

东盛科技股份有限公司

600771

2006 年中期报告



二零零六年七月二十日



目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	2
第三节 股本变动及股东情况	4
第四节 董事、监事和高级管理人员	7
第五节 管理层讨论与分析	7
第六节 重要事项	9
第七节 财务报告（未经审计）	15
第八节 备查文件	15



第一节 重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司中期财务报告未经审计。

四、公司负责人董事长郭家学、总裁王崇信，主管会计工作负责人财务总监杨红飞，会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理傅淑红声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

（一）公司法定中文名称：东盛科技股份有限公司

公司法定中文简称：东盛科技

公司法定英文名称：topsun science and technology CO.,Ltd

（二）公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：东盛科技

公司 A 股代码：600771

（三）公司注册地址：西宁经济技术开发区金桥路 38 号

公司办公地址：陕西省西安市高新区唐延路 23 号东盛大厦

邮政编码：710075

公司国际互联网网址：<http://www.topsun.com>

公司电子信箱：IRM@topsun.com

（四）公司法定代表人：郭家学

（五）公司董事会秘书：田红

公司证券事务代表：郑延莉



电话：(029) 88332288-8165

传真：(029) 88330835

E-mail: hong.tian@topsun.com

E-mail: yanli.zheng@topsun.com

联系地址：陕西省西安市高新区唐延路 23 号东盛大厦

(六) 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

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：公司董事会办公室

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 11 月 25 日

公司首次注册登记地点：青海省同仁县

公司最近一次变更登记日期：2005 年 8 月 2 日

企业法人营业执照注册号：6300001200556

公司税务登记号码：630102710403912

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

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	1,001,456,309	887,727,616	12.81
流动负债	923,987,302	926,895,002	-0.31
总资产	1,527,226,765	1,472,160,203	3.74
股东权益 (不含少数股东权益)	461,057,370	440,319,176	4.71
每股净资产	2.47	2.36	4.66
调整后的每股净资产	2.35	2.23	5.38
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
净利润	20,738,194	19,181,443	8.12
扣除非经常性损益后的净利润	21,045,982	18,953,339	11.04
每股收益	0.11	0.10	10.00



净资产收益率 (%)	4.50	4.53	-0.03
经营活动产生的现金流量净额	38,960,561	77,009,084	-49.41

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
政府补贴收入	644,818
营业外收入	49,617
营业外支出	1,056,538
非经常性损益所得税影响数	54,315
合计	307,788

(三) 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

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	41.67	42.63	1.03	1.03
营业利润	11.18	11.43	0.28	0.28
净利润	4.50	4.60	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	4.56	4.67	0.11	0.11

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减 (+、-)					本次变动后	
	数量 (股)	比例 (%)	新股 发行	送股	公积金 转股	其他	小计	数量 (股)	比例 (%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	137,386,960	73.51						137,386,960	73.51
其中：国家持有股份									



境内法人持有股份	137,386,960	73.51						137,386,960	73.51
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	137,386,960	73.51						137,386,960	73.51
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	49,500,000	26.49						49,500,000	26.49
2、境内上市外资股									
3、境外上市外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	49,500,000	26.49						49,500,000	26.49
三、股份总数	186,886,960	100						186,886,960	100

注：2006年6月30日，公司2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，以公司现有股本186,886,960股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日（2006年7月7日）登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每10股获得2.6股的转增股份。经过本次变动，公司股份总数变更为199,756,960股。以上事宜公司分别于2006年7月4日、7月6日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上予以了详细披露。

二、股东情况

（一）股东数量和持股情况

数量单位：股

股东总数	15,519				
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
西安东盛集团有限公司	其他	28.92	54,048,280	54,048,280	54,040,000
陕西东盛药业股份有限公司	其他	24.12	35,580,000	35,580,000	35,280,000



鞍山钢铁集团公司	国有股东	7.38	13,796,782	13,796,782	
健康元药业集团股份有限公司	其他	3.53	6,600,000	6,600,000	
中色(南海)恒达发展公司	其他	3.23	6,040,000	6,040,000	
南京钢铁联合有限公司	其他	2.89	5,400,000	5,400,000	
镇江市环宇投资咨询有限责任公司	其他	1.62	3,021,898	3,021,898	
广发证券股份有限公司	其他	1.44	2,700,000	2,700,000	
上海燊乾商务咨询有限公司	其他	1.07	2,000,000	2,000,000	
陕西肖特贸易有限责任公司	其他	1.07	2,000,000	2,000,000	
青岛丽派木业有限公司	其他	1.07	2,000,000	2,000,000	
海南合旺实业投资有限公司	其他	1.07	2,000,000	2,000,000	
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	
吴维群		1,956,700		人民币普通股	
苏州海风物业管理有限公司		1,098,326		人民币普通股	
山西晋能房地产开发有限公司		800,000		人民币普通股	
曾繁胜		685,194		人民币普通股	
黄跃		645,000		人民币普通股	
方杏菊		540,920		人民币普通股	
柴正祥		489,680		人民币普通股	
庞秀兰		390,692		人民币普通股	
中国三九进出口(集团)有限公司		389,000		人民币普通股	
刘桂春		379,730		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中,非流通股股东之间不存在关联关系,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;公司未知流通股股东之间、非流通股股东与流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《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。			



(二) 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。

第四节 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

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司的股票，也没有持股变动的情形发生。

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内，公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

第五节 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

本报告期内，公司面对日益激烈的市场竞争形势，紧紧围绕年初董事会确定的本年度生产经营目标，继续以二次创业为主线，坚持走专业化发展道路；以技术创新为核心，加速产品结构优化调整；以市场开发为先导，推进生产销售良性互动；以成本效益为目标，努力提高资产使用效率。经过全体员工的努力，使公司经济运行总体上保持平稳、持续、健康的发展态势。

二、报告期公司经营情况

(一) 公司主营业务及其经营情况

1、公司主营业务经营情况的说明

公司是以“中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售、研究”为主营业务的上市公司。截止 2006 年 6 月 30 日，公司实现主营业务收入 284,599,231 元，主营业务利润 192,115,315 元，净利润 20,738,194 元，分别较上年同期增长 19.79%，22.4%，8.12%。

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

	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						
药品销售	280,000,824	85,522,296	69.46	19.68	16.04	增加 2.46 个百分点
分产品						
OTC 类产品	224,887,568	65,897,941	70.97	22.98	21.42	增加 0.67 个百分点

(二) 本报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构未发生重大变化。

(三) 本报告期内，未进行对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 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：万元

公司名称	青海制药厂有限公司
成立时间	2000 年 5 月 31 日
注册资本	6,877
主营业务范围	粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、口服溶液剂、酞剂、糖浆剂、原料药（盐酸丁丙诺啡、硫酸吗啡、那可丁、盐酸可卡因、盐酸吗啡、阿片粉、盐酸乙基吗啡等）制造和销售
主要产品	阿片粉、磷酸可待因、盐酸派替啶、复方甘草片、氨酚待因片
2006 年 1—6 月实现净利润	3031 万元
本期贡献的投资收益	1369 万元

注：该投资收益为上市公司贡献的净利润约为 724 万元

三、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

本报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(二) 重大非募集资金项目情况

本报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

四、公司经营计划完成情况



本报告期内，公司实现主营业务收入 28460 万元、利润总额 6175 万元，分别完成年度计划的 47%、137%。

第六节 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》等相关法律法规的要求，结合公司自身实际，继续完善公司治理结构，进一步规范公司行为。

(一) 本报告期内，公司根据中国证监会《关于印发〈上市公司章程指引〉(2006 年修订)的通知》(证监公司字【2006】38 号)以及上海证券交易所《关于召开股东大会修改公司章程的有关问题的通知》的要求，及时修改《公司章程》，并切实加以执行。

(二) 本报告期内，公司组织董事、监事以及高级管理人员认真学习新《公司法》、《证券法》，严格按照法律法规的要求，完善公司治理，进一步规范公司行为，保护公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益。

