

山东鲁抗医药股份有限公司

2005 年半年度报告

( 600789 )

二 00 五年八月十八日

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	5
四、董事、监事和高级管理人员 .....	6
五、管理层讨论与分析 .....	7
六、重要事项 .....	11
七、财务报告(未经审计) .....	13
八、备查文件目录 .....	47

## 一、重要提示

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

2、会议应到董事 12 人，实到董事 11 人，副董事长劳元一先生因故委托董事李建先生代为行使表决权利会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人章建辉，主管会计工作负责人刘敏，会计机构负责人（会计主管人员）李利声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：山东鲁抗医药股份有限公司  
公司英文名称：SHANDONG LUKANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.  
公司英文名称缩写：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 173 号  
邮政编码：272021  
公司国际互联网网址：[www.lkpc.com](http://www.lkpc.com)  
公司电子信箱：[zqb@lkpc.com](mailto:zqb@lkpc.com)
- 4、公司法定代表人：章建辉
- 5、公司董事会秘书：田立新  
电话：0537-2983174  
传真：0537-2983097  
E-mail：[tlx600789@163.com](mailto: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

E-mail：[wdq801@sina.com](mailto: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》、《证券日报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

7、其他有关资料

公司首次注册登记日：1993 年 2 月 15 日

公司注册登记地点：山东省济南市燕子山路、山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3700001800975-1

公司聘请的会计师事务所：上海上会会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海市东江湾路 444 号 402 室

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	905,900,208.4	832,264,071.57	832,264,071.57	8.85
流动负债	1,047,438,136.06	972,632,528.2	972,632,528.2	7.69
总资产	2,726,842,121.88	2,698,031,691.80	2,698,031,691.80	1.07
股东权益(不含少数股东权益)	1,496,890,011.95	1,495,371,215.85	1,495,371,215.85	0.10
每股净资产	3.64	3.63	3.63	0.28
调整后的每股净资产	3.64	3.63	3.63	0.28
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
净利润	2,129,549.62	1,545,870.55	1,545,870.55	37.76
扣除非经常性损益后的净利润	1,872,748.22	1,526,604.81	1,526,604.81	22.67
每股收益	0.0052	0.0038	0.0038	36.84
每股收益 <sup>注1</sup>	0.0052			
净资产收益率(%)	0.142	0.103	0.103	增加0.039个百分点
经营活动产生的现金流量净额	78,712,021.37	8,818,516.67	8,818,516.67	792.58

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、非经常性损益项目和涉及金额：

非经常性损益项目	涉及金额（元）
（1）营业外收入	311,634.35
（2）营业外支出	54,832.95
合计	256,801.40
扣除所得税影响额后的非经常性损益	256,801.40

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.02	4.02	0.1461	0.1461
营业利润	0.08	0.08	0.0031	0.0031
净利润	0.14	0.14	0.0052	0.0052
扣除非经常性损益后的净利润	0.13	0.13	0.0045	0.0045

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

单位：股

股份类别	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转增	增发	其它	小计	
1、发起人股份								
其中：国有股份	142,997,400	0	0	0	0	0	0	142,997,400
境内法人持有股份								
外资法人持有股份	63,658,870	0	0	0	0	0	0	63,658,870
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股及其他								
其中：转配股								
<b>未上市流通股份合计</b>	<b>206,656,270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>206,656,270</b>
<b>已上市流通股份</b>								
1、人民币普通股	205,097,945	0	0	0	0	0	0	205,097,945
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其它								
<b>已上市流通股份合计</b>	<b>205,097,945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>205,097,945</b>
<b>股份总数</b>	<b>411,754,215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411,754,215</b>

注：本报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 94,214 户。

#### 2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内 增减数	报告期末持 股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或 冻结 情况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
山东鲁抗医药集团有限公司	-	142,997,400.00	34.73	未流通	无	国有股东
中国资本(控股)有限公司	-	63,658,870.00	15.46	未流通	无	外资股东
陈人墩	-	653,180.00	0.16	已流通	不详	自然人股东
朱薇亚	157,007	584,425.00	0.14	已流通	不详	自然人股东
李斯	38,700	546,700.00	0.13	已流通	不详	自然人股东
吴江海	-	522,800.00	0.13	已流通	不详	自然人股东
姜敏	-1,000	398,000.00	0.10	已流通	不详	自然人股东
张东旭	-14,200	323,800.00	0.08	已流通	不详	自然人股东
余木根	131,617	300,017.00	0.07	已流通	不详	自然人股东
王莹	-	281,050.00	0.07	已流通	不详	自然人股东

## 注：前十名股东关联关系或一致行动的说明

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它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。

## 3、前十名流通股股东持股情况

单位：股		
股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
陈人墩	653,180.00	A股
朱薇亚	584,425.00	A股
李斯	546,700.00	A股
吴江海	522,800.00	A股
姜敏	398,000.00	A股
张东旭	323,800.00	A股
余木根	300,017.00	A股
王莹	281,050.00	A股
张林峰	272,000.00	A股
宁波大榭开发区投资控股有限公司	270,930.00	A股

## 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

## （一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005年3月24日，经公司四届十一次董事会会议审议，同意黄贤胜同志辞去公司副总经理职务，同时聘任张雪岩女士为公司副总经理（具体内容公司以临时公告的形式于2005年3月26日披露刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上）。

