

上海望春花（集团）股份有限公司

600645

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	4
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	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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、回铁勇、王青董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，未明确提出反对的理由。
- 3、公司全体董事出席董事会会议。
- 4、公司半年度财务报告未经审计。
- 5、公司负责人韩旭东先生、主管会计工作负责人王更生先生、会计机构负责人孟志宏先生声明：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：上海望春花(集团)股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI MET (GROUP) CORPORATION
公司英文名称缩写：MET
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：望春花
公司 A 股代码：600645
- 3、公司注册地址：上海市北翟路 1168 号
公司办公地址：上海市北翟路 1168 号
邮政编码：200335
公司国际互联网网址：<http://www.met-china.com>
公司电子信箱：wchh600645@163.com
- 4、公司法定代表人：韩旭东
- 5、公司董事会秘书：佟心
电话：021-52171679
传真：021-52600580
E-mail：wchh600645@163.com
联系地址：上海市北翟路 1168 号
公司证券事务代表：孟志宏
电话：021-62393700
传真：021-62395994
E-mail：zhi hong_meng@sina.com
联系地址：上海市北翟路 1168 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 7、公司其他基本情况：
 - (1)企业首次注册或变更注册登记日期、地点：公司于 1992 年 7 月 1 日在上海市工商行政管理局注册登记成立。
 - (2)企业法人营业执照注册号：3100001003778
 - (3)税务登记号码：31010513270080X

(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	241,050,772.56	234,623,493.79	2.74
流动负债	274,501,521.76	244,644,518.17	12.20
总资产	593,873,414.53	558,901,810.53	6.26
股东权益(不含少数股东权益)	214,185,066.30	224,925,538.40	-4.78
每股净资产	0.8566	0.8996	-4.78
调整后的每股净资产	0.7225	0.7650	-5.55
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-10,736,347.10	-15,366,561.90	30.13
扣除非经常性损益后的净利润	-11,951,661.94	-14,436,215.83	17.21
每股收益	-0.0429	-0.0615	30.13
净资产收益率(%)	-5.01	-5.36	增加0.35个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-10,147,896.76	12,560,082.95	-180.79

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
各种形式的政府补贴	1,404,900.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	-178,913.85
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-10,671.31
合计	1,215,314.84

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	22.76	22.21	0.1950	0.1950
营业利润	-0.46	-0.45	-0.0039	-0.0039
净利润	-5.01	-4.89	-0.0429	-0.0429
扣除非经常性损益后的净利润	-5.58	-5.44	-0.0478	-0.0478

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 22,005 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(国有股东或外资股东)
协和健康医药产业发展有限公司	0	68,194,419	27.27	未流通		法人股东
北京中融物产有限责任公司	0	34,100,000	13.64	未流通		法人股东

上海望春花实业有限公司	0	24,000,000	9.60	未流通		法人股东
华宝信托投资有限责任公司	0	4,007,714	1.60	未流通		法人股东
厦门奇胜股份有限公司	0	2,400,000	0.96	未流通	质押 2,400,000	法人股东
青阳绒布	0	1,048,320	0.42	未流通		法人股东
上海日清生物环境产业有限公司	0	754,790	0.30	未流通		法人股东
中国人民保险公司上海市分公司	0	748,800	0.29	未流通		法人股东
纺织进出	0	748,000	0.29	未流通		法人股东
标准件 6	0	562,798	0.22	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：无关联

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)
陈清华	385,899	A股
冯孝雁	356,483	A股
倪建飞	310,000	A股
刘会明	271,500	A股
林涛	249,356	A股
施红礼	235,730	A股
王荣	232,988	A股
徐国利	225,900	A股
田智文	220,900	A股
周志伟	220,200	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，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

1、2005年3月14日，公司四届三十四次董事会同意郑国臣先生辞去其担任的公司总经理职务，同意杨光兴先生、李百令先生辞去其担任的公司副总经理职务；同意聘任王相东先生担任公司总经理职务、马龙宝先生担任公司常务副总经理职务、赖志明先生担任公司副总经理职务。

2、2005年6月30日，公司2004年度股东大会选举兰宝石先生、回铁勇先生、王相东先生、马龙宝先生、韩旭东先生、舒丹女士、柴新宇先生、王清先生、王建明先生、张金芳女士为公司第五届董事会一般董事；选举张晓明先生、万国华先生、孙凯先生、王凤洲先生、王绍凯先生为公司第五届董事会独立董事；选举陈学艺先生、徐勇先生为公司五届监事会监事；另经职工代表大会推举，金文灿先生为公司第五届监事会职工监事。

3、2005 年 6 月 30 日,公司五届一次董事会选举韩旭东先生为公司第五届董事会董事长;选举回铁勇先生、舒丹女士为公司第五届董事会副董事长。

4、2005 年 6 月 30 日,公司五届一次监事会选举陈学艺先生为公司五届监事会监事长。

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

1、报告期,公司实现主营业务收入 15929 万元,比上年同期的 13718 万元增加了 2211 万元,增长比例为 16.12%,主营业务收入增加的主要原因系公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司主营业务收入增长所致。

2、报告期,公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司实现主营业务收入 5453 万元,比上年同期的 3286 万元增加了 2167 万元,增长比例为 65.95%;实现主营业务利润 3831 万元,比上年同期的 2185 万元增加 1646 万元,增长比例为 75.33%;实现净利润 1134 万元,比上年同期的 466 万元增加了 668 万元,增长比例为 143.35%。

(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) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营生命科学技术开发、干细胞基因工程产业化、生物医疗和基因制药、纺织、印染、服装等业务。

(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						
商业	101,429,352.67	89,282,707.22	11.98	0.89	-0.72	增加 1.43 个百分点
其他	54,533,098.34	13,237,259.84	75.73	65.92	45.70	增加 3.37 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 (%)
上海	104,760,097.75	0.42
天津	38,087,805.74	15.89
浙江	16,445,292.60	

(4) 其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(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	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
协和干细胞基因工程有限公司	其他	干细胞工程系列产品的技术开发及研制销售、干细胞系列技术工程产品的产业化、单克隆抗体诊疗技术研究等	100,000,000.00	238,314,832.29	11,337,880.69

上海望春花进出口贸易有限公司	商业	纺织服装品国内国际贸易	3,000,000.00	36,533,722.47	1,595,599.34
----------------	----	-------------	--------------	---------------	--------------

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期公司在经营活动中主要遇到了如下问题及困难：

(1) 由于平绒生产业务的停产，公司原印染部大部分工人待岗，但公司仍将承担其相应的的工资及社保费用，因此公司人工成本压力较大；

(2) 由于国家持续货币宏观调控政策及公司自身因素的影响，公司融资困难，融资成本相对较高；

(3) 公司平绒产品的国际贸易业务价格竞争激烈。

公司拟通过如下措施对上述问题加以解决：

(1) 加大对脐血存储业务的全国市场营销力度，扩大高科技业务在公司主营业务收入中的比重，提升公司主营业务的总体盈利能力；

(2) 通过转岗培训等措施提升公司服装部吸收待岗人员的能力，相对降低公司的人工成本；

(3) 发挥公司“望春花”系列平绒产品的品牌优势，加强成本管理，提升公司平绒产品贸易业务的盈利能力。

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格遵照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列规章制度，并不断根据新出台的法律、法规、制度或准则对公司相关制度进行修改或补充，建立现代企业制度，规范企业运作。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金
-----	------	----------	--------------

		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
上海望春花平绒制品有限公司	合营公司	12,989.60	19,422,486.83			
湖北望春花纺织股份有限公司	联营公司	35,040.00	5,826,138.80			
上海望春花房地产开发经营有限公司	联营公司	623,821.23	9,975,429.79			
上海望春花实业有限公司	参股股东	52,665.60				9,517,480.87
无锡望春花平绒印花有限公司	合营公司		3,950,424.98			
中国望春花波兰有限公司	控股子公司		4,015,588.47			
上海佳润置业有限公司	联营公司					31,470,750.00
上海望春花科技发展有限公司	联营公司	3,230.40				24,401.00
上海望春花实业股份有限公司昆山分公司	控股子公司		1,275,583.93			
上海望春花进出口贸易有限公司	控股子公司	1,005,906.80			1,106,004.30	1,060,097.50
上海星际吹塑有限公司	控股子公司	114,097.00				2,334,545.75
上海望春花纺联物贸有限公司	控股子公司	9,671.10				141,431.50
上海望春花外高桥经济发展有限公司	控股子公司		22,780.00			
上海新泾平绒印花有限公司	控股子公司					1,409,185.37
协和健康医药产业发展有限公司	控股股东	100,000.00	100,000.00			
合计	/	1,957,421.73	44,588,432.80	/	1,106,004.30	45,957,891.99

报告期上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 100,000.00 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 100,000.00 元人民币。

关联债权债务形成原因:

- (1) 应收上海望春花房地产开发经营有限公司款项系该公司受托管理公司存量房产资产、已代房产转让或收益款项未及时上缴本公司所致;
- (2) 应付上海望春花实业有限公司款项主要系本公司从该公司拆入资金所致;
- (3) 应收波兰公司、平绒制品公司、无锡望春花等公司款项系历史遗留往来款或代垫款;
- (4) 应付上海佳润置业有限公司款项系收到项目合作款暂挂账所致。。

(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

本报告期公司无担保事项。

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。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

1、报告期, 公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所谴责的情形。

2、整改情况

中国证券监督管理委员会上海监管局于 2004 年 6 月 9 日至 6 月 19 日对本公司进行了专项检查, 并于 2004 年 12 月 14 日下发了《限期整改通知书》(沪证监公司字[2004]106 号)(以下简称“通知书”)。针对通知书中列出的有关问题, 公司董事会及经营管理层极为重视, 及时组织相关人员进行了认真研究和讨论, 并经公司四届董事会第三十三次会议审议, 通过了如下整改报告:

一、关于公司土地诉讼问题

通知书中所列出的其他公司将本公司 80 多亩土地产权证办至其名下的事项:

