.14	94,981.04	135,196.22	
长期待摊费用		60,000.00				
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		27,654,980.96	30,135,196.14	94,981.04	135,196.22	
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计		1,097,552,952.19	1,264,817,785.08	846,868,624.16	802,332,275.23	
<b>流动负债：</b>						
短期借款		115,000,000.00	188,000,000.00	65,000,000.00	133,000,000.00	
应付票据		152,000,000.00	192,000,000.00	142,000,000.00	110,000,000.00	
应付账款		293,671,226.77	350,887,750.03	37,709,495.48	2,199,358.48	
预收账款		20,829,733.65	14,684,041.71	13,601,181.59	7,189,519.57	
应付工资		145,302.00	400,792.53			
应付福利费		988,152.02	959,700.66	276,134.52	156,871.79	
应付股利		516,157.08	516,157.08	516,157.08	516,157.08	
应交税金		-368,793.53	4,250,870.84	-326,395.34	-544,973.59	
其他应交款		12,979.93	33,459.84	-1,516.26	-2,830.93	
其他应付款		13,262,259.37	21,635,829.12	113,137,483.98	88,602,051.77	
预提费用		80,000.00				
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计		596,137,017.29	773,368,601.81	371,912,541.05	341,116,154.17	
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款		5,934,940.00	5,340,200.00			
其他长期负债						
长期负债合计		5,934,940.00	5,340,200.00			
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计		602,071,957.29	778,708,801.81	371,912,541.05	341,116,154.17	
少数股东权益		20,462,980.62	24,399,125.08			
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）		244,440,001.00	244,440,001.00	244,440,001.00	244,440,001.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		244,440,001.00	244,440,001.00	244,440,001.00	244,440,001.00	

资本公积			70,658,991.34	70,658,991.34	70,658,991.34	70,658,991.34
盈余公积			75,890,939.27	75,890,939.27	44,954,084.34	44,954,084.34
其中：法定公益金			25,697,391.77	25,697,391.77	15,179,283.86	15,179,283.86
未分配利润			84,028,082.67	70,719,926.58	114,903,006.43	101,163,044.38
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			475,018,014.28	461,709,858.19	474,956,083.11	461,216,121.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,097,552,952.19	1,264,817,785.08	846,868,624.16	802,332,275.23

公司法定代表人：冉茂平 主管会计工作负责人：李文革 会计机构负责人：尤勤

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位：中国高科集团股份有限公司

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			1,043,851,741.43	1,417,986,964.11	154,916,093.70	477,639,523.96
减：主营业务成本			998,024,530.78	1,370,785,224.47	150,007,817.95	468,905,286.46
主营业务税金及附加			944,885.48	1,356,701.60	258,698.60	61,519.26
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			44,882,325.17	45,845,038.04	4,649,577.15	8,672,718.24
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			56,441.90	137,811.76	32,301.90	32,301.90
减：营业费用			6,984,606.62	9,216,031.04	2,236,232.33	1,050,284.75
管理费用			18,115,620.66	21,713,948.03	6,750,827.99	6,387,029.90
财务费用			3,485,633.98	4,201,188.32	2,951,113.34	3,405,963.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			16,352,905.81	10,851,682.41	-7,256,294.61	-2,138,257.71
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-473,016.95	4,516,207.03	20,987,092.16	15,035,805.72
补贴收入				111,551.00		111,551.00
营业外收入			18,971.30	7,539.00	9,521.50	
减：营业外支出			77,100.35	58,404.23	357.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			15,821,759.81	15,428,575.21	13,739,962.05	13,009,099.01
减：所得税			1,814,966.42	2,525,660.79		
减：少数股东损益			698,637.30	611,653.24		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			13,308,156.09	12,291,261.18	13,739,962.05	13,009,099.01
加：年初未分配利润			70,719,926.58	45,603,836.94	101,163,044.38	68,826,008.48

其他转入						
六、可供分配的利润		84,028,082.67	57,895,098.12	114,903,006.43	81,835,107.49	
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		84,028,082.67	57,895,098.12	114,903,006.43	81,835,107.49	
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)		84,028,082.67	57,895,098.12	114,903,006.43	81,835,107.49	
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		3,502,842.98	5,383,589.20			
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：冉茂平      主管会计工作负责人：李文革      会计机构负责人：尤勤

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

编制单位：中国高科集团股份有限公司

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			1,160,011,338.29	90,322,167.75
收到的税费返还			4,624,452.77	2,811,649.49
收到的其他与经营活动有关的现金			12,207,103.41	32,908,612.36
现金流入小计			1,176,842,894.47	126,042,429.60
购买商品、接受劳务支付的现金			1,128,554,557.35	96,946,673.83
支付给职工以及为职工支付的现金			7,381,023.73	2,152,572.63
支付的各项税费			11,185,191.22	618,708.82
支付的其他与经营活动有关的现金			19,848,688.62	5,243,260.38

现金流出小计			1,166,969,460.92	104,961,215.66
经营活动产生的现金流量净额			9,873,433.55	21,081,213.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			8,558,156.41	8,558,156.41
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			46,404.00	46,404.00
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			461,279.55	
现金流入小计			9,065,839.96	8,604,560.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			5,745,486.49	550,680.61
投资所支付的现金			24,200,000.00	20,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			594,916.37	
现金流出小计			30,540,402.86	21,050,680.61
投资活动产生的现金流量净额			-21,474,562.90	-12,446,120.20
<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			50,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			50,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			118,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,314,737.60	2,957,287.50
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
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			122,314,737.60	70,957,287.50
筹资活动产生的现金流量净额			-72,314,737.60	-70,957,287.50
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			-83,915,866.95	-62,322,193.76
<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			13,308,156.09	13,739,962.05
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			698,637.30	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-406,790.16	403,282.47
固定资产折旧			4,682,454.01	1,183,265.48
无形资产摊销			2,540,215.18	40,215.18
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-4,125.00	