2、2005年4月28日，经公司四届十四次董事会临时会议审议，同意陈冠胜同志辞去公司董事、副总经理职务（具体内容公司以临时公告的形式于2005年4月30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）报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，国家宏观调控力度继续加大，抗生素药品价格持续低迷，主要石油化工原料以及煤炭、电力等能源的价格仍在高位运行，给公司的生产经营带来很大影响。公司管理层认真贯彻董事会精神，按照“冷静分析，准确判断；调整结构，远近结合；统一思想，形成合力；开拓市场，增加收入；减少失误，扭转危局”的四十字方针，广开思路，积极适应国内国外市场的变化。通过积极调整生产经营策略，灵活安排产销计划，不断加大销售力度，保证了公司业务收入有所增长，上半年的生产经营形势趋于稳定，初步实现了扭亏增盈的基本目标。截止 2005 年 6 月 30 日，公司主营业务收入累计实现 52989.20 万元，比去年同期增长 12.89%；净利润实现 212.96 万元，比去年同期增加 37.76%；经营活动产生的现金流量净额为 7871.20 万元，较去年同期增长了 792.58%。为下半年各项工作正常开展打下了较好的基础。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### （1）公司主营业务范围情况的说明

主要生产经营人用抗生素、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、葡萄糖等产品；全部生产车间均已全面通过 GMP 认证和 GSP 认证；主要品种：青霉素、链霉素、乙酰螺旋霉素、大观霉素、盐霉素、泰乐霉素、硫酸粘杆菌素以及氨苄青霉素、阿莫西林、头孢氨苄、头孢唑啉、头孢拉定、头孢 C 钠盐、6-APA、7-ACA、洛伐他丁、辛伐他丁等产品已形成规模优势；产品国内销售分布华东、华北、华南、东北、西北、西南等地区，并出口远销欧洲、北美洲和东南亚。



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

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
抗生素原料药	56,088,056.72	42,596,415.43	24.05%	-4.99%	-16.55%	增加 10.52 个百分点
半合抗原料药	179,534,114.96	196,311,567.84	-9.34%	56.53%	70.13%	减少 8.74 个百分点
制剂药品	219,756,900.59	170,170,496.62	22.56%	-11.90%	-6.57%	减少 4.42 个百分点
兽用抗生素	77,138,048.29	61,936,572.26	19.71%	90.09%	91.52%	减少 0.6 个百分点
其中：关联交易	74,227,559.43	65,520,666.71	11.73%	35.29%	45.48%	
关联交易的定价原则	本公司与关联方的交易价格均采用交易时的市场价格，交易品种主要包括：普药及半合抗原料药、普药及半合抗制剂、兽用抗生素等产品。					

## (3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
省内	159,692,701.83	-3.39%
省外	299,193,533.70	50.98%
出口	76,851,342.91	45.06%
合计	529,891,958.67	12.89%

(4) 其中：本报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 7422.76 万元。

## (5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期公司主营业务及其结构发生的变化，主要是半合抗原料药和兽用抗生素的收入在公司主营业务收入结构中的比重有较大幅度的增加。其中：半合抗原料药收入实现 17953.41 万元，比去年同期增长 56.53%，增加额为 6483.78 万元，由占去年主营业务收入比重的 24%，增加到今年的 33.88%；兽用抗生素收入实现 7713.81 万元，比去年同期增长 90.09%，增加额为 6482.97 万元，由占去年主营业务收入比重的 2.62%，增加到今年的 14.56%，主要是报告期内公司积极改进营销策略，努力适应市场变化，适时增加了原料药、兽用抗生素的生产和销售。

## (6) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本报告期公司主营业务盈利能力（毛利率）较上年同期比发生的变化较大，上半年共实现毛利 6215.63 万元，毛利率为 11.73%，与上年同期比减少毛利 2191.39 万元，毛利率减少 6.18 个百分点。发生变化的主要原因是由于医药市场环境尚无明显改善，竞争不断加剧，公司主要产品的盈利能力持续下降造成的。

## (7) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期，公司利润由主营业务收入产生的利润，占整个利润构成的 83.09%，为 126.20 万元，与上年同期比减少了 101.65 万元，减少幅度为 44.61%。发生变化的原因主要是当期财务费用比上年同期增加 285.48 万元。

## (8) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
营业外收入、支出	256,801.40	12.06

## (9) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
陕西鲁康医药有限公司	主要从事药品的零售与批发	2,794,600	6,714,499.35	-610,753.52

## (10) 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

本报告期没有投资收益对公司净利润影响达到 10%以上情况的出现。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

上半年，虽然公司积极应对内外经营环境变化，实现了主营业务收入一定的增长，但效益仍然不能恢复。主要原因是石油化工原料和煤、电能源价格继续在高位运行，药品市场经营环境尚无明显改善，降价竞争不断加剧，产品毛利下降幅度较大。另外，几个主要半合抗品种的技术攻关和成本降低工作还尚未见到显著成效，给公司增加盈利造成了较大压力。针对以上问题，下半年公司将进一步以市场开发为中心，积极拓展新的营销手段，集中精力加快实施重点品种、潜力品种和新药品种的开发力度，全面落实重点技术攻关措施，进一步完善新产品招商管理办法，并搞好对外加工合作生产。

## (三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况：公司于 2003 年通过增发 A 股募集的资金净额为 3.43 亿元，已累积使用 3.11 亿元，占全部募集资金总额的 90.59%，其中本报告期使用的募集资金为 3006.58 万元。尚未使用的募集资金 3232 万元，占所募集资金总额的 9.41%，按规定存入募集资金专用帐户。

对于以上募集资金的使用，公司已按照招股说明书的承诺资金项目进行了投入，没有发生变更，全部用于头孢类抗生素及中间体技改项目、硫酸粘杆菌素扩建项目、

辛伐他汀扩建项目、年产 100 吨麦迪霉素技改项目、溴冷系统及循环水系统技改项目和补充流动资金等项目上（其中，硫酸粘杆菌素扩建工程和年产 100 吨麦迪霉素技改工程两项目合计投资为 10726 万元，经公司 2003 年第三次临时股东大会通过，公司在不改变原募集资金投资方向的前提下，利用麦迪霉素和硫酸粘杆菌素两个项目及部分募集资金〔合计总额 600 万美元〕与日本明治制果株式会社、日本爱利思达株式会社共同组建中外合资公司）。

