

2006 年半年度报告



山东东阿阿胶股份有限公司

SHAN DONG DONG-E E-JIAO CO., LTD

山东东阿阿胶股份有限公司

2006 年半年度报告

重 要 提 示

公司董事会及其董事保证半年度报告中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。

公司董事长蒋伟先生，董事、总经理秦玉峰先生，董事、财务副总经理吴怀锋先生，财务总监王金芝女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况简介	4
二、股本变动和主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	7
四、管理层讨论与分析	7
五、重要事项	9
六、财务报告（未经审计）	10
七、备查文件	39

一、公司基本情况简介

- (一) 公司名称：中文 山东东阿阿胶股份有限公司
英文 SHAN DONG DONG-E E-JIAO CO., LTD
- (二) 1、股票上市交易所： 深圳证券交易所
2、股票简称： 东阿阿胶
3、股票代码： 000423
- (三) 1、公司注册地址： 山东省东阿县阿胶街 78 号
2、公司办公地址： 山东省东阿县阿胶街 78 号
3、邮政编码： 252201
4、公司国际互联网网址： WWW.DONGEEJIAO.COM
5、公司电子信箱： webmaster@dongeejiao.com
- (四) 公司法定代表人： 蒋伟
- (五) 1、公司董事会秘书： 吴怀锋
2、公司证券事务代表： 邢长生
3、联系地址： 山东省东阿县阿胶街 78 号
4、电话： 0635-3264069
5、传真： 0635-3260786
6、电子信箱： xingcs@dongeejiao.com
- (六) 1、公司信息披露报纸： 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
2、中国证监会指定互联网网址： WWW.CNINFO.COM.CN
3、公司半年度报告备置地点： 山东东阿阿胶股份有限公司董事会秘书办公室
- (七) 公司其他有关资料：
1、公司首次注册登记日期： 1996 年 6 月 4 日
2、公司首次注册登记地点： 山东省东阿县工商局
3、企业法人营业执照注册号： 3700001800331
4、税务登记号码： 372500168130028
5、公司未流通股份的托管机构为中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
6、公司法律顾问名称： 北京市华堂律师事务所
办公地址： 北京市阜城门外大街 11 号国宾酒店

7、公司聘请的会计师事务所名称： 山东正源和信有限责任会计师事务所

办公地址： 济南市经七路 88 号房产大厦 20 层

(八) 主要会计数据和财务指标

指标项目	单位	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	本报告期期末比上 年度期末增减(%)
流动资产	元	794,990,588.58	767,386,120.57	3.60
流动负债	元	158,698,785.20	202,586,471.21	-21.66
总资产	元	1,270,333,312.76	1,251,700,071.26	1.49
股东权益(不含少数股东权益)	元	1,078,019,921.96	1,017,542,471.96	5.94
每股净资产	元	2.64	2.49	5.94
调整后的每股净资产	元	2.63	2.48	6.27

表二：

指标项目	单位	2006 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 日	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	元	60,900,720.17	54,043,906.24	12.69
扣除非经常性损益后的净利润*	元	61,728,026.55	50,286,685.17	22.75
经营活动产生的现金流量净额	元	136,763,342.91	43,166,787.93	216.83
净资产收益率	%	5.65	5.12	0.53
每股收益	元/股	0.15	0.13	15.38

*注：扣除非经常性损益：

营业外收支净额： -825,306.38 元

补贴收入： -2,000.00 元

表三： 利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.27	20.85	0.53	0.53
营业利润	8.55	8.80	0.23	0.23
净利润	5.65	5.81	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	5.73	5.89	0.15	0.15

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股份变动情况

报告期末，公司总股本及股本结构未发生变化。

(二) 公司报告期期末股东总数：42,663 名。

(三) 主要股东持股情况：

股东总数		42,663			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
1、华润东阿阿胶有限公司	国有法人股	29.62%	121,081,385	121,081,385	无
2、中国银行 - 同盛证券投资基金	社会流通股	1.79%	7,299,932	0	未知
3、中国建设银行 - 上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	社会流通股	1.69%	6,911,859	0	未知
4、全国社保基金一零五组合	社会流通股	1.44%	5,865,838	0	未知
5、泰和证券投资基金	社会流通股	1.31%	5,337,599	0	未知
6、中信银行 - 建信恒久价值股票型证券投资基金	社会流通股	1.29%	5,292,167	0	未知
7、中国工商银行股份有限公司 - 中银国际持续增长股票型证券投资基金	社会流通股	1.22%	5,000,000	0	未知
8、全国社保基金一零九组合	社会流通股	1.21%	4,950,876	0	未知
9、中国建设银行 - 上投摩根中国优势证券投资基金	社会流通股	1.07%	4,393,641	0	未知
10、景福证券投资基金	社会流通股	0.91%	3,735,691	0	未知
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
1、中国银行 - 同盛证券投资基金	7,299,932		社会流通股		
2、中国建设银行 - 上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	6,911,859		社会流通股		
3、全国社保基金一零五组合	5,865,838		社会流通股		
4、泰和证券投资基金	5,337,599		社会流通股		
5、中信银行 - 建信恒久价值股票型证券投资基金	5,292,167		社会流通股		
6、中国工商银行股份有限公司 - 中银国际持续增长股票型证券投资基金	5,000,000		社会流通股		
7、全国社保基金一零九组合	4,950,876		社会流通股		
8、中国建设银行 - 上投摩根中国优势证券投资基金	4,393,641		社会流通股		
9、景福证券投资基金	3,735,691		社会流通股		
10、中国工商银行 - 德盛稳健证券投资基金	3,677,571		社会流通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司控股股东华润东阿阿胶有限公司与其他社会流通股股东无关联关系，也不属于《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，未知社会公众股股东之间是否存在关联关系，也未知社会公众股股东之间是否属于《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。
------------------	---

（四）控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

（二）董事、监事、高级管理人员变动情况

- 1、2006 年 4 月 25 日，公司第五届董事会第五次会议刘维志先生辞去董事长和董事职务，章安女士辞去董事和总经理职务；聘任秦玉峰先生为公司总经理。
- 2、2006 年 5 月 30 日，公司 2005 年度股东大会选举蒋伟先生、王立志先生为公司董事。
- 3、2006 年 7 月 6 日，公司第五届董事会第六次会议选举蒋伟先生为公司第五届董事会董事长。

四、管理层讨论与分析

（一）公司经营状况

1、公司所处行业及经营状况

本公司主业隶属中药行业，系国家重点支持行业。公司主营业务范围为中成药、生物制药、保健食品、药用辅料、医疗器械、包装印刷等产品的生产经营。报告期内，公司实现销售收入 43,456.75 万元，比上年上升 17.10%，主营业务利润 21,850.56 万元，比上年上升 20.92%；实现净利润 6,090.07 万元，比上年上升 12.69%。

报告期内，公司转变营销方式，优化营销网络，并充实了营销队伍力量。同时强化价格控制，实施深度分销，加大新产品推广力度及终端网络建设，使本期销售收入较同期上升。

公司主营业务收入和主营业务利润占公司 10%以上的经营活动主要是：

（1）阿胶及系列产品（中成药）的生产及销售，阿胶及阿胶系列产品主营业务收入为 27,164 万元，占公司主营业务收入的 62.51%，主营业务成本 9,713 万元，产品毛利率