预提费用增加(减:减少)			80,000.00	
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				
投资损失(减:收益)			473,016.95	-20,987,092.16
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			7,130,430.32	-118,213.12
经营性应收项目的减少(减:增加)			75,225,474.87	-71,976,592.84
经营性应付项目的增加(减:减少)			-104,311,584.52	98,796,386.88
其他			10,457,548.51	
经营活动产生的现金流量净额			9,873,433.55	21,081,213.94
<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			13,268,564.99	1,625,408.83
减:现金的期初余额			97,184,431.94	63,947,602.59
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			-83,915,866.95	-62,322,193.76

公司法定代表人: 冉茂平      主管会计工作负责人: 李文革      会计机构负责人: 尤勤

### 合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 中国高科集团股份有限公司

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	合计	
坏账准备合计	4,146,207.59	55,450.75	162,240.91	162,240.91	4,039,417.43
其中: 应收账款	3,632,323.32		162,240.91	162,240.91	3,470,082.41
其他应收款	513,884.27	55,450.75			569,335.02
短期投资跌价准备合计	204,243.3		139,800.00	139,800.00	64,443.30
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	975,609.57				975,609.57
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	800,000				800,000.00
其中: 长期股权投资	800,000				800,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	0				0

其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备	0				0
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备	0				0
委托贷款减值准备	0				0
资产减值合计	6,126,060.46	55,450.75	302,040.91	302,040.91	5,879,470.30

公司法定代表人：冉茂平    主管会计工作负责人：李文革    会计机构负责人：尤勤

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：中国高科集团股份有限公司

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	合计	
坏账准备合计	446,469.38	403,282.47			849,751.85
其中：应收账款	207,165.13	344,098.42			551,263.55
其他应收款	239,304.25	59,184.05			298,488.30
短期投资跌价准备合计	139,800.00		139,800.00	139,800.00	0
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	815,609.57				815,609.57
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	800,000.00				800,000.00
其中：长期股权投资	800,000.00				800,000.00
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	2,201,878.95	403,282.47	139,800.00	139,800.00	2,465,361.42

公司法定代表人：冉茂平    主管会计工作负责人：李文革    会计机构负责人：尤勤

## 会计报表附注

### (一) 公司概况

中国高科集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1992 年 12 月 28 日经上海市经济体制改革办公室和上海市人民政府教育卫生办公室以沪体改（92）第 129 号、沪府教卫（92）第 356 号文“关于同意高科集团公司采取定向募集方式组建中国高科集团股份有限公司的批复”批准同意改制而成。1996 年 6 月 27 日经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）120 号文“关于中国高科集团股份有限公司申请公开发行股票批复”批准，向社会公众发行 A 股股票并上市交易。1996 年 11 月 12 日上海市证券管理办公室以沪证办（1996）232 号文“关于核准中国高科集团股份有限公司 1995 年度分配和转增股本方案的通知”同意公司以资本公积对全体股东按 10：2 的比例转增股本，共转增 2,910 万股，每股面值 1 元。1998 年 6 月 30 日，由上海市工商行政管理局换发了营业执照，注册资本为人民币 174,600,000.00 元。2004 年 7 月，公司以 2003 年末总股本 17,460 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，注册资本增加为 244440001 元，并于 2004 年 12 月 29 日由上海市工商行政管理局换发了营业执照。

公司注册地址：上海市浦东新区金港路 501 号；公司经营范围：实业投资，创业投资，人才交流及培训，技术及商品展示，投资及经济技术咨询服务，电子通讯产品的生产销售，国内贸易（除国家专项审批），自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附加进出口商品目录，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。主要产品和提供的劳务：公司的主要产品为高科溶葡萄球菌酶、FE 消毒剂、溶葡萄球菌酶中间体等；生物酶工程技术等专业技术的“四技”服务；仓储业务；机电产品、纸张和大宗化工原料的进出口业务等。

### (二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月初中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，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、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买之日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

#### 7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

## 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	0.5	0.5
1-2年	5	5
2-3年	10	10
3-4年	20	20
4-5年	40	40
5年以上	80	80

关联单位的应收款项、有抵押或担保的应收款项等，其坏账准备的计提比例单独考虑。本公司通过分析以往的坏账事项，预计本公司一年以内的应收款项发生坏账的比例，一般不会超过一年以内应收款项余额的5‰。

## 9、存货核算方法

(1) 存货分类：库存商品、发出商品、原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品、工程施工等。

(2) 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法：存货采用实际成本法核算，发出时按个别认定法和加权平均法结转成本。低值易耗品于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的和长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的借方差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额，若该差额发生于2003年3月17日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，自“关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（四）”发布之日起按以下情况区别处理：

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；

B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；

D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

(2) 长期债权投资

持有的在 1 年内（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的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，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资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长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过 2000 元。

(2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
房屋及建筑物	30	3.17	5
通用设备	5	19	5
专用设备	5	19	5
运输工具	5	19	5
其他设备	5	19	5

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

### 13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不超过 10 年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	50
复合酶技术	10	20	20	10
软 件	5	5	5	5

