

山东鲁抗医药股份有限公司

600789

2006 年中期报告



二〇〇六年八月二十九日

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.....	6
七、财务会计报告(未经审计).....	7
八、备查文件目录.....	41

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、本次会议应到董事 13 人，实到董事 11 人，董事包丰委托董事李建代为行使表决权，独立董事俞雄委托独立董事戴庆骏代为行使表决权。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人刘从德，主管会计工作负责人刘敏及会计机构负责人（会计主管人员）李利声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：山东鲁抗医药股份有限公司
公司法定中文名称缩写：鲁抗医药
公司法定英文名称：SHANDONG LUKANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司法定英文名称缩写：LKPC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：鲁抗医药
公司 A 股代码：600789
- 3、公司注册地址：山东省济宁市太白楼西路 173 号
公司办公地址：山东省济宁市太白楼西路 152 号
邮政编码：272021
公司国际互联网网址：<http://www.lkpc.com>
公司电子信箱：lukang@lkpc.com
- 4、公司法定代表人：刘从德
- 5、董事会秘书：田立新
电话：(0537)2983174
传真：(0537)2983097
E-mail：tlx600789@163.com
联系地址：山东省济宁市太白楼西路 173 号
公司证券事务代表：王德泉
电话：(0537)2983097
传真：(0537)2983097
E-mail：wdq801@sina.com
联系地址：山东省济宁市太白楼西路 173 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
流动资产	840,060,857.04	797,670,431.99	5.31
流动负债	1,027,138,118.73	986,916,569.06	4.08
总资产	2,572,451,814.17	2,585,362,689.83	-0.50
股东权益(不含少数股东权益)	1,505,313,695.44	1,498,446,120.77	0.46
每股净资产(元)	3.66	3.64	0.55
调整后的每股净资产(元)	3.66	3.64	0.55
	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	6,932,837.65	2,129,549.62	225.55
扣除非经常性损益的净利润	6,571,528.42	1,872,748.22	250.90
每股收益(元)	0.017	0.0052	226.92
每股收益 ^{注1} (元)	0.017		
净资产收益率(%)	0.46	0.142	增加 0.32 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,424,155.50	78,712,021.37	-85.49

注 1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

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
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	361,309.23
合计	361,309.23

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

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、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			81,535				
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
山东鲁抗医药集团有限公司	国有股东	34.73	142,997,400	0	未流通	142,997,400	冻结 142,997,400
中国资本(控股)有限公司	外资股东	15.46	63,658,870	0	未流通	63,658,870	未知
于力	其他	0.23	962,000	962,000	已流通	0	未知
陈人墩	其他	0.16	653,180	0	已流通	0	未知
潘永杰	其他	0.16	640,000	640,000	已流通	0	未知
黄凯	其他	0.14	570,000	570,000	已流通	0	未知
苏运江	其他	0.13	530,080	530,080	已流通	0	未知
阮林俊	其他	0.12	502,261	502,261	已流通	0	未知
马立慧	其他	0.10	405,000	405,000	已流通	0	未知
闵铎东	其他	0.09	368,260	368,260	已流通	0	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股的数量			股份种类		
于力		962,000			人民币普通股		
陈人墩		653,180			人民币普通股		
潘永杰		640,000			人民币普通股		
黄凯		570,000			人民币普通股		
苏运江		530,080			人民币普通股		
阮林俊		502,261			人民币普通股		
马立慧		405,000			人民币普通股		
闵铎东		368,260			人民币普通股		
黄志明		335,000			人民币普通股		
虞鸣亮		311,655			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		上述股东中，已知公司控股股东山东鲁抗医药集团有限公司和中国资本(控股)有限公司相互之间及与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

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、报告期内，经2006年5月12日上午召开的“公司2005年年度股东大会”审议，会议通过了《关于审议公司五届董事会换届选举的议案》，选举刘从德、程军、张正海、童云从、颜骏廷、杜建方、包丰、李建、戴庆骏、赵树元、周喜良、刘仲川、俞雄等为公同五届董事会成员（其中戴庆骏、赵树元、周喜良、刘仲川、俞雄为独立董事）。

2、报告期内，经2006年5月12日上午召开的“公司2005年年度股东大会”审议，会议通过了《关于审议公司五届监事会换届选举的议案》，选举王海燕、刘宪新、张超为公司股东监事，与职工代表监事甘士喜、宗传芳一起组成公司五届监事会。

3、报告期内，经2006年5月12日下午召开的公司五届一次董事会会议审议，会议选举刘从德先生为公司董事长，包丰先生为公司副董事长。

4、报告期内，经2006年5月12日下午召开的公司五届一次监事会会议审议，会议选举会议选举王海燕先生为公司监事会主席，刘宪新女士为监事会副主席。

5、报告期内，经2006年5月12日下午召开的公司五届一次董事会会议审议，会议聘任张正海先生为公司总经理；聘任杜建方先生、张杰先生、刘松强先生、张雪岩女士分别为公司副总经理；聘任刘敏女士为公司财务总监；聘任田立新先生为公司董事会秘书。

以上方面的具体内容，公司已以临时公告的形式于2006年5月13日披露刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上）。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

2006 年上半年，公司经营范围没有发生变化，继续致力于生物发酵及生物合成等抗感染类药品的生产和销售。期间，公司主导产品 7-ACA 经过连续两次降价之后，国内抗生素产品市场竞争更趋激烈。公司管理层认真贯彻董事会通过的年度经营计划，积极应对市场变化，通过开展“管理风暴”，实施“大制剂”战略等措施，进一步提高了内部执行力，使生产系统各项技术指标有了一定程度的提高，促进了产品销量的增加，公司经营效益得到了进一步好转。截至 2006 年 6 月 30 日，公司累计实现主营业务收入 56799.61 万元，同比增长 7.19%；实现利润 693.28 万元，同比增长 225.55%；全部可比产品成本降低额达 4552 万元，可比成本降低率为 9.39%。

下半年公司面临的生产经营形势依然较为严峻，首先是要努力消化电力及生产资料涨价因素给公司带来的不利影响；同时国家相关政策的实施加速了整个医药行业的转型，银行贷款利率的上升使得商业流动资金更趋紧张，从而对公司销售回款也造成较大压力。面对以上出现的不利因素，公司在下半年将按照董事会的要求，统一思想，沉着应对，积极主动地做好应对工作：

在销售上：继续贯彻大制剂战略，调动一切有利资源做好市场的拓展工作。在生产上：抓紧做好有关产品结构调整工作，加大技术攻关力度，进一步提高现有产品和新上产品的技经指标水平。在管理上：加强精细化管理，堵塞各种漏洞，加强物资采购管理，继续坚持比价采购，努力降低采购成本。同时，采取严格措施压缩两金占用，加大应收帐款回收速度，以努力提高资金的利用效率，力争将市场降价因素带来的风险影响尽可能化解。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利 润率(%)	主营业务 收入比上 年同期增 减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减 (%)	主营业务利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
医药工业	567,996,055.17	468,158,181.82	17.58	7.19	0.15	增加 5.85 个百分点
分产品						
抗生素原料药	58,298,957.53	46,949,524.86	19.48	3.94	10.22	减少 4.59 个百分点
半合抗原料药	120,701,043.60	125,866,650.40	-4.28	-32.77	-35.88	增加 5.07 个百分点
制剂药品	294,313,101.65	218,001,108.69	25.93	37.59	32.66	增加 2.75 个百分点
兽用抗生素	89,621,338.72	73,964,460.37	17.47	16.18	19.42	减少 2.24 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 53,949,837.27 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国外	104,166,899.65	35.54
国内	463,829,155.52	2.38