二、报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况
2006 年 4 月 18 日召开的公司 2005 年度股东大会，审议通过了公司 2005 年度利润分配方案及公积金转增股本方案：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

(一) 涉及关联交易的关联方关系

关联方名称	简称	与本公司关系
西安东盛集团有限公司	东盛集团	本公司大股东



山西广誉远国药有限公司	山西广誉远	受东盛集团控制
安徽东盛友邦制药有限公司	东盛友邦	受东盛集团控制
安徽东盛制药有限公司	安徽东盛	受东盛集团控制
陕西济生制药有限公司	济生制药	受东盛集团控制
湖北潜江制药股份有限公司	潜江制药	受东盛集团控制
湖北东盛制药有限公司	湖北东盛	受东盛集团控制
河北东盛英华医药有限公司	东盛英华	受东盛集团控制
新疆新特药民族药业有限责任公司	新疆新特药	受东盛集团控制
青海制药厂有限公司	青海制药厂	联营企业

(二) 与日常经营相关的关联交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)
山西广誉远	采购商品	协议价	385,456	0.45
东盛友邦	采购商品	协议价	1,451,201	1.70
安徽东盛	采购商品	协议价	336,968	0.39
济生制药	采购商品	协议价	8,315,195	9.72
潜江制药	采购商品	协议价	282,109	0.33
湖北东盛	采购商品	协议价	963,600	1.13
合计			11,734,529	13.72

(1) 向关联方山西广誉远采购商品的关联交易已经公司第三届董事会第九次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2004 年 11 月 10 日签定的《经销协议书》，陕西东盛医药有限责任公司（以下简称“东盛医药”）将在规定的合同期限（三年）内在陕西省内独家经销其生产的定坤丹、龟龄集系列产品。该项关联交易价格以山西省物价局所定价格作为定价基础，按照公平公允的原则协商确定。

(2) 向关联方东盛友邦采购商品的关联交易已经公司第三届董事会第四次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2004 年 3 月 22 日签定的《经销协议书》，东盛医药将在规定的合同期限（三年）内独家经销其生产的板蓝根颗粒、抗病毒口服液、小儿退热口服



液、小儿止咳糖浆、川贝枇杷糖浆。该项关联交易价格以安徽省物价局的备案价格作为定价基础，按照公平公允的原则协商确定。

(3) 向关联方安徽东盛采购商品的关联交易已经公司第三届董事会第四次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2004 年 3 月 22 日签定的《经销协议书》，东盛医药将在规定的合同期限（三年）内独家经销其生产的肌苷输液、安洁沙。该项关联交易价格以安徽省物价局所定价格作为定价基础，按照公平公允的原则协商确定。

(4) 向关联方济生制药采购商品的关联交易已经公司第三届董事会第一次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2003 年 6 月 11 日签定的《采购合同书》，东盛医药将在规定的合同期限（三年）内独家经销济生制药生产的全部聚丙烯塑料瓶装 100ml-500ml 大输液。该项关联交易的定价执行了国家定价标准。

(5) 向关联方潜江制药采购商品的关联交易已经公司第三届董事会第四次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2004 年 3 月 22 日签定的《经销协议书》，东盛医药将在规定的合同期限（三年）内独家经销其生产的普奇、殊奇产品。该项关联交易价格以湖北省物价局所定价格作为定价基础，按照公平公允的原则协商确定。

(6) 向关联方湖北东盛采购商品的关联交易已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2006 年 3 月 6 日签定的《经销协议书》，东盛医药将在规定的合同期限（三年）内独家经销其生产的杰奇、瑞珠、安利星、宝彤、色甘酸钠及其他 ME 装产品。该项关联交易价格瑞珠以湖北省物价局备案价格作为定价基础，其他产品以湖北省物价局所定价格作为定价基础，按照公平公允的原则协商确定。

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)
东盛集团	销售商品	协议价	947,186	0.34
东盛英华	销售商品	市场价	1,434,959	0.51
新疆新特药	销售商品	市场价	294,898	0.11
合计			2,677,043	0.96



(1) 向关联方东盛集团销售商品的关联交易已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2006 年 2 月 23 日签定的《经销协议书》，东盛集团将在规定的合同期限（三年）内独家经销公司生产的珍菊降压片产品。该项关联交易价格以陕西省物价局所定价格作为定价基础，按照公平公允的原则协商确定。

(2) 向关联方东盛英华、新疆新特药销售商品的关联交易已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，此项关联交易执行了双方于 2006 年 1 月 1 日签定的《一级经销商购销协议书》。该项关联交易价格执行东盛产品在全国范围内的统一供货价。

以上与日常经营相关的关联交易均遵循了自愿、合理、公平、诚信原则，程序规范，交易价格客观、公允，没有损害公司和全体股东的利益，公司亦不会因上述交易对关联方形成依赖（或者被其控制）。

(四) 关联债权债务往来

单位：元

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	发生额	余额
青海制药厂	联营企业			18,929,026	16,600,000
合计				18,929,026	16,600,000

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0万元，余额0万元。

(五) 关联方为公司借款提供的担保

单位：元

担保内容	关联方名称	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
银行借款	东盛集团	320,600,000	320,600,000
	东盛药业	118,000,000	118,000,000
	减：东盛集团、东盛药业共同担保	84,000,000	84,000,000
合计		354,600,000	354,600,000

七、重大合同及其履行情况

(一) 本报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。



(二) 本报告期内, 公司无委托他人进行现金资产管理事项。

八、公司担保情况

单位: 万元

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已 经履行完毕	是否为关 联方担保
兰宝科技信息股份有限公司	2002. 11. 11	9, 500	保证担保	2002. 11. 11-2008. 11. 10	否	否
兰宝科技信息股份有限公司	2005. 06. 30	1, 600	保证担保	2005. 06. 30-2006. 04. 29	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2005. 04. 12	6, 700	保证担保	2005. 04. 12-2011. 04. 11	否	否
报告期内担保发生额合计			/			
报告期末担保余额合计			17, 800			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				/		
报告期末对控股子公司担保余额合计				/		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				17, 800		
担保总额占公司净资产的比例 (%)				38. 61%		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				/		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				11, 100		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				/		
上述三项担保金额合计				11, 100		

注: 本公司为兰宝科技信息股份有限公司在华夏银行的 1600 万元短期贷款提供了连带责任的担保, 因该公司没有按合同约定偿还贷款利息, 华夏银行沈阳皇姑支行提前终止合同, 并于 2005 年 10 月 12 日向沈阳市中级人民法院提出财产保全申请, 该法院按程序冻结了该公司的银行存款, 并查封了该公司的其他财产。

九、承诺事项履行情况

根据《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、《上市公司股权分置改革管理办法》、《上市公司股权分置改革业务操作指引》等有关规定, 公司非流通股股东于 2006 年 5 月底提出了股权分置改革动议, 公司股权分置改革于 2006 年 6 月 5 日正式启动。2006 年 6 月 30 日, 公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《关于利用资



本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，以公司现有股本 186,886,960 股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日（2006 年 7 月 7 日）登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每 10 股获得 2.6 股的转增股份，相当于非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 1.788 股的对价。2006 年 7 月 10 日，公司股权分置改革方案予以实施，7 月 11 日，公司股票复牌，股票简称由“东盛科技”变更为“G 东盛”。

以上事宜公司于 2006 年 6 月 5 日、6 月 15 日、7 月 4 日、7 月 6 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上予以了详细披露。

十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

十一、其他重大事项

2005 年 8 月，西安致力实业有限责任公司对公司控股子公司启东盖天力单方面增资 6560 万元，使启东盖天力注册资本由原来的 3000 万元变更为 5000 万元。本次增资扩股的工商变更登记已于 2006 年 2 月 22 日完成。通过本次增资扩股，启东盖天力引进了新的战略投资者，充实资本，优化股权结构，改善财务状况，增强企业综合竞争力，实现做强做大的战略目标。