64.24%。

(2) 医药商业行业的收入为 11,240 万元，占公司主营业务收入的 25.86%，主营业务成本 10,900 万元，产品毛利率 3.03%。

2、主营业务按行业、产品构成及地区分布情况

主营业务按行业构成情况

单位：万元

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
医药工业	29614.42	9006.19	69.59%	20.97%	21.51%	-0.19%
医药商业	11240.48	10899.93	3.03%	3.69%	3.32%	13.12%
其它	2601.85	1266.15	51.34%	45.27%	55.77%	-6.01%
合计	43456.75	21172.27	51.28%	17.10%	12.77%	3.78%

主营业务按产品构成情况

单位：万元

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
阿胶及系列*	27,164.47	9,712.68	64.24%	30.55%	36.63%	-2.42%
保健食品	2,570.41	1,239.13	51.79%	43.52%	53.38%	-5.64%
医疗器械	1,258.61	712.46	43.39%	5.87%	17.78%	-11.66%
药用辅料	2,040.25	1,629.02	20.16%	0.07%	5.80%	-17.66%
其他	10,423.01	7,878.98	24.41%	-7.64%	-9.58%	7.10%
合计	43,456.75	21,172.27	51.28%	17.10%	12.77%	3.78%

*注：阿胶及系列主营业务利润率同比下降，主要原因为原料价格上涨所致。

主营业务按地区构成情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华东	18,103.30	9.58%
华南	8,911.80	19.42%
西南	3,631.97	33.65%
华北	4,894.50	45.00%
其它	7,915.18	12.51%
合计	43,456.75	17.10%

3、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内，无对公司利润产生重大影响的其他业务活动。

5、经营中的问题与困难

问题：公司原料资源的问题。

解决措施：

- 1、公司继续在全国范围内建设养驴基地，以养驴基地为带动作用，增加全国驴子的数量，解决公司原料供给的矛盾。
- 2、拓展整个毛驴产业链，以及驴肉市场的营造等工作。
- 3、扩大国外驴皮资源采购范围，缓解驴皮资源的紧张。

（二）投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金使用或报告期之前募集资金使用延续到本报告期的情况。
- 2、报告期内，公司非募集资金使用情况。

口服液车间技术改造投资情况：报告期内，口服液车间资金投入 379.96 万元，本项目累计已投入 3,369.96 万元。截至报告期末，项目主体工程已完工。

五、重要事项

（一）治理结构情况

公司一贯严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律要求不断完善公司法人治理结构，建立现代法人制度，规范公司运作。

（二）报告期内实施的利润分配方案及执行情况

2006 年 5 月 30 日经公司 2005 年度股东大会审议通过了《公司 2005 年度利润分配方案》，以 2005 年末总股本 408,711,549 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），已于 2006 年 7 月 25 日进行股权登记，2006 年 7 月 26 日进行股权除息，本次分红派息已实施完毕。

（三）、2006 年半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案。

（四）报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司未发生重大资产收购、出售及吸收合并事项。

（六）报告期内公司未发生重大关联交易事项。

（七）报告期内公司非经营性资金占用及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
139.91 万元	0	139.91 万元	货币资金	139.91 万元	2006.5.23
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		本报告期内，以货币资金的方式偿还。截至报告期末，大股东及其附属企业无其他占用上市公司资金的情况。			

（七）重大合同及履行情况

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

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

（九）公司本期财务报告未经审计。

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

（十一）股改事项

关于股权分置改革的事项大股东正在积极筹备方案，准备年内尽快推出。

六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

资 产 负 债 表 (1)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2006 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	附注	母 公 司		合 并	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	386,898,938.22	265,144,694.97	416,713,984.08	290,537,155.28
短期投资			-		-
应收票据	2	115,097,770.50	159,486,732.12	105,907,674.89	161,284,935.12
应收股利			-		-
应收利息	3		-		-
应收帐款	4	23,023,840.10	27,964,588.01	57,533,150.52	65,141,790.20
其他应收款	5	148,895,913.05	193,065,953.84	46,514,314.17	89,345,082.79
预付帐款	6	1,280,390.80	1,580,271.77	52,098,172.17	46,274,586.12
应收补贴款		-	-	975.00	-
存 货	7	47,440,011.26	45,279,831.33	116,001,739.06	114,059,824.51
待摊费用	8	-	730,650.55	220,578.69	742,746.55
一年内到期的长期债券投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		722,636,863.93	693,252,722.59	794,990,588.58	767,386,120.57
长期投资：					
长期股权投资	9	256,367,434.93	245,299,021.59	112,341,265.03	112,341,265.03
长期债权投资	9	-	-		-
合并价差					-
长期投资合计	9	256,367,434.93	245,299,021.59	112,341,265.03	112,341,265.03
固定资产：					
固定资产原价	10	269,619,894.08	263,359,348.86	395,116,914.20	391,027,265.06
减：累计折旧	10	91,511,905.49	83,408,541.16	141,936,498.59	130,430,472.37
固定资产净值	10	178,107,988.59	179,950,807.70	253,180,415.61	260,596,792.69
减：固定资产减值准备	10	8,156,768.25	8,156,768.25	10,142,722.38	10,142,722.38
固定资产净额	10	169,951,220.34	171,794,039.45	243,037,693.23	250,454,070.31
工程物资		3,498,382.15	5,294,714.73	3,498,382.15	5,294,714.73
在建工程	11	20,226,659.69	19,378,996.37	24,874,505.40	21,987,216.92
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		193,676,262.18	196,467,750.55	271,410,580.78	277,736,001.96
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	57,024,344.21	55,891,756.81	91,262,335.93	93,803,112.76
长期待摊费用	13	-	-	328,542.44	433,570.94
其他长期资产		-	-		-
无形资产及其他资产合计		57,024,344.21	55,891,756.81	91,590,878.37	94,236,683.70
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,229,704,905.25	1,190,911,251.54	1,270,333,312.76	1,251,700,071.26