截止本报告期末，以上募集资金承诺项目的建设已完成投资总额的 90%。其中：头孢类抗生素及中间体技改项目已正式投产，目前尚未产生效益；硫酸粘杆菌素扩建项目和年产 100 吨麦迪霉素项目及配套工程已投入试生产；辛伐他汀扩建项目前期工程也已投入生产，后期工程正在进行；溴冷系统及循环水系统技改项目投产后已初见成效，进一步降低了动力成本。以上项目的完工建设，将为今后公司销售上量，扭亏为盈打下坚实的基础。

## 2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
头孢类抗生素及中间体技改项目	19961	否	17821.33	符合	已正式投产，尚未产生效益	符合	符合
硫酸粘杆菌素扩建项目和年产 100 吨麦迪霉素技改项目	10726	否	7191.55	符合	项目及配套工程已投入试生产	符合	符合
辛伐他汀扩建项目	5369	否	3420.47	符合	前期工程已投入生产，后期工程正在进行、	符合	符合
溴冷系统及循环水系统技改项目	2753	否	2668	符合	通过降低动力成本，增加效益 300 余万元	符合	符合
补充流动资金	8000	否	--	--	--	--	--
合计	46809		31101.35	/	/	/	/

## 4、非募集资金项目情况：

本报告期内，公司共出资 1611.34 万元人民币用于公司非募集资金项目的投资，主要包括生产车间技改、技措等项目，以上项目本报告期内尚未完工。其中：主要投入的项目是 107 车间提炼扩产项目、南区锅炉脱硫项目以及清理工程欠款等事项。以上非募集资金项目投入资金占当年全部建设项目投资总额的 62.47%。

## 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》和中国证监会有关政策、法规的要求，继续完善公司法人治理结构，积极推进现代企业制度建设，规范公司运作。（1）依照法定程序审议通过了年度董事会、监事会工作报告、和公司年度财务预决算报告；按照有关信息披露规定履行了信息披露义务；（2）根据中国证监会山东监管局 2005 年 3 月 30 日下发的鲁证监公司字[2005]21 号《关于修改公司章程的通知》和中国证监会发布的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15 号）等文件的要求，修改了公司《章程》。（3）制定了公司《累积投票制实施细则》，充实调整了公司部分高级管理人员。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况：本报告期内公司没有对利润分配方案的实施。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：无

（四）重大诉讼仲裁事项：本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）资产交易事项：本报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）重大关联交易事项：本报告期内公司重大关联交易事项见财务报表附注。

（七）重大合同及其履行情况：

1、托管情况：本报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的托管情况。

2、承包情况：本报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的承包情况。

3、租赁情况：本报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁情况。

4、担保情况：本报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的担保合同情况。

5、委托理财情况：本报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财情况。

6、其他重大合同：本报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的其他重大合同情况。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：本报告期内无发生或以前期间发生但延续到报告期公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项履行情况。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况：本报告期内经 2005 年 4 月 28 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，公司决定续聘上海上会会计师事务所为本公司 2005 年年度审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况：本报告期内无发生或以前期间发生但延续到报告期公司、公司董事会、董事受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责及整改事项情况。

（十一）其它重大事项：本报告期内无发生或以前期间发生但延续到报告期其它重大事项情况。

## 七、财务报告(未经审计)

### (一) 财务报表

### 资产负债表

2005 年 6 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
<b>流动资产：</b>						
货币资金			152,799,780.82	135,910,876.41	152,646,829.86	135,717,074.38
短期投资						
应收票据			54,647,060.70	77,166,972.55	54,647,060.70	77,166,972.55
应收股利						
应收利息						
应收账款			331,340,974.99	302,970,415.91	333,783,184.68	308,668,075.98
其他应收款			9,141,962.71	7,315,624.33	8,817,034.53	7,073,922.25
预付账款			35,688,215.83	36,517,748.00	35,670,999.81	36,500,531.98
应收补贴款						
存货			321,604,855.53	271,847,522.42	318,426,037.72	268,307,442.39
待摊费用			677,357.82	534,911.95	110,100.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			905,900,208.40	832,264,071.57	904,101,247.30	833,434,019.53
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			102,871,228.00	102,371,228.00	102,871,228.00	102,371,228.00
长期债权投资						
长期投资合计			102,871,228.00	102,371,228.00	102,871,228.00	102,371,228.00
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			2,234,140,555.96	2,224,822,950.61	2,233,619,254.68	2,224,310,049.33
减：累计折旧			665,743,060.57	599,265,838.82	665,544,239.52	599,104,798.03
固定资产净值			1,568,397,495.39	1,625,557,111.79	1,568,075,015.16	1,625,205,251.30
减：固定资产减值准备			5,585,846.62	5,585,846.62	5,585,846.62	5,585,846.62
固定资产净额			1,562,811,648.77	1,619,971,265.17	1,562,489,168.54	1,619,619,404.68
工程物资						
在建工程			110,036,861.48	95,945,351.45	110,036,861.48	95,945,351.45
固定资产清理						
固定资产合计			1,672,848,510.25	1,715,916,616.62	1,672,526,030.02	1,715,564,756.13
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			45,222,175.23	47,479,775.61	45,222,175.23	47,479,775.61
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			45,222,175.23	47,479,775.61	45,222,175.23	47,479,775.61
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			2,726,842,121.88	2,698,031,691.80	2,724,720,680.55	2,698,849,779.27