该事项已于 2005 年 8 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》上予以了详细公告。

十二、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面			刊载日期
	中国证券报	上海证券报	证券时报	
第三届董事会第十三次会议决议、第三届监事会第六次会议决议及召开 2005 年度股东大会的公告	C23	C22	43	2006-03-15
关于公司及控股子公司 2006 年度日常关联交易的公告	C23	C22	43	2006-03-15
公司 2005 年度股东大会决议公告	C03	C9	C54	2006-04-19

注：以上公告均刊载在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>



第七节 财务报告（未经审计）

- 一、财务报表（附后）
- 二、财务报表附注（附后）
- 三、补充资料（附后）

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、财务总监及财务部经理签名并盖章的财务报告文本。
- 三、本报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

董事长：_____

郭家学

东盛科技股份有限公司

二〇〇六年七月二十日



**东盛科技股份有限公司及其子公司
于二〇〇六年六月三十日的
资产负债表**

(以人民币元为货币单位)

资产	附注	2006 年	2005 年	2006 年	2005 年
		06 月 30 日 合并	12 月 31 日 合并	06 月 30 日 母公司	12 月 31 日 母公司
流动资产:					
货币资金	五(1)、六(1)	655,125,704	579,516,005	254,724,019	256,765,147
应收票据	五(2)	4,025,393	17,087,401		
应收账款	五(3)、六(2)、七(6)	153,948,479	158,192,439	933,307	1,156,872
其他应收款	五(3)、六(3)、七(6)	92,293,994	50,567,470	11,689,725	1,633,742
预付账款	五(4)、七(6)	50,971,730	49,614,209	13,348,036	12,755,420
存货	五(5)	44,894,639	32,552,969	10,231,919	7,928,563
待摊费用		196,370	197,123	32,476	38,371
流动资产合计		<u>1,001,456,309</u>	<u>887,727,616</u>	<u>290,959,482</u>	<u>280,278,115</u>
长期投资:					
长期股权投资	五(6)、六(4)	<u>63,405,193</u>	<u>110,436,701</u>	<u>363,255,368</u>	<u>346,453,872</u>
固定资产及在建工程:					
固定资产—原价		505,215,800	495,897,758	278,032,635	271,737,220
减: 累计折旧		<u>67,621,906</u>	<u>55,811,745</u>	<u>23,633,300</u>	<u>17,685,263</u>
固定资产—净值		437,593,894	440,086,013	254,399,335	254,051,957
减: 固定资产减值准备		<u>3,358,270</u>	<u>3,358,270</u>		
固定资产—净额	五(7)	<u>434,235,624</u>	<u>436,727,743</u>	<u>254,399,335</u>	<u>254,051,957</u>
在建工程	五(8)	<u>11,352,723</u>	<u>17,941,140</u>	<u>10,827,089</u>	<u>14,346,363</u>
固定资产及在建工程合计		<u>445,588,347</u>	<u>454,668,883</u>	<u>265,226,424</u>	<u>268,398,320</u>
无形资产及其他资产:					
无形资产	五(9)	16,173,828	18,651,535	5,922,099	6,800,260
长期待摊费用	五(10)	<u>603,088</u>	<u>675,468</u>		
无形资产及其他资产合计		<u>16,776,916</u>	<u>19,327,003</u>	<u>5,922,099</u>	<u>6,800,260</u>
资产总计		<u>1,527,226,765</u>	<u>1,472,160,203</u>	<u>925,363,373</u>	<u>901,930,567</u>

企业负责人: 郭家学

主管会计工作的负责人: 杨红飞

会计机构负责人: 傅淑红



东盛科技股份有限公司及其子公司
于二〇〇六年六月三十日的
资产负债表（续）

（以人民币元为货币单位）

负债及股东权益	附注	2006 年	2005 年	2006 年	2005 年
		06 月 30 日 合并	12 月 31 日 合并	06 月 30 日 母公司	12 月 31 日 母公司
流动负债					
短期借款	五(11)	428,400,000	433,930,000	110,600,000	110,600,000
应付票据	五(12)	119,000,000	121,000,000	55,000,000	57,000,000
应付账款	五(13)、七(6)	86,137,387	82,140,584	138,215,449	144,137,151
预收账款	五(14)	3,765,119	13,862,576	10,225,652	13,933,438
应付工资		3,089,320	5,568,690	1,485,998	1,538,113
应付福利费		19,691,691	17,741,804	699,522	513,479
应交税金	五(15)	36,922,912	47,767,404	1,691,925	293,346
其他应付款	五(16)	2,102,350	3,068,723	240,993	245,542
其他应付款	五(17)、七(6)	95,417,584	88,138,043	28,842,220	18,667,339
预提费用	五(18)	26,460,939	10,677,178	3,245,510	205,575
一年内到期的长期借款	五(19)	103,000,000	103,000,000	103,000,000	103,000,000
流动负债合计		923,987,302	926,895,002	453,247,269	450,133,983
长期负债:					
长期借款	五(19)	3,060,000	2,900,000		
专项应付款		17,929,634	18,060,000	8,480,000	8,480,000
长期负债合计		20,989,634	20,960,000	8,480,000	8,480,000
负债合计		944,976,936	947,855,002	461,727,269	458,613,983
少数股东权益		121,192,459	83,986,025		
股东权益:					
股本	五(20)	186,886,960	186,886,960	186,886,960	186,886,960
资本公积	五(21)	25,286,201	25,286,201	25,286,201	25,286,201
盈余公积	五(22)	53,570,982	53,570,982	53,570,982	53,570,982
其中: 法定公益金	五(22)	26,682,244	26,682,244	26,682,244	26,682,244
未分配利润	五(23)	195,313,227	174,575,033	197,891,961	177,572,441
股东权益合计		461,057,370	440,319,176	463,636,104	443,316,584
负债及股东权益总计		1,527,226,765	1,472,160,203	925,363,373	901,930,567

企业负责人: 郭家学

主管会计工作的负责人: 杨红飞

会计机构负责人: 傅淑红



**东盛科技股份有限公司及其子公司
截至二〇〇六年六月三十日止的
利润及利润分配表**

(以人民币元为货币单位)

	附注	2006年度6月30日		2005年度6月30日	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	五(24)、六(5)	284,599,231	88,114,898	237,589,686	122,344,932
减：主营业务成本	五(24)、六(5)	89,894,635	79,498,263	77,143,796	105,526,341
主营业务税金及附加		2,589,281	101,737	3,486,293	736,989
二、主营业务利润		192,115,315	8,514,898	156,959,597	16,081,602
加：其他业务利润/(亏损)		248,984		(10,636)	131,475
减：营业费用		83,981,079		68,289,977	250,000
管理费用		30,190,879	10,034,253	45,783,104	16,647,361
财务费用—净额	五(25)	26,658,752	4,176,570	23,787,116	9,513,857
三、营业利润/(亏损)		51,533,589	(5,695,925)	19,088,764	(10,198,141)
加：投资收益	五(26)、六(6)	10,574,222	25,989,658	10,653,997	31,881,079
补贴收入	五(27)	644,818		210,029	
营业外收入		49,617	49,617	192,617	72,617
减：营业外支出		1,056,538	23,830	134,290	12,438
四、利润总额		61,745,708	20,319,520	30,011,117	21,743,117
减：所得税		19,982,968	-	251,163	
少数股东损益		21,024,546	-	10,578,511	
五、净利润		20,738,194	20,319,520	19,181,443	21,743,117
加：年初未分配利润		174,575,033	177,572,441	146,330,886	151,344,834
六、可供分配的利润		195,313,227	197,891,961	165,512,329	173,087,951
减：提取法定盈余公积	五(22)				
提取法定公益金	五(22)				
七、可供股东分配的利润		195,313,227	197,891,961	165,512,329	173,087,951
减：应付普通股股利			-		-
八、未分配利润	五(23)	195,313,227	197,891,961	165,512,329	173,087,951

企业负责人：郭家学

主管会计工作的负责人：杨红飞

会计机构负责人：傅淑红



东盛科技股份有限公司及其子公司
截至二〇〇六年六月三十日止六个月期间的
现金流量表

(以人民币元为货币单位)