资产负债表 (2)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2006 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	母 公 司		合 并	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	14	-	-	-	-
应付票据		-	500,000.00	-	11,581,157.97
应付帐款	15	49,780,607.79	48,373,037.17	64,755,228.44	62,240,826.37
预收帐款		8,303,367.43	5,272,848.05	9,439,421.99	10,954,408.22
应付工资	16	6,214,384.47	7,731,800.16	7,786,240.51	10,765,745.99
应付福利费		10,994,980.06	10,546,061.05	13,545,660.25	12,871,543.15
应付股利	17		-		-
应交税金	18	16,840,086.79	33,880,848.92	19,143,019.21	35,963,398.86
其他应付款	19	310,769.61	773,770.23	403,696.04	854,446.78
其他应付款	20	57,811,643.07	64,891,460.77	41,766,656.44	56,520,857.15
预提费用	21	100,920.67	494,000.00	1,858,862.32	834,086.72
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		150,356,759.89	172,463,826.35	158,698,785.20	202,586,471.21
长期负债：		-	-	-	-
长期借款		-	-		-
应付债券		-	-		-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-		-
其他长期负债		-	-		-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项：		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-		-
负债合计		150,356,759.89	172,463,826.35	158,698,785.20	202,586,471.21
少数股东权益		-	-	33,614,605.60	31,571,128.09
股东权益：					
股本	22	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额	22	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00	408,711,549.00
资本公积	23	237,974,547.75	237,974,547.75	237,974,547.75	237,974,547.75
盈余公积	24	122,994,992.06	122,994,992.06	122,994,992.06	122,994,992.06
其中：公益金	24	40,573,360.24	40,573,360.24	40,573,360.24	40,573,360.24
未分配利润	25	227,924,746.75	167,024,026.58	227,559,070.08	166,658,349.91
加：拟分配现金股利	26	81,742,309.80	81,742,309.80	81,742,309.80	81,742,309.80
减：未确认投资损失	27			962,546.73	539,276.56
股东权益合计		1,079,348,145.36	1,018,447,425.19	1,078,019,921.96	1,017,542,471.96
负债及股东权益总计		1,229,704,905.25	1,190,911,251.54	1,270,333,312.76	1,251,700,071.26

法定代表人：蒋伟

总会计师：王金芝

财务负责人：吴怀锋

利润及利润分配表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2006 年 1-6 月份

金额单位：人民币元

项 目	附注	母 公 司		合 并	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
一、主营业务收入	28	271,644,704.33	208,069,434.00	434,567,549.44	371,112,101.12
减：主营业务成本	28	97,126,841.36	71,084,965.73	211,722,730.43	187,744,455.06
主营业务税金及附加	29	3,364,907.31	1,782,403.66	4,339,236.76	2,672,099.96
二、主营业务利润		171,152,955.66	135,202,064.61	218,505,582.25	180,695,546.10
加：其他业务利润	30	239,355.27	82,617.13	890,538.33	617,171.28
减：营业费用		60,893,049.13	54,549,142.17	82,334,794.07	70,973,676.00
管理费用	31	36,191,419.62	29,679,435.80	47,973,019.26	39,661,695.10
财务费用	32	-2,997,703.33	-4,062,879.25	-3,091,644.69	-4,123,925.44
三、营业利润		77,305,545.51	55,118,983.02	92,179,951.94	74,801,271.72
加：投资收益	33	9,623,234.54	18,296,987.87	-	4,848,454.04
补贴收入	34	-2,000.00	-	-2,000.00	-
营业外收入	35	184,303.84	145,903.37	273,297.13	222,718.51
减：营业外支出	36	954,288.71	184,404.81	1,098,603.51	1,313,948.48
四、利润总额		86,156,795.18	73,377,469.45	91,352,645.56	78,558,495.79
减：所得税	37	25,256,075.01	19,333,563.21	28,408,447.88	22,407,482.39
少数股东损益		-	-	2,466,747.68	2,107,107.16
加：未确认投资损失本期增加额				423,270.17	
五、净利润		60,900,720.17	54,043,906.24	60,900,720.17	54,043,906.24
加：年初未分配利润		167,024,026.58	161,565,831.60	166,658,349.91	168,706,828.93
其他转入					
六、可供分配的利润		227,924,746.75	215,609,737.84	227,559,070.08	222,750,735.17
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		227,924,746.75	215,609,737.84	227,559,070.08	222,750,735.17
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		227,924,746.75	215,609,737.84	227,559,070.08	222,750,735.17

法定代表人：蒋伟

总会计师：王金芝

财务负责人：吴怀锋

现 金 流 量 表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2006 年 1-6 月份

金额单位：人民币元

项 目	行次	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		566,902,165.70	401,125,279.74
收到的税费返还			-
收到的其他与经营活动有关的现金		1,163,835.46	529,004.62
现金流入小计	38	568,066,001.16	401,654,284.36
购买商品、接受劳务支付的现金		210,995,178.49	86,583,954.64
支付给职工以及为职工支付的现金		23,903,407.97	15,284,881.00
支付的各项税费		96,813,229.61	84,512,224.05
支付的其他与经营活动有关的现金		99,590,842.18	86,600,099.49
现金流出小计	39	431,302,658.25	272,981,159.18
经营活动产生的现金流量净额		136,763,342.91	128,673,125.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		170,000.00	170,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		31,204.59	
现金流入小计		201,204.59	170,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		13,525,468.30	8,735,870.22
投资所支付的现金			1,064,235.65
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		13,525,468.30	9,800,105.87
投资活动产生的现金流量净额		-13,324,263.71	-9,630,105.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,031,873.25	3,002,223.94
现金流入小计		3,031,873.25	3,002,223.94
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		294,123.65	291,000.00
现金流出小计		294,123.65	291,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,737,749.60	2,711,223.94
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		126,176,828.80	121,754,243.25

补充资料	行次	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		60,900,720.17	60,900,720.17
加：少数股东损益		2,466,747.68	
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧		13,037,792.93	9,019,696.96
无形资产摊销		3,409,804.01	1,707,120.62
长期待摊费用摊销		52,514.25	-
待摊费用减少(减：增加)		522,167.86	730,650.55
预提费用增加(减：减少)		1,024,775.60	-393,079.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		152,289.83	152,289.83
固定资产报废损失			
财务费用		-3,091,644.69	-2,997,703.33
投资损失(减：收益)			-9,623,234.54
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-1,941,914.55	-2,160,179.93
经营性应收项目的减少(减：增加)		105,816,668.53	93,499,750.32
经营性应付项目的增加(减：减少)		-45,586,578.71	-22,162,906.14
其他			
经营活动产生的现金流量净额		136,763,342.91	128,673,125.18
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		416,713,984.08	386,898,938.22
减：现金的期初余额		290,537,155.28	265,144,694.97
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		126,176,828.80	121,754,243.25

法定代表人：蒋伟

总会计师：王金芝

财务负责人：吴怀锋

利润表补充资料

金额单位：人民币元

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	4,848,454.04
2、自然灾害发生得损失	-	-
3、会计政策变更减少利润总额	-	-
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-
5、债务重组损失	-	-
6、补贴收入	-2,000.00	-
7、其他	-825,306.38	-1,091,232.97

资产减值准备明细表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏帐准备合计	1	21,652,942.53	-	-	2,019,505.99	2,019,505.99	19,633,436.54
其中：应收帐款	2	5,651,441.09	-		1,785,149.63	1,785,149.63	3,866,291.46
其他应收款	3	16,001,501.44	-		234,356.36	234,356.36	15,767,145.08
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	-	-	-	-	-	-
其中：产成品	8					-	-
原材料	9					-	-
其他	10					-	-
四、长期投资减值准备合计	11						-
其中：长期股权投资	12						-
长期债券投资	13						
五、固定资产减值准备合计	14	10,142,722.38	-	-	-	-	10,142,722.38
其中：房屋、建筑物	15					-	-
机械设备	16	10,142,722.38				-	10,142,722.38
运输设备	17					-	-
其他	18					-	-
六、无形资产减值准备	19	900,000.00					900,000.00
其中：专利权	20						-
商标权	21						-
七、在建工程减值准备	22						-
八、委托贷款减值准备	23						-
九、总计	24	32,695,664.91	-		2,019,505.99	2,019,505.99	30,676,158.92