鉴于上述地块处于上海虹桥临空经济园区规划建设范围内, 涉及动迁征地等诸多因素, 本公司目前尚未获得上述地块的房地产权证。公司董事会同意经营管理层的建议, 责成专门工作小组以合法方式确认目前公司所属所有地块权属。

二、关于劳动力安置协议的仲裁问题

通知书所列出的劳动力安置协议仲裁的事项:

本公司已于 2003 年 11 月 28 日依法向上海市仲裁委员会就撤销未曾进行信息披露的《劳动力补偿合同》和《关于劳动力补偿合同的补充协议》提起仲裁请求, 上海市仲裁委员会依法受理了本公司的仲裁请求, 仲裁详情见 2004 年 4 月 28 日《上海证券报》。本公司于 2004 年 12 月收到上海仲裁委员会裁决书[(2003)沪仲案字第 0497 号], 仲裁庭对本公司的仲裁请求不予支持。

鉴于上海仲裁委员会不支持本公司的仲裁请求及本公司经营管理层就上述合同与协议的理解, 公司董事会同意经营管理层建议: 积极与当地政府及动迁安置主管部门沟通协商, 并采取一切必要合法手段妥善处理员工安置问题, 最大限度地保护广大员工的合法利益。

三、关于有关面临动迁的情况

根据上海虹桥临空经济开发园区开发建设办公室人员的介绍, 按照市委、市政府的统一规划, 上海望春花(集团)股份有限公司所属的土地位于该园区的建设动迁区域。自 2004 年 10 月下旬我公司接到上海虹桥临空经济园区开发建设办公室《关于加快做好上海望春花(集团)股份有限公司等企业拆迁前期丈量评估工作的函》(长临办发[2004]018 号)文件后, 公司及时抽调专门人员成立了动迁工作小组, 积极配合动迁单位的前期工作。但截止目前, 本公司既未收到政府有关部门关于我公司动迁的正式文件, 又未与动迁单位签订任何动迁合同或协议, 因此, 此次动迁事项仍具有不确定性, 公司经营管理层尚无法就因此次动迁而对本公司产生的影响作出准确判断。公司董事会要求经营管理层将动迁工作的进展情况及时向董事会作出专向汇报并按照上市规则就上述重大事项及时履行信息披露义务。

四、本公司直属印染部处于停产情况

通知书所列出的本公司直属印染部处于停产情况的事项：

关于停工问题,本公司并将此事项及进展情况履行了信息披露义务(详见 2004 年 4 月 29 日的《上海证券报》)。

五、关于本公司印染部复工问题

公司董事通过充分协商大家一致同意：只有在发展中才能解决公司目前的问题。同时,公司董事会责成经营管理层：加快对公司纺织产品进行方向性与结构性调整,积极纺织产品的市场营销手段,并组织专门人力和才力制定计划,拿出具体方案,做好复工准备,在春节后实施复工,以确保公司在 2005 年的稳定发展。

六、其他事项

此外,董事会达成一致共识,成立专门领导小组进行清产核资工作,开源节流使本公司有一个新的起点。为了进一步加强管理,本公司现任董事会责成经营管理层进一步制定或修订了《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《印章管理办法》、《财务管理办法》、《档案管理办法》等公司内部管理制度,并认真加以落实,取得了较为显著的成效。

公司认为：中国证监会上海证监局此次专项检查对进一步加强公司内部控制管理、规范公司运作、维护公司及股东利益等均具有积极意义。对本次专项检查中暴露出来的问题,本公司将本着高度重视的态度,落实相关整改措施,并依据《公司法》、《上市规则》、《内部控制的基本规范》等法规,加强公司内部控制管理,规范公司运作,切实维护公司和股东的利益。

(十一) 其它重大事项：报告期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
关于重大仲裁事项进展情况的公告	《上海证券报》	2005-01-25	www.sse.com.cn
关于四届三十三次董事会决议公告	《上海证券报》	2005-01-25	www.sse.com.cn
关于四届三十四次董事会决议公告	《上海证券报》	2005-03-15	www.sse.com.cn
关于四届三十五次董事会决议公告	《上海证券报》	2005-04-30	www.sse.com.cn
关于四届三十六次董事会决议公告	《上海证券报》	2005-05-31	www.sse.com.cn
关于 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2005-07-01	www.sse.com.cn
关于五届一次董事会决议公告	《上海证券报》	2005-07-02	www.sse.com.cn
关于四届八次监事会决议公告	《上海证券报》	2005-04-30	www.sse.com.cn
关于五届一次监事会决议公告	《上海证券报》	2005-07-02	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

- (一) 审计报告
(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海望春花(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
流动资产:						
货币资金	1		26,955,588.65	58,972,044.44	577,140.89	674,960.68
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	6	1	27,232,121.10	19,119,751.63	2,903,412.64	2,577,435.80
其他应收款	7	2	113,493,025.64	94,139,566.22	61,125,718.71	83,109,699.35
预付账款	8		18,659,126.23	9,446,337.12	86,442.12	0
应收补贴款	9		5,744,733.21	478,959.02	0	0
存货	10		48,598,857.37	51,817,638.48	32,570,179.16	36,433,153.40
待摊费用	11		367,320.36	649,196.88	46,606.84	59,057.28
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			241,050,772.56	234,623,493.79	97,309,500.36	122,854,306.51
长期投资:						
长期股权投资	14	3	73,624,210.17	52,349,624.26	159,398,099.02	136,549,719.50
长期债权投资						
长期投资合计			73,624,210.17	52,349,624.26	159,398,099.02	136,549,719.50
其中: 合并价差			98,907.53	109,961.50	0	0
其中: 股权投资差额			-294,117.86	-352,941.43	-294,117.86	-352,941.43
固定资产:						
固定资产原价	15		212,522,088.41	208,766,309.02	93,296,623.03	92,581,596.03
减: 累计折旧			59,444,904.31	52,546,670.85	32,878,147.93	30,507,603.62
固定资产净值			153,077,184.10	156,219,638.17	60,418,475.10	62,073,992.41
减: 固定资产减值准备			7,007,664.74	7,007,664.74	4,120,931.47	4,120,931.47
固定资产净额			146,069,519.36	149,211,973.43	56,297,543.63	57,953,060.94
工程物资						
在建工程	17		17,100,324.69	7,973,544.22	0	0
固定资产清理						
固定资产合计			163,169,844.05	157,185,517.65	56,297,543.63	57,953,060.94
无形资产及其他资产:						
无形资产	19		112,025,877.83	110,780,079.13	74,031,419.50	74,794,630.00

长期待摊费用	20	4,002,709.92	3,963,095.70	3,088,771.04	2,887,500.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		116,028,587.75	114,743,174.83	77,120,190.54	77,682,130.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		593,873,414.53	558,901,810.53	390,125,333.55	395,039,216.95
流动负债：					
短期借款	23	103,908,943.76	99,600,000.00	76,308,943.76	72,000,000.00
应付票据					
应付账款	25	20,405,600.46	19,406,186.93	18,821,696.76	18,844,477.66
预收账款	26	48,928,499.09	30,916,982.60	299,782.87	111,573.84
应付工资	27	279,217.68	84,728.46	109,712.00	0
应付福利费	28	3,599,809.83	2,975,129.05	1,073,961.34	933,588.36
应付股利	29	1,959,746.65	1,959,746.65	1,959,746.65	1,959,746.65
应交税金	30	3,356,144.85	1,600,470.05	-139,319.08	-354,840.40
其他应交款	31	7,876.44	4,392.10	-20,412.08	-20,412.08
其他应付款	32	86,693,617.99	86,420,884.06	78,195,626.24	77,701,663.70
预提费用	33	5,362,065.01	1,675,998.27	497,646.24	109,123.27
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		274,501,521.76	244,644,518.17	177,107,384.70	171,284,921.00
长期负债：					
长期借款	37	10,736,458.33	3,736,458.33	3,736,458.33	3,736,458.33
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	40	40,000.00	571,870.73		
其他长期负债					
长期负债合计		10,776,458.33	4,308,329.06	3,736,458.33	3,736,458.33
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		285,277,980.09	248,952,847.23	180,843,843.03	175,021,379.33
少数股东权益		94,410,368.14	85,023,424.90		
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)	44	250,027,992.00	250,027,992.00	250,027,992.00	250,027,992.00
减：已归还投资					
实收资本(或股本)净额					
资本公积	45	95,556,354.37	95,556,354.37	95,556,354.37	95,556,354.37

盈余公积	46		34,859,650.39	34,863,775.39	23,157,390.67	23,157,390.67
其中：法定公益金			13,829,972.67	13,834,097.67	8,990,370.38	8,990,370.38
未分配利润	47		-166,258,930.46	-155,522,583.36	-159,460,246.52	-148,723,899.42
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			214,185,066.30	224,925,538.40	209,281,490.52	220,017,837.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计			593,873,414.53	558,901,810.53	390,125,333.55	395,039,216.95

公司法定代表人：韩旭东

主管会计工作负责人：王更生

会计机构负责人：孟志宏

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海望春花(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	50	4	159,293,196.09	137,187,776.26	1,972,225.03	2,540,349.67
减: 主营业务成本	50	4	107,533,208.56	105,524,474.63	4,212,349.19	5,634,061.64
主营业务税金及附加	51		3,005,829.49	1,970,600.74		21,138.82
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			48,754,158.04	29,692,700.89	-2,240,124.16	-3,114,850.79
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	52		833,287.73	865,533.64	0	675,060.42
减: 营业费用			17,922,220.49	14,275,026.37	38,055.88	23,651.22
管理费用			28,853,727.93	23,437,521.34	13,054,774.66	12,438,533.85
财务费用	53		3,797,360.78	2,997,255.87	2,713,268.02	2,477,122.46
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-985,863.43	-10,151,569.05	-18,046,222.72	-17,379,097.90
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	54	5	285,639.88	211,729.81	7,303,223.83	2,757,137.63
补贴收入	55		1,404,900.00	0	0	0
营业外收入	56		7,466.86	109,841.60	6,789.96	109,806.59
减: 营业外支出	57		18,138.17	878,933.97	138.17	854,408.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			694,005.14	-10,708,931.61	-10,736,347.10	-15,366,561.90
减: 所得税	58		2,933,744.84	1,804,945.20	0	0
减: 少数股东损益			8,496,607.40	2,852,685.09	0	0
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			0	0	0	0
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-10,736,347.10	-15,366,561.90	-10,736,347.10	-15,366,561.90
加: 年初未分配利润						
其他转入						
六、可供分配的利润						
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						
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)						
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：韩旭东