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

## 资产负债表

2005 年 6 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
<b>流动负债：</b>						
短期借款			340,730,000.00	319,245,218.47	340,730,000.00	319,245,218.47
应付票据			56,166,294.57	38,878,498.80	56,166,294.57	38,878,498.80
应付账款			326,779,599.39	294,045,942.68	322,307,196.76	293,172,817.16
预收账款			9,950,923.50	10,957,539.15	9,946,355.09	10,955,220.74
应付工资			2,380,851.70	859,975.22	2,380,851.70	859,975.22
应付福利费			12,633,016.00	12,596,473.63	12,622,072.23	12,588,219.61
应付股利						
应交税金			3,271,306.56	3,472,827.07	3,265,710.91	3,465,300.35
其他应交款			955,172.33	700,733.24	955,053.50	700,585.55
其他应付款			116,958,888.54	128,014,683.77	116,486,054.52	127,742,347.39
预提费用			15,484,135.72	11,732,688.42	15,484,135.72	11,732,688.42
预计负债						
一年内到期的长期负债			162,127,947.75	152,127,947.75	162,127,947.75	152,127,947.75
其他流动负债						
流动负债合计			1,047,438,136.06	972,632,528.20	1,042,471,672.75	971,468,819.46
<b>长期负债：</b>						
长期借款			182,513,973.87	230,027,947.75	182,513,973.87	230,027,947.75
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			182,513,973.87	230,027,947.75	182,513,973.87	230,027,947.75
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,229,952,109.93	1,202,660,475.95	1,224,985,646.62	1,201,496,767.21
少数股东权益						
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)			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			833,367,344.76	833,367,344.76	833,367,344.76	833,367,344.76
盈余公积			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			105,092,366.80	102,962,817.18	104,850,626.90	102,468,605.03
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			3,086,761.88	2,476,008.36		
所有者权益(或股东权益)合计			1,496,890,011.95	1,495,371,215.85	1,499,735,033.93	1,497,353,012.06
负债和所有者权益(或股东权益)总计			2,726,842,121.88	2,698,031,691.80	2,724,720,680.55	2,698,849,779.27

公司法定代表人：章建辉

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

2005 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			529,891,958.67	469,403,427.80	518,223,397.50	469,403,427.80
减：主营业务成本			467,734,232.46	385,320,377.87	456,103,479.95	385,320,377.87
主营业务税金及附加			2,014,008.94	1,695,051.51	2,010,024.77	1,695,051.51
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			60,143,717.27	82,387,998.42	60,109,892.78	82,387,998.42
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			1,691,854.24	984,777.75	1,691,854.24	984,777.75
减：营业费用			19,851,995.71	26,445,086.61	19,490,903.70	26,445,086.61
管理费用			25,660,826.35	42,443,170.80	25,125,495.23	42,443,170.80
财务费用			15,060,754.75	12,206,004.12	15,060,127.62	12,206,004.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			1,261,994.70	2,278,514.64	2,125,220.47	2,278,514.64
加：投资收益（损失以“-”号填列）						
补贴收入						
营业外收入			311,634.35	343,720.41	311,634.35	343,720.41
减：营业外支出			54,832.95	314,965.57	54,832.95	314,965.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			1,518,796.10	2,307,269.48	2,382,021.87	2,307,269.48
减：所得税				761,398.93		761,398.93
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失（合并报表填列）			610,753.52			
五、净利润（亏损以“-”号填列）			2,129,549.62	1,545,870.55	2,382,021.87	1,545,870.55
加：年初未分配利润			102,962,817.18	220,015,893.72	102,468,605.03	220,015,893.72
其他转入				1,291,702.47		1,291,702.47
六、可供分配的利润			105,092,366.80	222,853,466.74	104,850,626.90	222,853,466.74
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			105,092,366.80	222,853,466.74	104,850,626.90	222,853,466.74
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				24,705,252.90		24,705,252.90
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）			105,092,366.80	198,148,213.84	104,850,626.90	198,148,213.84

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利



利润及利润分配表补充资料：

2005 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

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：章建辉

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**  
2005 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		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			628,025,904.11	613,031,949.01
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			2,989,027.00	2,742,173.29
现金流入小计			631,014,931.11	615,774,122.30
购买商品、接受劳务支付的现金			450,124,784.64	435,687,920.77
支付给职工以及为职工支付的现金			61,028,330.07	60,804,241.95
支付的各项税费			25,280,479.54	25,214,346.90
支付的其他与经营活动有关的现金			15,869,315.49	15,323,767.37
现金流出小计			552,302,909.74	537,030,276.99
经营活动产生的现金流量净额			78,712,021.37	78,743,845.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			29,709,263.43	29,700,863.43
投资所支付的现金			500,000.00	500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			30,209,263.43	30,200,863.43
投资活动产生的现金流量净额			-30,209,263.43	-30,200,863.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			223,730,000.00	223,730,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			223,730,000.00	223,730,000.00
偿还债务所支付的现金			239,759,192.35	239,759,192.35
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			17,912,396.41	17,911,769.28
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			257,671,588.76	257,670,961.63
筹资活动产生的现金流量净额			-33,941,588.76	-33,940,961.63
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			2,327,735.23	2,327,735.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			16,888,904.41	16,929,755.48

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

## 现金流量表补充材料

2005 年 1-6 月

补充材料	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			2,129,549.62	2,382,021.87
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失			610,753.52	
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			66,683,347.53	66,659,144.52
无形资产摊销			2,257,600.38	2,257,600.38
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-142,445.87	-110,100.00
预提费用增加(减：减少)			3,751,447.30	3,751,447.30
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)			1,262.49	1,262.49
固定资产报废损失				
财务费用			17,912,396.41	17,911,769.28
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-49,757,413.11	-50,118,595.33
经营性应收项目的减少(减：增加)			-2,036,823.46	-3,508,776.96
经营性应付项目的增加(减：减少)			38,271,381.35	39,518,071.76
其他			252,472.25	
经营活动产生的现金流量净额			78,712,021.37	78,743,845.31
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			152,799,780.82	152,646,829.86
减：现金的期初余额			135,910,876.41	135,717,074.38
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			16,888,904.41	16,929,755.48