法定代表人：蒋伟

总会计师：王金芝

财务负责人：吴怀锋

(二) 会计附注

山东东阿阿胶股份有限公司 2006 年度会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司概况

山东东阿阿胶股份有限公司（以下简称公司）是经山东省体改委 1993 年 2 月 3 日鲁体改生字[1993]第 25 号文批准，以山东东阿阿胶厂为发起人改组设立的。公司于 1996 年 7 月 29 日经中国证监会批准在深圳证券交易所挂牌交易。注册资本 139,730,556.00，2000 年 8 月公司经配股及转增股本后增至 209,595,667.20，2001 年 4 月 15 日经股东大会批准以资本公积每 10 股转增 3 股后股本增至 272,474,366.00。2004 年 4 月 29 日经股东大会批准以 2003 年末总股本 272,474,366 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股以资本公积转增 3 股后股本增至 408,711,549.00。

公司主要经营范围：许可证范围内的胶剂、口服液、合剂、煎膏剂、颗粒剂、搽剂、胶囊剂、糖浆剂等药品的生产、销售；批准范围内的商品进出口业务、化工产品（不含易燃易爆危险品）销售；汽车运输；许可证范围内的保健食品的生产、销售；许可证范围内的食品、饮料的生产、加工、销售。

公司注册地址：山东省东阿县阿胶街 78 号。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行《企业会计制度》。

2、会计年度

采用公历制，自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

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

公司发生外币业务时，按中国人民银行公布的当日外币市场汇价折合人民币记账，年度终了将各外币账户余额按中国人民银行公布的期末市场基准汇率进行调整，调整后的各外币账户人民币余额与账面数的差额，列入“财务费用—汇兑损益”。

6、现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款，扣除已宣告但尚未领取的现金股利和已到期尚未领取的债券利息入账。持有期间获得的现金股利和利息冲减投资的账面价值，处置投资时，按处置收入扣减账面成本，确认投资收益。期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1)坏账确认标准

- a. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的款项；
- b. 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

(2)坏账核算方法

a. 对应收账款坏账的核算方法

公司采用备抵法，按账龄分析法计提坏账准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，规定的提取比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	50

b. 对其他应收款坏账的核算方法

公司采用备抵法，按其他应收款期末余额的 5%计提坏账准备，提取的坏账准备计入当期损益。

c. 除对应收账款采用账龄分析法、其他应收款采用余额百分比法计提坏账准备外，对于特别款项采用个别认定法计提坏账准备。

9、存货核算方法

存货分类为原料及主要材料、包装物、在产品、产成品和低值易耗品等。存货购进时按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法计价。存货的盘存制度采用永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按各类存货可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备；低值易耗品采用一次摊销法核算

10、长期投资核算方法

(1)长期债券投资按成本法核算；

(2)长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。股权投资借方差额按10年平均摊销，股权投资贷方差额计入资本公积。

a. 投资额占被投资单位权益性资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响影响的按成本法核算；

b. 投资额占被投资单位权益性资本的 20%（含 20%）以上，或虽占 20%以下，但有重大影响影响的采用权益法核算；

c. 投资额占被投资单位权益性资本的 50%以上的采用权益法核算并纳入合并报表范围。

期末，按照各项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

11、固定资产和累计折旧核算方法

(1)公司固定资产指使用期限一年以上、单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等。

(2)公司固定资产按实际成本或法定评估价值计价。房屋建筑物折旧采用直线法，机器设备及运输工具采用双倍余额递减法，按固定资产类别、预计使用年限并考虑了 3%的残值率确定其折旧率，其明细情况如下：

类别	预计使用年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-35	2.77-3.23
机器设备	6-18	5.39-16.16
运输工具	6-12	8.08-16.16
电子设备	5-11	8.82-19.4

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

12、在建工程核算方法

(1)在建工程按实际发生的支出入账，在工程完工交付使用时按工程的实际成本结转固定资产，用借款购建的工程所发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前予以资本化，交付使用后计入当期损益。

(2)期末对在建工程全面检查，如果因技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用

借款费用应同时满足在资产支出已经发生，借款费用已经发生以及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的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

14、无形资产核算方法

(1)无形资产按实际成本计价，采用直线法摊销。有合同或协议受益年限的按受益年限平均摊销；无合同或协议受益年限的按 10 年平均摊销。

(2)无形资产减值准备：期末对无形资产逐项检查，按单项可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出数入账，并按受益期限平均摊销，开办费在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益，其他递延资产按受益期限平均摊销。

16、收入确认原则

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不在保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对该商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司并且相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务：劳务的开始和完成在同一年度的，在劳务完成时确认收入；劳务的开始和完成不在同一年度的，但在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

17、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制基准

公司按照财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在合并过程中，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为基础，将其相互间的权益性投资与所有者权益中的所持份额及其他所有重大往来与交易予以

抵销。子公司的主要会计政策按照母公司的会计政策厘定。

19、利润分配

按照《中华人民共和国公司法》及公司《章程》的有关规定，公司缴纳所得税后的净利润，按以下顺序分配：

- (1) 弥补公司以前年度亏损。
- (2) 提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取。
- (3) 提取法定公益金。法定公益金按税后利润的 5%提取。
- (4) 提取任意盈余公积金。
- (5) 分配股利。

三、税项

税 种	税率	计税依据
增值税	17%	按销售收入计提抵扣进项税后计缴
城市维护建设税	5%	按实际缴纳的流转税额计缴
教育费附加	3%	按实际缴纳的流转税额计缴
地方教育费附加	1%	按实际缴纳的流转税额计缴
企业所得税	33%	按应纳税所得额计缴 *

* 公司的控股子公司新疆和田阿华阿胶有限公司根据和市国税征税字（2002）第 598 号文规定，2002 年 6 月 25 日至 2009 年 12 月 31 日免征所得税，2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减按 15%征收所得税。

五、控股子公司及合营企业

1、控股子公司

名 称	注册资本	主营业务	公司投资	权益比例	
				直接	间接
山东聊城阿华制药有限公司	15,838,404.37	药用辅料	14,907,404.37	94.27%	0.32%
山东阿华生物药业有限公司	36,000,000.00	生物药品	35,950,000.00	99.86%	0.14%
山东阿华包装印务有限公司	10,000,000.00	包装印刷	5,962,600.00	59.63%	
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	2,000,000.00	医疗器械	1,200,000.00	60%	
山东阿华医药贸易有限公司	7,000,000.00	药品批发	5,810,000.00	83%	
新疆和田阿华阿胶有限公司	2,600,000.00	药品生产	2,550,000.00	98.08%	1.92%