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

### 15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

### 16、借款费用的会计处理方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生 b. 借款费用已经发生 c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

### 17、应付债券的核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

### 18、预计负债的确认原则

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。(1) 该义务是公司承担的现实义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 19、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果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，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

#### (3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量。

### 20、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法

### 21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

#### (1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

#### (2) 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占所有母子公司相应指标总和的比例均应在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

### (三) 税项

公司适用的主要税种与税率：

税 种	税 率	计 税 基 数
所得税	15%、7.5%	应纳税所得额
增值税	6%、17%	增值额
营业税	3%、5%	营业额
城建税	1%、7%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额

注：控股子公司深圳仁锐实业有限公司的法定所得税税率为 15%，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条和国家税务总局《关于外商投资企业兼营生产性和非生产性业务如何享受税收优惠问题的通知》（国税发[1994]209号）的规定，深圳市地方税务局涉外税收调查分局以深地税外函[2002]13号文批准同意公司从第一个获利年度起，第一、二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2005年度为公司第三个减半征收年度，其实际所得税税率为 7.5%。

### (四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定 代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否 合并
						直接	间接	
上海高科联合生物技术研发有限公司	上海市浦东新区	周伯勤	15,000	生物生化工程、基因工程产品的研发等	15,000	66.67	33.33	是
上海高科生物工程有限公司	上海市浦东新区	周伯勤	3,000	溶葡萄球菌酶中间体等的生产加工和销售,消毒液的产销、	3,000	80.00	20.00	是

				“四技”服务等				
深圳市高科实业有限公司	深圳市福田区	周伯勤	10,800	兴办实业,电子通讯产品及智能系统等相关产品的技术开发、销售等	10,800	68.12	31.88	是
深圳仁锐实业有限公司	深圳市福田区	俞惠龙	3,000 万港币	仓储、运输及相关服务	2,250 万港币		75.00	是
深圳市仁锐货运有限公司	深圳市福田区	俞惠龙	200	兴办实业,道路普通货运等	180		67.50	是
深圳市高科智能系统有限公司	深圳市南山区	周伯勤	1,000	兴办实业、五金制品及模具的产销等	510		51.00	否
深圳市润鹏精密五金有限公司	深圳市宝安区	俞惠龙	400	模具生产、五金加工及销售、电子产品的技术开发、兴办实业、国内商业物资供销业等	340		85.00	否
深圳市高科国融实业发展有限公司	深圳市福田区	俞惠龙	1,000	国内商业、物资供销业;进出口业务等	850		85.00	否
东莞高科数码科技有限公司	东莞市东城区	周伯勤	2,000 万港币	生产和销售数码电子产品等	1,500 万港币	75.00		否
中国高科集团(张家港)福田气体有限公司	江苏扬子江国际化学工业园	周伯勤	1,000 万美元	生产工业气体(高纯六氟化硫、高纯三氟化氮、高纯氟气),销售自产产品。	750 万美元	75.00		否

## 1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内,公司将所持有的深圳市金开利环境科技有限公司 60%的股份转让给了自然人何菲,故本报告期没有将其列入合并范围。

## 2)、对持股比例达到 50%以上的子公司,未纳入合并范围的原因说明:

深圳市高科智能系统有限公司,深圳市高科国融实业发展有限公司,深圳市润鹏精密五金有限公司,东莞高科数码科技有限公司的资产总额、主营业务收入占所有母子公司相应指标总和的比例在 10%以下,且其当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也在 10%以下,故未纳入合并会计报表范围。中国高科集团(张家港)福田气体有限公司由于处于建设期,故也未纳入合并会计报表范围。

## (五) 合并会计报表附注:

## 1、货币资金:

## (1) 明细情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	958,138.86	2,383,716.32
银行存款	12,308,559.68	94,798,905.99
其他货币资金	89,124,021.09	88,244,854.39
合计	102,390,719.63	185,427,476.70

(2) 货币资金期末余额比期初减少 83,036,757.07 元,主要系本期短期借款到期还贷所致。

## 2、短期投资:

## (1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
基金投资	4,800,000.00	204,243.30	4,595,756.70	5,000,000.00	64,443.30	4,935,556.70	4,935,556.70
合计	4,800,000.00	204,243.30	4,595,756.70	5,000,000.00	64,443.30	4,935,556.70	4,935,556.70

(2) 基金投资明细列示如下:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
盛利精选基金	0.00	3,000,000.00
中银中国基金	0.00	1,000,000.00
华安基金	3,900,000.00	0.00
易方达 50 指数	500,000.00	500,000.00
荷银精选基金	300,000.00	300,000.00
银华货币 A 基金	300,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	4,800,000.00

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,153,923.05	53,045,000.00
商业承兑汇票	60,000,000.00	84,025,703.63
合计	80,153,923.05	137,070,703.63

期末应收票据金额比期初应收票据金额减少 56,916,780.58 元，降低 41.52%，主要是票据到期收款所致。

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
深圳市高科智能系统有限公司	380,192.47	0.00	0.00	380,192.47
合计	380,192.47	0.00	0.00	380,192.47

