证券代码:600223 股票简称:G 万杰 编号:临 2006-019

山东万杰高科技股份有限公司补充公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

山东万杰高科技股份有限公司(以下简称"本公司")就收购万杰集团有限责任公司持有的山东万杰医学高等专科学校(以下简称"万杰医专")权益的事宜,将有关事项作如下补充公告:

一、本次收购的万杰医专权益中所需的自筹资金 42,750 万元,其中 22,750 万元由公司自有资金支付,剩余 20,000 万元向银行贷款解决。银行贷款致使本公司每年增加财务费用 1224 万元,从而使公司的净利润短期内相应减少。本次收购完成后,可以实现公司下属淄博万杰肿瘤医院与万杰医专在人力、资产、资源、科研等多方面共享,有效避免淄博万杰肿瘤医院与万杰医专的关联交易。将初步形成公司医疗大健康产业的格局,并逐步带动公司实现现有产业的过渡和转型,逐步增强公司盈利能力和盈利空间。

二、本次收购的万杰医专已成立 7 年,招生规模逐年扩大,收入呈增长趋势。预计 2006 年下半年万杰医专将实现净利润 300 万元;预计 2007 年万杰医专将实现净利润 1,340 万元。

三、万杰医专的账面资本公积余额 529,228,072.62 元,系万杰集团有限责任公司投入的固定资产及资本金溢价所致,其中投入房产 527,415,472.62 元,资本金投入溢价 1,812,600 元。具体明细如下:

山东万杰医学高等专科学校资本公积构成明细

序号	项目	金额
1	教学楼	133,644,283.06
2	电教综合楼	17,245,000.00
3	图书馆楼	60,600,000.00
4	实验楼	88,320,000.00
5	行政楼	14,400,000.00
6	综合楼	81,600,000.00
7	教职工公寓及学生宿舍楼	86,370,800.00
8	配套设施	45,235,389.56
9	资本金投入溢价	1,812,600.00
10	合计	529,228,072.62

四、近三年的财务报表(见附件)

特此公告。

山东万杰高科技股份有限公司董事会

2006 年 8 月 25 日

独立董事: 王超鲁 崔友堂 常涛

资 产 负 债 表

会企表 01 表

编制单位:山东万杰医学高等专科学校 2003 年 12 月 31 日 单位:人民币元

资产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债			
货币资金	1	9,900,567.53	29,961,183.90	短期借款	68		25,000,000.00
短期投资	2			应付票据	69		36,000,000.00
应收票据	3			应付帐款	70	3,267,238.07	332,837,834.80
应收出口退税	4			预收帐款	71		
应收利息	5			应付工资	72		
应收股利	6			应付福利费	73		
应收帐款	7			应付股利	74		
其他应收款	8	110,303,899.25	109,656,504.22	应交税金	75		
预付帐款	9	308,909.96	72,256,462.44	其他应交款	80		
应收补贴款	10			其他应付款	81	1,066,370.54	646,299.15
存货	11	568,076.48	1,378,526.15	预提费用	82		
待摊费用	12			预计负债	83		
内部往来	13			内部往来	84		
应收内部单位款	14			应付内部单位款	85		
应收关联公司款	15			应付关联公司款	86		
一年内到期的长期债权投资	16			一年内到期的长期负债	87		
其他流动资产	17			其他流动负债	90		
应收保证金	18			应付保证金	91		
				流动负债合计	100	4,333,608.61	394,484,133.95
流动资产合计	31	121,081,453.22	213,252,676.71	长期负债:			
长期投资:				长期借款	101	70,000,000.00	168,000,000.00
长期股权投资	32			应付债券	102		
长期债权投资	33			长期应付款	103		
拨付下属单位资金	34			专项应付款	106		
长期投资合计	38	–	–	其他长期负债	108		
固定资产:							
固定资产原价	39	91,927,186.32	541,391,489.59	长期负债合计	110	70,000,000.00	168,000,000.00
减:累计折旧	40	14,520,711.80	23,983,980.90	递延税项:			
固定资产净值	41	77,406,474.52	517,407,508.69	递延税款贷项	111		
减:固定资产减值准备	42			负债合计	114	74,333,608.61	562,484,133.95
固定资产净额	43	77,406,474.52	517,407,508.69	少数股东权益:			
工程物资	44			少数股东权益	115		
在建工程	45	226,055.12	226,055.12	所有者权益:			
固定资产清理	46	359,627.25	359,627.25	实收资本	116	95,258,485.20	95,559,141.20
固定资产合计	50	77,992,156.89	517,993,191.06	减: 已归还投资	117		
无形资产及其他资产				实收资本净额	118	95,258,485.20	95,559,141.20
无形资产	51		53,700,000.00	资本公积	119		88,700,000.00
长期待摊费用	52			盈余公积	120		
其他长期资产	53			其中:法定公益金	121		
无形及其他资产合计	60	–	53,700,000.00	未分配利润	122	29,481,516.30	38,202,592.62
				上级拨入资金	123		
递延税项:							
递延税款借项	61			所有者权益合计	124	124,740,001.50	222,461,733.82
资产总计	67	199,073,610.11	784,945,867.77	负债和所有者权益总计	135	199,073,610.11	784,945,867.77