湖北金马医药有限公司	10,000,000.00	药品批发	6,500,000.00	65%	
山东无棣天龙科技开发有限公司	8,000,000.00	畜牧养殖	4,510,400.00	56.38%	
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	600,000.00	畜牧养殖	540,000.00	90%	10%
山东东阿阿胶保健品有限公司	10,000,000.00	保健品生产	6,000,000.00	60%	
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	6,000,000.00	畜牧养殖	3,800,000.00	63%	
东阿阿胶岳普湖疆岳科技开发有限公司	6,250,000.00	畜牧养殖	4,370,000.00	70%	
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司 *1	500,000.00	畜牧养殖	450,000.00	90%	10%

*1 公司本期投资设立了东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司。

上述控股子公司均已纳入合并报表范围。

2、合营及联营企业

名称	注册资本	主营业务	公司投资	权益比例
上海亚创控股有限公司	450,000,000.00	资产管理	60,000,000.00	13.33%
山东省资产管理有限公司	260,000,000.00	资产管理	16,000,000.00	10%
成都新兴创业投资有限责任公司	100,000,000.00	资产管理	10,000,000.00	10%
博奥生物有限公司	376,500,000.00	技术进出口	25,000,000.00	6.64%
陕西火炬燃气股份有限公司	50,000,000.00	煤气管网管理	1,341,265.03	4.60%

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005/12/31	2006/06/30
现 金	70,056.66	197,851.11
银行存款 *	290,180,661.88	416,379,696.23
其他货币资金	286,436.74	136,436.74
合 计	290,537,155.28	416,713,984.08

* 其中公司定期存款 196,146,838.18。

*其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

本期货币资金较期初上升 43.43%，主要系贷款回笼增加所致。

2、应收票据

类 别	2005/12/31	2006/06/30
银行承兑汇票	152,130,134.12	105,337,300.23
商业承兑汇票	9,154,801.00	570,374.66
合 计	161,284,935.12	105,907,674.89

应收票据期末余额比期初下降 34.34%，主要系承兑汇票到期收款所致。

期末无用以质押的银行承兑汇票。

3、应收账款

账 龄	2005/12/31			2006/06/30		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	64,764,112.26	91.48	3,238,205.61	58,679,578.90	95.57	2,922,261.13
1-2 年	2,586,640.55	3.66	258,664.06	1,536,640.55	2.50	153,664.06
2-3 年	144,739.70	0.20	28,947.94	118,671.15	0.19	23,734.23
3 年以上	3,297,738.78	4.66	2,125,623.48	1,064,551.38	1.74	766,632.04
合 计	70,793,231.29	100.00	5,651,441.09	61,399,441.98	100.00	3,866,291.46
净 额	65,141,790.20			57,533,150.52		

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款；欠款金额前五名债务人合计金额为 11,671,198.52，占应收账款余额的 19.08%。

4、其他应收款

账 龄	2005/12/31			2006/06/30		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备

1 年以内	87,640,567.80	83.19	13,562,028.39	45,130,019.24	72.46	13,590,339.95
1-2 年	8,608,899.03	8.17	430,444.95	8,031,013.03	12.89	401,550.65
2-3 年	5,116,246.03	4.86	255,812.30	5,127,900.82	8.23	256,395.04
3 年以上	3,980,871.37	3.78	1,753,215.80	3,992,526.16	6.42	1,518,859.44
合 计	105,346,584.23	100.00	16,001,501.44	62,281,459.25	100.00	15,767,145.08
净 额	89,345,082.79			46,514,314.17		

其他应收款期末余额比期初下降 40.88%，主要系往来资金减少所致。

欠款金额前五名债务人合计金额为 28,744,600.96，占其他应收账款余额的 45.28%。

5、预付账款

账 龄	2005/12/31	2006/06/30
1 年以内	46,248,187.88	52,068,923.79
1 - 2 年	16,356.80	14,191.61
2 - 3 年	10,041.44	15,056.77
合 计	46,274,586.12	52,098,172.17

预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

6、存货及存货跌价准备

项 目	2005/12/31		2006/06/30	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原料及主要材料	32,075,587.21	-	28,688,888.97	-
库存商品	33,982,439.11	-	27,536,256.13	-
在产品	23,865,213.59	-	28,713,640.24	-
包装物	3,915,666.67	-	4,892,632.63	-
低值易耗品	-	-	1,480.43	-
产成品	20,116,804.69	-	26,168,840.66	-
委托加工材料	104,113.24	-	-	-
合 计	114,059,824.51	-	116,001,739.06	-

7、待摊费用

类 别	2005/12/31	本期增加	本期摊销	2006/06/30
租赁费	742,746.55	392,479.71	914,647.57	220,578.69

合 计	742,746.55	392,479.71	914,647.57	220,578.69
-----	------------	------------	------------	------------

8、长期投资

项 目	2005/12/31		本期增加	本期减少	2006/06/30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	112,341,265.03	-	-	-	112,341,265.03	-
合 计	112,341,265.03	-	-	-	112,341,265.03	-

其他股权投资列示如下：

被投资公司名称	投资期限	金 额	占被投资单位注册资本比例
山东省资产管理有限公司	长期	16,000,000.00	10%
成都新兴创业投资有限责任公司	长期	10,000,000.00	10%
上海亚创控股有限公司	长期	60,000,000.00	13.33%
博奥生物有限公司	长期	25,000,000.00	6.64%
陕西火炬燃气股份有限公司	长期	1,341,265.03	4.60%
合 计		112,341,265.03	

截止 2006 年 6 月 30 日其他股权投资未发现可收回金额低于账面价值的情况。

9、固定资产及累计折旧

项目	2005/12/31	本期增加	本期减少	2006/06/30
原值				
房屋建筑物	215,902,426.65	2,164,852.93	12,360.79	218,054,918.79
机器设备	155,044,311.47	1,900,220.83	1,822,120.34	155,122,411.96
运输设备	14,308,981.72	1,511,793.50	-	15,820,775.22
电子设备	5,771,545.22	361,413.01	14,150.00	6,118,808.23
合 计	391,027,265.06	5,938,280.27	1,848,631.13	395,116,914.20
累计折旧				
房屋建筑物	36,268,721.15	4,403,960.17		40,672,681.32
机器设备	84,318,821.78	7,519,135.10	1,518,094.76	90,319,862.12
运输设备	6,449,242.29	793,894.85	7,496.95	7,235,640.19
电子设备	3,393,687.15	320,802.81	6,175.00	3,708,314.96
合 计	130,430,472.37	13,037,792.93	1,531,766.71	141,936,498.59
净值	260,596,792.69			253,180,415.61

减值准备

房屋建筑物		
机器设备	10,142,722.38	10,142,722.38
运输设备	-	-
电子设备	-	-
合计	10,142,722.38	10,142,722.38
固定资产净额	250,454,070.31	243,037,693.23

截止 2006 年 6 月 30 日除已计提减值准备的固定资产外,未发现固定资产可收回金额低于账面价值的情况。

10、工程物资

项目	2005/12/31	2006/06/30
工程物资	5,294,714.73	3,498,382.15
合计	5,294,714.73	3,498,382.15