3、投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资 收益	占上市公司净利润的比 重(%)
明治鲁抗医药有限公司	药品生产销售等	4,093,750.61	1,228,125.18	17.71

(三)公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司盈利预测与经营计划完成情况

1、完成盈利预测的情况：公司期初预计本年度净利润将实现 1200 万元人民币，截止本报告期末实际公司实现净利润为 693.28 万元人民币，已完成全年盈利预测的 57.77%；

2、完成经营计划情况：公司期初计划本年度主营业务收入将完成 12.15 亿元人民币，截止本报告期末实际公司完成主营业务收入 5.68 亿元人民币，已完成全年经营计划的 46.75%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况：

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。（1）经 2006 年 5 月 12 日召开的“公司 2005 年年度股东大会”审议，公司董事会完成了换届选举工作，目前公司董事会由 13 名董事组成，其中有 5 名独立董事，已达到全体董事总数的三分之一以上，符合中国证监会的相关要求；（2）经 2006 年 5 月 12 日召开的“公司 2005 年年度股东大会”审议，公司监事会完成了换届选举工作，目前公司监事会由 5 名监事组成，其中有 2 名职工代表监事，已达到全体监事总数的三分之一以上，符合中国证监会的相关要求；（3）经 2006 年 5 月 12 日召开的“公司 2005 年年度股东大会”审议，公司董事会完成了年度会计师的重新聘任工作，继续聘任上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2006 年年度审计机构；（4）同时根据中国证监会颁发的《上市公司章程指引》（2006 年修订）的要求，公司上半年已完成本公司《章程》的重新修订工作，并办理了相关工商登记变更等事项。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼仲裁事项

(三) 资产交易事项

本报告期公司无资产交易事项

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易：详见七、财务报告之 10、关联方及关联交易。

2、2006 年 4 月 20 日，公司在驻地召开了四届董事会第十八次（临时）会议，会议以通讯表决的方式审议通过了《公司关于向明治鲁抗医药有限公司增资扩股的议案》。（详见 2006 年 4 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的公司董事会决议公告）。

(五)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七)租赁情况

2005 年 8 月公司与山东鲁抗中和物业开发有限公司签订《资产租赁协议》，协议约定公司将位于济宁市开发区的新建污水处理设施租赁给山东鲁抗中和物业开发有限公司使用，租赁期限暂定一年，年租赁费 118.47 万元。本期公司共收到租赁费 30 万元

(八)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(九)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十)承诺事项履行情况

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。

未股改公司已承诺股改但未能按时履行的具体原因说明

已承诺内容	未能履行承诺的原因
关于股权分置改革工作，公司两大非流通股股东已经进行了多次沟通，目前有关各方仍在协商过程中,力争在 2006 年 6 月 30 日前完成。	由于公司就股权分置改革方案正在与有关部门进行沟通，因此公司在 2006 年 6 月 30 日前不能进入股改程序。公司非流通股股东正在积极开展股权分置改革的各项准备工作，争取早日启动公司股权分置改革工作。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况：

报告期内，公司继续聘任上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2006 年年度审计机构，审计费用为 400,000 元人民币。该项议案已于 2006 年 5 月 12 日经公司 2005 年度股东大会审议通过。

(十二)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十三)其它重大事项

本报告期公司无其它重大事项。

(十四)信息披露索引

公告编号	公告事项	刊载报纸	刊载日期	刊载互联网网站
临 2006-001	四届董事会第十七次会议决议公告	中证报、上证报	2006-04-03	进入 www.sse.com 上交所网站在上市公司资料检索中查询
临 2006-002	四届监事会第十一次会议决议公告	同上	2006-04-03	同上
临 2006-003	关于召开公司 2005 年年度股东大会的公告	同上	2006-04-03	同上
临 2006-004	关于公司 2005 年年度报告摘要补充的公告	同上	2006-04-07	同上
临 2006-005	四届董事会第十八次（临时）会议决议公告	同上	2006-04-24	同上
临 2006-006	四届监事会第十二次（临时）会议决议公告	同上	2006-04-24	同上
临 2006-007	公 2005 年年度股东大会决议公告	同上	2006-05-13	同上
临 2006-008	五届董事会第一次会议决议公告	同上	2006-05-13	同上
临 2006-009	五届监事会第一次会议决议公告	同上	2006-05-13	同上
临 2006-010	关于大股东所持股权依法轮候冻结的公告	同上	2006-05-20	同上
临 2006-011	2005 年年报及 2006 年第一季度报告的更正公告	同上	2006-05-27	同上
临 2006-012	五届董事会第二次（临时）会议决议公告	同上	2006-06-03	同上

七、财务会计报告(未经审计)

- (一) 财务报表（附后）
- (二) 财务报表附注（附后）；

(一) 财务报表

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

编制单位: 山东鲁抗医药股份有限公司

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	五.1		97,393,896.85	106,376,138.80	97,381,370.40	106,352,510.12
短期投资						
应收票据	五.2		60,236,561.27	83,865,243.07	60,236,561.27	83,865,243.07
应收股利						
应收利息						
应收账款	五.3	六.1	380,082,621.22	320,644,885.04	383,939,525.18	324,607,653.44
其他应收款	五.4	六.2	12,680,092.79	9,383,824.55	12,401,698.56	9,095,430.32
预付账款	五.5		27,481,226.09	25,158,791.65	27,481,226.09	25,158,791.65
应收补贴款						
存货	五.6		262,186,458.82	251,873,110.25	262,093,364.46	251,780,004.29
待摊费用				368,438.63		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			840,060,857.04	797,670,431.99	843,533,745.96	800,859,632.89
长期投资:						
长期股权投资	五.7	六.3	107,890,247.88	106,599,613.39	107,890,247.88	106,599,613.39
长期债权投资						
长期投资合计			107,890,247.88	106,599,613.39	107,890,247.88	106,599,613.39
其中: 合并价差						
其中: 股权投资差额						
固定资产:						
固定资产原价	五.8		2,275,973,664.93	2,273,267,982.98	2,275,452,363.65	2,272,746,681.70
减: 累计折旧	五.8		791,751,421.07	730,478,992.96	791,473,448.50	730,241,992.65
固定资产净值			1,484,222,243.86	1,542,788,990.02	1,483,978,915.15	1,542,504,689.05
减: 固定资产减值准备	五.9		5,585,846.62	5,585,846.62	5,585,846.62	5,585,846.62
固定资产净额			1,478,636,397.24	1,537,203,143.40	1,478,393,068.53	1,536,918,842.43
工程物资						
在建工程	五.10		90,749,569.47	87,347,432.13	90,749,569.47	87,347,432.13
固定资产清理						
固定资产合计			1,569,385,966.71	1,624,550,575.53	1,569,142,638.00	1,624,266,274.56
无形资产及其他资产:						
无形资产	五.11		55,114,742.54	56,542,068.92	55,114,742.54	56,542,068.92
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			55,114,742.54	56,542,068.92	55,114,742.54	56,542,068.92
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			2,572,451,814.17	2,585,362,689.83	2,575,681,374.38	2,588,267,589.76