主管会计工作负责人：王更生

会计机构负责人：孟志宏

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海望春花(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		
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			165,470,037.09	1,175,186.32
收到的税费返还			2,551,763.36	0
收到的其他与经营活动有关的现金	59		21,105,998.27	16,986,155.04
现金流入小计			189,127,798.72	18,161,341.36
购买商品、接受劳务支付的现金			101,275,043.57	1,204,706.88
支付给职工以及为职工支付的现金			18,023,120.53	4,710,127.34
支付的各项税费			6,403,836.48	300,681.17
支付的其他与经营活动有关的现金	60		73,573,694.90	17,901,852.13
现金流出小计			199,275,695.48	24,117,367.52
经营活动产生的现金流量净额			-10,147,896.76	-5,956,026.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			1,300,000.00	0
其中：出售子公司收到的现金			1,300,000.00	0
取得投资收益所收到的现金			0	4,860,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			0	0
收到的其他与投资活动有关的现金			0	0
现金流入小计			1,300,000.00	4,860,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			26,663,205.98	715,027.00
投资所支付的现金			0	0
支付的其他与投资活动有关的现金			0	0
现金流出小计			26,663,205.98	715,027.00
投资活动产生的现金流量净额			-25,363,205.98	4,144,973.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			0	0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			0	0
借款所收到的现金			83,400,000.00	76,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0	0
现金流入小计			83,400,000.00	76,400,000.00
偿还债务所支付的现金			72,091,056.24	72,091,056.24
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			7,814,296.81	2,595,710.39
其中：支付少数股东的股利			4,299,752.37	0
支付的其他与筹资活动有关的现金			0	0
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			0	0
现金流出小计			79,905,353.05	74,686,766.63

筹资活动产生的现金流量净额			3,494,646.95	1,713,233.37
四、汇率变动对现金的影响			0	0
五、现金及现金等价物净增加额			-32,016,455.79	-97,819.79
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-10,736,347.10	-10,736,347.10
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			8,496,607.40	0
减：未确认的投资损失			0	0
加：计提的资产减值准备			2,007,619.90	2,007,619.90
固定资产折旧			6,898,233.46	2,370,544.31
无形资产摊销			3,218,756.12	763,210.50
长期待摊费用摊销			279,172.01	112,500.00
待摊费用减少(减：增加)			281,876.52	12,450.44
预提费用增加(减：减少)			3,686,066.74	388,522.97
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			0	0
固定资产报废损失			0	0
财务费用			3,797,360.78	2,713,268.02
投资损失(减：收益)			-285,639.88	-7,303,223.83
递延税款贷项(减：借项)			0	0
存货的减少(减：增加)			3,218,781.11	3,862,974.24
经营性应收项目的减少(减：增加)			-52,872,376.91	-1,272,542.58
经营性应付项目的增加(减：减少)			21,861,993.09	1,124,996.97
其他			0	0
经营活动产生的现金流量净额			-10,147,896.76	-5,956,026.16
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			0	0
一年内到期的可转换公司债券			0	0
融资租入固定资产			0	0
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			26,955,588.65	577,140.89
减：现金的期初余额			58,972,044.44	674,960.68
加：现金等价物的期末余额			0	0
减：现金等价物的期初余额			0	0
现金及现金等价物净增加额			-32,016,455.79	-97,819.79

公司法定代表人：韩旭东

主管会计工作负责人：王更生

会计机构负责人：孟志宏

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海望春花(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
			合计	
坏账准备合计	94,794,033.14	2,007,619.90		96,801,653.04
其中: 应收账款	3,668,913.81	10,619.90		3,679,533.71
其他应收款	91,125,119.33	1,997,000.00		93,122,119.33
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	31,681,553.53			31,681,553.53
其中: 库存商品	20,275,143.95			20,275,143.95
原材料				
长期投资减值准备合计	16,450,545.96			16,450,545.96
其中: 长期股权投资	15,825,568.32			15,825,568.32
长期债权投资	624,977.64			624,977.64
固定资产减值准备合计	7,007,664.74			7,007,664.74
其中: 房屋、建筑物	3,775,269.57			3,775,269.57
机器设备	3,203,581.17			3,203,581.17
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	149,933,797.37	2,007,619.90		151,941,417.27

公司法定代表人: 韩旭东

主管会计工作负责人: 王更生

会计机构负责人: 孟志宏

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海望春花(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
			合计	
坏账准备合计	90,824,337.22	2,007,619.90		92,831,957.12
其中: 应收账款	288,954.17	10,619.90		299,574.07
其他应收款	90,535,383.05	1,997,000.00		92,532,383.05
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	31,418,312.44			31,418,312.44
其中: 库存商品	20,011,902.86			20,011,902.86
原材料				
长期投资减值准备合计	16,450,545.96			16,450,545.96
其中: 长期股权投资	15,825,568.32			15,825,568.32
长期债权投资	624,977.64			624,977.64
固定资产减值准备合计	4,120,931.47			4,120,931.47
其中: 房屋、建筑物	3,775,269.57			3,775,269.57
机器设备	345,661.90			345,661.90
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	142,814,127.09	2,007,619.90		144,821,746.99

公司法定代表人: 韩旭东

主管会计工作负责人: 王更生

会计机构负责人: 孟志宏

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海望春花(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	250,027,992.00	
本期增加数	0	
其中: 资本公积转入		
<u> </u> 盈余公积转入		
<u> </u> 利润分配转入		
<u> </u> 新增资本(股本)		
本期减少数	0	
期末余额	250,027,992.00	
二、资本公积		
期初余额	95,556,354.37	
本期增加数	0	
其中: 资本(或股本)溢价		
<u> </u> 接受捐赠非现金资产准备		
<u> </u> 接受现金捐赠		
<u> </u> 股权投资准备		
<u> </u> 关联交易差价		
<u> </u> 拨款转入		
<u> </u> 外币资本折算差额		
<u> </u> 其他资本公积		
本期减少数	0	
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	95,556,354.37	
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	21,029,677.72	
本期增加数	0	
其中: 从净利润中提取数		
<u> </u> 法定盈余公积		
<u> </u> 任意盈余公积		
<u> </u> 储备基金		
<u> </u> 企业发展基金		
<u> </u> 法定公益金转入数		
本期减少数	0	
其中: 弥补亏损		
<u> </u> 转增资本(或股本)		
<u> </u> 分派现金股利或利润		
<u> </u> 分派股票股利		

期末余额	21,029,677.72	
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	13,834,097.67	
本期增加数	0	
其中：从净利润中提取数		
本期减少数	4,125.00	
其中：其他集体福利支出		
期末余额	13,829,972.67	
五、未分配利润		
期初未分配利润	-155,522,583.36	
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	-10,736,347.10	
本期利润分配	0	
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-166,258,930.46	

公司法定代表人：韩旭东

主管会计工作负责人：王更生

会计机构负责人：孟志宏

公司概况

上海望春花(集团)股份有限公司前身为上海望春花实业股份有限公司，系由原上海县新泾乡经济联合社下属的三个企业——上海宇宙平绒厂、上海新泾平绒印染厂和上海县绥宁平绒制品材料厂合并改制而成。一九九二年五月五日经上海市人民政府经济委员会沪经办(1992)304号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司。公司股票于一九九三年五月四日在上海证券交易所上市交易，1996年更名为目前的上海望春花(集团)股份有限公司。公司所属行业为纺织类，经营范围为：生命科学技术开发、干细胞基因工程产业化、风险投资、投资理财、投资咨询、纺织、印染、服装业务、国内贸易等，主要从事纺织、印染、服装业务，干细胞基因工程产业化。

(三) 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、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

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。

(五) 外币业务核算方法：外币业务按发生时中国人民银行公布的人民币市场中间汇价作为折算汇率，折合成人民币记账，期末外币账户余额按期末市场中间汇价折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

5、外币业务核算方法

按照财政部财会字(1995)11号《关于印发的通知》，除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

6、外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字(1995)11号《关于印发的通知》，除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、短期投资核算方法

(1) 取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2) 短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资总体计算并确定计提跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

(3) 短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

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)按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，公司在对应收款项按以上方法提取坏账准备的同时，经董事会讨论通过，还可对个别有特殊情况的应收款项(包括关联方发生的应收款项)按个别认定法计提坏账的特别准备。对各项应收款项公司落实专人及时催讨，对于逾期的应收款项更有专人负责查明原因，在必要时聘请中介机构协助催讨。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0	0
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	30	30

公司在对应收款项按以上方法提取坏账准备的同时，经董事会讨论通过，还可对个别有特殊情况的应收款项(包括关联方发生的应收款项)按个别认定法计提坏账的特别准备。对各项应收款项公司落实专人及时催讨，对于逾期的应收款项更有专人负责查明原因，在必要时聘请中介机构协助催讨。

10、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托代销商品、分期收款发出商品、开发产品、开发成本等。

(2) 取得和发出的计价方法：日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用九一摊销法；

包装物采用一次摊销法。

(4) 开发用土地的核算方法：

A、纯土地开发项目：其费用支出单独构成土地开发成本；

B、连同房产整体开发的项目：其费用可分清负担对象，一般按实际占用面积分摊计入房屋成本。

5、公共配套设施费用的核算方法：

(1) 不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例分配计入商品房成本；

(2) 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

6、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

7、存货跌价准备确认标准、计提方法：

(1) 除开发产品、开发成本以外的存货：中期末及年末，对存货进行全面清查后按存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价损失准备。