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

## 合并资产减值表

2005 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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	39,949,257.83	314,503.01	62,030.76	62,030.76	40,201,730.08
其中：应收账款	35,781,232.03	314,503.01			36,095,735.04
其他应收款	4,168,025.80		62,030.76	62,030.76	4,105,995.04
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	11,790,651.85		5,281,167.64	5,281,167.64	6,509,484.21
其中：库存商品	9,592,534.94		5,281,167.64	5,281,167.64	4,311,367.30
原材料	2,198,116.91				2,198,116.91
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
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	60,075,756.30	314,503.01	5,343,198.40	5,343,198.40	55,047,060.91

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

## 母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

变质单位：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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	37,046,839.07	62,030.76	62,030.76	62,030.76	37,046,839.07
其中：应收账款	36,003,363.63	62,030.76			36,065,394.39
其他应收款	1,043,475.44		62,030.76	62,030.76	981,444.68
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	11,568,270.80		5,281,167.64	5,281,167.64	6,287,103.16
其中：库存商品	9,370,153.89		5,281,167.64	5,281,167.64	4,088,986.25
原材料	2,198,116.91				2,198,116.91
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
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	56,950,956.49	62,030.76	5,343,198.40	5,343,198.40	51,669,788.85

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

股东权益增减变动表  
2005 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	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	411,754,215	411,754,215
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	411,754,215	411,754,215
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	833,367,344.76	833,367,344.76
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	833,367,344.76	833,367,344.76
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	116,310,545.78	116,310,545.78
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	116,310,545.78	116,310,545.78
其中：法定盈余公积	116,310,545.78	116,310,545.78
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	33,452,301.49	33,452,301.49
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	33,452,301.49	33,452,301.49
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	102,962,817.18	220,015,893.72
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	2,129,549.62	-92,347,823.64
本期利润分配		24,705,252.90
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	105,092,366.80	102,962,817.18

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

应交增值税明细表

2005 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	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	81,421,947.31
出口退税	4,569,073.34
进项税额转出	3,410,984.69
转出多交增值税	
3. 进项税额	64,692,842.69
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	4,569,073.34
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	-1,572,910.89
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	20,140,089.31
3. 本期已交数	17,583,584.19
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	983,594.23

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

## （二）财务报表附注

### 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

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账原则。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

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

帐龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	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 年的期限平均转销，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、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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，固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	4.80-3.20%
通用设备	7-15 年	13.71-6.40%
专用设备	7-14 年	13.71-6.86%
运输工具	5-10 年	19.20-9.60%

固定资产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、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法

本期无会计政策和会计估计变更

## 21、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、企业所得税：

公司执行 33%的企业所得税税率。

## 2、流转税及附加：

(1) 增值税：公司销售货物缴纳增值税，增值税税率为 17%，按销项税额扣除进项税额后的余额缴纳。

(2) 营业税：公司其他服务等项收入按 5%营业税税率计算缴纳。

(3) 城市维护建设税：以应交流转税额的 7%计算缴纳。

(4) 教育费附加：以应交流转税额的 3%计算缴纳。

## 四、控股子公司及合营企业

单位：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	陕西省西安市	张杰	2,794,600	药品销售	1,400,000	50.10		是

## 五、合并会计报表附注：

## 1、货币资金：

## (1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	337,457.06	135,128.33
银行存款	152,462,323.76	135,775,748.08
其他货币资金		
合计	152,799,780.82	135,910,876.41

## 2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,721,960.70	21,206,972.55
商业承兑汇票	39,925,100.00	55,960,000.00
合计	54,647,060.70	77,166,972.55

## 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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	278785372.35	75.87	13939268.62	5	264846103.73	253143635.67	74.73	12657181.78	5	240486453.89
一至二年	67735735.32	18.43	10160360.29	15	57575375.03	61467941.47	18.15	9220191.22	15	52247750.25
二至三年	10544558.98	2.88	4217823.59	40	6326735.39	12003411.62	3.54	4801364.65	40	7202046.97
三年以上	10371043.38	2.82	7778282.54	75	2592760.84	12136659.18	3.58	9102494.38	75	3034164.80
合计	367436710.03	100	36095735.04		331340974.99	338751647.94	100	35781232.03		302970415.91

期末，应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账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
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏帐准备	35,781,232.03	314,503.01				36,095,735.04

(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	88,637,705.52	24.12	50,479,019.06	14.90

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

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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	10,140,309.33	76.54	2,421,718.56	23.88	7,718,590.77	7,963,562.67	69.35	2,312,881.22	29.04	5,650,681.45
一至二年	1,256,032.36	9.48	446,860.66	35.58	809,171.70	1,332,437.33	11.60	458,321.40	34.40	874,115.93
二至三年	1,608,391.59	12.14	1,044,662.05	64.95	563,729.54	1,873,015.03	16.31	1,150,511.43	61.43	722,503.60
三年以上	243,224.47	1.84	192,753.77	79.25	50,470.70	314,635.10	2.74	246,311.75	78.28	68,323.35
合计	13,247,957.75	100	4,105,995.04		9,141,962.71	11,483,650.13	100	4,168,025.80		7,315,624.33

(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	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	4,168,025.80			62,030.76	62,030.76	4,105,995.04



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 3,029,726.64 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帐龄分析法确定的比例计提坏帐准备。

(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	4,161,590.65	31.41	3,356,936.12	29.23

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
详见：关联方及其关联交易部分				
合计				

5、预付账款：

(1) 预付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	35,688,215.83	36,517,748.00

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

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	28,290,202.82	2,198,116.91	26,092,085.91	33,304,823.72	2,198,116.91	31,106,706.81
库存商品	258,627,779.59	4,311,367.30	254,316,412.25	209,242,574.84	9,592,534.94	199,650,039.90
在产品	40,621,431.87		40,621,431.87	40,895,428.69		40,895,428.69
低值易耗品				22,677.50		22,677.50
委托加工物资	574,925.46		574,925.46	172,669.52		172,669.52
合计	328,114,339.74	6,509,484.21	321,604,855.53	283,638,174.27	11,790,651.85	271,847,522.42