公司法定代表人: 刘从德

主管会计工作负责人: 刘敏

会计机构负责人: 李利

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

编制单位: 山东鲁抗医药股份有限公司

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
流动负债:						
短期借款	五.12		364,438,540.74	314,730,000.00	364,438,540.74	314,730,000.00
应付票据	五.13		20,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	五.14		335,552,015.43	328,520,023.74	335,124,708.16	328,031,440.71
预收账款	五.15		10,190,965.94	9,773,389.91	10,190,965.94	9,773,389.91
应付工资			25,765.70	25,765.70		
应付福利费			9,691,987.19	9,548,295.52	9,682,231.31	9,538,539.64
应付股利						
应交税金	五.16		441,444.88	6,530,807.04	441,444.88	6,510,445.37
其他应交款	五.17		26,570.17	1,966,012.39	26,570.17	1,963,447.50
其他应付款	五.18		70,986,291.74	91,989,183.75	70,555,062.36	91,389,382.95
预提费用	五.19		13,759,924.01	12,769,937.34	13,759,924.01	12,769,937.34
预计负债						
一年内到期的长期负债	五.20		202,024,612.93	181,063,153.67	202,024,612.93	181,063,153.67
其他流动负债						
流动负债合计			1,027,138,118.73	986,916,569.06	1,026,244,060.50	985,769,737.09
长期负债:						
长期借款	五.21		40,000,000.00	100,000,000.00	40,000,000.00	100,000,000.00
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			40,000,000.00	100,000,000.00	40,000,000.00	100,000,000.00
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计			1,067,138,118.73	1,086,916,569.06	1,066,244,060.50	1,085,769,737.09
少数股东权益						
所有者权益(或股东权益):						
实收资本(或股本)	五.22		411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00
减: 已归还投资						
实收资本(或股本)净额			411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00
资本公积	五.23		833,367,344.76	833,367,344.76	833,367,344.76	833,367,344.76
盈余公积	五.24		149,762,847.27	149,762,847.27	149,762,847.27	149,762,847.27
其中: 法定公益金			33,452,301.49	33,452,301.49	33,452,301.49	33,452,301.49
未分配利润	五.25		114,872,224.63	107,939,386.98	114,552,906.85	107,613,445.64
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减: 未确认投资损失	五.26		4,442,936.22	4,377,673.24		
所有者权益(或股东权益)合计			1,505,313,695.44	1,498,446,120.77	1,509,437,313.88	1,502,497,852.67
负债和所有者权益(或股东权益)总计			2,572,451,814.17	2,585,362,689.83	2,575,681,374.38	2,588,267,589.76

公司法定代表人: 刘从德

主管会计工作负责人: 刘敏

会计机构负责人: 李利

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

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			567,996,055.17	529,891,958.67	566,644,160.47	518,223,397.50
减：主营业务成本			468,158,181.82	467,734,232.46	466,824,070.19	456,103,479.95
主营业务税金及附加			2,586,393.36	2,014,008.94	2,586,393.36	2,010,024.77
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			97,251,479.99	60,143,717.27	97,233,696.92	60,109,892.78
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			72,264.86	1,691,854.24	72,264.86	1,691,854.24
减：营业费用			34,507,572.03	19,851,995.71	34,474,774.99	19,490,903.70
管理费用			40,634,988.18	25,660,826.35	40,578,167.61	25,125,495.23
财务费用			16,965,553.69	15,060,754.75	16,965,501.69	15,060,127.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			5,215,630.95	1,261,994.70	5,287,517.49	2,125,220.47
加：投资收益（损失以“-”号填列）			1,290,634.49		1,290,634.49	
补贴收入						
营业外收入			382,357.74	311,634.35	382,357.74	311,634.35
减：营业外支出			21,048.51	54,832.95	21,048.51	54,832.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			6,867,574.67	1,518,796.10	6,939,461.21	2,382,021.87
减：所得税						
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失(合并报表填列)	五.26		65,262.98	610,753.52		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			6,932,837.65	2,129,549.62	6,939,461.21	2,382,021.87
加：年初未分配利润			107,939,386.98	102,962,817.18	107,613,445.64	102,468,605.03
其他转入						
六、可供分配的利润			114,872,224.63	105,092,366.80	114,552,906.85	104,850,626.90
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			114,872,224.63	105,092,366.80	114,552,906.85	104,850,626.90
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)	五.25		114,872,224.63	105,092,366.80	114,552,906.85	104,850,626.90

公司法定代表人:刘从德

主管会计工作负责人:刘敏

会计机构负责人:李利

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

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
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:刘从德

主管会计工作负责人:刘敏

会计机构负责人:李利

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

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			648,689,806.10	647,104,231.96
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			2,763,238.73	2,763,238.73
现金流入小计			651,453,044.83	649,867,470.69
购买商品、接受劳务支付的现金			498,675,279.75	497,088,307.35
支付给职工以及为职工支付的现金			66,324,595.79	66,324,595.79
支付的各项税费			37,704,670.26	37,704,670.26
支付的其他与经营活动有关的现金			37,324,343.53	37,314,639.56
现金流出小计			640,028,889.33	638,432,212.96
经营活动产生的现金流量净额			11,424,155.50	11,435,257.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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而收回的现金			971,832.00	971,832.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			971,832.00	971,832.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			14,298,242.07	14,298,242.07
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			14,298,242.07	14,298,242.07
投资活动产生的现金流量净额			-13,326,410.07	-13,326,410.07
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			273,438,540.74	273,438,540.74
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			273,438,540.74	273,438,540.74
偿还债务所支付的现金			262,768,540.74	262,768,540.74
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			16,544,248.37	16,544,248.37
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			279,312,789.11	279,312,789.11
筹资活动产生的现金流量净额			-5,874,248.37	-5,874,248.37
四、汇率变动对现金的影响			-1,205,739.01	-1,205,739.01
五、现金及现金等价物净增加额			-8,982,241.95	-8,971,139.72