11、在建工程

工程名称	2005/12/31	本期增加	本期转资	其他减少	2006/06/30	资金来源	工程进度
口服液车间	14,653,819.81	3,804,510.16			18,458,329.97	自筹	90%
前处理车间	4,725,176.56	1,592,859.27	6,109,535.83		208,500.00	自筹	99%
县开发区工业园项目	2,538,237.25	1,336,930.34			3,875,167.59	自筹	98%
药用辅料技术改造		28,863.98			28,863.98	自筹	80%
聊城专营店		1,279,500.00			1,279,500.00	自筹	98%
职工活动中心		294,418.20			294,418.20	自筹	98%
文化中心新增土地		24,000.00			24,000.00	自筹	98%
职工食堂		100,000.00			100,000.00	自筹	95%
驴肉加工车间		6,475.00			6,475.00	自筹	80%
其他	69,983.30	667,213.36	137,946.00		599,250.66	自筹	90%
合计	21,987,216.92	9,134,770.31	6,247,481.83	-	24,874,505.40		

截止 2006 年 6 月 30 日在建工程未发现可收回金额低于账面价值的情况。

12、无形资产

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	92,162,335.93	900,000.00	91,262,335.93	94,703,112.76	900,000.00	93,803,112.76

(1)无形资产明细表

种类	原始金额	2005/12/31	本期增加	本期转出	本期摊销	2006/06/30	剩余摊销年限
----	------	------------	------	------	------	------------	--------

阿胶街78#土地使用权	10,241,646.29	7,049,325.88		92,754.28	6,956,571.60	37.5年
保健品土地使用权	3,799,602.22	3,058,264.40		38,468.74	3,019,795.66	35.5年
污水处理站土地使用权	3,870,843.00	3,405,691.45		39,601.06	3,366,090.39	42.5年
原种场土地使用权	1,542,422.35	1,362,444.11		15,842.38	1,346,601.73	42.5年
EPO工艺技术	17,809,457.45	4,682,240.43		1,170,560.10	3,511,680.33	2.5年
阿华包装厂土地使用权 *1	1,812,454.95	1,539,328.61	1,539,328.61			
医疗仪器厂土地使用权	1,123,760.00	796,758.40		11,237.58	785,520.82	42.5年
聊城药厂土地使用权	8,388,020.20	7,115,840.20		83,880.00	7,031,960.20	42.5年
职工宿舍楼土地使用权	750,000.00	664,285.68		5,357.16	658,928.52	61.5年
阿华包装厂土地使用权 *1	1,305,640.08	1,121,879.41	1,121,879.41			
阿华印刷厂土地使用权	1,101,200.00	301,810.83		3,018.11	298,792.72	43.5年
股份公司新征耕地	3,004,432.00	14,006,331.41		159,162.86	13,847,168.55	43.5年
阿华包装厂土地使用权	5,647,459.00	5,020,506.48		67,202.82	4,953,303.66	43.5年
医疗仪器厂药品许可证	151,221.30	83,171.63		7,561.08	75,610.55	5.5年
新疆和田土地使用权	796,411.97	649,597.14		5,179.08	644,418.06	6.5年
阿华贸易软件	240,405.00	85,387.00		24,040.50	61,346.50	2-3年
新征地工业街北段路东	1,610,000.00	1,553,485.72		16,182.14	1,537,303.58	47.5年
新征地工业街东首	3,331,225.77	3,214,292.94		33,482.22	3,180,810.72	47.5年
无棣天龙土地使用权	3,249,600.00	2,996,853.24		54,160.02	2,942,693.22	27.5年
伊犁龙兴土地使用权	3,719,829.00	3,587,769.10		62,697.12	3,525,071.98	27.5年
计算机软件	3,247,250.00	5,232,311.58	178,500.00	371,444.34	5,039,367.24	2-7年
疆岳科技土地使用权	520,000.00	516,533.33	198,698.06	4,333.34	710,898.05	48.5年
体温计技术转让费	330,000.00	319,750.02		16,500.00	303,250.02	8.5年
阜新科技土地使用权	4,017,884.66	3,950,920.58		66,964.08	3,883,956.50	28.5年
水蛭素	2,000,000.00	1,800,000.00		75,000.00	1,725,000.00	8.5年
白介素-11	6,477,866.48	5,830,080.14		323,893.34	5,506,186.80	8.5年
TPA技术	10,200,000.00	9,180,000.00		510,000.00	8,670,000.00	8.5年
工业园土地(包装印务)	1,684,194.64	1,681,270.69		12,370.16	1,668,900.53	47.5年
农场50年土地使用权			491,829.12	2,459.16	489,369.96	48.5年
工业园土地(医疗器械)	1,038,055.36	1,036,253.18		10,813.08	1,025,440.10	47.5年
新办公楼土地*1	1,394,593.84	1,099,529.18	2,661,208.02	31,289.26	3,729,447.94	38.5年
保健食品批准证书等	1,887,000.00	1,761,200.00		94,350.00	1,666,850.00	8.5年
合计	106,292,475.56	94,703,112.76	3,530,235.20	2,661,208.02	3,409,804.01	92,162,335.93

*1 本期转出主要系控股子公司山东阿华包装印务有限公司将土地转让给公司所致。

(2) 无形资产减值准备明细表

种类	2005/12/31	本期增加	本期减少	2006/06/30
水蛭素 *	900,000.00			900,000.00
合计	900,000.00			900,000.00

13、长期待摊费用

类别	2005/12/31	本期增加	本期摊销	2006/06/30	剩余摊销年限
----	------------	------	------	------------	--------

固定资产改良支出 433,570.94 105,028.50 328,542.44 3-5 年

14、应付票据

类 别	2005/12/31	2006/06/30
银行承兑汇票	11,581,157.97	-
合 计	11,581,157.97	-

15、应付账款

2005/12/31	2006/06/30
62,240,826.37	64,755,228.44

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付账款。

16、预收账款

2005/12/31	2006/06/30
10,954,408.22	9,439,421.99

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付账款。

17、应付工资

2005/12/31	2006/06/30
10,765,745.99	7,786,240.51

18、应交税金

税 种	2005/12/31	2006/06/30
增值税	20,857,637.05	9,544,467.45
所得税	14,464,204.64	9,004,805.31
城建税	568,297.39	251,818.77
房产税	20,415.75	50,060.65
车船使用税	4,306.00	1,050.18
土地使用税	-33,856.59	40,616.09
营业税	27,350.00	-
个人所得税	55,044.62	250,200.76
合 计	35,963,398.86	19,143,019.21

应交税金期末余额比期初下降 46.77%，主要系公司本期交纳增值税及企业所得税增加所致。

19、其他应交款

类别	2005/12/31	2006/06/30
教育费附加	852,260.09	402,056.93
其他*	2,186.69	1,639.11
合计	854,446.78	403,696.04

* 公司控股子公司湖北金马医药有限公司所缴，包括平抑基金和堤防费。

20、其他应付款

2005/12/31	2006/06/30
56,520,857.15	41,766,656.44

其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付款项。

21、预提费用

类别	2005/12/31	2006/06/30
水电费	149,280.01	461,011.02
工资		674,317.00
维修费		108,000.00
其他	684,806.71	615,534.30
合计	834,086.72	1,858,862.32