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	2,198,116.91			2,198,116.91
库存商品	9,592,534.94		5,281,167.64	4,311,367.30
合计	11,790,651.85		5,281,167.64	6,509,484.21

## 7、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	102,371,228.00	500,000		102,871,228.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	102,371,228.00	/	/	102,871,228.00

## (2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额
中联广深医药股份有限公司	0.24	262,788.00	262,788.00		262,788.00
交通银行	0.01	2,340,000.00	2,340,000.00		2,340,000.00
山东省资产管理有限公司	17.00	45,208,000.00	45,208,000.00		45,208,000.00
陕西鲁康医药有限公司	50.10	1,400,000.00			
济宁鲁抗物业管理有限公司	20.00	100,000.00	100,000.00		100,000.00
国药物流有限责任公司	8.00	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
明治鲁抗药业有限公司	30.00	49,660,440.00	49,660,440.00		49,660,440.00
山东齐鲁晚报围棋俱乐部有限公司	26.32	500,000.00		500,000	500,000.00

(1) 期末本科目余额比期初增加 500,000.00 元, 主要原因是增加对山东齐鲁晚报俱乐部有限责任公司的投资所致。

(2) 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：

(1) 固定资产变动情况：

固定资产类别	期初数	本期增加	单位：元 币种：人民币	
			本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	739,873,356.33	2,995,907.94		742,869,264.27
通用设备	764,620,378.85	2,169,023.23		766,789,402.08
专用设备	704,948,086.08	2,903,266.42	28,238.46	707,823,114.04
运输工具	15,381,129.35	1,838,470.00	560,823.78	16,658,775.57
合计	2,224,822,950.61	9,906,667.59	589,062.24	2,234,140,555.96
累计折旧				
房屋及建筑物	144,887,870.46	15,357,674.61		160,245,545.07
通用设备	238,769,709.91	26,832,179.11		265,601,889.02
专用设备	207,876,969.93	23,433,777.31	36,512.20	231,277,235.04
运输工具	7,728,288.52	1,073,293.75	183,190.83	8,618,391.44
合计	599,265,838.82	66,696,924.78	219,703.03	665,743,060.57
固定资产净值	1,625,557,111.79			1,568,397,495.39

(1) 本期从在建工程转入固定资产 7,810,593.27 元。

(2) 固定资产原值中含已提足折旧的固定资产金额为 79,967,879.63 元。

(2) 固定资产减值准备变动情况：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期计提数	本期减少数	期末数	计提原因
房屋及建筑物	672,411.34	-	-	672,411.34	资产闲置
通用设备	2,015,321.36	-	-	2,015,321.36	资产闲置
专用设备	2,898,113.92	-	-	2,898,113.92	资产闲置
合计	5,585,846.62	-	-	5,585,846.62	

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	112,786,861.48	2,750,000.00	110,036,861.48	98,695,351.45	2,750,000	95,945,351.45

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
大头孢工程	199,610,000	6,284,099.28	443,710.74		6,727,810.02	募股	
辛伐他汀工程	53,690,000	8,835,594.71	1,104,358.29	25,909.12		募股	9,914,043.88
硫酸粘杆菌素及麦迪霉素项目配套工程	57,600,000	29,702,174.60	8,132,726.75	2,236,827.55		募股	35,598,073.80
其他工程		53,873,482.86	16,113,343.17	1,629,298.98	1,082,783.25	自筹	67,274,743.80
合计		98,695,351.45	25,794,138.95	3,892,035.65	7,810,593.27	/	112,786,861.48

(2) 在建工程减值准备：

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	计提原因
			转回数	转出数	合计		
其他工程	2,750,000					2,750,000	
合计							/

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。

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	45,222,175.23		45,222,175.23	47,479,775.61		47,479,775.61

(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	本期转出	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	12,893,595.55			149,087.52	2,175,305.64	12,744,508.03	41.07-47.07
软件使用权	4,588,787.00	3,518,070.08			458,878.68	1,529,595.60	3,059,191.40	3.23
非专利技术	32,992,683.19	31,068,109.98			1,649,634.18	3,574,207.39	29,418,475.80	8.82
合计	52,501,283.86	47,479,775.61			2,257,600.38	7,279,108.63	45,222,175.23	/

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		32,515,218.47 日元
抵押借款		
担保借款	224,730,000.00	95,730,000.00
信用借款	116,000,000.00	191,000,000.00
合计	340,730,000.00	319,245,218.47

(1) 本项目期末余额比期初增加 21,484,781.53 元, 增加 6.73%, 主要原因系增加借款所致。

(2) 担保借款的保证人是山东鲁抗医药集团有限公司, 菱花集团公司, 山东樱花纺织集团有限公司, 山东如意毛纺集团有限责任公司, 山东工程机械集团有限公司。

(3) 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
银行承兑汇票	50,000,000.00	
商业承兑汇票	6,166,294.57	38,878,498.80
合计	56,166,294.57	38,878,498.80

13、应付账款：

(1) 应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	326,779,599.39	294,045,942.68

期末，无帐龄 1 年以上的大额应付款项。

期末，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

14、预收账款：

(1) 预收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	9,950,923.50	10,957,539.15

说明：

(1) 期末，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(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
增值税	983,594.23	-1,572,910.89
营业税	-4,225.28	34,452.22
所得税	-2,283,308.30	-2,282,308.30
个人所得税	510,900.66	1,687,993.05
城建税	890,434.04	1,735,044.21
土地使用税	1,295,974.54	1,595,974.54
房产税	1,686,155.18	1,983,549.33
印花税	192,301.49	291,552.91
车船使用税	-520	-520
合计	3,271,306.56	3,472,827.07