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			6,932,837.65	6,939,461.21
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失	五.26		65,262.98	
加：计提的资产减值准备			1,706,172.24	1,699,548.68
固定资产折旧			66,847,738.41	66,806,766.15
无形资产摊销			3,700,253.28	3,700,253.28
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）			368,438.63	
预提费用增加（减：减少）			546,053.59	546,053.59
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			-185,713.18	-185,713.18
固定资产报废损失				
财务费用			17,749,987.38	17,749,987.38
投资损失（减：收益）			-1,290,634.49	-1,290,634.49
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-10,313,348.57	-10,313,360.17
经营性应收项目的减少(减：增加)			-36,615,102.70	-43,031,441.46
经营性应付项目的增加(减：减少)			-37,957,263.76	-31,185,663.26
其他				
经营活动产生的现金流量净额			11,424,155.50	11,435,257.73
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			97,393,896.85	97,381,370.40
减：现金的期初余额			106,376,138.80	106,352,510.12
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			-8,982,241.95	-8,971,139.72

公司法定代表人:刘从德

主管会计工作负责人:刘敏

会计机构负责人:李利

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位: 山东鲁抗医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	47,810,369.68	1,706,172.24			31,227.82	49,485,314.10
其中: 应收账款	43,394,983.53	1,489,445.00			31,227.82	44,853,200.71
其他应收款	4,415,386.15	216,727.24				4,632,113.39
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	13,054,869.84			196,240.59	196,240.59	12,858,629.25
其中: 库存商品	10,520,613.16			196,240.59	196,240.59	10,324,372.57
原材料	2,534,256.68					2,534,256.68
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	5,585,846.62					5,585,846.62
其中: 房屋、建筑物	672,411.34					672,411.34
机器设备						
专用设备	2,898,113.92					2,898,113.92
通用设备	2,015,321.36					2,015,321.36
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备	2,750,000.00					2,750,000.00
委托贷款减值准备						
资产减值合计	69,201,086.14	1,706,172.24			227,468.41	70,679,789.97

公司法定代表人:刘从德

主管会计工作负责人:刘敏

会计机构负责人:李利

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位: 山东鲁抗医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	44,306,218.56	1,699,548.68			31,227.82	45,974,539.42
其中: 应收账款	43,230,976.64	1,482,821.44			31,227.82	44,682,570.26
其他应收款	1,075,241.92	216,727.24				1,291,969.16
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	12,831,463.95			196,240.59	196,240.59	12,635,223.36
其中: 库存商品	10,297,207.27			196,240.59	196,240.59	10,100,966.68
原材料	2,534,256.68					2,534,256.68
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	5,585,846.62					5,585,846.62
其中: 房屋、建筑物	672,411.34					672,411.34
机器设备	4,913,435.28					4,913,435.28
专用设备	2,898,113.92					2,898,113.92
通用设备	2,015,321.36					2,015,321.36
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备	2,750,000.00					2,750,000.00
委托贷款减值准备						
资产减值合计	65,473,529.13	1,699,548.68			227,468.41	66,945,609.40

公司法定代表人:刘从德

主管会计工作负责人:刘敏

会计机构负责人:李利

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	6.46	6.46	0.24	0.24
营业利润	0.35	0.35	0.013	0.013
净利润	0.46	0.46	0.017	0.017
扣除非经常性损益后的净利润	0.44	0.44	0.016	0.016

公司法定代表人:刘从德

主管会计工作负责人:刘敏

会计机构负责人:李利

(二) 财务报告附注

一、公司概况

山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称“公司”），系根据山东省体制改革委员会鲁体改生字 [1992] 142 号《关于同意设立山东鲁抗医药股份有限公司的批复》，由山东鲁抗医药集团有限公司（原济宁抗生素厂）发起并采取定向募集方式设立。

1997 年 1 月 23 日，根据中国证券监督管理委员会证监发字 [1997] 26 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请公开发行股票的批复》，公司利用上交所交易系统，采用上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 8,000 万股；1998 年 9 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会证监上字 [1998] 96 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请配股的批复》，向全体股东配售 3,623.921 万股普通股；2003 年 5 月 27 日，根据中国证券监督管理委员会证监发行字 [2002] 31 号《关于核准山东鲁抗医药股份有限公司增发股票的通知》，采用网上网下同时累计投标询价的方式增发人民币普通股 4,700 万股，股本变更为 411,754,215 元。

公司行业归属抗生素类药品制造业，主营生物发酵及生物合成产品，是国家大型一类企业、512 户国家重点企业、国内抗生素生产基地之一。目前公司主要经营人用抗生素、半合成抗生素、兽用农用抗生素、生物技术药品以及抗生素相关制剂、医药中间体、药用树脂、淀粉、葡萄糖等产品。公司法定地址：山东省济宁市太白楼西路 173 号。

二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

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

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账原则，按历史成本为计价基础。各项财产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法：

公司发生的外币业务，按业务发生当日的人民币市场中间汇价折合为人民币记账，报告期末对货币性外币账户余额按期末人民币市场中间汇价折算，其折合差额作为汇兑损益。与购建固定资产有关的外币借款所产生的汇兑损益在固定资产达到预定可使用状态前记入固定资产成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准：

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

7、短期投资核算方法：

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回；

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

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	15	15
2—3年	40	40
3年以上	75	75

对有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大的应收款项按全额计提坏账准备。

9、存货核算方法：

存货分类为：原材料、产成品、在产品、委托加工物资等。

存货按取得时的实际成本计价，发出存货采用加权平均法结转成本；原材料按计划成本进行核算，月末计算结转材料成本差异；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备计提方法：对于遭受毁损、部分陈旧、超过时效或销售价格低于成本等原因造成存货成本不可收回的，期末按存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资,不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

对于长期股权投资，若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

长期股权投资在采用权益法核算时，如因初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额而产生的股权投资差额按合同规定的投资期限摊销，无投资期限的，按 10 年的期限平均摊销，计入损益；如因初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额而产生的差额，在财政部“财会(2003)10 号”文之前产生的按合同规定的投资期限摊销，无投资期限的，按 10 年的期限平均摊销，计入损益，在该文发布后产生的，记入“资本公积”。

长期债权投资根据票面价值与票面利率按期确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资账面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	4	4.80-3.20
运输设备	5-10	4	19.20-9.60
通用设备	7-14	4	13.71-6.40
专用设备	7-15	4	13.71-6.86

固定资产计价：按取得时的实际成本计价。

固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输工具。

固定资产折旧：采用直线法计提，并按各类固定资产的原值、估计经济使用年限和预计净残值率（原值的 4%）确定其折旧率。

(2) 减值准备的计提方法：

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预计可收回金额低于账面价值的，按单项资产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。

12、在建工程核算方法：

在建工程按其实际发生的成本计价,为该工程所发生的借款利息支出和汇兑损益等在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本。

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

公司在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额按单项在建工程计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

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

公司所持有的无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际支出计价，在受益期内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法：

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

16、预计负债的确认原则：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其作为预计负债。

- (1)该义务是公司承担的现时义务。
- (2)该义务履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3)该义务的金额能可靠计量。

17、收入确认原则：

商品销售：公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

18、所得税的会计处理方法：

公司所得税会计处理采用应付税款法。

19、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：

按照《合并会计报表暂行规定》，在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，合并资产、负债和所有者权益各项项目的数额编制合并会计报表。

公司在报告期内出售子公司(包括减少投资比例以及将所持股份全部出售)，期末在编制合并利润表时，将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润、现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。公司在报告期内购买子公司，将购买日起至报告期末该子公司的收入、成本、利润、现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。公司在报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