22、股本

2006 年 06 月 30 日股本余额为 408,711,549.00，其明细情况列示如下：

股本变动情况表

数量单位：股

项目	2005/12/31	本次变动增减(+、-)				2006/06/30
		配股	送股	公积金转股	其他	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	121,081,385					121,081,385
其中：						
国家持有股份						
境内法人持有股份	121,081,385					121,081,385
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						

4、优先股或其他

未上市流通股份合计

二、已流通股份

1、人民币普通股 287,630,164 287,630,164

其中：高管股 409,915 409,915

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 287,630,164 287,630,164

三、股份总额 408,711,549 408,711,549

23、资本公积

项 目	2005/12/31	本期增加	本期减少	2006/06/30
股本溢价	196,810,839.67	-	-	196,810,839.67
股权投资准备	41,028,475.58	-	-	41,028,475.58
其他资本公积	135,232.5	-	-	135,232.5
合 计	237,974,547.75	-	-	237,974,547.75

24、盈余公积

项 目	2005/12/31	本期增加	本期减少	2006/06/30
法定盈余公积	82,421,631.82	-	-	82,421,631.82
公益金	40,573,360.24	-	-	40,573,360.24
合 计	122,994,992.06	-	-	122,994,992.06

25、未分配利润

项 目	2005/12/31	2006/06/30
本期净利润	109,691,712.55	60,900,720.17
加：期初未分配利润	156,288,705.15	166,658,349.91
减：提取法定盈余公积	11,719,838.66	-
提取法定公益金	5,859,919.33	-
应付普通股股利	81,742,309.80	-
转作股本普通股股利	-	-
期末未分配利润	166,658,349.91	227,559,070.08

26、拟分配现金股利

2005/12/31	2006/06/30
81,742,309.80	81,742,309.80

27、未确认投资损失

子公司名称	2005/12/31	2006/12/31
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	539,276.56	962,546.73
合计	539,276.56	962,546.73

28、主营业务收入及主营业务成本

产品类别	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
阿胶及系列产品	271,644,704.33	208,069,434.00	97,126,841.36	71,084,965.73	174,517,862.97	136,984,468.27
阿胶保健食品	25,704,115.27	17,910,054.01	12,391,320.22	8,078,678.99	13,312,795.05	9,831,375.02
药用辅料	20,402,490.03	20,388,665.16	16,290,236.52	15,397,005.18	4,112,253.51	4,991,659.98
药用医疗仪器	12,586,090.12	11,888,231.58	7,124,624.08	6,049,117.61	5,461,466.04	5,839,113.97
其他	104,230,149.69	112,855,716.37	78,789,708.25	87,134,687.55	25,440,441.44	25,721,028.82
合计	434,567,549.44	371,112,101.12	211,722,730.43	187,744,455.06	222,844,819.01	183,367,646.06

主营业务收入前五名客户收入总额为 52,211,586.37，占主营业务收入总额的 12.01%。

29、主营业务税金及附加

类别	2006 年度	2005 年度
城建税	2,692,902.30	1,544,666.14
教育费附加	1,646,334.46	1,127,433.82
合计	4,339,236.76	2,672,099.96

30、其他业务利润

2006 年度	2005 年度
890,538.33	617,171.28

其他业务利润主要系租赁、下脚料、废品、材料销售收入。

31、管理费用

2006 年度	2005 年度
47,973,019.26	39,661,695.10

32、财务费用

类别	2006 年度	2005 年度
利息支出	10,775.18	7,269.17

减：利息收入	3,125,138.59	4,132,150.78
汇兑损益	-910.63	12,291.42
金融手续费	21,808.09	13,247.59
合 计	-3,091,644.69	-4,123,925.44

33、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
股权投资收益	-	4,848,454.04
合 计	-	4,848,454.04

34、补贴收入

2006 年度	2005 年度
-2,000.00	-

35、营业外收入

项 目	2006 年度	2005 年度
罚款收入	19,033.16	3,635.68
处理固定资产收益	76,673.35	32,597.40
其 他	177,590.62	186,485.43
合 计	273,297.13	222,718.51

36、营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
捐赠支出	212,000.00	189,593.86
罚款支出	336,555.49	47,356.69
处理固定资产损失	228,963.18	423,557.63
其 他	321,084.84	653,440.30
合 计	1,098,603.51	1,313,948.48

37、所得税

项 目	2006 年度	2005 年度
所得税	28,408,447.88	22,407,482.39

38、收到的其他与经营活动有关的现金

主要系收回的个人借款、其他代垫款项等。

39、支付的其他与经营活动有关的现金

主要系支付的包括在经营费用及管理费用中的除支付给职工以及为职工支付的现金

及各项税费以外的其他费用及代垫款项、个人借款等。

七、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	2005/12/31			2006/06/30		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	26,356,055.37	84.11	1,317,802.77	21,813,679.36	88.64	1,090,683.97
1-2年	2,277,488.81	7.27	227,748.88	1,578,724.95	6.42	157,872.49
2-3年	7,521.57	0.02	1,504.31	27,394.90	0.11	5,478.97
3年以上	2,694,664.62	8.60	1,824,086.40	1,190,033.62	4.83	331,957.30
合计	31,335,730.37	100.00	3,371,142.36	24,609,832.83	100.00	1,585,992.73
净额	27,964,588.01			23,023,840.10		

本账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

2、其他应收款

账龄	2005/12/31			2006/06/30		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	195,758,068.13	91.25	18,967,903.41	151,868,372.34	89.27	18,881,920.66
1-2年	11,165,086.53	5.21	558,254.33	10,197,220.53	5.99	509,861.03
2-3年	3,657,562.47	1.70	182,878.12	4,345,083.47	2.56	217,254.17
3年以上	3,945,731.37	1.84	1,751,458.80	3,711,375.01	2.18	1,617,102.44
合计	214,526,448.50	100.00	21,460,494.66	170,122,051.35	100.00	21,226,138.30
净额	193,065,953.84			148,895,913.05		

其他应收款期末余额比期初下降 20.41%，主要系往来款项减少所致。

3、长期投资

项目	2005/12/31		本期增加	本期减少	2006/06/30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	245,299,021.59	-	11,068,413.34	-	256,367,434.93	-
合计	245,299,021.59	-	11,068,413.34	-	256,367,434.93	-

其他股权投资列示如下：

被投资公司名称	投资期限	投资金额	2005/12/31	本期增加投资	本期按权益法核算	本期减少	2006/06/30	占被投资单位注册资本比例
山东聊城阿华制药有限公司	长期	15,788,404.37	16,268,797.32		2,884.22		16,271,681.54	94.27%