5、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面净额	账面余额		坏账准备	账面净额
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	406,282,623.43	99.28	2,031,413.12	404,251,210.31	440,054,506.56	99.22	2,200,272.53	437,854,234.03
1-2 年	1,023,928.87	0.25	51,196.44	972,732.43	1,556,137.75	0.35	77,806.89	1,478,330.86
2-3 年	113,488.52	0.03	11,348.85	102,139.67	113,488.52	0.03	11,348.85	102,139.67
3-4 年					166,144.76	0.04	33,228.95	132,915.81
4-5 年	166,144.76	0.04	66,457.90	99,686.86				
5 年以上	1,637,082.62	0.40	1,309,666.10	327,416.52	1,637,082.62	0.36	1,309,666.10	327,416.52
合计	409,223,268.20	100	3,470,082.41	405,753,185.79	443,527,360.21	100	3,632,323.32	439,895,036.89

(2) 应收账款期末余额中，前五名金额总计为 382,110,858.49 元，占应收账款总额的 93.37%。

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面净额	账面余额		坏账准备	账面净额
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内	31,245,411.74	83.48	156,227.06	31,089,184.68	24,391,925.95	81.83	121,959.62	24,269,966.33
1-2 年	5,460,515.75	14.59	273,025.79	5,187,489.96	4,396,488.89	14.75	219,824.45	4,149,664.44
2-3 年	143,453.15	0.38	14,345.32	129,107.83	455,089.24	1.53	45,508.93	409,580.31
3-4 年	528,112.25	1.41	105,622.45	422,489.80	508,375.16	1.71	101,675.03	406,700.13
4-5 年	50,286.00	0.13	20,114.40	30,171.60	50,386.00	0.17	20,154.40	30,231.60
5 年以上					5,952.30	0.01	4,761.84	1,190.46
合计	37,427,778.89	100	569,335.02	36,858,443.87	29,808,217.54	100	513,884.27	29,294,333.27

(2) 其他应收款期末余额中,前五名金额总计 27,424,251.73 元,占其他应收款总额的 73.27%。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

#### 7、预付帐款：

##### (1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	61,561,689.96	99.97%	57,459,037.36	99.97%
一至二年	16,000.00	0.03%	16,000	0.03%
合计	61,577,689.96	100%	57,475,037.36	100%

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

#### 8、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税	4,515,294.77	6,984,551.95	4,578,891.82	6,920,954.90
合计	4,515,294.77	6,984,551.95	4,578,891.82	6,920,954.90

#### 9、存货：

##### (2) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	1,595,616.53	1,595,616.53	4,898,512.27	4,898,512.27
库存商品	18,930,293.94	18,930,293.94	4,798,670.57	4,798,670.57
低值易耗品	11,290.08	11,290.08	28,243.67	28,243.67
包装物	594,932.82	594,932.82	502,267.97	502,267.97
在产品	760,222.16	760,222.16	8,039.30	8,039.30
工程施工			5,361,926.86	5,361,926.86
发出商品	1,653,418.62	677,809.05	15,078,543.82	14,102,934.25
合计	23,545,774.15	22,570,164.58	30,676,204.47	29,700,594.90

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
发出商品	975,609.57			975,609.57
合计	975,609.57			975,609.57

## 10、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
顾问费	145,000.00		145,000.00	0	
养路费		8,250.00	4,125.00	4,125.00	
合计	145,000.00	8,250.00	149,125.00	4,125.00	/

## 11、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	69,358,622.01			69,358,622.01
对子公司投资	29,783,757.38	16,600,000.00	2,776,893.20	43,606,864.18
对合营公司投资				
对联营公司投资	8,648,464.87		724,699.27	7,923,765.60
其他股权投资	59,677,758.06			59,677,758.06
股权投资差额	414,154.61		21,523.56	392,631.05
合并价差	10,868,186.39		686,311.60	10,181,874.79
合计	178,750,943.32	16,600,000.00	4,209,427.63	191,141,515.69
减：长期股权投资减值准备	800,000.00			800,000.00
长期股权投资净值合计	177,950,943.32	/	/	190,341,515.69

## (2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	备注
葛洲坝股份有限公司	法人股	15,521,400	2.20	69,358,622.01	不流通
合计	/	15,521,400	/	69,358,622.01	/

## (3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
深圳市高科智能系统有限公司	51	2001-02~	5,375,144.53	5,381,000.43	-229,847.30	2,142,000.00	-240,015.49	5,151,153.13	权益法
深圳市高科国融实业发展有限公司	85	2002-05~	10,000,000.00	9,062,051.65	272,888.86		-218,564.95	9,334,940.51	权益法

东莞高科数码科技有限公司	75	2004-09 ~	15,925,500.00	15,340,705.30	-2,819,934.76		-3,404,729.46	12,520,770.54	权益法
中国高科(张家港)福田气体有限公司	75	2005-04 ~	16,600,000.00		16,600,000.00			16,600,000.00	权益法
深圳市高科通讯有限公司	40	2001-09 ~	3,300,000.00	8,648,464.87	-724,699.27	1,500,000.00	4,623,765.60	7,923,765.60	权益法

(4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
温州高科产业投资开发公司	40	长期 ~	400,000.00	400,000.00				400,000.00	成本法
上海泰宇商贸有限公司	40	长期 ~	400,000.00	400,000.00				400,000.00	成本法
上海门普来新材料实业有限公司	18	1993-10 ~	1,087,619.48	1,087,619.48				1,087,619.48	成本法
上海海泰克贸易发展有限公司	5.7	1993-07 ~	6,266,188.24	6,266,188.24				6,266,188.24	成本法
中国高科集团河南实业有限公司	18.8	2001-07 ~	9,479,742.87	9,479,742.87				9,479,742.87	成本法
国泰君安证券股份有限公司	<5	1993-02 ~	1,599,999.47	1,599,999.47				1,599,999.47	成本法
上海银行漕河泾支行	<5	2001-07 ~	91,500.00	91,500.00				91,500.00	成本法
上海银行岳阳支行	<5	2001-07 ~	295,200.00	295,200.00				295,200.00	成本法
上海宝鼎投资有限公司	<5	2000-12 ~	57,508.00	57,508.00				57,508.00	成本法
岳阳市商业银行	18.01	2004-12 ~	40,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	成本法