	附注	合并数	公司数
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		284,781,170	89,617,841
收到的税费返回		66,203	
收到的其他与经营活动有关的现金		718,601	49,617
现金流入小计		285,565,974	89,667,458
购买商品、接受劳务支付的现金		114,232,849	79,509,750
支付给职工以及为职工支付的现金		30,501,180	2,761,528
支付的各项税费		32,488,474	3,003,590
支付的其他与经营活动有关的现金	五(28)	69,382,910	3,418,320
现金流出小计		246,605,413	88,693,188
经营活动产生的现金流量净额		38,960,561	974,270
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益所收到的现金		16,329,026	9,256,162
处置固定资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		376,355	161,187
现金流入小计		16,705,381	9,417,349
购建固定资产所支付的现金		11,585,562	6,004,091
购买子公司股权所支付的现金			68,000
现金流出小计		11,585,562	6,072,091
投资活动产生的现金流量净额		5,119,819	3,345,258
三、筹资活动产生的现金流量			
借款所收到的现金		126,470,000	
吸收投资收到的现金		65,600,000	
收到的其他与筹资活动有关的现金		89,000,000	55,000,000
为借款目的而受到限制的银行存款净变动			2,000,000
现金流入小计		281,070,000	57,000,000
偿还债务所支付的现金		131,840,000	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		26,700,681	4,360,656
支付的其他与筹资活动有关的现金		91,000,000	57,000,000
为借款目的而受到限制的银行存款净变动		14,000,000	
现金流出小计		263,540,681	61,360,656
筹资活动产生的现金流量净额		17,529,319	(4,360,656)
四、现金及现金等价物净增加(减少)	五(1)、六(1)	61,609,699	(41,128)

企业负责人：郭家学

主管会计工作的负责人：杨红飞

会计机构负责人：傅淑红



**东盛科技股份有限公司及其子公司
截至二〇〇六年六月三十日止六个月期间的
现金流量表（续）**

（以人民币元为货币单位）

补充资料	附注	合并数	公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		20,738,194	20,319,520
调整：少数股东损益		21,024,546	
计提/(核销)的资产减值准备		(104,212)	
固定资产折旧		11,810,161	5,948,037
无形资产摊销		2,477,707	878,161
长期待摊费用摊销		72,380	
待摊费用的减少/(增加)		19,071	5,895
预提费用的(减少)/增加		15,783,761	3,039,935
处置固定资产的损失/(收益)			
财务费用		26,658,752	4,176,570
投资收益		(10,574,222)	(25,989,658)
存货的(增加)/减少		(12,341,672)	(2,303,356)
经营性应收项目的减少		(29,930,027)	(10,402,135)
经营性应付项目的(减少)/增加		(6,673,878)	5,301,301
经营活动产生的现金流量净额		38,960,561	974,270
2、现金净增加情况			
现金的年末余额		580,125,704	211,724,019
减：现金的年初余额		518,516,005	211,765,147
现金净增加额	五(1)、六(1)	61,609,699	(41,128)

企业负责人：郭家学

主管会计工作的负责人：杨红飞

会计机构负责人：傅淑红



一 公司简介

东盛科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名青海同仁铝业股份有限公司（以下简称“青海同仁”）。青海同仁是在原青海省同仁铝厂的基础上，以募集设立方式改组成立的股份有限公司。1996年10月7日经中国证券监督管理委员会以证监发字[1996]246号文批准，向社会公众公开发行人民币普通股，并于1996年11月5日在上海证券交易所挂牌交易。

青海同仁原第一大股东青海省同仁县国有资产管理局于1999年将其所持有青海同仁52.46%的股份中的28.92%转让给西安东盛集团有限公司（以下简称“东盛集团”）；其余的23.54%转让给陕西东盛药业股份有限公司（以下简称“东盛药业”）。东盛集团和东盛药业分别成为青海同仁的第一大股东和第二大股东。

2000年3月5日，青海同仁进行了营业执照变更登记，更名为本公司现有名称。本公司现持有青海省工商行政管理局核发的6300001200556号企业法人营业执照，注册资本186,886,960元。

本公司的经营范围为中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售及研究。

本公司之子公司及其主要业务见附注四。

二 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）会计报表的编制基础

本会计报表按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

（2）会计期间

本集团会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（3）记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

（4）记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产按实际成本入账；如果以后发生减值，则计提相应的减值准备。



(5) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金包括库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额及价值变动风险很小的投资。

(6) 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款及其他应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

(a) 应收账款及其他应收款

应收账款包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

本集团对应收款项的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收非关联方款项，运用账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备：

账龄	比例
信用期内	2%
信用期至 1 年以内	3%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	40%
4 至 5 年	60%
5 年以上	100%

(b) 坏账损失确认标准

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

(c) 应收款项贴现

本集团向金融机构贴现不附追索权的应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



(7) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品和包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。原材料、产成品和库存商品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

存货跌价准备一般按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额计提。

可变现净值按正常生产经营过程中，以估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

(8) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司和联营企业的股权投资及其他准备持有超过一年的股权投资、不能或不准备随时变现的债券投资。

(a) 股权投资

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50% 以上的表决权资本，或其他本公司有权决定其财务和经营政策并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司占该企业表决权资本总额的 20% 或以上至 50%，或对该企业财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

2003年3月17日前发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，采用直线法按10年摊销。2003年3月17日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，采用直线法按10年摊销。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位所分派的现金股利则于宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。



(b) 长期投资减值准备

长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按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。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化，使得该项投资的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(9) 固定资产和折旧

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、使用期限在一年以上且单位价值较高的有形资产。从2001年1月1日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本集团在改制时进行评估的固定资产，按其确认后的评估值作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣减减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物—成本	10-40年	3%	2.43%至9.70%
—土地	43-50年	-	2.00%至2.33%
机器设备	10-12年	3%	8.08%至9.70%
运输工具	5-12年	3%	8.08%至19.4%
办公及其他设备	5-15年	3%	6.47%至19.4%

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入或支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。



期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项固定资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

(10) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并开始计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值准备的各因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(11) 无形资产

无形资产包括非专利技术、营销网络、商标使用权及负商誉等，以成本减去累计摊销后的净额列示。

(a) 非专利技术

非专利技术按实际支付的价款入账，有保护期的药品非专利技术，在保护期内平均摊销，无保护期的药品非专利技术，按5年平均摊销。

(b) 营销网络

营销网络按实际支付的价款入账，按10年平均摊销。

(c) 商标使用权

商标使用权按实际支付的价款入账，按 10 年平均摊销。

(d) 负商誉

负商誉系本公司之子公司青海制药集团在收购海北制药厂时形成，按 10 年平均摊销。



(e) 无形资产减值准备

期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

(12) 长期待摊费用

长期待摊费用是指租入仓库的装修支出，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(13) 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息及辅助费用等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

(14) 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的某些现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益的流出，在该支出金额能够可靠计量时，确认为预计负债。预计负债按照以前年度的相关经验以最佳估计金额入账。

(15) 职工社会保障及福利

本集团的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老保险、医疗保险及其他社会保障制度。除此以外，本集团并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，本集团按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。



(16) 股利分配

股东大会批准的拟分配的现金股利于批准的当期确认为负债。

(17) 收入确认

(a) 销售产品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

现金折扣在实际发生时作为财务费用。

(b) 广告代理收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(c) 其他收入按下列基础确认

利息收入按存款的存续期间和实际收益率计算确认。

补贴收入于收到时确认。

(18) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

(19) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表的范围包括本公司及纳入合并范围的子公司及合营企业。合并会计报表系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》、《企业会计制度》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。



三 税项

本集团承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
企业所得税	15%、33%	应纳税所得额
增值税	6%、13%、17%	按应纳税销售额乘以适用税率并扣除当期允许抵扣的进项税后的余额
营业税	5%	当期广告收入扣除支付媒体费用后的净额
城市维护建设税	5%、7%	应纳增值税、营业税
教育费附加	3%、4%	应纳增值税、营业税