20、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

三、税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司销售货物缴纳增值税	17%
营业税	公司其他服务等项收入	5%
城建税	以应交流转税额 7%计算缴纳	7%
企业所得税	以公司应税所得计算缴纳	33%
教育费附加	以应交流转税额计算缴纳	3%
地方教育费附加	以应交流转税额计算缴纳	1%

2、其他说明

地方教育费附加自 2005 年 1 月 1 日起按应交流转税额的 1%计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
陕西鲁康医药有限公司	西安市	张杰	279.46	药品销售	140.00	50.10		是
山东鲁抗中和物业开发有限公司	济宁市	田中宏	300.00	污水处理及物业管理	234.00	78.00		否

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(2) 山东鲁抗中和物业开发有限公司因经营规模较小，本期资产总额、销售收入、净利润中母公司所拥有的数额，比例均在 10%以下，故根据财政部财会字（96）2 号《关于合并会计报表合并范围的复函》，未将其纳入合并会计报表的合并范围。

五、合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	183,056.29	17,698.06
银行存款：		
人民币	97,210,840.56	106,358,440.74
合计	97,393,896.85	106,376,138.80

期末，银行存款中含银行承兑汇票保证金存款 10,000,000.00 元，国内日圆质押 32,500,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,236,561.27	25,685,243.07
商业承兑汇票	36,000,000.00	58,180,000.00
合计	60,236,561.27	83,865,243.07

(1)期末, 应收票据中无应收持有公司 5%以上(含 5%) 股份股东的票据。

(2)期末, 应收票据中不存在质押情况。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	310,726,576.63	73.12	15,537,290.62	241,310,072.67	66.29	12,066,465.43
一至二年	84,119,615.66	19.80	12,658,916.60	90,801,934.18	24.94	13,661,264.38
二至三年	17,096,898.95	4.02	6,889,142.54	18,149,509.88	4.99	7,310,186.91
三年以上	12,992,730.69	3.06	9,767,850.95	13,778,351.84	3.78	10,357,066.81
合计	424,935,821.93	100	44,853,200.71	364,039,868.57	100.00	43,394,983.53

期末, 应收账款中无应收持有公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东的款项。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	43,394,983.53	1,489,445.00	31,227.82	31,227.82	44,853,200.71

期末, 子公司陕西鲁康医药有限公司对难以收回的应收账款 226,400.74 元采用个别认定法全额计提坏账准备, 公司剩余的应收账款按账龄分析法确定的比例计提坏账准备。

(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	90,608,590.53	21.32	82,941,271.92	22.78

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

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	10,827,880.61	62.55	641,491.54	7,510,255.97	54.43	475,610.31
一至二年	4,230,076.36	24.43	2,167,717.88	4,095,880.81	29.68	2,147,588.55
二至三年	959,892.95	5.54	606,125.04	916,564.96	6.64	588,793.84
三年以上	1,294,356.26	7.48	1,216,778.93	1,276,508.96	9.25	1,203,393.45
合计	17,312,206.18	100.00	4,632,113.39	13,799,210.70	100.00	4,415,386.15

期末，其他应收款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	4,415,386.15	216,727.24	4,632,113.39

期末，子公司陕西鲁康医药有限公司对难以收回的其他应收款 3,263,464.74 元采用个别认定法全额计提坏账准备，公司剩余的其他应收款按账龄分析法确定的比例计提坏账准备。

(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	6,961,833.03	40.21	4,717,143.31	34.18

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

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	23,556,689.51	85.72	21,283,854.12	84.60
一至二年	3,924,536.58	14.28	3,874,937.53	15.40
合计	27,481,226.09	100	25,158,791.65	100

(1)期末, 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项。

(2)部分预付账款账龄超过 1 年, 主要原因系未及时结算。

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	32,263,906.19	2,534,256.68	29,729,649.51	29,922,405.05	2,534,256.68	27,388,148.37
库存商品	172,574,333.53	10,324,372.57	162,249,960.96	174,065,180.39	10,520,613.16	163,544,567.23
在产品	70,025,916.70		70,025,916.70	60,318,316.84		60,318,316.84
低值易耗品				22,677.50		22,677.50
委托加工物资	180,931.65		180,931.65	599,400.31		599,400.31
合计	275,045,088.07	12,858,629.25	262,186,458.82	264,927,980.09	13,054,869.84	251,873,110.25

7、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	2,341,035.08	68,262.61		2,409,297.69
其他股权投资	104,258,578.31	1,228,125.18	5,753.3	105,480,950.19
合计				
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	106,599,613.39	/	/	107,890,247.88

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1)对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

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	累计增减额	期末余额	核算方 法
陕西鲁康医药 有限公司	对子公 司投资	50.1	1,400,000.00	0		-1,400,000.00	0	权益法
山东鲁抗中和 物业开发有限 公司	对子公 司投资	78.00	2,340,000	2,341,035.08	68,262.61	69,297.69	2,409,297.69	权益法

2)其他股权投资

被投资单位名 称	占被投资公司注 册资本比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减 额	期末余额	核算 方法
中联广深医药 股份有限公司	0.24			262,788.00		262,788.00	成本 法
交通银行	0.01			2,340,000.00		2,340,000.00	成本 法
山东省资产管 理有限公司	17			45,208,000.00		45,208,000.00	成本 法
济宁鲁抗物业 管理有限公司	20			61,310.34	-5,753.3	55,557.04	权益 法
国药物流有限 责任公司	8			4,800,000.00		4,800,000.00	成本 法
明治鲁抗医药 有限公司	30	14,897,880.00	34,762,560.00	49,916,479.97	1,228,125.18	51,144,605.15	权益 法
山东北药鲁抗 有限责任公司	4.18			1,670,000.00		1,670,000.00	成本 法

上述投资不存在由于被投资单位经营状况恶化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

8、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:	2,273,267,982.98	18,000,805.42	15,295,123.47	2,275,973,664.93
其中:房屋及建筑物	759,416,948.00	1,025,419.03		760,442,367.03
机器设备				
电子设备				
运输设备	15,757,704.77	4,394,532.43	1,021,693.10	19,130,544.10
通用设备	780,273,802.14	11,402,313.62	523,132.26	791,152,983.50
专用设备	717,819,528.07	1,178,540.34	13,750,298.11	705,247,770.30
二、累计折旧合计:	730,478,992.96	66,847,738.41	5,575,310.30	791,751,421.07
其中:房屋及建筑物	175,559,083.81	15,827,679.34		191,386,763.15
机器设备				
电子设备				
运输设备	8,964,712.45	999,092.26	235,574.28	9,728,230.43
通用设备	291,916,878.67	26,984,054.42	170,748.57	318,730,184.52
专用设备	254,038,318.03	23,036,912.39	5,168,987.45	271,906,242.97
三、固定资产净值合计	1,542,788,990.02			1,484,222,243.86
其中:房屋及建筑物	583,857,864.19			569,055,603.88
机器设备				
电子设备				
运输设备	6,792,992.32			9,402,313.67
通用设备	488,356,923.47			472,422,798.98
专用设备	463,781,210.04			433,341,527.33
四、减值准备合计	5,585,846.62			5,585,846.62
其中:房屋及建筑物	672,411.34			672,411.34
机器设备				
电子设备				
运输设备				
通用设备	2,015,321.36			2,015,321.36
专用设备	2,898,113.92			2,898,113.92
五、固定资产净额合计	1,537,203,143.40			1,478,636,397.24
其中:房屋及建筑物	583,185,452.85			568,383,192.54
机器设备				
电子设备				
运输设备	6,792,992.32			9,402,313.67
通用设备	486,341,602.11			470,407,477.62
专用设备	460,883,096.12			430,443,413.41

