

山东鲁抗医药股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 会议应到董事 13 人，实到董事 12 人，独立董事戴庆骏先生委托独立董事周喜良先生代为行使表决权。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 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）荣姝伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	鲁抗医药	
股票代码	600789	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田立新	王德泉
联系地址	山东省济宁市太白楼西路 173 号	山东省济宁市太白楼西路 173 号
电话	(0537) 2983174	(0537) 2983097
传真	(0537) 2983097	(0537) 2983097
电子信箱	tlx600789@163.com	wdq801@sina.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 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 (%)
总资产	2,435,857,601.83	2,428,756,731.99	0.29
所有者权益（或股东权益）	1,433,094,349.31	1,421,400,095.82	0.82
每股净资产	2.46	2.44	0.82

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	12,066,573.72	6,506,265.44	85.46
利润总额	11,995,473.76	6,867,574.67	74.67
归属于母公司净利润	11,794,253.49	6,900,140.89	70.93
扣除非经常性损益的净利润	11,865,353.45	6,538,831.66	81.46
基本每股收益(元)	0.0203	0.0168	20.83
稀释每股收益(元)	0.0203	0.0168	20.83
净资产收益率(%)	0.82	0.46	上升 0.36 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	50,838,419.93	11,424,155.50	345.01
每股经营活动产生的现金流量净额	0.087	0.027	222.22

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

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	-71,099.96
合计	-71,099.96

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□ 适用 √ 不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	111184					
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	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
国家股股东	国家股	24.59	142,997,400	0	142,997,400	冻 142,997,400
中国资本(控股)有限公司	境外法人	15.46	89,911,568	0	89,911,568	未知
全国社保基金一零二组合	其他	0.86	4,999,967	4,999,967	0	未知
顾五庆	境内自然人	0.19	1,094,185	1,094,185	0	未知
叶炳坚	境内自然人	0.18	1,072,242	1,072,242	0	未知
黄凯	境内自然人	0.17	969,000	0	0	未知
崔德成	境内自然人	0.16	923,996	923,996	0	未知
佛山市顺德区网盈电脑科技有限公司	境内非国有法人	0.12	714,410	714,410	0	未知
邓计香	境内自然人	0.12	710,000	710,000	0	未知
邓迎春	境内自然人	0.12	705,332	705,332	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
全国社保基金一零二组合	4,999,967	人民币普通股
顾五庆	1,094,185	人民币普通股
叶炳坚	1,072,242	人民币普通股
黄凯	969,000	人民币普通股
崔德成	923,996	人民币普通股
佛山市顺德区网盈电脑科技有限公司	714,410	人民币普通股
邓计香	710,000	人民币普通股
邓迎春	705,332	人民币普通股
姜敏	647,400	人民币普通股
周娟	636,900	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，已知公司国家股股东和中国资本（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，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。	
注：根据山东省国资委（鲁国资企改函 2006 年 35 号）文件精神，目前山东省国资委已将山东鲁抗医药股份有限公司的国家股权暂时委托华鲁控股集团有限公司管理。华鲁控股集团有限公司是山东省国资委履行出资人职责的国有独资公司。2005 年 1 月 28 日成立，注册资本 8 亿元，法定代表人李同道，公司的经营范围为：对化肥、石化产业投资，其他非国家（或地方）禁止性行业的产业投资，资产管理。		

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

4.2 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，经 2007 年 5 月 25 日召开的“公司 2006 年年度股东大会”审议，会议通过了《关于增补刘安国先生为公司董事的议案》，刘安国先生在本次股东大会上正式被增补为公司董事会成员。以上内容，公司已以临时公告的形式于 2007 年 5 月 26 日披露刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

§5 董事会报告

5.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2007 年上半年，国内医药市场形势初现恢复性增长，公司积极抓住国内大宗原料药新一轮景气回升难得机遇，内抓技术进步，进行资源整合，外抓市场营销，加快产品结构调整，促进了主导产品青霉素工业盐、阿莫西林、大观霉素等大宗原料药产品的销售上量工作。特别是新药市场的开发得到了稳步提高，提升了公司产品市场的竞争能力。公司经济运行质量有了明显好转。截至 2007 年 6 月 30 日，公司累计实现营业收入 70875.05 万元，同比增长 17.22%；实现利润 1199.55 万元，同比增长 74.67%，全部流动资金周转天数累计为 201.12 天，比上年同期加速 56.02 天，初步实现了公司夯实发展基础的目标要求。