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
温州高科产业投资开发公司	400,000.00	400,000.00
上海泰宇商贸有限公司	400,000.00	400,000.00
合计	800,000.00	800,000.00

(5) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
深圳市高科智能系统有限公司	-10,015.19	-16,024.08	-801.18	-9,214.01	折价投资	10
深圳市高科国融实业发展有限公司	424,169.80	446,494.54	22,324.74	401,845.06	溢价投资	10
合计	414,154.61	430,670.46	21,523.56	392,631.05	/	/

## (6) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
深圳市高科实业有限公司	-22,552,513.65	-13,907,383.43		-1,127,625.68	-12,779,757.75	折价投资	10
深圳市仁锐实业有限公司	39,640,911.68	24,775,569.82		1,813,937.28	22,961,632.54	溢价投资	10
合计	17,088,398.03	10,868,186.39		686,311.60	10,181,874.79	/	/

## 12、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	164,604,773.98	5,477,273.33	15,449,055.06	154,632,992.25
其中：房屋及建筑物	129,539,215.17	744,593.00	11,959,920.68	118,323,887.49
机器设备	5,819,591.81	4,526,080.33	202,414.05	10,143,258.09
二、累计折旧合计：	35,341,061.74	4,682,454.01	2,145,067.29	37,878,448.46
其中：房屋及建筑物	14,345,092.10	1,977,657.61	1,873,877.39	14,448,872.32
机器设备	2,962,063.50	1,839,132.26	186,940.63	4,614,255.13
三、固定资产净值合计	129,263,712.24			116,754,543.79
其中：房屋及建筑物	115,194,123.07			103,875,015.17
机器设备	2,857,528.31			5,529,002.96
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	129,263,712.24			116,754,543.79
其中：房屋及建筑物	115,194,123.07			103,875,015.17
机器设备	2,857,528.31			5,529,002.96

本项目本期减少主要系出售房屋所致，其中固定资产原值 8,510,867.43 元，累计折旧 1,437,390.72 元，净值 7,073,476.71 元。固定资产中原值为 102,208,197.22 元，净值为 91,690,749.94 元的房屋建筑物为公司的票据提供了抵押。

## 13、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	41,256,955.80	0	41,256,955.80	36,929,824.07	0	36,929,824.07

## (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定 资产	工程投 入占预 算比例	资金 来源	期末数
深圳高科工业园	81,450,000.00	36,929,824.07	4,327,131.73			50.65	自筹	41,256,955.80
其他		2,183,682.62		1,681,790.32	501,892.30			0
合计	81,450,000.00	39,113,506.69	4,327,131.73	1,681,790.32	501,892.30	/	/	41,256,955.80

## (2) 报告期内无应提取减值准备情况。

## 14、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	27,594,980.96	0	27,594,980.96	30,135,196.14	0	30,135,196.14

## (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销 期限
复合酶 技术	50,000,000.00	29,999,999.92	2,500,000.00	22,500,000.08	27,499,999.92	66 个月
其它		135,196.22	40,215.18	307,168.96	94,981.04	14 个月
合计		30,135,196.14	2,540,215.18	22,807,169.04	27,594,980.96	/

## (2) 报告期内无应提取减值准备的情况。

## 15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	本期增加	期末数
其它	60,000	60,000
合计	60,000	60,000

## 16、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		48,000,000.00
抵押借款		
担保借款	115,000,000.00	140,000,000.00
信用借款		
合计	115,000,000.00	188,000,000.00

(2) 报告期内无逾期短期借款情况。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	152,000,000.00	192,000,000.00
合计	152,000,000.00	192,000,000.00

应付票据期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的票据。截止本期末本账户期末余额中无到期应偿还的金额。应付票据期末余额比期初减少 40,000,000.00 元，主要是本公司期初票据到期承兑付款所致。

18、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	293,671,226.77	100%	350,887,750.03	100%
合计	293,671,226.77	100%	350,887,750.03	100%

应付账款期末余额中，前五名金额 283,929,768.04 元，占应付账款总额的 96.68%。无帐龄超过三年的大额应付账款。余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

19、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	20,829,733.65	100%	14,684,041.71	100%
合计	20,829,733.65	100%	14,684,041.71	100%

余额中无预收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

20、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	145,302.00	400,792.53	正常计提，尚未支付
合计	145,302.00	400,792.53	/

21、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	988,152.02	959,700.66	正常计提，尚未支付。
合计	988,152.02	959,700.66	/

22、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
----	-----	-----	-------

应付普通股股利	516,157.08	516,157.08	股东尚未领取
合计	516,157.08	516,157.08	/

## 23、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-1,284,440.25	-742,559.71	6%、17%
营业税	104,926.56	1,329,634.01	3%、5%
所得税	702,142.73	3,389,260.48	15%、7.5%
城建税	-10,596.14	-22,654.92	1%、7%
其他	119,173.57	297,190.98	
合计	-368,793.58	4,250,870.84	/