(2) 开发产品、开发成本：按周边楼盘(可比较)的市场售价，结合公司开发产品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定预计售价，对其计提跌价准备。

(3) 存货跌价准备按单个存货项目计提。

11、长期投资核算方法

(1) 取得的计价方法：

长期股权投资取得时的成本：按发生的实际成本确定，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2) 长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。

(3) 长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

(4) 长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

12、委托贷款核算方法

公司对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、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：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、专用设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的取得计价：

遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。

(4) 固定资产折旧采用平均年限法分类计提。根据固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10 - 30 年	4% ~ 10%	3% ~ 9.6%
机械设备	8 - 10 年	4% ~ 10%	9% ~ 12%
专用设备	5 - 7 年	5%	13.57%~19%
电子设备	5 年	4% ~ 10%	18% ~ 19.2%
运输设备	5 年	4% ~ 10%	18% ~ 19.2%
其他设备	5 - 15 年	4%	6.4% ~ 19.2%

(5) 固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、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，按预计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。

固定资产减值准备按单项资产计提。

14、在建工程核算方法

(1) 取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

15、无形资产计价及摊销方法

(1) 取得的计价方法：按取得时的实际成本入账；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2) 摊销方法：采用直线法。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌等原因而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按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。

无形资产减值准备按单项资产计提。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费摊销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

(2) 其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内或预计收益期内平均摊销，其中：

类别	摊销年限
----	------

装修费	3—5 年
土地补偿费	20 年

17、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：

按季度（半年度、年度）计算借款费用资本化金额。

(3) 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

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 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

18、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

19、收入确认原则

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的重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，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可靠地计量时，确认营业收入实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

20、所得税的会计处理方法

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) 合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。

(2) 合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

(3) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

- (1) 会计政策变更：无
- (2) 会计估计变更：无
- (3) 会计差错更正：无

(四) 税项

(一) 公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	6%，17%（注1）
营业税	5%
所得税	15%，27%，33%（注2）

注1：公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司的增值税率为6%，其他公司为17%；

注2：

(1) 公司间接控股子公司协和华东干细胞基因工程有限公司按收益率法计缴所得税，计缴比例为3%；

(2) 公司控股子公司上海星际吹塑有限公司的所得税税率为27%，系根据财政部及国家税务总局财税字(1994)009号文“企业所得税若干政策问题的规定”，对年纳税所得额在10万元(含10万元)以下至3万元的企业，减按27%的税率征收所得税。

(3) 公司及控股子公司协和干细胞基因工程有限公司的所得税税率为15%。

(4) 其他公司的所得税税率均为33%。

(五) 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	
上海望春花实业股份有限公司昆山分公司	江苏省昆山市石浦镇	李培佩	600	平绒制品	600	100		是
上海望春花外高桥经济发展有限公司(注)	上海外高桥保税区	李培佩	236	国际贸易	236	100		是
上海春晖物业管理有限公司	上海市闵行区航华三村200号	王建明	50	物业管理	50	100		是
中国望春花波兰有限公司	波兰华沙	李培佩	496	服饰制品	396.62	80		否
上海新泾平绒印花有限公司	上海市北翟路1250号	李培佩	639	印花平绒生产及销售	464.67	72.73		是
协和干细胞基因工程有限公司	天津市华苑产业园区梅苑路12号	韩忠朝	10,000	干细胞、单体克隆抗体研究及相关生物基因药物生产和销售	5,700	57		是
上海望春花纺织物贸易有限公司	上海市北翟路1168号	李培佩	50	销售纺织品、纺织机械等	26	52		是
上海望春花进出口贸易有限公司	上海市华漕北淞路169号	高根宝	300	服装纺织进出口	153	51		是
上海星际吹塑有限公司	上海市泉口路101号	李培佩	764	塑料制品及销售	350	45.81		是
协和华东干细胞基因工程有	浙江省湖州开发区	韩忠朝	1,000	干细胞存储技术服务、干细胞生	450		45	是

限公司				物技术研究开发等				
天津协科生物技术有限公司	天津市华苑产业园区梅苑路 12 号	韩忠朝	60	技术开发、咨询、服务等	60		100	是
天津昂赛细胞基因工程有限公司	天津市经济技术开发区	韩忠朝	3,300	细胞工程相关产品的技术开发及研制;细胞系列技术工程产品的技术开发及研制等	1,650		50	是
江西协和干细胞基因工程有限公司	江西省南昌市高新区	韩忠朝	200	干细胞存储服务、干细胞生物技术研究开发等	120		60	是
天津协康医科生物工程技术有限公司	天津市河北区义江里 99 号	孟志宏	2,824.13	生物工程、基因工程、医药生物技术开发等	2,100	74.36		否

母公司对上海望春花外高桥经济发展有限公司实际出资比例为 100%，按投资合同规定的投资比例为 90%，系历史遗留问题，该公司设立时由公司全部出资，另一方小股东已经声明不拥有该公司股权。

1、合并报表范围发生变更的内容和原因：

合并范围无变更

2、对持股比例未达 50%以上的子公司，已纳入合并范围的原因说明

上海星际吹塑有限公司，根据公司章程规定，本公司对该公司具有控制权；

协和华东干细胞基因工程有限公司，根据公司章程规定，本公司对该公司具有控制权；

天津昂赛细胞基因工程有限公司，根据公司章程规定，本公司对该公司具有控制权；

3、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：

中国望春花波兰有限公司，该公司受所在国外汇管制从而资金调度受限制的境外子公司且已经停业，故不合并会计报表；

天津协康医科生物工程技术有限公司，该公司无正常经营活动，且本公司目前未能取得该公司的实质控制权。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	85,702.56	177,872.86
银行存款	26,865,325.51	58,782,355.18
其他货币资金	4,560.58	11,816.40
合计	26,955,588.65	58,972,044.44

(2) 货币资金—外币：

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	216,887.54	8.2765	1,795,069.72	108,379.98	8.2765	897,006.91
合计	/	/		/	/	

货币资金期末数比期初数减少 32,016,455.79 元，减少比例为 54.29%。

2、应收账款：

(1) 应收账款账龄

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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	24980482.25	90.81	0	0	24980482.25	16902863.53	74.17	0	0	16902863.53
一至二年	695357.80	2.25	69535.78	10	625822.02	709605.04	3.11	70960.50	10	638644.54
二至三年	165170.80	0.53	33034.42	20	132136.38	106760.71	0.47	21352.14	20	85408.57
三年以上	551089.64	1.78	165326.89	30	385762.75	549881.84	2.41	164964.55	30	384917.29
特别计提	4,519,554.32	4.63	3,411,636.62	65-100	1,107,917.70	4,519,554.32	19.84	3,411,636.62	65-100	1,107,917.70
合计	30911654.81	100	3679533.71		27232121.10	22788665.44	100	3668913.81		19119751.63

(2) 应收账款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	3,668,913.81	10,619.90				3,679,533.71

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	15,297,427.04	49.44	8,651,440.94	37.96

(4) 应收账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
以色列理斯特公司	无关联	3,497,763.45		销售款
香港宏南公司	无关联	3,221,453.90		销售款
上海望春花平绒制品有限公司	联营企业	3,167,336.44		销售款
英国东瀛公司	无关联	2,980,486.09		销售款
江阴市沪青平绒有限公司	无关联	2,430,387.16		销售款
合计	/	15,297,427.04	/	/

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

应收账款余额期末数比期初数增加 8,122,989.37 元，增加比例为 35.64%，增加的主要原因系公司平绒贸易业务处于旺季相应增加所致。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款账龄

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	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	51,592,959.45	24.97	0	0	51,592,959.45	40,442,500.01	21.83	0	0	40,442,500.01
一至二年	28,034,204.90	13.57	2,803,420.49	10	25,230,784.41	27,604,204.92	14.90	2,760,420.49	10	24,843,784.43
二至三年	11,251,135.17	5.44	2,250,227.03	20	9,000,908.14	1,481,135.17	0.80	296,227.03	20	1,184,908.14
三年以上	26,005,749.15	12.59	7,801,724.74	30	18,204,024.41	26,005,749.15	14.04	7,801,724.74	30	18,204,024.41
特别计提	89,731,096.30	43.43	80,266,747.07	34-100	9,464,349.23	89,731,096.30	48.43	80,266,747.07	34-100	9,464,349.23
合计	206,615,144.97	100	93,122,119.33		113,493,025.64	185,264,685.55	100	91,125,119.33		94,139,566.22

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏账准备	91,125,119.33	1,997,000.00	0	0	0	93,122,119.33

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	98,866,035.47	47.85	99,183,517.24	53.54

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
天津黑牛城房地产开发有限公司	无关联	34,500,000.00		借款
上海望春花宾馆	无关联	22,066,499.94		往来款
上海望春花平绒制品有限公司	联营企业	19,564,663.43		往来款
上海望春花新型建材有限公司	无关联	12,539,762.15		往来款
上海望春花房地产开发经营有限公司	联营企业	10,195,109.95		代收未上缴款
合计	/	98,866,035.47	/	/

(5) 报告期末,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;
其他应收款余额期末数比期初数增加 21,350,459.42 元,增加比例为 11.52%。

4、预付账款:

(1) 预付账款账龄

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	18,587,126.23	99.61	9,268,839.59	98.12
一至二年	9,000.00	0.04	114,497.53	1.21
二至三年	63,000.00	0.35	63,000	0.67
三年以上	0		0	
合计	18,659,126.23	100	9,446,337.12	100

(2) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
南通二建湖州项目部	5,074,400.00	预付工程款
温州二建湖州项目部	3,628,194.49	预付工程款
江阴市澄江印花厂	1,019,379.41	预付采购款
浙江泰仑电力集团	1,000,000.00	预付工程款
杭州设备安装公司	704,000.00	预付工程款
合计	11,425,973.90	/