5.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年 1-6 月					
产品类别	主营业收入	主营业成本	毛利率 (%)	主营业收入比上年同期增减 (%)	主营业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	134,830,635.35	96,127,320.09	28.71	131.27	100.56	增加 10.92 个百分点
半合抗原料药	164,929,551.27	171,259,274.86	-3.84	36.64	33.91	增加 2.12 个百分点
制剂产品	300,543,506.00	212,432,395.69	29.32	2.12	-4.72	增加 5.07 个百分点
兽药产品	69,979,588.07	73,392,830.28	-4.88	-21.92	-2.75	减少 20.67 个百分点
树脂产品及其他	8,550,031.01	7,295,455.94	14.67	68.92	110.76	减少 16.94 个百分点
合计	678,833,311.70	560,507,276.86	17.43	19.51	17.33	增加 1.53 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 8705.69 万元。

5.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业收入	主营业收入比上年增减 (%)
国内	596,783,778.02	28.73
国外	82,049,533.68	-21.23

5.4 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

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 (%)
山东鲁抗立科药物化学有限公司	树脂及医药中间体的销售	4,528,530.85	1,811,412.34	15.31

公司的投资公司山东鲁抗立科药物化学有限公司本报告期的资产总额为 68,233,332.05 元，营业收入为 31,934,360.53 元，实现净利润 4,528,530.87 元。

5.5 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期公司主营业务及其结构与上年度比，未有发生重大变化，主营业务仍然以生产和销售生物发酵及生物合成等抗感染类药品为主业，其主营业务收入占营业收入的比重为 95.76%，与上年度比基本相同。

5.6 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

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期公司主营业务盈利能力（毛利率）为 17.43%，比去年同期增长 1.53 个百分点。变化的原因主要是青霉素系列产品价格上升以及新药制剂产品销量增加所致。

5.7 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司上半年实现利润为 1199.55 万元，比去年同期增加幅度达 74.67%。主要原因是公司当期主营业务产生的利润增加所致。

5.8 募集资金使用情况

5.8.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.9 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐适用 ☒不适用

6.1.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

☐适用 ☒不适用

6.2 担保事项

☒适用 ☐不适用

(1) 2007 年 5 月 25 日召开的“公司 2006 年年度股东大会”审议通过了《关于用公司部分资产向银行办理抵押贷款的议案》，股东大会同意公司用评估价值为 37635.72 万元的部分机器设备提供抵押担保，向工行申请展期借款 12000 万元人民币的借款；同意公司用评估价值为 5923.98 万元的土地使用权提供抵押担保，向深圳发展银行申请展期借款 4000 万元人民币。（具体详情可见上交所网站：www.sse.com.cn）。

(2) 2007 年 5 月 25 日召开的“公司 2006 年年度股东大会”审议通过了《关于与关联方山东鲁抗舍里乐药业有限公司相互提供银行贷款担保的议案》。股东大会同意公司为关联方山东鲁抗舍里乐药业有限公司的 1800 万元流动资金借款提供担保，借款期限为一年。（具体详情可见上交所网站：www.sse.com.cn）。

(3) 2007 年 6 月 28 日召开的公司五届董事会第八次（临时）董事会会议审议通过了《公司与山东工程机械集团有限公司相互提供银行贷款担保的议案》，双方商定的互保贷款总额为 4000 万元人民币，主要是满足双方各自生产经营的需要。双方在额度内可一次性提供保证，也可分数次提供保证；等额互保期限为一年，互保贷款结构为银行短期借款。（具体详情可见上交所网站：

www.sse.com.cn）。

6.3 非经营性关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

√适用 □不适用

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	601328	交通银行	1,400,000.00	0.01	2,340,000.00	
期末持有的其他证券投资			--	--	0	--
合计			--	--	2,340,000.00	--

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

√适用 □不适用

持有对象名称	最初投资成本(元)	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)
山东省资产管理有限公司	41,400,000.00	44,200,000	17.00	45,208,000.00
小计	41,400,000.00	44,200,000	—	45,208,000.00