新疆和田阿华制药有限公司	长期	2,550,000.00	32,381,825.87		8,583,579.92	40,965,405.79	98.08%
山东阿华医药贸易有限公司	长期	5,670,000.00	5,560,362.11	614,235.65	-1,914,806.02	4,259,791.74	91.77%
山东阿华生物药业有限公司	长期	35,950,000.00	35,294,573.17		-3,681.89	35,290,891.28	99.86%
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	长期	1,200,000.00	5,681,862.82		910,639.18	6,592,502.00	60.00%
山东阿华包装印务有限公司	长期	9,000,000.00	12,151,106.77		2,300,251.08	14,451,357.85	59.63%
湖北金马医药有限公司	长期	6,500,000.00	7,157,398.52		265,655.63	7,423,054.15	65.00%
山东无棣天龙科技开发有限公司	长期	4,510,400.00	3,837,848.38		-185,614.68	3,652,233.70	56.38%
新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	长期	540,000.00			0	0	90.00%
东阿阿胶保健品有限公司	长期	6,000,000.00	6,704,763.82		360,667.96	7,065,431.78	60.00%
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	长期	3,800,000.00	3,647,952.91		-154,581.20	3,493,371.71	63.33%
东阿阿胶新疆岳普湖岳岳科技开发有限公司	长期	4,370,000.00	4,271,264.87		-88,646.29	4,182,618.58	70.00%
山东省资产管理有限公司	长期	8,000,000.00	16,000,000.00		0	16,000,000.00	10.00%
成都新兴创业投资有限责任公司	长期	10,000,000.00	10,000,000.00		0	10,000,000.00	10.00%
上海亚创控股有限公司	长期	60,000,000.00	60,000,000.00		0	60,000,000.00	13.33%
北京博奥生物芯片有限公司	长期	25,000,000.00	25,000,000.00		0	25,000,000.00	6.64%
陕西火炬燃气股份有限公司	长期	1,341,265.03	1,341,265.03		0	1,341,265.03	4.60%
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	长期	450,000.00		450,000.00	-72,170.22	377,829.78	90.00%
合 计		200,670,069.40	245,299,021.59	1,064,235.65	10,004,177.69	0.00	256,367,434.93

截止 2006 年 6 月 30 日其他股权投资未发现可收回金额低于账面价值的情况。

4、主营业务收入及主营业务成本

产品类别	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
阿胶及系列产品	271,644,704.33	208,069,434.00	97,126,841.36	71,084,965.73	174,517,862.97	136,984,468.27
合 计	271,644,704.33	208,069,434.00	97,126,841.36	71,084,965.73	174,517,862.97	136,984,468.27

5、投资收益

项 目	2005 年度	2006 年度
股权投资收益	4,200,000.00	-
期末调整的被投资公司所有者权益净增减	14,096,987.87	9,623,234.54
合 计	18,296,987.87	9,623,234.54

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
华润东阿阿胶有限公司	山东聊城市	医药等生产销售	控股股东	有限责任公司	石庆瑞
山东聊城阿华制药有限公司	山东聊城市	药用辅料	子公司	有限责任公司	王金芝
山东阿华医药贸易有限公司	山东济南市	药品批发	子公司	有限责任公司	秦玉峰
新疆和田阿华制药有限公司	新疆和田市	药品生产、销售	子公司	有限责任公司	李世忠
山东阿华生物药业有限公司	山东东阿县	生物药品	子公司	有限责任公司	尤金花
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	山东东阿县	医疗仪器	子公司	有限责任公司	王金芝
山东阿华包装印务有限公司	山东东阿县	包装印刷	子公司	有限责任公司	李世忠
湖北金马医药有限公司	湖北武汉市	药品批发	子公司	有限责任公司	秦玉峰
山东无棣天龙科技开发有限公司	滨州无棣县	畜牧养殖	子公司	有限责任公司	张向阳
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	新疆伊宁市	畜牧养殖	子公司	有限责任公司	李世忠
山东东阿阿胶保健品有限公司	山东东阿县	保健品生产销售	子公司	有限责任公司	秦玉峰
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	辽宁阜新	畜牧养殖	子公司	有限责任公司	吴怀锋
东阿阿胶岳普湖岳科技开发有限公司	新疆岳普湖县	畜牧养殖	子公司	有限责任公司	吴怀锋
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	甘肃高台	畜牧养殖	子公司	有限责任公司	李世忠

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005/12/31	本期增加	本期减少	2006/06/30
华润东阿阿胶有限公司	452,770,000.00			452,770,000.00
山东聊城阿华制药有限公司	15,838,404.37			15,838,404.37
山东阿华医药贸易有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
新疆和田阿华制药有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00
山东阿华生物药业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00
东阿阿胶医疗器械有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
山东阿华包装印务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖北金马医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
山东无棣天龙科技开发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	600,000.00			600,000.00
山东东阿阿胶保健品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00

东阿阿胶岳普湖疆岳科技开发有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	500,000.00	500,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2005/12/31	本期增加	本期减少	2006/06/30
华润东阿阿胶有限公司	121,081,385.00			121,081,385.00
山东聊城阿华制药有限公司	14,907,404.37			14,907,404.37
山东阿华医药贸易有限公司	5,810,000.00	614,235.65		6,424,235.65
新疆和田阿华制药有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00
山东阿华生物药业有限公司	35,950,000.00			35,950,000.00
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
山东阿华包装印务有限公司	5,962,600.00			5,962,600.00
湖北金马医药有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00
山东无棣天龙科技开发有限公司	4,510,400.00			4,510,400.00
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	540,000.00			540,000.00
山东东阿阿胶保健品有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00
东阿阿胶岳普湖疆岳科技开发有限公司	4,370,000.00			4,370,000.00
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司		450,000.00		450,000.00

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
东阿康桥投资管理有限公司	山东省东阿县	投资管理、咨询	同一法定代表人	有限责任公司	刘维志
山东阿华保健品有限公司	山东省莘县	保健品生产、销售	同一控制人	有限责任公司	石庆瑞
山东金篮服务有限公司	山东省东阿县	餐饮住宿、物业管理	同一控制人	有限责任公司	石庆瑞
山东临清华威药业有限公司	山东省临清县	药品生产、销售	同一控制人	有限责任公司	石庆瑞

3、关联方往来

关联方名称	核算科目	款项性质	2005/12/31	2006/06/30
华润东阿阿胶有限公司	其他应收款	费用、借款	1,418,465.58	-
东阿康桥投资管理有限公司*	其他应付款	股权激励款	12,187,968.06	18,187,968.06

* 应付东阿康桥投资管理有限公司款项系公司计提的股权激励基金。报告期内，济南康桥投资管理有限公司因注册地迁移到东阿，公司名称变更为东阿康桥投资管理有限公司。

2、关联方交易

关联方名称	交易类型	交易品种	定价政策	2005 年度	2006 年度
山东临清华威药业有限公司	销售	药品	市场价	314,777.85	221,699.84
山东临清华威药业有限公司	采购	药品	市场价	1,239,028.20	1,366,514.32
山东金篮服务有限公司	销售	药品	市场价	1,667,450.61	574,366.94

八、或有事项及承诺事项

本报告期内公司无需要披露的重大或有及承诺事项。

九、重要事项

公司本报告期内无需披露的重大事项。

七、备查文件

- (一)、载有董事长亲笔签名的 2006 年半年度报告文本；
- (二)、载有法定代表人、财务负责人、总会计师签名盖章的会计报表；
- (三)、公司其他相关文件。

山东东阿阿胶股份有限公司

董事长：蒋伟

二零零六年八月八日