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

预付账款期末数比期初数增加 9,212,789.11 元,增加比例为 97.53%,增加的主要原因系华东干细胞公司湖州基地工程款增加所致。

5、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
出口退税	478,959.02	5,265,774.19		5,744,733.21
合计	478,959.02	5,265,774.19		5,744,733.21

应收补贴款期末数比期初数增加 5,265,774.19 元,增加比例为 1099.42%,增加的主要原因系报告期处于平绒产品出口旺季相应增加应收出口退税所致。

6、存货:

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,012,399.38	0	4,012,399.38	4,160,074.70	0	4,160,074.70
库存商品	20,714,959.39	6,609,948.61	14,105,010.78	24,192,951.58	6,609,948.61	17,583,002.97
在产品	301,845.15	0	301,845.15	0	0	0
低值易耗品	285,302.10	103,066.57	182,235.53	190,037.72	103,066.57	86,971.15
委托加工物资	4,199.03	4,199.03	0	4,199.03	4,199.03	0

包装物	9,776.87		9,776.87	0	0	0
开发产品	41,237,972.32	13,175,382.66	28,062,589.66	41,237,972.32	13,175,382.66	28,062,589.66
出租开发产品	2,414,812.68	489,812.68	1,925,000.00	2,414,812.68	489,812.68	1,925,000.00
开发成本	11,299,143.98	11,299,143.98	0	11,299,143.98	11,299,143.98	0
合计	80,116,495.45	31,681,553.53	48,598,857.37	83,499,192.01	31,681,553.53	51,817,638.48

(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
原材料	0	0	0	0
库存商品	6,609,948.61	0	0	6,609,948.61
在产品	0	0	0	0
低值易耗品	103,066.57	0	0	103,066.57
委托加工物资	4,199.03	0	0	4,199.03
包装物	0	0	0	0
开发产品	13,175,382.66	0	0	13,175,382.66
出租开发产品	489,812.68	0	0	489,812.68
开发成本	11,299,143.98	0	0	11,299,143.98
合计	31,681,553.53	0	0	31,681,553.53

存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,确定可变现净值的依据为:各存货项目按估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定可变现净值。

存货余额期末数比期初数减少 3,382,696.56 元,减少比例为 4.05%。

7、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
保险费	285,227.32	88,581.00	193,988.27	179,820.05	受益期内
租赁费	89,087.98	173,129.00	262,216.98	0	受益期内
报刊杂志费	4,437.04	0	4,437.04	0	受益期内
养路费	17,340	2,640	18,660.00	1,320.00	受益期内
广告费	194,000	12,352.00	206,352.00	0	受益期内
其他	59,104.54	220,971.99	93,896.22	186,180.31	受益期内
合计	649,196.88	497,673.99	779,550.51	367,320.36	/

待摊费用期末数比期初数减少 281,876.52 元,减少比例为 43.42%。

8、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				
对子公司投资	4,661,317.43	21,000,000		25,661,317.43
对合营公司投资				
对联营公司投资	22,281,854.19	285,639.88		22,508,670.50
其他股权投资	41,475,000.89			41,475,000.89
股权投资差额	-352,941.43		-58,823.57	-294,117.86
合并价差	109,961.50		11,053.97	98,907.53

合计	68,175,192.58			89,449,778.49
减：长期股权投资减值准备	15,825,568.32			15,825,568.32
长期股权投资净值合计	52,349,624.26	/	/	73,624,210.17

(2) 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	与母 公司 关系	占被投资公司 注册资本 比例(%)	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
中国望春花波兰有限公司	对子 公司 投资	80	3,966,195.68	4,661,317.43	0	0	685,121.75	4,661,317.43	权益法
天津协康医科生物工程技术有限公司	对子 公司 投资	74.36	21,000,000.00	0	0	0	0	21,000,000.00	权益法
湖北望春花纺织股份有限公司	对联 营企 业投 资	30	12,059,671.48	14,176,383.19	249,356.23	0	2,366,067.94	14,425,739.42	权益法
上海依丝花制衣公司	对联 营企 业投 资	40	1,160,000.00	1,160,000.00	0	0	0	1,160,000.00	权益法
上海望春花科技发展有限公司	对联 营企 业投 资	48	480,000.00	487,366.98	-22,539.92	0	-15,172.94	464,827.06	权益法
上海望春花房地产开发经营有限公司	对联 营企 业投 资	35.65	7,130,000.00	6,105,162.59	0	0	-1,024,837.41	6,105,162.59	权益法

(3) 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
上海股份制管理服务服务有限公司	2.7	1,000,000.00	1,000,000.00	0	0	0	1,000,000.00	成本 法
上海春水房地产开发有限公司	39.80	1,990,000.00	1,990,000.00	0	0	0	1,990,000.00	成本 法
上海佳润置业有限公司	35.68	38,485,000.89	38,485,000.89	0	0	0	38,485,000.89	成本 法

被投资单位名称	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海股份制管理服务服务有限公司	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00
上海春水房地产开发有限公司	1,990,000.00	0	0	1,990,000.00
上海佳润置业有限公司	7,014,250.89	0	0	7,014,250.89
中国望春花波兰有限公司	4,661,317.43	0	0	4,661,317.43
天津协康医科生物工程技术有限公司	0	0	0	0
湖北望春花纺织股份有限公司	0	0	0	0
上海依丝花制衣公司	1,160,000.00	0	0	1,160,000.00
上海望春花科技发展有限公司	0	0	0	0

上海望春花房地产开发经营有限公司	0	0	0	0
合计	15,825,568.32			15,825,568.32

(4) 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
湖北望春花纺织股份有限公司	-352,941.43	-1,176,471.48	-58,823.57	-294,117.86	折价购买股权	10
合计					/	/

(5) 委托贷款

单位:元 币种:人民币

借款单位	投资成本	年利率	到期日期	期末余额	减值准备
上海春水房地产开发经营有限公司	15,500,000.00	12	2000-01-20	624,977.64	624,977.64

(6) 累计投资占期末净资产的比例 34.37%

长期投资期末数比期初数增加 21,274,585.91 元,增加比例为 40.64%,增加的主要原因是报告期增加天津协康医科生物工程技术有限公司 2100 万元投资所致。

9、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：	208,766,309.02	3,755,779.39	0	212,522,088.41
其中：房屋及建筑物	128,845,797.34	378,120.00	0	129,223,917.34
专用设备	26,853,323.78	936,489.00	0	27,789,812.78
机器设备	37,436,846.31	720,065.00	0	38,156,911.31
运输设备	9,789,139.66	1,537,108.39	0	11,326,248.05
电子设备	3,415,198.70	167,347.00	0	3,582,545.70
其他设备	2,426,003.23	16,650.00	0	2,442,653.23
二、累计折旧合计：	52,546,670.85	6,898,233.46	0	59,444,904.31
其中：房屋及建筑物	19,852,488.12	3,027,876.22	0	22,880,364.34
专用设备	3,873,634.29	1,040,137.94	0	4,913,772.23
机器设备	19,762,757.18	1,466,099.43	0	21,228,856.61
运输设备	4,745,834.63	785,078.04	0	5,530,912.67
电子设备	2,449,839.25	455,617.93	0	2,905,457.18
其他设备	1,862,117.38	123,423.90	0	1,985,541.28
三、固定资产净值合计	156,219,638.17			153,077,184.10
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	7,007,664.74	0	0	7,007,664.74
其中：房屋及建筑物	3,775,269.57	0	0	3,775,269.57
机器设备	3,203,581.17	0	0	3,203,581.17
运输设备	14,364.00	0	0	14,364.00
电子设备	8,400.00	0	0	8,400.00
其他设备	6,050.00	0	0	6,050.00
五、固定资产净额合计	149,211,973.43			146,069,519.36
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
在建工程	17,100,324.69	0	17,100,324.69	7,973,544.22	0	7,973,544.22

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
天津协和华苑基地	1,901,138.00	3,739,773.00	0	0	自筹	5,640,911.00
协和华东生产用房一期工程	4,984,470.22	5,387,007.47	0	0	自筹	10,371,477.69
协和华东中央空调安装工程	1,087,936.00	0	0	0	自筹	1,087,936.00
合计	7,973,544.22	9,126,780.47	0	0	/	17,100,324.69

在建工程期末数比期初数增加 9,126,780.47 元，增加比例为 114.46%，增加的主要原因是协和干细胞公司华苑产业基地及华东协和湖州基地建设增加所致。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
无形资产	112,025,877.83		112,025,877.83	110,780,079.13		110,780,079.13

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
专利权(干/祖及巨核细胞扩增技术)	投入	5,076,903.98	4,465,795.04			141,025.14	752,134.08	4,324,769.90	15年4个月
专有技术(单克隆抗体-CD单抗技术、自体干细胞库技术)	投入	26,125,673.79	20,465,111.09			1,306,283.70	6,966,846.40	19,158,827.39	7年4个月
承德卡伦后沟土地使用权	购买	76,321,051.00	74,794,630.00			763,210.50	2,289,631.50	74,031,419.50	48年6个月
江西协和自体干细胞库技术	投入	600,000.00	600,000.00					600,000.00	
人促巨核细胞生成及C-DNA克隆	投入	10,030,000.00	6,600,000.00	3,430,000.00		895,188.78	895,188.78	9,134,811.22	
商标使用	投	300,000.00	252,500.00			15,000.00	62,500.00	237,500.00	7年11个月

权	入								月
专有技术	投入	1,500,000.00	1,262,500.00			63,125.00	300,625.00	1,199,375.00	7年11个月
场地土地使用权	投入	3,419,044.82	2,333,293.00	1,034,554.82		31,173.00	82,370.00	3,336,674.82	49年4个月
用友财务软件1套	购买	15,000.00	6,250.00			3,750.00	12,500.00	2,500.00	4个月
合计	/	123,387,673.59	110,780,079.13	4,464,554.82		3,218,756.12	11,361,795.76	112,025,877.83	/