根据青海省地税发 [2002]186号文，按照《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）的有关规定，本公司的主营业务符合当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术项目，享受减按15%缴纳企业所得税的优惠政策。

除下述有关本公司之子公司享受的税收减免优惠以外，其他本公司之子公司及两家分公司的企业所得税的法定税率为33%。

本公司之子公司陕西东盛医药有限责任公司（以下简称“东盛医药”）企业所得税的法定税率为33%。根据市科发[1999]101号文，东盛医药被西安市科学技术委员会认定为高新技术企业。于2001年5月18日，西安市莲湖区地方税务局以莲地税发[2001]37号文批准东盛医药自投产之日起，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司青海制药（集团）有限责任公司（以下简称“青海制药集团”）企业所得税的法定税率为33%。根据国税发[2002]47号文、青地税发[2004]15号文的规定，青海制药集团被认定为其主营业务符合当前国家重点鼓励发展的产业、产品和投资项目，享受减按15%缴纳企业所得税的优惠政策。

本公司之子公司青海生物药厂（以下简称“生物药厂”）及青海宝鉴堂国药有限公司（以下简称“宝鉴堂”）适用企业所得税税率为33%。根据青地税发[2002]222号文和青政[2001]34号文，生物药厂及宝鉴堂主营业务符合当前国家规定的重点鼓励类产业、产品和技术项目，并且属于注册在开发区的生产性企业，享受减按15%缴纳企业所得税，并自获利年度起，前五年免征企业所得税，第六至七年减半征收企业所得税的优惠政策。



四 子公司及联营公司

本公司的子公司及其合并范围

被投资单位全称	注册地点	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对其 投资额 (万元)	本公司所占比例	
					直接	间接
黑龙江东盛医药有限公司 (“黑龙江东盛医药”)	黑龙江省 哈尔滨市	292	经销化学制剂、中成药、 抗生素、生化药品、诊断 药品及生物制品等	399	51%	-
东盛医药	陕西省西安市	3900	医药产品的批发、零售、 新药研制	3860	98.97%	-
盖天力	江苏省启东市	5000	医药产品的生产和销售	2730	54.60%	-
青海制药集团	青海省西宁市	13956	医药产品的生产和销售	7386	52.92%	-
西安远洋广告有限责任公司 (“西安远洋广告”)	陕西省西安市	500	各类广告的设计、制作、 代理	495	-	99%
济南东盛医药有限责任公司 (“济南东盛”)	山东省济南市	200	医药产品的批发、零售	120	-	60%
生物药厂	青海省西宁市	2579	制造销售畜用生物药品， 化学药品	2579	-	100%
青海省医药物资公司 (“物资公司”)	青海省西宁市	230	化学原料药，医药产品的 批发、零售	230	-	100%
宝鉴堂	青海省西宁市	6175	中成药、保健饮料、蜂产 品的收购、生产、销售	6100	-	98.79%

本年度本集团合并会计报表合并范围包括以上所有的子公司。

本公司的联营公司

被投资单位全称	注册地点	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对其 投资额(万元)	本公司所占比例	
					直接	间接
青海制药厂有限公司 (“青海制药厂”)	青海省西宁市	6877	主营化学原料、化学药剂 制造和销售	3079	-	45.16%

五 合并会计报表主要项目注释

(1) 货币资金

	2006年06月30日	2005年12月31日
现金	363,854	375,412



银行存款	579,761,850	518,140,593
其他货币资金	75,000,000	61,000,000
	<u>655,125,704</u>	<u>579,516,005</u>

于2006年06月30日，货币资金中无外币余额。

列示于现金流量表的现金包括：

	<u>2006年06月30日</u>
2006年06月30日货币资金余额	655,125,704
减：受到限制的银行存款—应付票据保证金	75,000,000
2006年06月30日现金余额	<u>580,125,704</u>
减：2005年12月31日现金余额	518,516,005
现金净增加额	<u>61,609,699</u>

(2) 应收票据

	<u>2006年06月30日</u>	<u>2005年12月31日</u>
银行承兑汇票	4,025,393	17,087,401

本集团本年末及上年末无用于质押的应收票据。

(3) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款

	<u>2006年06月30日</u>	<u>2005年12月31日</u>
应收账款	175,166,946	179,410,906
减：专项坏账准备	9,766,565	9,766,565
一般坏账准备	11,451,902	11,451,902
	<u>153,948,479</u>	<u>158,192,439</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：



	2006年06月30日			2005年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	128,979,622	74	2,889,699	130,018,785	72	2,889,699
1至2年	17,319,976	10	2,449,179	23,332,708	13	2,449,179
2至3年	6,483,832	4	2,451,987	8,799,294	5	2,451,987
3年以上	22,383,516	12	13,427,602	17,260,119	10	13,427,602
	<u>175,166,946</u>	<u>100</u>	<u>21,218,467</u>	<u>179,410,906</u>	<u>100</u>	<u>21,218,467</u>

于2006年06月30日，本集团计提的专项坏账准备主要是两年以上未有交易且无款项归还的应收账款共计9,078,084元，本集团认为该等应收账款难以收回，计提了全额坏账准备。

本集团报告期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 3965 万元（2005 年末：2796 万元），占应收账款总额的 23%（2005 年末：16%）。

本集团应收账款中应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的欠款情况见附注七(6)。

本集团本报告期末及上年末应收账款中应收关联公司的欠款见附注七(6)。

(b) 其他应收款

	2006年06月30日	2005年12月31日
其他应收款	101,196,377	59,469,853
减：专项坏账准备	6,417,982	6,417,982
一般坏账准备	2,484,401	2,484,401
	<u>92,293,994</u>	<u>50,567,470</u>

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2006年06月30日			2005年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	67,156,343	66	245,300	48,057,940	81	245,300
1至2年	11,587,479	12	3,786,988	4,912,183	8	3,786,988
2至3年	15,681,869	15	209,767	1,058,735	2	209,767
3年以上	6,770,686	7	4,660,328	5,440,995	9	4,660,328
	<u>101,196,377</u>	<u>100</u>	<u>8,902,383</u>	<u>59,469,853</u>	<u>100</u>	<u>8,902,383</u>



本集团本报告期末及上年末其他应收款中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的欠款。

报告期末其他应收款主要明细项目列示如下：

	余额	占总额的比例
东盛医药员工借款-销售活动费用合计	39,131,815	39%
其他员工借款	5,275,678	5%
启东盖天力药业有限公司	1,488,942	1%
	<u>45,896,435</u>	<u>45%</u>

(4) 预付账款

	2006年06月30日		2005年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,264,417	87	19,171,883	39
1至2年	4,384,563	9	5,155,627	10
2至3年	2,147,815	4	-	-
3年以上	174,935	0	25,286,699	51
	<u>50,971,730</u>	<u>100</u>	<u>49,614,209</u>	<u>100</u>

本公司收购盖天力时，启东市财政局向本公司承诺由其负责清收原盖天力之应收账款。于2002年12月16日，本公司与启东市财政局达成协议，将该局负责清收的但实际未收回的应收账款3900万元，作为盖天力预付启东市地方税费的款项，自2003年起盖天力需要交纳地方税费时，以启东市财政局先向盖天力等额拨付，盖天力后缴纳的方式逐笔冲销。该等预付款项期末余额为2494万元（上年末：2929万元）。

本集团本报告期末预付账款余额比上年末增加约136万元，上升约3%。其中，前段所述的预付启东市地方税费的款项减少约435万元，其他主要是预付广告费、原材料货款的减少。

本集团本报告期末及上年末预付账款中无预付持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位之款项。

本集团本报告期末及上年末预付账款中预付关联公司的款项见附注七(6)。



(5) 存货

	2006年06月30日	2005年12月31日
原材料	8,750,682	9,158,945
在产品	1,139,520	1,110,500
产成品及库存商品	33,152,892	20,396,074
低值易耗品及包装物	3,977,646	4,013,551
	<u>47,020,740</u>	<u>34,679,070</u>
存货跌价准备—产成品及库存商品	2,126,101	2,126,101
	<u>44,894,639</u>	<u>32,552,969</u>