6.5.3 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(1) 为加快国际市场开发力度,2007 年 4 月 25 日公司五届董事会第七次会议审议通过了《关于成立“山东鲁抗国际贸易有限公司”的议案》,公司决定出资 500 万元人民币,在公司驻地成立全资子公司“山东鲁抗国际贸易有限公司”,负责开展本公司的进出口业务,目前已在济宁市工商行政管理局办理完毕注册登记手续。(具体详情可见上交所网站:www.sse.com.cn)。

(2) 2007 年 3 月 23 日,公司以临 2007-002 号公告的形式向社会投资者公告了“公司关于部分股权解除轮候冻结的公告”,根据中国证券登记结算责任公司上海分公司通知,公司限售流通股(股权分置改革前为国家股)已被部分解除司法轮候冻结。本次被解除轮候冻结的股数为 40,500,000 股(占公司总股本的 6.96%)。上述股份解除司法轮候冻结的时间为 2007 年 3 月 21 日(具体详情可见上交所网站:www.sse.com.cn)。

(3) 2007 年 6 月 14 日,公司以临 2007-009 号公告的形式向社会投资者公告了“公司关于国家股股权依法继续冻结的公告”,根据中国证券登记结算责任公司上海分公司通知,本公司获悉公司 142,997,400 国家股股权被依法继续冻结,该部分股权占我公司股本总额的 24.59%,冻结期限为 2007 年 6 月 12 日至 2007 年 12 月 11 日。本次冻结包括冻结期间产生的孳息。(具体详情可见上交所网站:www.sse.com.cn)。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

资产负债表

2007 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 审计类型：未经审计

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	七.1		72,549,130.77	44,948,451.06	64,754,236.86	43,741,005.79
交易性金融资产			-	-	-	-
应收票据	七.2		144,079,222.72	100,196,063.82	144,079,222.72	100,161,063.82
应收账款	七.3	八.1	333,280,507.22	353,869,097.82	332,637,621.72	351,870,455.22
预付款项	七.5		21,876,352.52	23,040,696.51	21,548,148.21	23,005,696.51
应收利息			-	-	-	-
应收股利			-	-	-	-
其他应收款	七.4	八.2	7,800,910.19	6,676,319.16	8,764,783.19	7,394,516.60
存货	七.6		240,290,773.57	217,879,758.62	240,162,142.31	217,775,330.43
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			819,876,896.99	746,610,386.99	811,946,155.01	743,948,068.37
非流动资产：						
可供出售金融资产	七.12		-	-	-	-
持有至到期投资			-	-	-	-
长期应收款			-	-	-	-
长期股权投资	七.7	八.3	116,564,065.51	106,056,914.48	123,973,709.58	108,466,558.55
投资性房地产			-	-	-	-
固定资产	七.8		1,418,326,617.93	1,493,671,591.10	1,417,994,686.10	1,493,391,258.70
在建工程	七.9		32,406,750.66	31,731,861.82	32,062,280.05	31,731,861.82
工程物资			-	-	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
生物性生物资产			-	-	-	-
油气资产			-	-	-	-
无形资产	七.13		48,601,573.59	50,608,278.88	48,601,573.59	50,608,278.88
开发支出			-	-	-	-
商誉			-	-	-	-
长期待摊费用			-	-	-	-
递延所得税资产	七.11		81,697.15	77,698.72	-	-
其他非流动资产			-	-	-	-
非流动资产合计			1,615,980,704.84	1,682,146,345.00	1,622,632,249.32	1,684,197,957.95
资产总计			2,435,857,601.83	2,428,756,731.99	2,434,578,404.33	2,428,146,026.32