## 24、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	10,844.60	27,353.92	营业税、增值税额的 3%
其他	2,135.33	6,105.92	
合计	12,979.93	33,459.84	

## 25、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,262,259.37	100%	21,635,829.12	100%
合计	13,262,259.37	100%	21,635,829.12	100%

## 26、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
运费	80,000.00	0	期末未结算
合计	80,000.00	0	/

## 27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
陀螺银屑胶囊科研项目	3,810,000.00	3,340,000.00	国家拨入的具有专门用途的拨款
溶葡萄球菌酶临床和中试研究	600,000.00	550,000.00	国家拨入的具有专门用途的拨款
其他科研项目	1,524,940	1,450,200.00	国家拨入的具有专门用途的拨款
合计	5,934,940.00	5,340,200.00	/

## 28、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)	期末值
--	-----	-------------	-----

		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	72,887,080							72,887,080
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	72,887,080							72,887,080
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	95,112,920							95,112,920
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	168,000,000							168,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	76,440,001							76,440,001
2、境内上市的外资 股								
3、境外上市的外资 股								
4、其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	244,440,001							244,440,001

## 29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	61,806,481.68			61,806,481.68
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	8,852,509.66			8,852,509.66
合计	70,658,991.34			70,658,991.34

## 30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,135,957.27			50,135,957.27
法定公益金	25,697,391.77			25,697,391.77
任意盈余公积	57,590.23			57,590.23
储备基金				
企业发展基金				

其他盈余公积			
合计	75,890,939.27		75,890,939.27

## 31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	13,308,156.09	45,603,836.94
加：年初未分配利润	70,719,926.58	37,819,470.95
其他转入		
减：提取法定盈余公积		8,468,920.88
提取法定公益金		4,234,460.43
未分配利润	84,028,082.67	70,719,926.58

## 32、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 产品	876,316,336.13	865,296,767.81	1,032,862,476.71	1,020,086,930.72
生物医药	26,594,014.95	5,154,729.83	11,907,513.42	1,311,317.45
仓储业务	12,320,643.13	4,624,526.30	10,641,256.96	0.00
其他业务	128,620,747.22	122,948,506.84	362,575,717.02	349,386,976.30
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	1,043,851,741.43	998,024,530.78	1,417,986,964.11	1,370,785,224.47

## (2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外客户	64,588,828.69	59,392,654.19	30,062,555.86	27,049,758.97
华东地区	64,665,442.25	63,713,829.02	437,384,065.11	429,064,181.31
华南地区	887,347,923.67	867,382,753.89	936,305,081.21	910,393,990.19
华中地区	141,919.91	51,054.94	1,550,833.09	1,560,641.81
华北地区	3,959,628.00	3,348,467.99	951,753.24	349,685.27
东北地区	19,974.43	3,261.70	65,621.45	30,884.35
西部地区	101,056.75	11,962.27		
西南地区	23,023,041.69	4,117,169.16	11,667,054.15	2,336,082.57
西北地区	3,926.04	3,377.62		
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	1,043,851,741.43	998,024,530.78	1,417,986,964.11	1,370,785,224.47

前五名客户销售收入总额为 981,623,279.89 元，占本年主营业务收入总额的 94.04%；公司从前 5 名供

应商采购的总额为 917,122,382.36 元，占本年采购总额 92.56%。

### 33、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	541,700.06	1,224,909.56	3%、5%
城建税	51,494.68	69,675.28	1%、7%
教育费附加	92,992.14	51,801.88	营业税、增值税额的 3%
关税	258,698.60	10,314.88	
合计	944,885.48	1,356,701.60	/

### 34、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,341,655.06	5,848,115.91
减：利息收入	1,009,662.37	2,217,106.11
汇兑损失	16.82	79,648.10
减：汇兑收益	555,495.31	5,343.92
其他	709,119.78	495,874.34
合计	3,485,633.98	4,201,188.32

### 35、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	63,626.73	79,289.60
其中：股票投资收益		79,289.60
其他短期投资收益	63,626.73	
长期投资收益	-536,643.68	4,436,917.43
其中：按权益法确认收益	-3,157,746.36	-1,072,218.90
长期股权投资差额摊销	-881,740.30	-1,082,515.59
股权投资转让收益	3,502,842.98	6,324,634.35
其他长期投资收益		267,017.57
合计	-473,016.95	4,516,207.03

### 36、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款	9,249.80	7,539.00
固定资产清理	9,521.50	
其他	200.00	
合计	18,971.30	7,539.00

### 37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款	75,769.33	58,404.23

滞纳金	854.91	
其他	476.11	
合计	77,100.35	58,404.23

## 38、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	1,814,966.42	2,525,660.79
合计	1,814,966.42	2,525,660.79

## 39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项	10,358,054.27
财务费用	1,565,157.68
合计	12,207,103.41

## 40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项	4,532,141.50
财务费用	3,217,212.32
管理费用	6,361,763.14
营业费用	4,569,275.87
其他	1,168,295.79
合计	19,848,688.62

## (六) 母公司会计报表附注：

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面净额	账面余额		坏账准备	账面净额
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	110,252,709.96	100	498,314.00	109,754,395.96	41,433,027.06	100	207,165.13	41,225,861.93
合计	110,252,709.96	100	498,314.00	109,754,395.96	41,433,027.06	100	207,165.13	41,225,861.93