无形资产净值期末数比期初数增加 1,245,798.70 元, 增加比例为 1.12%。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地补偿金	4,500,000.00	2,887,500.00		112,500.00	1,725,000.00	2,775,000.00	13年4个月
服装厂房装修费	318,786.23		318,786.23	5,015.19	5,015.19	313,771.04	4年11个月
天津协和厂区绿化费	487,730.00	414,570.53		48,772.98	121,932.45	365,797.55	3年9个月
协和华东装修费	555,456.54	412,610.80		70,218.22	197,192.99	342,392.58	
简易房	27,000.00	21,937.50		3,796.87	8,859.37	18,140.63	2年10个月
星际吹塑绥宁办公房装修费	380,267.96	226,476.87		38,868.75	192,659.84	187,608.12	2年6个月
合计	6,269,240.73	3,963,095.70	318,786.23	279,172.01	2,250,659.84	4,002,709.92	/

长期待摊费用净值期末数比期初数增加 39,624.22 元, 增加比例为 1%。

13、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	0	0
抵押借款	27,600,000.00	27,600,000.00
担保借款	45,000,000.00	69,000,000.00
信用借款	0	0
委托借款	31,308,943.76	0
合计	103,908,943.76	99,600,000.00

A、短期借款中的 4500 万元借款系关联方为公司的担保借款，有关关联方为公司担保情况详见“关联方几关联方交易”中的“关联担保情况”；

B、有关抵押借款详见“承诺事项”；

C、短期借款期末数比期初数增加 4,308,943.76 元, 增加比例为 4.33%。

14、应付账款：

(1) 应付账款账龄

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	9,454,344.01	46.33	13,349,110.32	68.79
一至二年	9,042,017.59	44.31	4,147,565.75	21.37
二至三年	838,638.39	4.11	838,638.39	4.32
三年以上	1,070,872.47	5.25	1,070,872.47	5.52

合计	20,405,600.46	100	19,406,186.93	100
----	---------------	-----	---------------	-----

(2) 应付账款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海望春花实业有限公司	本公司第三大股东	4,894,451.84		采购款
江阴市沪青平绒有限公司	无关联	3,956,735.69		采购款
常州永发灯心绒厂	无关联	3,435,739.39		采购款
江阴市红嘉印染有限公司	无关联	1,103,138.89		采购款
合计	/	13,390,065.81	/	/

其中上海望春花实业有限公司持有本公司 9.6% 的股份。

应付账款期末数比期初数增加 999,413.53 元, 增加比例为 5.15%。

15、预收账款:

(1) 预收账款账龄

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				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	48,928,499.09	100	30,916,982.60	100

A、预收账款期末余额中无欠持公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东款项;

B、预收账款期末数比期初数增加 18,011,516.49 元, 增加比例为 58.26%, 增加的主要原因是公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司及其子公司的脐血干细胞存储业务增长相应增加脐血存储费所致。

16、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	279,217.68	84,728.46	下发薪
合计			/

17、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	3,599,809.83	2,975,129.05	
合计	3,599,809.83	2,975,129.05	/

18、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
股东红利	1,959,746.65	1,959,746.65	暂未领取
合计	1,959,746.65	1,959,746.65	/

19、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	140,840.80	-29,504.13	6%, 17%
消费税	0	0	
营业税	794,434.84	750,918.61	5%
所得税	1,052,206.99	308,435.42	15%, 27%, 33%
个人所得税	971,385.94	145,629.69	
城建税	-20,605.06	7,109.12	1%, 3%, 7%
房产税	337,381.34	337,381.34	
城镇土地使用税	80,500.00	80,500.00	
合计	3,356,144.85	1,600,470.05	/

应交税金期末数比期初数增加 1,755,674.80 元，增加比例为 109.69%，增加的主要原因是应交所得税及代交个税增加所致。

20、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	-11,836.64	-12,400.58	营业税的 3%
河道整治费	10,955.54	13,983.99	营业税的 1%
防洪费	8,757.54	2,808.69	营业税的 1%
合计	7,876.44	4,392.10	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款账龄

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				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	86,693,617.99	100	86,420,884.06	100

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海佳润置业有限公司	联营企业	31,470,750.00		项目合作费
上海望春花实业有限公司	本公司第三大股东	9,517,480.87		往来款
出售旧公房款		9,504,663.87		出售旧公房款项挂账
上海鑫达实业总公司	无关联	7,653,453.40		历史遗留欠款余额
新加坡汇德投资控股有限公司	无关联	5,109,336.24		购买资产未付款
合计		63,255,684.38	/	/

A、上海佳润置业有限公司为本公司的联营企业，本公司持有其 35.68%的股份；

B、上海望春花实业有限公司持有本公司 9.6%的股份；

C、公司于 2002 年度与上海鑫达实业总公司对以前年度的欠款进行对账确认，双方确认公司尚欠上海鑫达实业总公司 8,529,983.40 元，并于 2002 年 10 月 17 日签订“债权债务账目往来确认书”予

以确认。报告期公司共支付上海鑫达实业总公司 330,630.00 元，欠款余额为 7,653,453.40 元，此款属于历史遗留欠款。

(3) 其他应付款的说明：

其他应付款期末数比期初数增加 272,733.93 元，增加比例为 0.32%。

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	914,329.45	450,000.00	未结算暂估计提
出国参展费	10,633.77		未结算暂估
营销费	1,865,280.00		未结算暂估
借款利息	451,591.79	109,123.27	按借款协议计提
脐血存储保险费	622,800.00	564,880.00	按权责发生制计提
脐血运输费	318,480.00		按权责发生制计提
脐血采集费	318,950.00	174,220.00	按权责发生制计提
脐血库费用	860,000.00		未结算暂估
房屋租赁费		377,775.00	
合计	5,362,065.01	1,675,998.27	/

预提费用期末数比期初数增加 3,686,066.74 元，增加比例为 219.93%，增加的主要原因系未结算暂估计提水电费、运输费等费用增加所致。

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	7,000,000.00	0
担保借款	0	0
信用借款	3,736,458.33	3,736,458.33
合计	10,736,458.33	3,736,458.33

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
中国高新投资集团公司			5.76	人民币	0	3,736,458.33	5.76	人民币	0	3,736,458.33
湖州商业银行南园支行	2005-06-30	2008-06-29	5.76	人民币	0	7,000,000.00		人民币	0	0

合计	/	/	/	/	/	10,736,458.33	/	/	/	3,736,458.33
----	---	---	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------

24、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
技改贴息	0	56,870.73	津计工业(2002)250号文
科技项目拨款	40,000.00	515,000.00	
合计	40,000.00	571,870.73	/

专项应付款期末数比期初数减少 531,870.73 元，减少比例为 93.01%。

25、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								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	151,872,632							151,872,632
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	151,872,632							151,872,632
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	98,155,360							98,155,360
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	98,155,360							98,155,360
三、股份总数	250,027,992							250,027,992

报告期公司股本无变动，公司股本已经上海立信长江会计师事务所有限公司以信长会师报字(2001)第 11204 号出具验资报告予以验证。

26、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	76,572,489.46			76,572,489.46
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	13,956,289.09			13,956,289.09
关联交易差价				
拨款转入				

外币资本折算差额				
其他资本公积	5,027,575.82			5,027,575.82
合计	95,556,354.37			95,556,354.37

报告期公司资本公积无变动。

27、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	20,009,677.72			20,009,677.72
法定公益金	13,834,097.67		4,125.00	13,829,972.67
任意盈余公积	1,020,000.00			1,020,000.00
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	34,863,775.39		4,125.00	34,859,650.39

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-10,736,347.10	
加：年初未分配利润	-155,522,583.36	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-166,258,930.46	

29、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
工业	2,220,747.25	4,850,219.20	3,987,459.89	6,960,527.91
商业	101,429,352.67	89,282,707.22	100,537,821.42	89,928,047.27
服务业	497,628.60	163,022.30	408,514.10	163,076.40
其他	54,533,098.34	13,237,259.84	32,866,350.08	9,085,192.28
其中：关联交易	0	0	0	0
合计	159,293,196.09	107,533,208.56	0	0
内部抵消	0	0	612,369.23	612,369.23
合计	159,293,196.09	107,533,208.56	137,187,776.26	105,524,474.63

(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
上海	104,760,097.75	94,295,948.72	104,321,426.18	96,439,282.35
天津	38,087,805.74	9,472,695.21	32,866,350.08	9,085,192.28
浙江	16,445,292.60	3,764,564.63	0	0
其中：关联交易	0	0	0	0

合计	159,293,196.09	107,533,208.56	137,187,776.26	105,524,474.63
内部抵消	0	0	0	0
合计	159,293,196.09	107,533,208.56	137,187,776.26	105,524,474.63

A、公司向前五名客户销售总额为 32,975,063.25 元，占公司报告期全部主营业务收入的 20.70%；

B、主营业务收入报告期发生数比上年同期发生数增加 22,105,419.83 元，增加比例为 16.11%，增加的主要原因系公司干细胞业务增长所致。

30、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	2,743,473.21	1,763,908.64	5%
城建税	173,295.43	133,684.78	1%-7%
教育费附加	89,060.85	61,800.85	3%
防洪费	0	11,206.47	1%
合计	3,005,829.49	1,970,600.74	/

主营业务税金及附加报告期发生数比上年同期发生数增加 1,035,228.75 元，增加比例为 52.53%，增加原因为因公司干细胞业务收入增长相应多计税费所致。

31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
HLA 配型及地贫检测收入	864,066.30	48,782.84	815,283.46	90,751.35	5,203.22	85,548.13
租赁业务	0	0	0	895,000.00	219,939.58	675,060.42
出口代理收入	0	0	0	110,738.85	5,813.76	104,925.09
其他	25,000.00	6,995.73	18,004.27			
合计	889,066.30	55,778.57	833,287.73	1,096,490.20	230,956.56	865,533.64