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

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	七.14		386,400,000.00	364,400,000.00	386,400,000.00	364,400,000.00
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据	七.15		50,000,000.00	57,950,000.00	50,000,000.00	57,950,000.00
应付帐款	七.16		282,987,121.08	308,257,461.56	284,030,720.32	307,268,497.99
预收帐款	七.17		18,562,278.77	15,500,969.87	18,455,612.77	15,500,969.87
应付职工薪酬	七.18		42,730,434.10	40,927,207.55	42,079,846.80	40,565,272.51
应交税费	七.19		4,126,584.53	3,748,965.59	3,935,546.00	3,654,578.87
应付利息			-	-	-	-
应付股利			-	-	-	-
其他应付款	七.20		47,221,829.53	30,875,294.68	46,965,315.66	32,661,436.26
一年内到期的长期负债	七.21		80,000,000.00	140,000,000.00	80,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			912,028,248.01	961,659,899.25	911,867,041.55	962,000,755.50
非流动负债:						
长期借款	七.22		90,000,000.00	45,000,000.00	90,000,000.00	45,000,000.00
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
预计负债			-	-	-	-
递延所得税负债			-	-	-	-
其他非流动负债			-	-	-	-
非流动负债合计			90,000,000.00	45,000,000.00	90,000,000.00	45,000,000.00
负债合计			1,002,028,248.01	1,006,659,899.25	1,001,867,041.55	1,007,000,755.50
所有者权益:						
实收资本	七.23		581,575,475.00	581,575,475.00	581,575,475.00	581,575,475.00
资本公积	七.24		678,825,652.60	678,925,652.60	678,825,652.60	678,925,652.60
减: 库存股			-	-	-	-
盈余公积	七.25		149,769,863.43	149,769,863.43	149,762,847.27	149,762,847.27
未分配利润	七.26		22,923,358.28	11,129,104.79	22,547,387.91	10,881,295.95
外币报表折算差额			-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计			1,433,094,349.31	1,421,400,095.82		
少数股东权益			735,004.51	696,736.92		
所有者权益合计			1,433,829,353.82	1,422,096,832.74	1,432,711,362.78	1,421,145,270.82
负债及股东权益总计			2,435,857,601.83	2,428,756,731.99	2,434,578,404.33	2,428,146,026.32

公司法定代表人: 刘从德

主管会计工作的负责人: 刘敏

会计机构负责人: 荣姝伟

现金流量表

2007 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 审计类型：未经审计

项 目	附注		合 并		母公司	
	合并	母公司	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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			791,688,754.28	648,689,806.10	786,236,828.37	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			2,762,371.73	2,763,238.73	4,301,238.73	2,763,238.73
现金流入小计			794,451,126.01	651,453,044.83	790,538,067.10	649,867,470.69
购买商品、接受劳务支付的现金			605,923,877.12	498,675,279.75	604,637,520.46	497,088,307.35
支付给职工以及为职工支付的现金			69,913,743.28	66,324,595.79	69,220,686.28	66,324,595.79
支付的各项税费			35,095,222.01	37,704,670.26	34,519,187.01	37,704,670.26
支付的其他与经营活动有关的现金	七.33		32,679,863.67	37,324,343.53	33,327,820.67	37,314,639.56
现金流出小计			743,612,706.08	640,028,889.33	741,705,214.42	638,432,212.96
经营活动产生的现金流量净额			50,838,419.93	11,424,155.50	48,832,852.68	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流量			-	-	-	-
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净额			691,298.88	971,832.00	691,298.88	971,832.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
现金流入小计			691,298.88	971,832.00	691,298.88	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			11,915,666.55	14,298,242.07	11,497,547.94	14,298,242.07
投资所支付的现金			-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-	5,000,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
现金流出小计			11,915,666.55	14,298,242.07	16,497,547.94	14,298,242.07
投资活动产生的现金流量净额			-11,224,367.67	-13,326,410.07	-15,806,249.06	-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投资收到的现金						
借款所收到的现金			337,900,000.00	273,438,540.74	337,900,000.00	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			337,900,000.00	273,438,540.74	337,900,000.00	273,438,540.74
偿还债务所支付的现金			330,900,000.00	262,768,540.74	330,900,000.00	262,768,540.74
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			18,293,826.15	16,544,248.37	18,293,826.15	16,544,248.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	-	-	-
现金流出小计			349,193,826.15	279,312,789.11	349,193,826.15	279,312,789.11
筹资活动产生的现金流量净额			-11,293,826.15	-5,874,248.37	-11,293,826.15	-5,874,248.37
四、汇率变动对现金的影响			-719,546.40	-1,205,739.01	-719,546.40	-1,205,739.01
五、现金及现金等价物净增加额			27,600,679.71	-8,982,241.95	21,013,231.07	-8,971,139.72
加：期初现金及现金等价物						
六、期末现金及现金等价物余额						