(1)本期从在建工程转入固定资产 8,050,230.10 元。

(2)期末, 固定资产中含已提足折旧的固定资产原值 99,152,453.42 元。

(3)期末, 公司用于借款抵押的固定资产原值为 1,613,000,380.78 元, 其中: 房屋建筑物 96,371,860.37 元、机器设备 1,516,628,520.41 元。

9、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	93,499,569.47	2,750,000.00	90,749,569.47	90,097,432.13	2,750,000.00	87,347,432.13

(1) 在建工程项目变动情况

单位:币种:

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	转入固定资 产	资金 来源	期末数
辛伐他汀工程	53,690,000	2,685,460.43	785,241.66	8,084.82		募股	3,462,617.27
硫酸粘杆菌素及 麦迪霉素项目配 套工程	57,600,000	26,624,761.80	5,815,019.52	1,452,590.00		募股	30,987,191.32
其他工程		60,787,209.90	9,029,739.17	2,716,958.09	8,050,230.10	其他	59,049,760.88
合计		90,097,432.13	15,630,000.35	4,177,632.91	8,050,230.10	/	93,499,569.47

(2) 在建工程减值准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
其他 项目	2,750,000.00	2,750,000.00	在建工程减值准备系对无法达到技术要求且已停建的 8 台青扩环保生化塔计提减值准备所形成。
合计	2,750,000.00	2,750,000.00	/

10、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	55,114,742.54		55,114,742.54	56,542,068.92		56,542,068.92

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	14,919,813.67	12,595,420.51		149,087.52	2,473,480.68	12,446,332.99	40.07-46.07
软件使用权	4,588,787.00	2,600,312.72		458,878.68	2,447,352.96	2,141,434.04	2.23
非专利技术	32,992,683.19	27,768,841.62		1,649,634.18	6,873,475.75	26,119,207.44	7.82
药品生产技术	14,144,245.31	13,577,494.07	2,272,926.90	1,442,652.90	2,009,404.14	14,407,768.07	3.07-9.07
合计	66,645,529.17	56,542,068.92	2,272,926.90	3,700,253.28	13,803,713.53	55,114,742.54	/

(1)本期增加的药品生产技术系外购药品生产技术，其摊销年限根据公司测算的受益期确定，其中：有3项技术摊销年限为4年，有1项技术摊销年限为5年，有3项技术摊销年限为10年。

(2)公司期末无形资产不存在其可收回金额低于账面价值的情况，因此未计提减值准备。

11、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	29,038,540.74	
抵押借款	208,000,000	147,000,000.00
担保借款	127,400,000.00	167,730,000.00
合计	364,438,540.74	314,730,000.00

(1)以上保证借款的保证人分别为“菱花集团公司”、“山东工程机械集团有限公司”、“山东如意毛纺集团有限责任公司”、“山东樱花纺织集团有限公司”。抵押借款的抵押物为公司的房屋、机器设备、土地和保证金存款。

(2)期末余额中不存在已到期未偿还的借款。

12、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

13、应付帐款：

- (1)期末，无欠持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东的款项。
- (2)期末，无账龄 3 年以上的大额应付账款。

14、预收帐款：

- (1)期末，无欠持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东的款项。
- (2)期末，无账龄 1 年以上的大额预收账款。

15、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-1,168,975.41	3,055,982.00	公司销售货物缴纳增值税
营业税	48,797.79	51,675.79	公司其他服务等项收入
所得税	-282,308.30	-282,308.30	以公司应税所得计算缴纳
个人所得税	69,516.69	68,546.21	个人应税所得
城建税	46,497.79	1,756,721.45	以应交流转税额 7%计算缴纳
土地使用税	697,586.55	663,715.88	
房产税	763,314.73	785,282.70	
印花税	267,535.04	431,711.31	
车船使用税	-520	-520	
合计	441,444.88	6,530,807.04	/

16、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	19,927.62	1,619,295.49	
地方教育费附加	6,642.55	345,239.69	
水利基金		1,477.21	销售收入的 0.8%
合计	26,570.17	1,966,012.39	/

17、其他应付款：

- (1)期末，欠持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东款项，详见(八) 关联方及关联交易
- (2)期末，无账龄 3 年以上的大额其他应付款

18、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
排污费	264,024.00	238,682.00	未结算
电费	12,034,014.57	11,234,014.57	未结算
水资源费	827,617.95	1,106,906.36	未结算
利息	634,267.49	190,334.41	未结算
合计	13,759,924.01	12,769,937.34	/

19、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			期初数		
	币种	外币金额	本币金额	币种	外币金额	本币金额
保证借款	人民币		175,000,000.00	人民币		125,000,000.00
保证借款	日元	407,902,537	27,024,612.93	日元	815,867,537	56,063,153.67
合计	/	/	202,024,612.93	/	/	181,063,153.67

(1)期末，保证借款的保证人为“菱花集团公司”、“山东工程机械集团有限公司”、“山东山推工程机械集团有限公司”、“兖矿集团有限公司”、抵押借款的抵押物为机器设备。

(2)期末余额中含有将于 2006 年 11 月归还的外币借款本金 407,902,537 日元，折算为人民币 27,024,612.93 元。

20、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
保证借款	40,000,000.00	100,000,000.00
合计	40,000,000.00	100,000,000.00

(2) 长期借款情况：

(1)期末，保证借款的保证人为“菱花集团公司”、“山东工程机械集团有限公司”、抵押借款的抵押物为机器设备。

(2)期末不存在已到期而未偿还的长期借款。

21、股本

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数	411,754,215	100						411,754,215	100

22、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	833,263,718.53			833,263,718.53
接受捐赠非现金资产准备	84,902.92			84,902.92
股权投资准备	18,723.31			18,723.31
合计	833,367,344.76			833,367,344.76

23、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	116,310,545.78			116,310,545.78
法定公益金	33,452,301.49			33,452,301.49
合计	149,762,847.27			149,762,847.27

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	6,932,837.65
加：年初未分配利润	107,939,386.98
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	114,872,224.63

25、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	4,442,936.22	4,377,673.24

未确认的投资损失系子公司陕西鲁康医药有限公司资不抵债确认的损失数额。期末陕西鲁康医药有限公司的净资产为-4,442,936.22 元，本期的净利润为-65,262.98 元。