其他业务利润报告期发生数比上年同期发生数减少 32,245.91 元，减少比例为 3.73%。

32、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	3,634,144.66	2,760,974.66
减：利息收入	237,319.73	247,384.52
汇兑损失	85,643.56	75,094.81
减：汇兑收益	0	0
其他	314,892.29	408,570.92
合计	3,797,360.78	2,997,255.87

财务费用报告期发生数比上年同期发生数增加 800,104.91 元，增加比例 26.69%，增加的主要原因系国家利率调整相应增加利息支出所致。

33、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	0	32,219.63
其中：股票投资收益	0	32,219.63
债权投资收益	0	0

其他短期投资收益	0	0
长期投资收益	285,639.88	179,510.18
其中：按权益法确认收益	226,816.31	120,686.61
按成本法核算的被投资单位分派利润	0	0
长期股权投资差额摊销	58,823.57	58,823.57
联营或合营公司分配来的利润	0	0
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	0	0
股权投资转让收益	0	0
债权投资收益	0	0
长期投资收益减值准备	0	0
其他长期投资收益	0	0
合计	285,639.88	211,729.81

投资收益报告期发生数比上年同期发生数增加 73,910.07 元，增加比例为 34.91%。

34、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
火炬基金补贴收入	1,404,900.00	0	天津市华苑产业园区
合计	1,404,900.00	0	/

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
赔偿及罚款收入	400.00	500.00
现金盘盈	0.00	35.00
其他	7,066.86	109,306.60
合计	7,466.86	109,841.60

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款支出	18,000.00	853,156.72
捐赠	0.00	1,000.00
其他	138.17	24,777.25
合计	18,138.17	878,933.97

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	2,933,744.84	1,804,945.20
合计	2,933,744.84	1,804,945.20

38、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
----	----

象山巨鹰投资管理有限公司往来款	10,500,000.00
深圳市浦平实业有限公司往来款	4,400,000.00
天津华苑产业园区财政拨付火炬基金	1,404,900.00
合计	16,304,900.00

39、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
象山巨鹰投资管理有限公司往来款	10,000,000.00
拨付天津协和医院项目建设往来款	6,350,000.00
深圳市浦平实业有限公司往来款	4,000,000.00
市场营销费	3,060,000.00
出口代理佣金	2,784,704.33
海运费	1,042,392.55
差旅费	1,314,532.03
审计咨询费	1,070,100.00
仲裁诉讼费	490,618.40
业务交际费	426,094.28
水电煤汽费	1,629,052.41
房屋租赁费	1,256,874.23
合计	33,424,368.23

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款账龄

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	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	2191880.67	68.43	0	0	2191880.67	1900657.36	66.31	0	0	1900657.36
一至二年	397379.00	12.41	39737.90	10	357641.10	411623.46	14.36	41162.35	10	370461.11
二至三年	62505.19	1.95	12501.04	20	50004.15	4095.10	0.14	819.02	20	3276.08
三年以上	434123.88	13.55	130237.16	30	303886.72	432916.08	15.10	129874.83	30	303041.25
特别计提	117,097.97	3.66	117,097.97	100	0	117,097.97	4.09	117,097.97	100	0
合计	3202986.71	100	299574.07		2903412.64	2866389.97	100	288954.17		2577435.80

(2) 应收账款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	288,954.17	10,619.90	0	0	0	299,574.07

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

前五名欠款单位合计及比例	3,010,930.01	94.00	2,745,378.27	95.78
--------------	--------------	-------	--------------	-------

(4) 应收账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海望春花纺织印染有限公司	无关联	2,139,098.53		销售款
合计	/	2,139,098.53	/	/

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

- A、期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款；
- B、应收账款期末数比期初数增加 336,596.74 元，增加比例为 11.74%。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款账龄

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	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	3,929,908.63	2.56	0	0	3,929,908.63	34,116,889.25	19.65	0	0	34,116,889.25
一至二年	24,421,654.90	15.89	2,442,165.49	10	21,979,489.41	23,991,654.92	13.82	2,399,165.49	10	21,592,489.43
二至三年	11,012,573.96	7.17	2,202,514.79	20	8,810,059.17	1,242,573.96	0.72	248,514.79	20	994,059.17
三年以上	24,228,028.06	15.77	7,268,408.42	30	16,959,619.64	24,228,028.06	13.95	7,268,408.42	30	16,959,619.64
特别计提	90,065,936.21	58.61	80,619,294.35	30-100	9,446,641.86	90,065,936.21	51.87	80,619,294.35	30-100	9,446,641.86
合计	153,658,101.76	100	92,532,383.05		61,125,718.71	173,645,082.40	100	90,535,383.05		83,109,699.35

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏账准备	90,535,383.05	1,977,000.00				92,512,383.05

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	98,866,035.47	64.35	97,749,917.24	56.29

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
天津市黑牛城房地产开发有限公司	无关联	34,500,000.00		借款
上海望春花宾馆	无关联	22,066,499.94		往来款
上海望春花平绒制品有限公司	联营企业	19,564,663.43		往来款
上海望春花新型建材有限公司	无关联	12,539,762.15		往来款
上海望春花房地产开发经营有限公司	联营企业	10,195,109.95		代收未上缴款
合计	/	98,866,035.47	/	/

(5) 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

其他应收款余额期末数比期初数减少 20,006,980.64 元,减少比例为 11.52%,减少主要原因为报告期转出预付天津协康医科生物工程技术有限公司股权款所致。

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				
对子公司投资	88,971,374.17	28,017,583.95	5,454,844.31	111,534,113.81
对合营公司投资				
对联营公司投资	22,281,854.19	226,816.31		22,508,670.50
其他股权投资	41,475,000.89	0		41,475,000.89
股权投资差额	-352,941.43	58,523.57		-294,117.86
合并价差				
合计	152,375,287.82	28,302,923.83	5,454,844.31	175,223,667.34
减:长期股权投资减值准备	15,825,568.32	0	0	15,825,568.32
长期股权投资净值合计	136,549,719.50	/	/	159,398,099.02

(2) 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	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	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
中国春花兰有限公司	对子公司投资	80	3,966,195.68	4,661,317.43	0		695,121.75	4,661,317.43	权益法
上海际塑有限公司	对子公司投资	45.81	3,500,000.00	3,427,627.70	-31,307.25		-103,679.55	3,396,320.45	权益法
上海春花进出口贸易有限	对子公司投资	51	1,530,000.00	5,407,186.19	813,755.66	894,844.31	3,796,097.54	5,326,097.54	权益法

公司									
上海望春花联贸有限公司	对子公司投资	52	260,000.00	1,197,140.13	-20,366.30		916,773.83	1,176,773.83	权益法
协干胞基因工程有限公司	对子公司投资	57	57,000,000.00	65,390,519.54	6,462,591.99	4,560,000.00	10,293,111.53	67,293,111.53	权益法
上海新平印有限公司	对子公司投资	72.73	4,646,700.00	1,845,289.63	-158,181.74		-2,959,592.11	1,687,107.89	权益法
上海望春花实业股份有限公司昆山分公司	对子公司投资	100	6,000,000.00	473,106.36	0		-5,526,893.64	473,106.36	权益法
上海望春花高桥经济发展有限公司	对子公司投资	100	2,360,000.00	6,448,883.06	0		4,088,883.06	6,448,883.06	权益法
上海春晖物业管理公司	对子公司投资	100	500,000.00	120,304.13	-48,908.41		-428,604.28	71,395.72	权益法
天津协医生物工程技术有限公司	对子公司投资	74.36	21,000,000.00	0	21,000,000.00		0	21,000,000.00	权益法
湖北望春花纺织股份有限公司	对联营企业投资	30	12,059,671.48	14,176,383.19	308,179.80		2,424,891.91	14,484,563.39	权益法
上海依花衣公司	对联营企业投资	40	1,160,000.00	1,160,000.00	0		0	1,160,000.00	权益法
上海春	对联	48	480,000.00	487,366.98	-22,539.92		-15,172.94	464,827.06	权益

花科 技发 展有 限公 司	营 企 业 投 资								法
上 海 望 春 花 地 产 开 发 有 限 公 司	对 联 营 企 业 投 资	35.65	7,130,000.00	6,105,162.59	0		-1,024,837.81	6,105,162.19	权 益 法

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
上海股份制管理服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海春水房地产开发有限公司	1,990,000.00	1,990,000.00
上海佳润置业有限公司	7,014,250.89	7,014,250.89
中国望春花波兰有限公司	4,661,317.43	4,661,317.43
上海依丝花制衣公司	1,160,000.00	1,160,000.00
合计		

(3) 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
上海股份制管理服务有限公司	2.70	1,000,000.00	1,000,000.00	0		0	1,000,000.00	成本 法
上海春水房地产开发有限公司)	39.80	1,990,000.00	1,990,000.00	0		0	1,990,000.00	成本 法
上海佳润置业有限公司	35.68	38,485,000.89	38,485,000.89	0		0	38,485,000.89	成本 法

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
上海股份制管理服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海春水房地产开发有限公司	1,990,000.00	1,990,000.00
上海佳润置业有限公司	7,014,250.89	7,014,250.89
中国望春花波兰有限公司	4,661,317.43	4,661,317.43
上海依丝花制衣公司	1,160,000.00	1,160,000.00
合计	15,825,568.32	15,825,568.32

(4) 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
湖北望春花纺织股份有限公司	-352,941.43	-1,176,471.48			-58,823.57	-294,117.86	折价购 买股权	10
合计	-352,941.43	-1,176,471.48			-58,823.57	-294,117.86	/	/

(5) 委托贷款

单位:元 币种:人民币

借款单位	投资成本	年利率	到期日期	应计利息	期末余额	减值准备	备注说明
上海春水房地产开发经营有限公司	15,500,000.00	12	2001-01-20		624,977.64	624,977.64	

(6) 累计投资占期末净资产的比例(%)76.16%

长期投资余额期末数比期初数增加 22,848,379.52 元,增加比例为 14.99%,增加的主要原因系报告期取得天津协康医科生物工程技术有限公司 2100 万元股权所致。