(6) 长期股权投资

	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年06月30日
长期股权投资				
联营企业(a)	64,007,160	13,690,105	16,329,026	61,368,239
股权投资差额(b)	46,409,541		44,392,587	2,016,954
其他(c)	124,212		104,212	20,000
	<u>110,540,913</u>	<u>13,690,105</u>	<u>60,825,825</u>	<u>63,405,193</u>
减：长期股权投资减值准备	104,212		104,212	
	<u>110,436,701</u>	<u>13,690,105</u>	<u>60,721,613</u>	<u>63,405,193</u>

本集团无境外投资，故不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

本集团于本报告期处置了已减值的长期投资合计 104,212 元，并相应冲销了以前年度计提的减值准备。

于2006年06月30日，本集团长期股权投资总额占净资产的比例为约13.75%。

(a) 联营企业

投资起止期限	占被投资公司注册资本比例		投资金额		累计权益变动			账面余额	
	2005年	2006年	2005年	2006年	2005年	本年	2006年	2005年	2006年
	12月31日	06月30日	12月31日	06月30日	12月31日	增加额	06月30日	12月31日	06月30日
青海制药厂 2001年8月起20年	45.16%	45.16%	<u>30,787,941</u>	<u>30,787,941</u>	<u>33,219,219</u>	<u>2,638,921</u>	<u>30,580,298</u>	<u>64,007,160</u>	<u>61,368,239</u>



(b) 股权投资差额

	原始金额	摊销 期限	累计摊销	2005 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2006 年 06 月 30 日
黑龙江东盛医药	1,225,800	10 年	214,515	1,072,576	-	61,291	1,011,285
盖天力	87,200,157	10 年	86,054,904	45,476,549	-	44,331,296	1,145,253
宝鉴堂	(250,000)	10 年	(110,416)	(139,584)	-		(139,584)
	<u>88,175,957</u>		<u>86,159,003</u>	<u>46,409,541</u>	<u>-</u>	<u>44,392,587</u>	<u>2,016,954</u>

(c) 其他的股权投资

	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年06月30日
其他	<u>124,212</u>	<u>-</u>	<u>104,212</u>	<u>20,000</u>
	<u>124,212</u>	<u>-</u>	<u>104,212</u>	<u>20,000</u>

(7) 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
原值					
2005 年 12 月 31 日	351,012,537	108,216,407	13,601,480	23,067,334	495,897,758
在建工程转入	5,880,067	2,325,780			8,205,847
本年其他增加	177,654	485,128	97,475	351,938	1,112,195
本年重分类	-	-	-	-	
本年减少					
2006 年 06 月 30 日	<u>357,070,258</u>	<u>111,027,315</u>	<u>13,698,955</u>	<u>23,419,272</u>	<u>505,215,800</u>
累计折旧					
2005 年 12 月 31 日	24,542,527	17,163,403	4,580,380	9,525,435	55,811,745
本年计提	4,596,035	4,862,216	210,699	2,141,211	11,810,161
本年重分类					
本年减少					
2006 年 06 月 30 日	<u>29,138,562</u>	<u>22,025,619</u>	<u>4,791,079</u>	<u>11,666,646</u>	<u>67,621,906</u>
减值准备					
2005 年 12 月 31 日	2,660,400	697,870	-	-	3,358,270
本年计提			-	-	



2006 年 06 月 30 日	2,660,400	697,870			3,358,270
净额					
2006 年 06 月 30 日	325,271,296	88,303,826	8,907,876	11,752,626	434,235,624
2005 年 12 月 31 日	323,809,610	90,355,134	9,021,100	13,541,899	436,727,743

于 2006 年 06 月 30 日，净值约为 60,441,674 元（原值 80,012,448 元）的房屋及建筑物和设备作为 46,000,000 元的短期借款（附注五(11)）的抵押物。

于 2006 年 06 月 30 日，净值约为 4,101,521 元的房屋建筑物（原值 4,409,053 元）作为 3,060,000 元的长期借款（附注五(19)）的抵押物；另有原值约 1.82 亿元的土地及地上房屋建筑物作为 84,000,000 元一年内到期的长期借款（附注五(19)）的抵押物。

于 2006 年 06 月 30 日，本公司及本公司之子公司青海制药集团尚未获取产权证的房屋及建筑物原值分别为 195,278,468 元及 69,247,925 元，相关手续正在办理过程中。

(8) 在建工程

	预算数	2005 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少数	2006 年 06 月 30 日	资金来源	工程投入占 预算的比例
盖天力西办公楼改造		2,878,767		2,443,774	434,993	-	自筹	100%
制药一厂 GMP 改造工程 2800 万元		14,346,363	1,760,206	5,353,599		10,752,970	自筹金融机构及贷款	58%
其他		716,010	292,217	408,474		599,753	其他来源	不适用
		17,941,140	2,052,423	8,205,847	434,993	11,352,723		
减：在建工程减值准备								
先锋霉素车间								
		17,941,140	2,052,423	8,205,847	434,993	11,352,723		

本集团本年度的在建工程增加额中，无利息资本化金额。

(9) 无形资产

	原始金额	2005 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 摊销	其他 减少	累计 摊销额	2006 年 06 月 30 日	剩余摊 销年限	取得 方式
商标权	29,970,000	418,750	-			29,551,250	418,750		购入
负商誉	(1,725,011)	(918,883)	-			(806,128)	(918,883)	7 年	投资
非专利技术	66,563,266	6,800,261	-	878,162		60,641,167	5,922,099	3-6 年	购入
营销网络	31,700,000	12,164,000	-	1,584,000		21,120,000	10,580,000	5 年	购入



其他	327,500	187,407	-	15,545	155,638	171,862
		<u>18,651,535</u>	<u>-</u>	<u>2,477,707</u>	<u>110,661,927</u>	<u>16,173,828</u>
减：无形资产减值准备						
非专利技术		-	-			
商标权		-	-			
		<u>-</u>	<u>-</u>			
		<u>18,651,535</u>	<u>-</u>	<u>2,477,707</u>	<u>110,661,927</u>	<u>16,173,828</u>

(10) 长期待摊费用

	原始金额	2005 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 摊销	累计摊销额	2006 年 06 月 30 日	剩余摊 销年限
租入仓库装修支出	832,570	<u>675,468</u>	<u>-</u>	<u>72,380</u>	<u>229,482</u>	<u>603,088</u>	6.07 年

(11) 短期借款

	2006 年 06 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
担保借款		
— 抵押借款(a)	46,000,000	46,000,000
— 保证借款	326,400,000	331,800,000
其中：		
东盛集团提供保证	212,900,000	212,900,000
世纪金花股份公司提供保证	-	-
兰宝科技信息股份有限公司提供保证	50,000,000	50,000,000
陕西中大实业有限公司提供保证	-	-
东盛药业提供保证	15,000,000	15,000,000
宁夏美利纸业股份有限公司提供保证	23,800,000	23,800,000
宁夏美利纸业股份有限公司、世纪金花股份有 限公司和东盛集团共同保证	23,700,000	23,700,000
其他方式保证	6,400,000	6,400,000
质押借款		130,000
信用借款	56,000,000	56,000,000
	<u>428,400,000</u>	<u>433,930,000</u>

(a) 于2006年06月30日，该等银行抵押借款由净值60,441,674元（原值为80,012,448元）的房屋、建筑物和机器设备（附注五(7)）作为抵押物。