26、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
医药行业	567,996,055.17	468,158,181.82	535,737,578.44	473,579,852.23
其中:关联交易	53,949,837.27	41,397,952.74	74,227,559.43	65,520,666.71
合计	568,018,745.17	468,176,333.82	535,737,578.44	473,579,852.23
内部抵消	22,690	18,152	5,845,619.77	5,845,619.77
合计	567,996,055.17	468,158,181.82	529,891,958.67	467,734,232.46

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素原料药	58,298,957.53	46,949,524.86	56,088,056.72	42,596,415.43
半合成抗生素原料药	120,701,043.60	125,866,650.40	179,534,114.96	196,311,567.84
制剂药品	294,313,101.65	218,001,108.69	213,911,280.82	164,324,876.85
兽用抗生素	89,621,338.72	73,964,460.37	77,138,048.29	61,936,572.26
其他	5,061,613.67	3,376,437.50	3,220,457.88	2,564,800.08
其中:关联交易	53,949,837.27	41,397,952.74	74,227,559.43	65,520,666.71
合计	568,018,745.17	468,176,333.82	535,737,578.44	473,579,852.23
内部抵消	22,690	18,152	5,845,619.77	5,845,619.77
合计	567,996,055.17	468,158,181.82	529,891,958.67	467,734,232.46

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	463,829,155.52	38,131,894.29	458,886,235.53	402,174,394.60
国外	104,166,899.65	86,839,187.53	76,851,342.91	71,405,457.63
其中:关联交易	53,949,837.27	41,397,952.74	74,227,559.43	65,520,666.71
合计	568,018,745.17	468,176,333.82	535,737,578.44	473,579,852.23
内部抵消	22,690	18,152	5,848,619.77	5,845,619.77
合计	567,996,055.17	468,158,181.82	529,891,958.67	467,734,232.46

27、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
城建税	1,645,886.69	1,409,806.25	以应交流转税额 7% 计算缴纳
教育费附加	705,380.01	604,202.69	应交流转税的 3%
地方教育费附加	235,126.66		应交流转税的 1%
合计	2,586,393.36	2,014,008.94	/

28、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	16,443,066.01	17,872,422.77
减：利息收入	784,485.69	523,906.43
汇兑损失	1,205,739.01	-2,327,735.23
减：汇兑收益		
其他	101,234.36	39,973.64
合计	16,965,553.69	15,060,754.75

29、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	1,290,634.49	
合计	1,290,634.49	

30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	81,413.34	96,862.00
处置固定资产净收益	185,713.18	6,370.46
其他	115,231.22	208,401.89
合计	382,357.74	311,634.35

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失		7,632.95
捐赠支出		3,600.00
罚款支出	21,048.51	43,600.00
合计	21,048.51	54,832.95

32、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 37,324,343.53 元，主要为以现金支付的营业费用、管理费用等

六、母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	316,031,843.48	73.73	15,801,592.17	246,717,835.92	67.07	12,335,891.80
一至二年	82,679,817.34	19.29	12,401,972.60	89,372,127.46	24.30	13,405,819.12
二至三年	17,010,915.65	3.97	6,804,366.26	18,063,526.58	4.91	7,225,410.63
三年以上	12,899,518.97	3.01	9,674,639.23	13,685,140.12	3.72	10,263,855.09
合计	428,622,095.44	100	44,682,570.26	367,838,630.08	100.00	43,230,976.64

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	43,230,976.64	1,482,821.44	31,227.82	31,227.82	44,682,570.26

(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	90,608,590.53	21.14	82,941,271.92	22.55

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款期末，应收账款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	10,658,123.89	77.83	532,906.19	7,325,499.25	72.03	366,274.96
一至二年	2,247,625.49	16.41	337,143.82	2,118,429.94	20.83	317,764.49
二至三年	482,913.19	3.53	193,165.28	439,585.20	4.32	175,834.08
三年以上	305,005.15	2.23	228,753.87	287,157.85	2.82	215,368.39
合计	13,693,667.72	100	1,291,969.16	10,170,672.24	100	1,075,241.92

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	1,075,241.92	216,727.24	1,291,969.16

(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	6,961,833.03	50.84	4,630,279.17	45.53

(4) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款期末, 其他应收款中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项。

3、预付帐款

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

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	2,341,035.08	68,262.61		2,409,297.69
其他股权投资	104,258,578.31	1,228,125.18	5,753.3	105,480,950.19
合计				
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	106,599,613.39	/	/	107,890,247.88

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1)对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

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	累计增减额	期末余额	核算方法
陕西鲁康医药有限公司	对子公司投资	50.1	1,400,000.00	0		1,400,000.00	0	权益法
山东鲁抗中和物业开发有限公司	对子公司投资	78	2,340,000.00	2,341,035.08	68,262.61	69,297.69	2,409,297.69	权益法

2)其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
中联广深医药股份有限公司	0.24			262,788.00			262,788.00	成本法
交通银行	0.01			2,340,000.00			2,340,000.00	成本法
山东省资产管理有 限公司	17			45,208,000.00			45,208,000.00	成本法
济宁鲁抗物业管理 有限公司	20	100,000.00		61,310.34	-5,753.3	-44,442.96	55,557.04	权益法
国药物流有 限责任公司	8			4,800,000.00			4,800,000.00	成本法
明治鲁抗医药有 限公司	30	14,897,880.00	34,762,560.00	49,916,479.97	1,228,125.18	1,484,165.15	51,144,605.15	权益法
山东北药鲁抗有 限责任公司	4.18			1,670,000.00			1,670,000.00	成本法

上述投资不存在由于被投资单位经营状况恶化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数									

5、未分配利润：

单位：币种：

项目	期末数
净利润	6,939,461.21
加：年初未分配利润	107,613,445.64
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	114,552,906.85

6、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
医药行业	566,644,160.47	466,824,070.19	518,223,397.50	456,103,479.95
其中：关联交易	53,949,837.27	41,397,952.74	68,381,939.66	59,675,046.94
合计	566,644,160.47	466,824,070.19	518,223,397.50	456,103,479.95
合计	566,644,160.47	466,824,070.19	518,223,397.50	456,103,479.95

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素原料药	58,298,957.53	46,949,524.86	56,088,056.72	42,596,415.43
半合成抗生素原料药	120,701,043.60	125,866,650.40	179,534,114.96	196,311,567.84
制剂药品	292,961,206.95	216,666,997.06	202,242,719.65	152,694,124.34
兽用抗生素	89,621,338.72	73,964,460.37	77,138,048.29	61,936,572.26
其他	5,061,613.67	3,376,437.50	3,220,457.88	2,564,800.08
其中：关联交易	53,949,837.27	41,397,952.74	68,381,939.66	59,675,046.94
合计	566,644,160.47	466,824,070.19	518,223,397.50	456,103,479.95

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	462,477,260.82	379,984,882.66	441,372,054.59	384,698,022.32
国外	104,166,899.65	86,839,187.53	76,851,342.91	71,405,457.63
其中：关联交易	53,949,837.27	41,397,952.74	68,381,939.66	59,675,046.94
合计	566,644,160.47	466,824,070.19	518,223,397.50	456,103,479.95