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

补充资料	附注		合 并		母公司	
	合并	母公司	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：						
净利润			11,794,253.49	6,900,140.89	11,666,091.96	6,939,461.21
加：少数股东本期损益			38,267.59	-32,566.22		
计提的资产减值准备			4,206,686.25	1,706,172.24	4,185,709.02	1,699,548.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧			68,438,214.81	66,847,738.41	68,416,166.24	66,806,766.15
无形资产摊销			2,983,495.44	3,700,253.28	2,983,495.44	3,700,253.28
长期待摊费用摊销			-	-	-	-
待摊费用的减少				368,438.63		
预提费用的增加				546,053.59		546,053.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）			216,299.96	-185,713.18	216,299.96	-185,713.18
固定资产报废损失（收益以“-”填列）			-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）			19,013,372.85	17,749,987.38	19,013,372.85	17,749,987.38
投资损失（收益以“-”号填列）			-2,874,603.43	-1,290,634.49	-2,874,603.43	-1,290,634.49
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）			-3,998.43	-	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）			-	-	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）			-22,390,131.87	-10,313,348.57	-22,365,928.80	-10,313,360.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）			-29,283,307.88	-36,615,102.70	-28,695,539.42	-43,031,441.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）			-1,300,128.85	-37,957,263.76	-3,712,211.14	-31,185,663.26
其他			-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额			50,838,419.93	11,424,155.50	48,832,852.68	11,435,257.73
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：						
债务转为股本						
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			72,549,130.77	97,393,896.85	64,754,236.86	97,381,370.40
减：现金的期初余额			44,948,451.06	106,376,138.80	43,741,005.79	106,352,510.12
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			27,600,679.71	-8,982,241.95	21,013,231.07	-8,971,139.72

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

利 润 表

2007 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 审计类型：未经审计

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	2007 年 1-6 月份	2006 年 1-6 月份	2007 年 1-6 月份	2006 年 1-6 月份
一、营业收入	七.27	八.4	708,750,483.80	604,641,280.28	705,342,027.00	603,289,385.58
减：营业成本	七.27	八.4	591,070,340.80	514,278,785.08	588,854,630.09	512,944,673.45
营业税金及附加	七.28		3,405,262.83	2,586,393.36	3,340,871.51	2,586,393.36
销售费用			48,122,779.43	35,199,789.41	48,068,285.88	35,166,992.37
管理费用			34,089,194.83	30,395,127.79	33,357,625.31	30,338,307.22
财务费用(收益以“-”号填列)	七.29		18,664,249.37	16,965,553.69	18,672,366.70	16,965,501.69
资产减值损失			4,206,686.25		4,185,709.02	
加：公允价值变动净收益(净损失以“-”表示)			-		-	
投资收益	七.30		2,874,603.43	1,290,634.49	2,874,603.43	1,290,634.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,874,603.43		2,874,603.43	1,290,634.49
二、营业利润			12,066,573.72	6,506,265.44	11,737,141.92	6,578,151.98
加：营业外收入	七.31		978,048.88	382,357.74	978,048.88	382,357.74
减：营业外支出	七.32		1,049,148.84	21,048.51	1,049,098.84	21,048.51
其中：非流动资产处置净损失			-		-	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			11,995,473.76	6,867,574.67	11,666,091.96	6,939,461.21
减：所得税费用			162,952.68		-	
四、净利润(净亏损以“-”填列)			11,832,521.08	6,867,574.67	11,666,091.96	6,939,461.21
归属于母公司所有者的净利润			11,794,253.49	6,900,140.89		
少数股东损益			38,267.59	-32,566.22		
五、每股收益						
(一)基本每股收益			0.02	0.01		
(二)稀释每股收益			0.02	0.01		

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表(一)

2007 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 审计类型：未经审计

项目	本 年 金 额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险 准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	581,575,475.00	678,925,652.60		149,769,863.43		11,068,499.79		679,643.20	1,422,019,134.02
加：会计政策变更						60,605.00		17,093.72	77,698.72
前期差错更正									
二、本年初余额	581,575,475.00	678,925,652.60		149,769,863.43		11,129,104.79		696,736.92	1,422,096,832.74
三、本年增减变动金额（减少以“－”表示）									
（一）净利润						11,794,253.49		38,267.59	11,832,521.08
（二）直接计入所有者权益的得利和损失									
1、可供出售金融资产公允价值变动									
2、权益法下被投资单位所有者权益变动的影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他		-100,000.00							-100,000.00
上述（一）和（二）小计		-100,000.00				11,794,253.49		38,267.59	11,732,521.08
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者的分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
四、本年年末余额	581,575,475.00	678,825,652.60		149,769,863.43		22,923,358.28		735,004.51	1,433,829,353.82