## 16、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	955,172.33	700,733.24
合计	955,172.33	700,733.24

说明：公司教育费附加按应交流转税额的 3%计提。

## 17、其他应付款：

## (1) 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	116,958,888.54	128,014,683.77

说明：

(1) 期末，欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项，详见本附注。

(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	1,167,138.90	808,827.90	未结算
电费	11,589,265.95	9,549,095.01	未结算
水资源费	1,603,622.10	978,641.55	未结算
利息	1,124,108.77	396,123.96	未结算
合计	15,484,135.72	11,732,688.42	/

## 19、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	
			利率	本币金额
工商银行济宁市分行营业部	2000-12	2005-12	5.58%	47,100,000.00
工商银行济宁市分行营业部	2004-12	2006-12	6.12%	5,000,000.00
工商银行济宁市分行营业部	2004-12	2006-11	6.12%	5,000,000.00
建设银行济南珍珠泉支行	2001-11	2006-5	5.85%	40,000,000.00
中国银行济宁分行	2001-11	2006-5	2.0-2.7%	65,027,947.75
合计	/	/	/	162,127,947.75

## 说明：

(1) 上借款的保证人分别为“山东工程机械集团有限公司”、“山东山推工程机械有限公司”、“兖矿集团有限公司”。

(2) 期末余额中含有将于 2005 年 11 月和 2006 年 5 月归还的外币借款本金

815,898,768.5 日元，按 2004 年末汇率 1:0.079701 折算为人民币 65,027,947.75 元，本期期末未作调整。

## 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
质押借款		
抵押借款		
担保借款	182,513,973.87	230,027,947.75
信用借款		
合计	182,513,973.87	230,027,947.75

## 说明：

(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”、“山东山推工程机械有限公司”、“兖矿集团有限公司”。

(2) 期末，上述借款中有外币借款 406,949,384.50 日元，该借款按 2004 年末汇率 1:0.079701 折算为人民币 32,513,973.87 元，本期期末未作调整。

(2) 长期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			
			利率	币种	外币金额	本币金额
工商银行济宁市分行营业部	2004-12	2006-12	6.12%			5,000,000.00
工商银行济宁市分行营业部	2000-9	2007-8	5.76%			145,000,000.00
中国银行济宁分行	2001-11	2006-11	2.0-2.7%			32,513,973.87
合计	/	/	/	/	/	182,513,973.87

21、股本：

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	206,656,270							206,656,270
其中：								
国家持有股份	142,997,400							142,997,400
境内法人持有股份								
境外法人持有股份	63,658,870							63,658,870
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	206,656,270							206,656,270
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	205,097,945							205,097,945
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	205,097,945							205,097,945
三、股份总数	411,754,215							411,754,215



## 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
接受现金捐赠				
股权投资准备	18,723.31			18,723.31
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
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	期初数
净利润	2,129,549.62	-92,347,823.64
加：年初未分配利润	102,962,817.18	220,015,893.72
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付普通股股利		24,705,252.90
未分配利润	105,092,366.80	102,962,817.18

## 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	610,753.52	

## 26、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 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	56,088,056.72	42,596,415.43	59,032,841.52	51,041,820.12
半合成抗生素原料药	179,534,114.96	196,311,567.84	114,693,921.02	115,386,021.08
制剂药品	213,911,280.82	164,324,876.85	249,446,320.15	182,146,053.26
兽用抗生素	77,138,048.29	61,936,572.26	40,578,921.42	32,338,752.12
其他	3,220,457.88	2,564,800.08	5,651,423.69	4,407,731.29
其中：关联交易	74,227,559.43	65,520,666.71	54,863,672.17	45,037,588.48
合计	535,737,578.44	473,579,852.23	469,403,427.80	385,320,377.87
内部抵消	5,845,619.77	5,845,619.77	-	-
合计	529,891,958.67	467,734,232.46	469,403,427.80	385,320,377.87

## 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	1,409,806.25	1,186,536.06	应交流转税的 7%
教育费附加	604,202.69	508,515.45	应交流转税的 3%
合计	2,014,008.94	1,695,051.51	/

## 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	17,872,422.77	15,174,675.74
减：利息收入	523,906.43	560,807.60
汇兑损失		
减：汇兑收益	2,327,735.23	2,417,044.33
其他	39,973.64	9,180.31
合计	15,060,754.75	12,206,004.12

## 29、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业费用、管理费用等	15,869,315.49
合计	15,869,315.49

支付的其他与经营活动有关的现金 15,869,315.49 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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	281706914.96	76.17	14085345.75	5	267621569.21	259347895.37	75.24	12967394.77	5	246380500.60
一至二年	67607016.71	18.28	10141052.50	15	57465964.21	61346206.16	17.80	9201930.92	15	52144275.24
二至三年	10177112.62	2.75	4070845.05	40	6106267.57	11854187.50	3.44	4741675.00	40	7112512.50
三年以上	10357534.78	2.80	7768151.09	75	2589383.69	12123150.58	3.52	9092362.94	75	3030787.64
合计	369848579.07	100	36065394.39		333783184.68	344671439.61	100.00	36003363.63		308668075.98

(2) 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	88,637,705.52	23.97	53,490,498.01	15.52

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	7,851,137.57	80.13	392,556.88	5	7,458,580.69	5,763,561.74	71.00	288,178.09	5	5,475,383.65
一至二年	905,553.91	9.24	135,833.09	15	769,720.82	981,958.88	12.10	147,293.83	15	834,665.05
二至三年	937,960.22	9.57	375,184.09	40	562,776.13	1,202,583.66	14.81	481,033.46	40	721,550.20
三年以上	103,827.51	1.06	77,870.62	75	25,956.89	169,293.41	2.09	126,970.06	75	42,323.35
合计	9,798,479.21	100	981,444.68		8,817,034.53	8,117,397.69	100.00	1,043,475.44		7,073,922.25