(2) 应收账款期末余额中，前五名债务人欠款金额总计 110,137,114.32 元，占全部应收账款总额的 99.90%。

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面净额	账面余额		坏账准备	账面净额
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内	25,166,636.90	93.45	125,833.18	25,040,803.72	23,038,127.84	97.18	115,190.64	22,922,937.20
1-2年	1,269,414.52	4.71	63,470.73	1,205,943.79	112,534.04	0.47	5,626.70	106,907.34
2-3年					6,974.79	0.03	697.48	6,277.31
3-4年	445,349.95	1.65	89,069.99	356,279.96	508,375.16	2.14	101,675.03	406,700.13
4-5年	50,286.00	0.19	20,114.40	30,171.60	40,286.00	0.18	16,114.40	24,171.60
合计	26,931,687.37	100	298,488.30	26,633,199.07	23,706,297.83	100	239,304.25	23,466,993.58

(2) 其他应收款期末余额中,前五名债务人欠款金额 25,803,389.31 元,占全部其他应收款总额的 95.81%。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、长期投资:

## (1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	69,358,622.01			69,358,622.01
对子公司投资	391,637,240.45	36,395,839.75		428,033,080.20
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	19,677,758.06			19,677,758.06
股权投资差额	-13,907,383.43		-1,127,625.68	-12,779,757.75
合并价差				
合计	466,766,237.09			504,289,702.52
减:长期股权投资减值准备	800,000.00			800,000.00
长期股权投资净值合计	465,956,237.09	/	/	503,489,702.52

## (2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	帐面净额	备注
葛洲坝股份有限公司	法人股	15,521,400	2.20	69,358,622.01	不流通
合计	/	15,521,400	/	69,358,622.01	/

## (3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
---------	-----------------	------	------	-------	------	-------	-------	------	------

上海高科联合生物技术研发有限公司	66.67	2000-12~	85,000,000.00	15,000,000.00	84,185,960.55	14,756,991.52	-1,057,047.93	98,942,952.07	权益法
上海高科生物工程有限公司	80	1993-7~	24,000,000.00		111,357,991.38	-1,229,417.07	86,128,574.31	110,128,574.31	权益法
深圳市高科实业有限公司	68.125	2000-12~	4,500,000.00	46,522,486.35	180,752,583.22	9,088,200.06	116,265,783.28	189,840,783.28	权益法
东莞高科数码科技有限公司	75	2004-09-22~	15,925,500.00		15,340,705.30	-2,819,934.76	-3,404,729.46	12,520,770.54	权益法
中国高科集团(张家港)福田气体有限公司	75	2005-04~	16,600,000.00			16,600,000.00		16,600,000.00	权益法

## (4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
温州高科产业投资开发公司	40	长期~	400,000.00	400,000.00	400,000.00	成本法
上海泰宇商贸有限公司	40	长期~	400,000.00	400,000.00	400,000.00	成本法
上海门普来新材料实业有限公司	18	1993-10~	1,087,619.48	1,087,619.48	1,087,619.48	成本法
上海海泰克贸易发展有限公司	5.7	1993-07~	6,266,188.24	6,266,188.24	6,266,188.24	成本法
中国高科集团河南实业有限公司	18.80	2001-07~	9,479,742.87	9,479,742.87	9,479,742.87	成本法
国泰君安证券股份有限公司	<5	1993-02~	1,599,999.47	1,599,999.47	1,599,999.47	成本法
上海银行漕河泾支行	<5	2001-07~	91,500.00	91,500.00	91,500.00	成本法
上海银行岳阳支行	<5	2001-07~	295,200.00	295,200.00	295,200.00	成本法
上海宝鼎投资有限公司	<5	2000-12~	57,508.00	57,508.00	57,508.00	成本法

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
温州高科产业投资开发公司	400,000.00	400,000.00
上海泰宇商贸有限公司	400,000.00	400,000.00
合计	800,000.00	800,000.00

## (5) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
深圳市高科实业有限公司	-13,907,383.43	-22,552,513.65			-1,127,625.68	-12,779,757.75	投资形成	10年
合计	-13,907,383.43	-22,552,513.65			-1,127,625.68	-12,779,757.75	/	/

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售收入	104,029,120.75	103,181,588.47	171,018,238.78	167,337,013.49
进出口业务	50,886,972.95	46,826,229.48	306,621,285.18	301,568,272.97
其他销售				
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	154,916,093.70	150,007,817.95	477,639,523.96	468,905,286.46

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	63,626.73	79,289.60
其中：股票投资收益		79,289.60
其他短期投资收益	63,626.73	265,414.52
长期股权投资差额摊销	1,127,625.68	898,728.82
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	19,795,839.75	13,792,372.78
合计	20,987,092.16	15,035,805.72

## 七、关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
深圳市康隆科技发展有限公司	深圳市福田区	高级电动牙刷系列产品生产等	控股股东	有限责任公司	王超杰
上海高科联合生物技术研发有限公司	上海市浦东新区	生物生化、基因工程等	控股子公司	有限责任公司	周伯勤
上海高科生物工程有限公司	上海市浦东新区	溶葡萄球菌酶中间体生产等	控股子公司	有限责任公司	周伯勤
深圳市高科实业有限公司	深圳市福田区	实业、进出口业务等	控股子公司	有限责任公司	周伯勤
深圳仁锐实业有限公司	深圳市福田区	仓储、运输及相关服务等	控股子公司	有限责任公司	俞惠龙
深圳仁锐货运有限公司	深圳市福田区	兴办实业，道路普通货运等	控股子公司	有限责任公司	俞惠龙