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

合并所有者权益变动表(二)

2007 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 审计类型：未经审计

项目	上 年 同 期 金 额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	411,754,215.00	833,367,344.76		149,762,847.27		103,561,713.74			1,498,446,120.77
加：会计政策变更						2,184,458.95		-2,184,458.95	
前期差错更正									
二、本年年初余额	411,754,215.00	833,367,344.76		149,762,847.27		105,746,172.69		-2,184,458.95	1,498,446,120.77
三、本年增减变动金额（减少以“－”表示）									
（一）净利润						6,900,140.89		-32,566.22	6,867,574.67
（二）直接计入所有者权益的得利和损失									
1、可供出售金融资产公允价值变动									
2、权益法下被投资单位所有者权益变动的影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他									
上述（一）和（二）小计						6,900,140.89		-32,566.22	6,867,574.67
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者的分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
四、本年年末余额	411,754,215.00	833,367,344.76		149,762,847.27		112,646,313.58		-2,217,025.17	1,505,313,695.44

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣妹伟

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 （一）

2007 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 审计类型：未经审计

项目	本 年 金 额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险 准备金	未分配利润	其他	母公司所有者权益合计
一、上年年末余额	581,575,475.00	678,925,652.60		149,762,847.27		10,881,295.95		1,421,145,270.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	581,575,475.00	678,925,652.60		149,762,847.27		10,881,295.95		1,421,145,270.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”表示）								
（一）净利润						11,666,091.96		11,666,091.96
（二）直接计入所有者权益的得利和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动								
2、权益法下被投资单位所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他		-100,000.00						-100,000.00
上述（一）和（二）小计		-100,000.00				11,666,091.96		11,566,091.96
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配								
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	581,575,475.00	678,825,652.60		149,762,847.27		22,547,387.91		1,432,711,362.78

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 （二）

2007 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 审计类型：未经审计

项目	上 年 同 期 金 额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险 准备金	未分配利润	其他	母公司所有者权益合计
一、上年年末余额	411,754,215.00	833,367,344.76		149,762,847.27		107,613,445.64		1,502,497,852.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	411,754,215.00	833,367,344.76		149,762,847.27		107,613,445.64		1,502,497,852.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”表示）								
（一）净利润						6,939,461.21		6,939,461.21
（二）直接计入所有者权益的得利和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动								
2、权益法下被投资单位所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述（一）和（二）小计						6,939,461.21		6,939,461.21
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配								
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	411,754,215.00	833,367,344.76		149,762,847.27		114,552,906.85		1,509,437,313.88

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

净资产收益率及每股收益

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.83	0.0203	0.0203
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.83	0.0204	0.0204

公司法定代表人：刘从德

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：荣姝伟

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

(1)、公司于 2007 年 1 月 1 日开始执行新会计准则，中国证监会要求公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，对新旧会计准则差异进行调整。（2）、公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，并据此计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备、长期股权投资减值准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备、无形资产减值准备。根据新会计准则的规定，公司应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。鉴于公司未来经营成果的不确定性，根据公司的实际情况，对母公司因计提各项减值准备而形成的可抵扣暂时性差异和对于能够结转以后年度的可抵扣亏损本次不予确认递延所得税资产，对子公司因计提坏账准备而形成的可抵扣暂时性差异予以确认递延所得税资产 77,698.72 元，增加 2007 年 1 月 1 日的留存收益 77,698.72 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 60,605.00 元、归属于少数股东的所有者权益增加 17,093.72 元。（3）、少数股东权益 公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 679,643.20 元，按新会计准则的规定，应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 679,643.20 元。此外，由于子公司计提应收款项坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益增加 17,093.72 元，新会计准则下少数股东权益为 696,736.92 元计入股东权益。（4）可供出售金融资产 本公司按照原会计准则的规定，对交通银行的股权投资按成本法核算。根据新会计准则应对被投资单位不具有共同控制或重大影响，公允价值能够可靠计量的长期股权投资应调整为金融资产，根据本公司管理意图，将对交通银行的股权投资归类为可供出售金融资产那，帐面价值小于公允价值的部分，增加了资本公积。

（5）、根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，上年同期的利润无追溯调整的情况。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

公司董事长：刘从德

山东鲁抗医药股份有限公司董事会

二〇〇七年八月九日