(12) 应付票据

票据类别	承兑银行	票据期限	2006年06月30日	2005年12月31日
银行承兑汇票	浦东发展银行	于2006年09月到期	28,000,000	30,000,000
银行承兑汇票	浦东发展银行	于2006年07月到期	14,000,000	14,000,000
银行承兑汇票	浦东发展银行	于2006年07月到期	13,000,000	13,000,000
银行承兑汇票	华夏银行	于2006年08月到期	30,000,000	30,000,000
银行承兑汇票	华夏银行	于2006年11月到期	30,000,000	30,000,000
银行承兑汇票	华夏银行	于2006年10月到期	2,000,000	2,000,000
银行承兑汇票	华夏银行	于2006年09月到期	2,000,000	2,000,000
			119,000,000	121,000,000

(13) 应付账款

本集团本报告期末及上年末应付账款余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份股东款项。

本集团本报告期末及上年末应付账款中应付关联公司的款项见附注七(6)。

(14) 预收账款

本集团本报告期末及上年末预收账款余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份股东款项。

本集团本报告期末账龄超过一年的预收账款为2,872,000元（上年末：2,841,800元），主要为青海省农牧厅采购兽药款项，鉴于此项交易持续进行，该款项尚未结清。

(15) 应交税金

	2006年06月30日	2005年12月31日
应交企业所得税	19,564,145	12,596,448
应交增值税	15,543,625	32,724,219
应交营业税		98,824
应交城市维护建设税	1,246,352	1,726,496
其他	568,790	621,417
	36,922,912	47,767,404



(16) 其他应交款

	2006年06月30日	2005年12月31日
综合基金	1,205,314	1,581,171
教育费附加	570,690	815,448
其他	326,346	672,104
	2,102,350	3,068,723

综合基金按照本公司之子公司盖天力本年度报告期销售收入的2‰计缴。

(17) 其他应付款

	2006年06月30日	2005年12月31日
未获最终豁免的税项(注释)	38,953,699	38,953,699
关联方余额(附注七(6))	16,600,000	14,036,142
工资及福利	12,443,940	13,110,188
现金折扣等		3,521,481
其他	27,419,945	18,516,533
	95,417,584	88,138,043

2001年2月，启东市国家税务局及南通市国家税务局已确认本公司之子公司盖天力在被本公司收购前形成的该部分增值税为呆账税金。本公司及盖天力管理层尚不能据此确认该部分税项已获最终豁免，故将其暂记入其他应付款。

(18) 预提费用

	2006年06月30日	2005年12月31日
销售活动费用	19,211,062	10,311,062
其他	7,249,877	366,116
	26,460,939	10,677,178



(19) 长期借款

	2006年06月30日	2005年12月31日
担保借款		
— 保证	19,000,000	19,000,000
— 抵押(注释)	3,060,000	2,900,000
— 保证及抵押	84,000,000	84,000,000
	<u>106,060,000</u>	<u>105,900,000</u>
减：一年内到期的长期银行借款		
— 保证	19,000,000	19,000,000
— 抵押	-	-
— 保证及抵押	84,000,000	84,000,000
	<u>103,000,000</u>	<u>103,000,000</u>
	<u>3,060,000</u>	<u>2,900,000</u>

本集团以净值4,101,521元（原值4,409,053元）的房屋建筑物（附注五(7)）作为3,060,000元的长期借款的抵押物；

(20) 股本

	2006年06月30日	2005年12月31日
尚未流通股		
发起人—境内法人股	137,386,960	137,386,960
已上市流通股		
境内上市的人民币普通股	49,500,000	49,500,000
股份总数	<u>186,886,960</u>	<u>186,886,960</u>

(21) 资本公积

	2006年06月30日	2005年12月31日
股本溢价	23,286,386	23,286,386
关联交易差价	954,944	954,944
其他资本公积	1,044,871	1,044,871
	<u>25,286,201</u>	<u>25,286,201</u>



(22) 盈余公积

	法定盈余公积金	法定公益金	合计
2006年01月01日	26,888,738	26,682,244	53,570,982
本年计提			
2006年06月30日	26,888,738	26,682,244	53,570,982

(23) 未分配利润

	2006年6月30日	2005年度
年初未分配利润	174,575,033	146,330,886
加：本年净利润	20,738,194	35,305,183
年末可供分配的利润		181,636,069
减：提取法定盈余公积金(附注五(22))		3,530,518
提取法定公益金(附注五(22))		3,530,518
年末未分配利润	195,313,227	174,575,033

(24) 分业务主营业务收入及主营业务成本

业务类别	2006年1-6月		2005年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品销售	280,000,824	85,522,296	233,958,733	73,701,910
广告代理	4,598,407	4,372,339	3,630,953	3,441,886
	284,599,231	89,894,635	237,589,686	77,143,796

本集团的业务全部在中国大陆，面临同样的经济环境，承担相同的风险和回报。

本集团报告期前五名客户销售的收入总额约11412万元，占销售收入总额约40%。

(25) 财务费用—净额

	2006年1-6月	2005年1-6月
利息支出	21,963,531	23,775,972
减：利息收入	(957,647)	(3,114,998)



现金折扣支出	4,111,145	2,218,527
其他	1,541,723	907,615
	<u>26,658,752</u>	<u>23,787,116</u>

(26) 投资收益

	<u>2006年1-6月</u>	<u>2005年1-6月</u>
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	13,690,105	15,428,287
股权投资差额摊销的金额	(3,115,883)	(4,774,290)
	<u>10,574,222</u>	<u>10,653,997</u>

本集团投资收益的汇回无重大限制。

(27) 补贴收入

	<u>2006年1-6月</u>	<u>2005年1-6月</u>
财政扶持企业发展资金	509,800	210,000
4.5%高效氯氢菊脂免税收入	135,018	29
	<u>644,818</u>	<u>210,029</u>

(28) 支付的其他与经营活动有关的现金

本集团 2006 年 1-6 月现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金 69,382,910 元，主要包括销售活动费、广告费、差旅费、运输费、办公费、会议费等费用。

六 公司会计报表主要项目注释

(1) 货币资金

	<u>2006年06月30日</u>	<u>2005年12月31日</u>
现金	163,670	16,119
银行存款	211,560,349	227,749,028
其他货币资金	43,000,000	29,000,000
	<u>254,724,019</u>	<u>256,765,147</u>



于2006年06月30日，货币资金中无外币余额。

列示于现金流量表的现金包括：

	2006 年 6 月 30 日
2005 年 12 月 31 日货币资金余额	254,724,019
减：受到限制的银行存款—应付票据保证金	43,000,000
2005 年 12 月 31 日现金余额	211,724,019
减：2004 年 12 月 31 日现金余额	211,765,147
现金净增加额	(41,128)

(2) 应收账款

	2006 年 06 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
应收账款	933,307	1,156,872-
减：专项坏账准备	-	-
一般坏账准备	-	-
	933,307	1,156,872-

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2006年06月30日			2005年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	933,307	100	-	1,156,872	100	-

(3) 其他应收款

	2006 年 06 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
其他应收款	11,838,506	1,782,523
减：专项坏账准备	-	-
一般坏账准备	148,781	148,781
	11,689,725	1,633,742

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：



	2006年06月30日			2005年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	11,837,506	99.99	148,781	1,719,056	96	148,781
1至2年	1,000	0.01	-	63,467	4	-
	11,838,506	100	148,781	1,782,523	100	148,781

(4) 长期股权投资

	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年06月30日
子公司股权投资	299,904,747	61,194,083		361,098,830
股权投资差额	46,549,125		44,392,587	2,156,538
	346,453,872	61,194,083	44,392,587	363,255,368

于 2006 年 06 月 30 日，本公司长期股权投资总额占净资产的比例为 78%。

(5) 主营业务收入及主营业务成本

本公司于本报告期及上年度的主营业务收入均源自对东盛医药的药品销售收入，在合并时已全部抵销。

(6) 投资收益

	2006年1-6月	2005年1-6月
未按权益法调整的被投资公司所有者 权益净增减的金额	29,105,541	36,655,369
股权投资差额摊销的金额	(3,115,883)	(4,774,290)
	25,989,658	31,881,079