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
工业	1,972,225.03	4,212,349.19	2,540,349.67	5,634,061.64
其中:关联交易	0	0	0	0
合计	1,972,225.03	4,212,349.19	2,540,349.67	5,634,061.64
内部抵消	0	0	0	0
合计	1,972,225.03	4,212,349.19	2,540,349.67	5,634,061.64

(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
上海	1,972,225.03	4,212,349.19	2,540,349.67	5,634,061.64
其中:关联交易	0	0	0	0
合计	1,972,225.03	4,212,349.19	2,540,349.67	5,634,061.64
内部抵消	0	0	0	0
合计	1,972,225.03	4,212,349.19	2,540,349.67	5,634,061.64

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	0	32,219.63
其中：股票投资收益	0	32,219.63
债权投资收益	0	0
其他短期投资收益	0	0
长期投资收益	7,303,223.83	2,724,918.00
其中：按权益法确认收益	7,244,400.26	2,666,094.43
按成本法核算的被投资单位分派利润	0	0
长期股权投资差额摊销	58,823.57	58,823.57
联营或合营公司分配来的利润	0	0
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	0	0
股权投资转让收益	0	0
债权投资收益	0	0

长期投资收益减值准备	0	0
其他长期投资收益	0	0
合计	7,303,223.83	2,757,137.63

投资收益报告期发生数比上年同期发生数增加 4,546,086.20 元,增加比例为 164.88%,增加的主要原因公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司及其子公司投资收益大幅度增加所致。

(八) 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
协和健康医药产业发展有限公司	天津市华苑产业园区	生物医药、生物保健;新药、光电一体化、新能源、新材料技术开发、服务咨询转让;医药卫生产业及投资咨询(不含中介);自有资金对高新技术产业投资及管理;土地开发;仓储(危险品除外);企业并购重组咨询(不含中介);企业策划;设备租赁(汽车除外)(以上范围内有国家专营专项规定的按规定办理)	控股股东	有限责任公司	何维
上海望春花实业股份有限公司昆山分公司	江苏省昆山市	平绒制品	全资子公司	有限责任公司	李培佩
上海春晖物业管理有限公司	上海市航华三村 200 号	物业管理	全资子公司	有限责任公司	王建明
上海新泾平绒印花有限公司	上海市北翟路 1250 号	印花平绒生产及销售	控股子公司	中外合资	李培佩
上海望春花进出口贸易有限公司	上海市北淞路 169 号	服装纺织进出口	控股子公司	有限责任公司	高根宝
上海星际吹塑有限公司	上海市泉口路 101 号	塑料制品及销售	控股子公司	有限责任公司	李培佩
上海望春花纺联物贸有限公司	上海市北翟路 1168 号	销售纺织品、纺织机械等	控股子公司	有限责任公司	李培佩
协和干细胞基因工程有限公司	天津华苑产业园区梅苑路 12 号	干细胞、单体克隆抗体研究及相关生物基因药物生产和销售	控股子公司	有限责任公司	韩忠朝
上海望春花外高桥经济发展有限公司	上海市外高桥保税区	国际贸易	全资子公司	有限责任公司	李培佩
协和华东干细胞基因工程有限公司	浙江省湖州市开发区	干细胞存储服务、干细胞生物技术研究开发等	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	韩忠朝
天津协科生物技术有限公司	天津华苑产业园区梅苑路 12 号	技术开发、咨询、服务等	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	韩忠朝
天津昂赛细胞基因工程有限公司	天津市开发区	细胞工程相关产品的技术开发及研制;细胞系列技术工程产品的技术开发及研制;细胞治疗技术、细胞抗体、基因药物的技术开发与研制等	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	韩忠朝
江西协和干细胞基因工程有限公司	江西省南昌市高新区	干细胞存储服务、干细胞生物技术研究开发等	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	韩忠朝

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: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
-------	---------	--------	---------

协和健康医药产业发展有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00
上海望春花实业股份有限公司昆山分公司	6,000,000.00		6,000,000.00
上海春晖物业管理有限公司	500,000.00		500,000.00
上海新泾平绒印花有限公司	6,400,000.00		6,400,000.00
上海望春花进出口贸易有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
上海星际吹塑有限公司	7,640,000.00		7,640,000.00
上海望春花纺联物贸有限公司	500,000.00		500,000.00
协和干细胞基因工程有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
上海望春花外高桥经济发展有限公司	2,360,000.00		2,360,000.00
协和华东干细胞基因工程有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
天津协科生物技术有限公司	600,000.00		600,000.00
天津昂赛细胞基因工程有限公司	33,000,000.00		33,000,000.00
江西协和干细胞基因工程有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: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(%)
协和健康医药产业发展有限公司	68,194,419.00	27.27			68,194,419.00	27.27
上海望春花实业股份有限公司昆山分公司	6,000,000.00	100			6,000,000.00	100
上海春晖物业管理有限公司	500,000.00	100			500,000.00	100
上海新泾平绒印花有限公司	4,646,700.00	72.73			4,646,700.00	72.73
上海望春花进出口贸易有限公司	1,530,000.00	51			1,530,000.00	51
上海星际吹塑有限公司	3,500,000.00	45.81			3,500,000.00	45.81
上海望春花纺联物贸有限公司	260,000.00	52			260,000.00	52
协和干细胞基因工程有限公司	57,000,000.00	57			57,000,000.00	57
上海望春花外高桥经济发展有限公司	2,360,000.00	100			2,360,000.00	100
协和华东干细胞基因工程有限公司	5,500,000.00	55	-1,000,000.00	-10	4,500,000.00	45
天津协科生物技术有限公司	600,000.00	100			600,000.00	100
天津昂赛细胞基因工程有限公司	16,500,000.00	50			16,500,000.00	50
江西协和干细胞基因工程有限公司	1,200,000.00	60			1,200,000.00	60

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
中国望春花波兰有限公司	控股子公司
无锡望春花平绒印花有限公司	合营公司
上海望春花平绒制品有限公司	合营公司
湖北望春花纺织股份有限公司	联营公司
上海望春花科技发展有限公司	联营公司
上海望春花房地产开发经营有限公司	联营公司
上海春水房地产开发经营有限公司	联营公司

上海佳润置业有限公司	联营公司
北京中融物产有限责任公司	参股股东
上海望春花实业有限公司	参股股东
天津协康医科生物工程技术有限公司	控股子公司

(1) 中国望春花波兰有限公司属于受所在国外汇管制从而资金调度受限制的境外子公司；
 (2) 天津协康医科生物工程技术有限公司虽已办理了股权过户手续，但本公司尚未取得其实质控制权。

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海望春花实业有限公司	本公司	5,000,000.00	2005-05-25 ~ 2006-08-25	否
上海望春花实业有限公司	本公司	12,000,000.00	2005-05-25 ~ 2006-11-23	否
协和健康医药产业发展有限公司	本公司	28,000,000.00	2005-06-05 ~ 2006-04-05	否

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
应收账款	上海望春花平绒制品有限公司	3,221,579.86	3,221,579.86
其他应收款	上海望春花平绒制品有限公司	19,409,497.23	19,422,486.83
其他应收款	无锡望春花平绒印花有限公司	3,950,424.98	3,950,424.98
其他应收款	湖北望春花纺织股份有限公司	5,791,098.80	5,826,138.80
其他应收款	中国望春花波兰有限公司	4,070,588.47	4,070,588.47
其他应收款	上海望春花房地产开发经营有限公司	10,785,208.56	11,409,029.79
应付账款	无锡望春花平绒印花有限公司	714,919.22	714,919.22
应付账款	湖北望春花纺织股份有限公司	161,982.81	161,982.81
应付账款	上海望春花实业有限公司	4,894,451.84	4,894,451.84
其他应付款	上海望春花实业有限公司	5,429,557.09	4,376,891.49
其他应付款	上海望春花科技发展有限公司	31,272.20	28,041.80
其他应付款	上海佳润置业有限公司	31,470,750.00	31,470,750.00
其他应收款	协和健康医药产业发展有限公司	0	100,000.00

(九) 或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：无
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：无
- 3、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) 报告期公司未发生任何对外担保事项；
 - (2) 报告期末，公司不存在为关联方及其他单位、个人提供债务担保的情况。
- 4、其他或有负债及其财务影响：无

(十) 承诺事项

- 1、2004 年 7 月 8 日，公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司以位于天津市华苑产业园区梅苑路 12 号的房产及土地作为抵押，向中国农业银行天津市双峰道支行借入短期借款人民币 2760 万元，抵押借款到期日为 2005 年 7 月 8 日。
- 2、2005 年 1 月 7 日，上海望春花实业有限公司(本公司第三大股东)以本公司开发产品“春花苑”房产项目作为抵押，向中国工商银行上海市漕河泾开发区支行借入短期借款人民币 800 万元，抵押借款到期日为 2006 年 1 月 6 日。

3、2005 年 6 月 30 日，公司间接控股子公司协和华东干细胞基因工程有限公司以其位于浙江省湖州开发区 42 号地的土地使用权作为抵押，向湖州市商业银行南园支行借入长期借款 700 万元，抵押借款到期日为 2008 年 6 月 29 日。

（十一）资产负债表日后事项：无

（十二）其他重要事项

2004 年 9 月 30 日，经公司四届董事会第三十次会议决议，公司以 2100 万元的现金受让中国银宏实业发展公司及天津开发区永泰房地产开发有限公所持有天津协康医科生物工程技术有限公司 74.36%的股权。报告期有关股权过户手续已经完成，本公司成为天津协康医科生物工程技术有限公司的第一大股东，但目前本公司尚未能取得该公司的实质控制权。

八、备查文件目录

- （一）载有公司董事长亲自签名的年度报告正本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）公司章程文本；
- （四）报告期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原稿。

董事长：韩旭东
上海望春花（集团）股份有限公司
2005 年 8 月 29 日