(2) 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	4,102,790.65	41.87	3,206,491.11	39.50

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	102,371,228.00	500,000.00		102,871,228.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	102,371,228.00	/	/	102,871,228.00

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额
中联广深医药股份有限公司	0.24	262,788.00	262,788.00			262,788.00
交通银行	0.01	2,340,000.00	2,340,000.00			2,340,000.00
山东省资产管理有限公司	17	45,208,000.00	45,208,000.00			45,208,000.00
陕西鲁康医药有限公司	50.1	1,400,000.00				
济宁鲁抗物业管理有限公司	20	100,000.00	100,000.00			100,000.00
国药物流有限责任公司	8	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00
明治鲁抗药业有限公司	30	49,660,440.00	49,660,440.00			49,660,440.00
山东齐鲁晚报围棋俱乐部有限公司	26.32	500,000.00		500,000.00		500,000.00

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 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	56,088,056.72	42,596,415.43	59,032,841.52	51,041,820.12
半合成抗生素原料药	179,534,114.96	196,311,567.84	114,693,921.02	115,386,021.08
制剂药品	202,242,719.65	152,694,124.34	249,446,320.15	182,146,053.26
兽用抗生素	77,138,048.29	61,936,572.26	40,578,921.42	32,338,752.12
其他	3,220,457.88	2,564,800.08	5,651,423.69	4,407,731.29
其中：关联交易	68,381,939.66	59,675,046.94	54,863,672.17	45,037,588.48
合计	518,223,397.50	456,103,479.95	469,403,427.80	385,320,377.87
内部抵消	-	-	-	-
合计	518,223,397.50	456,103,479.95	469,403,427.80	385,320,377.87

## 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	原料药及制剂药品销售	母公司	国有独资公司	章建辉
陕西鲁康医药有限公司	西安市长乐中路30号	原料药及制剂药品销售	控股子公司	有限责任公司	张杰

## 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		19,399
陕西鲁康医药有限公司	279.46		279.46

## 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			14,299.74	34.73
陕西鲁康医药有限公司	140.00	50.10			140.00	50.10

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
济宁鲁抗三叶开发公司	母公司的控股子公司
鲁抗集团菏泽药业有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁抗灵芝药业股份有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁抗动物药业有限公司	母公司的全资子公司
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	参股子公司
明治鲁抗药业有限公司	参股子公司
山东齐鲁晚报围棋俱乐部有限公司	参股子公司

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	关联交易事项	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(%)
济宁鲁抗三叶开发公司	采购货物	交易时的市场价格	7,525,895.38	2.85%	6,515,222.27	2.32%

(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	关联交易事项	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	交易时的市场价格	25,401,526.67	4.79	20,272,944.46	4.31
山东鲁抗医药进出口公司	销售货物	交易时的市场价格	14,762,511.19	2.79	11,092,109.97	2.36
山东鲁抗动物药业有限公司	销售货物	交易时的市场价格	17,589,019.11	3.32	6,849,153.35	1.46
山东鲁抗药品经营有限公司	销售货物	交易时的市场价格	10,628,882.69	2.01	2,856,829.03	0.61
山东鲁抗生物农药有限责任公司	销售货物	交易时的市场价格			1,395,661.18	0.29

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数	上年同期数
鲁抗集团菏泽药业有限公司	销售材料	交易时的市场价格	2,842,887.80	3,909,943.61
山东鲁抗生物农药有限责任公司	销售材料	交易时的市场价格	31,496.24	71,915.55
济宁鲁抗三叶开发公司	销售材料	交易时的市场价格	6,657.35	23,140.78
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	提供服务	交易时的市场价格	7,879,821.86	5,649,632.87
济宁鲁抗三叶开发公司	提供服务	交易时的市场价格	373,712.24	546,203.99
济宁鲁抗物业管理有限公司	提供服务	交易时的市场价格	614,980.70	230,548.58

其他应披露的事项 1)根据公司与山东鲁抗医药进出口公司签订的《委托进出口代理协议》，2005 年 1-6 月公司按出口额的 7.5%向山东鲁抗医药进出口公司支付出口代理费 4,704,694.49 元。 2)根据公司与济宁鲁抗三叶开发公司签订的服务协议，公司本年共支付绿化费、通勤费等各项费用 74.12 万元。

## 6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
预付账款	山东鲁抗医药集团有限公司	1,298,700.00	0
应付账款	山东鲁抗医药集团有限公司	840,010.48	840,010.48
其他应付款	山东鲁抗医药集团有限公司	61,762,960.02	55,320,083.47
应收账款	山东鲁抗舍里乐药业有限公司	3,256,994.62	20,363,258.94
应收账款	山东鲁抗医药进出口公司	9,946,564.65	28,072,204.31
应收账款	山东鲁抗灵芝药业股份有限公司	8,920,615.02	8,905,938.54
应收账款	山东鲁抗动物药业有限公司	2,574,469.08	8,162,541.45
应收账款	山东鲁抗药品经营有限公司	8,884,647.94	5,314,853.65
应收账款	山东鲁抗生物农药有限责任公司	3,131,848.72	3,168,699.32
应收账款	鲁抗集团菏泽药业有限公司	1,568,199.48	2,394,378.21
其他应收款	山东鲁抗生物农药有限责任公司	170,000.00	183,200.00
应收账款	济宁鲁抗物业管理有限公司	515,842.50	1,130,823.20
应付账款	济宁鲁抗三叶开发公司	6,909,433.65	7,151,780.25
其他应付款	济宁鲁抗三叶开发公司	2,193,482.76	1,759,382.87

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 2005 年半年度报告正本；
- 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：章建辉

山东鲁抗医药股份有限公司

2005 年 8 月 18 日