本公司无境外投资，故不存在投资收益汇回的重大限制。

七 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

本公司控股子公司情况见附注四。

(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 年 12 月 31 日 金额(万元)	本年增加 金额(万元)	本年减少 金额(万元)	2006 年 06 月 30 日 金额(万元)
东盛医药	3900			3900
盖天力	3000	2,000		5000
青海制药集团	13956			13956
西安远洋广告	500			500
济南东盛	200			200
生物药厂	2579			2579
物资公司	230			230
宝鉴堂	6175			6175
黑龙江东盛医药	292	-	-	292

(3) 本公司对存在控制关系的关联方持有实收资本及其变化

企业名称	2005年12月31日		本年增加		本年减少		2006年06月30日	
	金额 (万元)	比例 %	金额 (万元)	比例 %	金额 (万元)	比例 %	金额 (万元)	比例 %
东盛医药	3860	98.97%	-	-	-	-	3860	98.97%
盖天力	2726	90.86%	4	0.09%	-	-	2730	54.60%
青海制药集团	7386	52.92%	-	-	-	-	7386	52.92%
西安远洋广告	495	99%	-	-	-	-	495	99%
济南东盛	120	60%	-	-	-	-	120	60%
生物药厂	2579	100%	-	-	-	-	2579	100%
物资公司	230	100%	-	-	-	-	230	100%
宝鉴堂	6100	98.79%	-	-	-	-	6100	98.79%
黑龙江东盛医药	149	51%	-	-	-	-	149	51%

(4) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方企业名称	与本企业关系
东盛集团	本公司大股东
东盛药业	本公司股东
青海制药厂	联营企业
中美合资陕西东盛济生有限责任公司(“东盛济生”)	受东盛集团控制
山西广誉远国药有限公司(“山西广誉远国药”)	受东盛集团控制
安徽东盛友邦制药有限公司(“安徽东盛友邦制药”)	受东盛集团控制



安徽东盛制药有限公司(“安徽东盛制药”)	受东盛集团控制
湖北潜江制药股份有限公司(“湖北潜江制药”)	受东盛集团控制
河北东盛英华医药有限公司(“河北东盛英华医药”)	受东盛集团控制
湖南时代阳光医药有限公司(“湖南时代阳光医药”)	受东盛集团控制
新疆新特药民族药业有限责任公司(“新疆新特药民族药业”)	受东盛集团控制
湖北东盛制药有限公司(“湖北东盛制药”)	受东盛集团控制

(5) 关联交易

(a) 定价政策

本集团从关联方购买货物或商品的价格以协议价作为定价基础；本集团向关联方销售货物或商品的价格以市场价格为定价基础。

(b) 采购货物

	2006年1-6月	2005年度
东盛济生	8,315,195	13,850,327
安徽东盛友邦制药	1,451,201	946,146
青海制药厂		866,601
湖北潜江制药	282,109	2,220,994
山西广誉远国药	385,456	610,550
安徽东盛制药	336,968	-
湖北东盛	963,600	
	<u>11,734,529</u>	<u>18,494,618</u>

(c) 销售货物

	2006年1-6月	2005年度
东盛集团	947,186	1,394,685
河北东盛英华医药	1,434,959	11,846,691
湖南时代阳光医药		(585,943)
新疆新特药民族药业	294,898	4,187,603
	<u>2,677,043</u>	<u>16,843,036</u>



(d) 接受担保

	2006 年 1-6 月	2005 年度
东盛集团	320,600,000	320,600,000
东盛药业	118,000,000	118,000,000
减：东盛集团及东盛药业共同担保	84,000,000	84,000,000
	354,600,000	354,600,000

(e) 代理广告

	2006 年 1-6 月	2005 年度
湖北东盛制药		4,111,354

(6) 应收应付关联方款项余额

(a) 应收账款

	2006年06月30日	2005年12月31日
东盛集团	1,556,227	1,571,782
河北东盛英华医药	1,584,183	4,167,315
湖南时代阳光医药	1,026,339	1,123,965
新疆新特药民族药业	241,895	948,918
	4,408,644	7,811,980

(b) 预付账款

	2006年06月30日	2005年12月31日
山西广誉远国药	1,189,446	1,574,903
安徽东盛制药	1,225,349	1,559,317
安徽东盛友邦制药	997,017	427,948
	3,411,812	3,562,168



(c) 应付账款

	2006年06月30日	2005年12月31日
青海制药厂	2,713,296	3,412,306
湖北潜江制药	940,458	2,855,457
安徽东盛制药		898,225
东盛济生	3,798,852	2,186,054
	<u>7,452,606</u>	<u>9,352,042</u>

(d) 其他应付款

	2006年06月30日	2005年12月31日
青海制药厂	16,600,000	14,036,142
东盛济生		-
湖北潜江制药		-
	<u>16,600,000</u>	<u>14,036,142</u>

上述关联往来均无抵押，不计息且无固定还款期限。

八 对外担保事项

被担保公司	担保金额	担保期限
兰宝科技信息股份有限公司	95,000,000	2002.11.11-2008.11.10
兰宝科技信息股份有限公司	16,000,000	2005.06.30-2006.04.29
宁夏美利纸业股份有限公司	67,000,000	2005.04.12-2011.04.11
	<u>178,000,000</u>	

本公司为兰宝科技信息股份（“兰宝公司”）有限公司在华夏银行的1600万元短期贷款提供了连带责任的担保，因兰宝公司没有按合同约定偿还贷款利息，华夏银行沈阳皇姑支行提前终止合同，并于2005年10月12日，向沈阳市中级人民法院提出财产保全申请，该法院按程序冻结了兰宝公司的银行存款，并查封了该公司的其他财产。

九 其他或有事项

本集团无需要披露的其他重大或有事项。



十 承诺事项

	2006 年 06 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
已批准但未签约的资本性承诺		
— 制药一厂 GMP 工程改造	13,000,000	13,000,000
— 青海制药集团 GMP 工程改造	-	-
	<u>13,000,000</u>	<u>13,000,000</u>

十一 资产负债表日后事项

本公司于2006年6月30日召开了2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议，审议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，以公司现有股本186,886,960股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日（2006年7月7日）登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每10股获得2.6股的转增股份。经过本次变动，公司股份总数变更为199,756,960股。

十二 扣除非经常性损益后的净利润

	2006 年 6 月 30 日
净利润	20,738,194
加/(减)：非经常性损益项目	
- 处置固定资产产生的损益	
- 政府补贴	644,818
- 营业外收入	49,617
- 营业外支出	<u>1,056,538</u>
非经常性损益的所得税影响数	54,315
扣除非经常性损益后的净利润	<u>21,045,982</u>

十三 重分类

比较期间会计报表的部分项目已按本年度会计报表的披露方式进行了重分类。



东盛科技股份有限公司

补充资料

2006 年 1-6 月补充资料

(除特别注明外,均以合并报表口径编制,金额单位为人民币元)

2006 年 06 月 30 日资产减值准备明细表

项 目	2006 年 01 月 01 日		本年增加		本年减少		2006 年 06 月 30 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	30,120,850	148,781					30,120,850	148,781
其中: 应收账款	21,218,467						21,218,467	
其他应收款	8,902,383	148,781					8,902,383	148,781
二、短期投资跌价准备合计								
三、存货跌价准备合计	2,126,101	2,126,101					2,126,101	2,126,101
其中: 库存商品	2,126,101	2,126,101					2,126,101	2,126,101
产成品								
包装物								
四、长期投资减值准备合计	104,212				104,212			
其中: 长期股权投资	104,212				104,212			
五、固定资产减值准备合计	3,358,270						3,358,270	
其中: 房屋、建筑物	2,660,400						2,660,400	
机器设备	697,870						697,870	
六、无形资产减值准备								
其中: 专利权								
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备合计								
九、合计	35,709,433	2,274,882			104,212		35,605,221	2,274,882

备注: 本年减少的合并数均为其他原因转出,不存在因资产价值回升转回。

企业负责人: 郭家学

主管会计工作的负责人: 杨红飞

会计机构负责人: 傅淑红