深圳市高科智能系统有限公司	深圳市南山区	实业、五金制品产销等	控股子公司	有限责任公司	周伯勤
深圳市润鹏精密五金有限公司	深圳市宝安区	模具生产五金加工及销售等	控股子公司	有限责任公司	俞惠龙
深圳市高科国融实业发展有限公司	深圳市福田区	商业及进出口经营等	控股子公司	有限责任公司	俞惠龙
东莞高科数码科技有限公司	东莞市东城区	生产和销售数码电子产品等	控股子公司	有限责任公司	周伯勤
中国高科集团（张家港）福田气体有限公司	江苏扬子江国际化学工业园	生产工业气体及销售自产产品	控股子公司	有限责任公司	周伯勤

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
深圳市康隆科技发展有限公司	15,000		15,000
上海高科联合生物技术研发有限公司	15,000		15,000
上海高科生物工程有限公司	3,000		3,000
深圳市高科实业有限公司	10,800		10,800
深圳仁锐实业有限公司	3,000, 万港币		3,000, 万港币
深圳仁锐货运有限公司	200		200
深圳市高科智能系统有限公司	1,000		1,000
深圳市润鹏精密五金有限公司	400		400
深圳市高科国融实业发展有限公司	1,000		1,000
东莞高科数码科技有限公司	2,000, 万港币		2,000, 万港币
中国高科集团（张家港）福田气体有限公司	0	1,000 万美元	1,000 万美元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
深圳市康隆科技发展有限公司	2,270	28.24			2,270	28.24
上海高科联合生物技术研发有限公司	15,000	100			15,000	100
上海高科生物工程有限公司	3,000	100			3,000	100
深圳市高科实业有限公司	10,800	100			10,800	100
深圳仁锐实业有限公司	2,250 万港币	75			2,250 万港币	75
深圳仁锐货运有限公司	135	67.50			135	67.50
深圳市高科智能系统有限公司	510	51			510	51
深圳市润鹏精密五金有限公司	173.40	43.35	166.6	41.65	340	85
深圳市高科国融实业发展有限公司	850	85			850	85
东莞高科数码科技有限公司	1,500 万港币	75			1,500 万港币	75
中国高科集团（张家港）福田气体有限公司	0	0	750 万美元	75	750 万美元	75

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
深圳市高科通讯电子有限公司	联营公司

## 5、关联交易情况

无

## 6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	深圳市高科智能系统有限公司	1,456,451.76	2,319,483.88
应付帐款	东莞高科数码科技有限公司	206,095.50	22,494.90
其他应收款	深圳市高科智能系统有限公司	4,615,163.73	4,321,341.73
其他应收款	深圳市高科通讯电子有限公司	3,084,396.50	3,084,396.50
其他应付款	东莞高科数码科技有限公司	7,250,000.00	5,950,000.00
其他应付款	深圳市高科国融实业发展有限公司	0	500,000.00

## (八)或有事项

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1)、本公司的子公司-上海高科生物工程有限公司(原告)应收账款中有应收安徽省芬格欣药业有限公司(被告)货款纠纷一案,于2001年5月8日在阜阳市中级人民法院调解下达成和解协议,由安徽省亿利芬格欣药业有限公司出具保证协议书承担连带清偿责任。截止报告期末仍有货款180万元(由于利息没有入账,账面货款1,637,082.62元)尚未收回。因债务人安徽省芬格欣药业有限公司以内蒙古亿利科技股份有限公司侵权为由向安徽省合肥市中级人民法院提起民事诉讼,待该案审理终结后,安徽省芬格欣药业有限公司有望恢复偿债能力,为避免案件交叉,本案暂时未进入实际执行阶段。

2)、由于上海京贸国际贸易有限公司的违约,本公司代理其进口的铬矿砂加工复出口业务,尚有约7000余吨未出口,共计人民币5,113,214.45元的资金未回笼。2002年4月2日双方与第三方上海沪江铁合金厂(担保方)共同达成《执行和解协议》,已查封的部分铁矿归第三方上海沪江铁合金厂,由第三方负责向我公司归还现金300万元人民币,同时第三方继续提供一万吨矿砂作上述还款的担保,剩余款继续由上海京贸国际贸易有限公司偿还,本报告期内上海沪江铁合金厂偿还652,700.00元,累计归还2,645,000.00元。

3)、本公司自2004年8月起,向上海欢欣物资合作公司销售化工产品“乙二醇”6425吨,共计金额66,824,428.59元。截止2005年5月31日,上海欢欣物资合作公司拖欠本公司货款29,164,760.61元,逾期违约金2,274,271.76元,合计31,439,032.37元。为此,本公司于2005年6月1日向上海市第二中级人民法院提起诉讼,并采取了财产保全措施,查封了上海欢欣物资合作公司约5000万元的资产,该诉讼目前尚未开庭审理。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

(1)报告期内公司为方正科技集团股份有限公司在上海银行曹杨支行的借款提供了担保,担保金额为8,000万元人民币,担保期限为2005年1月6日至2005年10月15日。上海北大方正科技电脑系统有限公司为本公司的此次担保提供了反担保。

(2)本公司为北京北大方正集团公司在中国工商银行北京市海淀区新技术产业开发试验区支行的7,000.00万元借款提供了担保,上述借款的到期日为2008年1月21日。方正产业控股有限公司为本公司的此次担保提供了反担保。

## (九)承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十一) 其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

董事长：冉茂平  
中国高科集团股份有限公司  
2005 年 8 月 26 日