7、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	1,290,634.49	
合计	1,290,634.49	

七、关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
山东鲁抗医药集团有限公司	济宁太白楼西路 173 号	原料药及制剂	控股股东	国有独资公司	刘从德
陕西鲁康医药有限公司	西安市长乐中路 30 号	药品销售	控股子公司	有限责任公司	张杰
山东鲁抗中和物业开发有限公司	济宁高新区东外环路 6 号	污水处理及物业管理	控股子公司	有限责任公司	田中宏

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
山东鲁抗医药集团有限公司	19,399	0	19,399
陕西鲁康医药有限公司	279.46	0	279.46
山东鲁抗中和物业开发有限公司	300.00	0	300.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
山东鲁抗医药集团有限公司	14,299.74	34.73	0	0	14,299.74	34.73
陕西鲁康医药有限公司	140.00	50.10	0	0	140.00	50.10
山东鲁抗中和物业开发有限公司	234.00	78.00	0	0	234.00	78.00

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
中国资本（控股）有限公司	参股股东
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁抗医药进出口公司	母公司的全资子公司
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁抗灵芝药业股份有限公司	其他
山东鲁抗动物药业有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁抗药品经营有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁抗生物农药有限责任公司	母公司的控股子公司
济宁鲁抗物业管理有限公司	其他
山东新华鲁抗药业零售连锁有限公司	其他
明治鲁抗医药有限公司	其他

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东鲁抗生物农药有限责任公司	采购货物	交易时市场价	880,000.00	100		
明治鲁抗医药有限公司	采购货物	交易时市场价	843,523.20	100		
山东鲁抗动物药业有限公司	采购货物	交易时市场价	6,519,614.21	100		
山东鲁抗药品经营有限公司	采购货物	交易时市场价	2,100,840.25	5.74	207,000.00	0.55

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	销售货物	交易时市场价	3,488,765.72	0.62	25,401,526.67	4.79
山东鲁抗医药进出口公司	销售货物	交易时市场价	7,039,965.99	1.24	14,762,511.19	2.79
山东鲁抗动物药业有限公司	销售货物	交易时市场价	23,419,065.82	4.13	17,589,019.11	3.32
山东鲁抗药品经营有限公司	销售货物	交易时市场价	20,002,039.74	3.53	10,628,882.69	2.01
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	销售材料	交易时市场价	5,643,452.41	44.21	4,000,961.84	49.79
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	销售材料	交易时市场价	1,047,599.10	8.21	2,842,887.8	35.38
山东鲁抗生物农药有限责任公司	销售材料	交易时市场价	3,150.00	0.02	31,496.24	0.39
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	提供服务	交易时市场价	9,461,985.29	83.00	7,879,821.86	59.80
济宁鲁抗物业管理有限公司	提供服务	交易时市场价	503,763.76	4.42	614,980.70	4.67

公司与关联方的交易价格均采用交易时的市场价格。

(3) 关联租赁情况

2005 年 8 月公司与山东鲁抗中和物业开发有限公司签订《资产租赁协议》，协议约定公司将位于济宁市开发区的新建污水处理设施租赁给山东鲁抗中和物业开发有限公司使用，租赁期限暂定一年，年租赁费 118.47 万元。本期公司共收到租赁费 30 万元。

5、关联方应收、应付款项余额：

(1) 存在控制关系的关联方应收、应付款项余额：

项目	本期期末	上期期末	占当期余额的比重	
			本期期末	上期期末
其他应收款				
山东鲁抗中和物业开发有限公司	264,580.46	47,679.54	1.93%	0.35%
应付账款				
山东鲁抗医药集团有限公司	739,628.25	794,395.52	0.22%	0.24%
其他应付款				
山东鲁抗医药集团有限公司	104,669.08	39,737,609.32	0.15%	43.24%

(2) 不存在控制关系的关联方应收、应付款项余额：

项目	本期期末	期初余额	占当期余额的比重	
			本期期末	上期期末
应收账款				
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	28,610,569.81	1,119,851.67	6.68%	0.03%
山东鲁抗医药进出口公司	16,777,102.84	14,297,567.94	3.91%	3.93%
山东鲁抗灵芝药业股份有限公司	8,905,938.54	8,905,938.54	2.08%	2.45%
山东鲁抗动物药业有限公司	6,794,152.44	372,784.61	1.59%	0.10%
山东鲁抗药品经营有限公司	7,411,916.93	5,061,005.22	1.73%	1.39%
山东鲁抗生物农药有限责任公司	3,476,083.44	3,574,472.22	0.81%	0.98%
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	1,159,349.15	425,220.05	0.27%	0.12%
山东新华鲁抗药业零售连锁有限公司	59,438.41	59,438.41	0.01%	0.02%
其他应收款				
山东鲁抗生物农药有限责任公司	175,085.86	271,935.86	1.28%	1.97%
济宁鲁抗物业管理有限公司	2,020,857.26	1,391,373.50	14.76%	10.08%
山东鲁抗动物药业有限公司		4,125.00		0.03%
应付账款				
山东鲁抗药品经营有限公司	3,500.00	176,750.00	0.02%	0.05%

八、或有事项：无

九、承诺事项：无

十、资产负债表日后事项：无

十一、其他重要事项：无

八、备查文件目录

公司董事会秘书处备置如下文件，供中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、中国证券监督管理委员会山东监管局等有关管理部门及股东查询：

- 1、公司董事长签署的公司 2006 年中期报告正本；
- 2、载有公司董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的公司 2006 年中期财务报告；
- 3、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露的公司文件正本及公告原件；
- 4、公司章程文本。

董事长：刘从德

山东鲁抗医药股份有限公司

2006 年 8 月 29 日

附件：

董事、高级管理人员对公司 2006 年中期报告及摘要的确认意见

根据《证券法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号〈半年度报告的内容与格式〉》(2003 年修订)相关规定和要求,我们作为山东鲁抗医药股份有限公司的董事、高级管理人员,在全面了解和审核公司 2006 年中期报告及中期报告摘要后,认为:

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作,公司 2006 年中期报告及中期报告摘要公允地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果。

2、经公司财务部门编制的山东鲁抗医药股份有限公司 2006 年中期财务报告是实事求是、客观公正的。

3、我们保证公司 2006 年中期报告及中期报告摘要内容真实、完整、准确,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。

董事、高管人员签字:

姓名	职务	签名	姓名	职务	签名
刘从德	董事长		赵树元	独立董事	
包丰	副董事长		周喜良	独立董事	
程军	董事		刘仲川	独立董事	
张正海	董事总经理		俞雄	独立董事	
童云从	董事		张杰	副总经理	
颜骏廷	董事		张雪岩	副总经理	
李建	董事		刘松强	副总经理	
杜建方	董事副总经理		刘敏	财务总监	
戴庆骏	独立董事		田立新	董事会秘书	

山东鲁抗医药股份有限公司
2006 年 8 月 29 日