学校负责人:孙启玉 主管会计工作的负责人:孙梅 会计机构负责人:李秀芸

利 润 表 及 利 润 分 配 表

会企 02 表

编制单位:山东万杰医学高等专科学校 2003 年 12 月 单位:人民币元

项目	行次	本月数	本年累计数
一、主营业务收入	1	35,317.24	32,561,320.14
减:主营业务成本	4	5,641,239.85	24,502,897.99
主营业务税金及附加	5		
二、主营业务利润(亏损以"–"号填列)	10	–5,605,922.61	8,058,422.15
加:其他业务利润(亏损以"–"号填列)	11	2,275.59	1,823,800.19
减:营业费用	14		
管理费用	15	216,940.87	1,339,334.71
财务费用	16	–48,229.48	–178,188.69
三、营业利润(亏损以"–"号填列)	18	–5,772,358.41	8,721,076.32
加:投资收益(损失以"–"号填列)	19		
补贴收入	22		
营业外收入	23		
减:营业外支出	25		
四、利润总额(亏损以"–"号填列)	27	–5,772,358.41	8,721,076.32
减:所得税	28		
少数股东损益	29		
五、净利润(净亏损以"–"号填列)	30	–5,772,358.41	8,721,076.32
加:年初未分配利润	31		29,481,516.30
其他转入	32		
六、可供分配的利润	33	–5,772,358.41	38,202,592.62
减:提取法定盈余公积金	34		
提取法定公益金	35		
提取职工奖励及福利基金	36		
提取储备基金	37		
提取企业发展基金	38		
利润归还投资	39		
七、可供投资者分配的利润	40	–5,772,358.41	38,202,592.62
减:应付优先股股利	41		
提取任意盈余公积金	42		
应付普通股股利	43		
转作资本的普通股股利	44		
八、未分配利润	50	–5,772,358.41	38,202,592.62

学校负责人:孙启玉 主管会计工作的负责人:孙梅 会计机构负责人:李秀芸

资 产 负 债 表

会企表 01 表

编制单位:山东万杰医学高等专科学校 2004 年 12 月 31 日 单位:人民币元

资产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债			
货币资金	1	29,961,183.90	188,658.91	短期借款	68	25,000,000.00	25,000,000.00
短期投资	2			应付票据	69	36,000,000.00	
应收票据	3			应付帐款	70	332,837,834.80	55,087,680.79
应收出口退税	4			预收帐款	71		
应收利息	5			应付工资	72		
应收股利	6			应付福利费	73		
应收帐款	7			应付股利	74		
其他应收款	8	109,656,504.22	114,205,715.63	应交税金	75		
预付帐款	9	72,256,462.44	183,221,612.86	其他应交款	80		
应收补贴款	10			其他应付款	81	646,299.15	2,227,644.69
存货	11	1,378,526.15	824,026.53	预提费用	82		
待摊费用	12			预计负债	83		
内部往来	13			内部往来	84		
应收内部单位款	14			应付内部单位款	85		
应收关联公司款	15			应付关联公司款	86		
一年内到期的长期债权投资	16			一年内到期的长期负债	87		
其他流动资产	17			其他流动负债	90		
应收保证金	18			应付保证金	91		
流动资产合计	31	213,252,676.71	298,440,013.93	流动负债合计	100	394,484,133.95	82,315,325.48
				长期负债:			
长期投资:				长期借款	101	168,000,000.00	168,000,000.00
长期股权投资	32			应付债券	102		
长期债权投资	33			长期应付款	103		
拨付下属单位资金	34			专项应付款	106		
长期投资合计	38	–	–	其他长期负债	108		
固定资产:							
固定资产原价	39	541,391,489.59	571,288,431.52	长期负债合计	110	168,000,000.00	168,000,000.00
减:累计折旧	40	23,983,980.90	41,913,571.76	递延税项:			
固定资产净值	41	517,407,508.69	529,374,859.76	递延税款贷项	111		
减:固定资产减值准备	42			负债合计	114	562,484,133.95	250,315,325.48
固定资产净额	43	517,407,508.69	529,374,859.76	少数股东权益:			
工程物资	44			少数股东权益	115		
在建工程	45	226,055.12		所有者权益:			
固定资产清理	46	359,627.25		实收资本	116	95,559,141.20	99,297,400.00
固定资产合计	50	517,993,191.06	529,374,859.76	减: 已归还投资	117		
无形资产及其他资产				实收资本净额	118	95,559,141.20	99,297,400.00
无形资产	51	53,700,000.00	53,700,000.00	资本公积	119	88,700,000.00	497,175,835.00
长期待摊费用	52			盈余公积	120		
其他长期资产	53			其中:法定公益金	121		
无形及其他资产合计	60	53,700,000.00	53,700,000.00	未分配利润	122	38,202,592.62	34,726,313.21
				上级拨入资金	123		
递延税项:							
递延税款借项	61			所有者权益合计	124	222,461,733.82	631,199,548.21
资产总计	67	784,945,867.77	881,514,873.69	负债和所有者权益总计	135	784,945,867.77	881,514,873.69

学校负责人:孙启玉 主管会计工作的负责人:孙梅 会计机构负责人:李秀芸

利 润 表 及 利 润 分 配 表

会企 02 表

编制单位:山东万杰医学高等专科学校 2004 年 12 月 单位:人民币元

项目	行次	本月数	本年累计数
一、主营业务收入	1	90.05	33,155,688.90
减:主营业务成本	4	2,727,779.78	36,438,408.68
主营业务税金及附加	5		
二、主营业务利润(亏损以"–"号填列)	10	–2,727,689.73	–3,282,719.78
加:其他业务利润(亏损以"–"号填列)	11	3,991.80	1,100,241.11
减:营业费用	14		
管理费用	15	59,181.36	789,334.68
财务费用	16	43,580.38	–291,891.05
三、营业利润(亏损以"–"号填列)	18	–2,826,459.67	–2,679,922.30
加:投资收益(损失以"–"号填列)	19		
补贴收入	22		
营业外收入	23		
减:营业外支出	25		
四、利润总额(亏损以"–"号填列)	27	–2,826,459.67	–2,679,922.30
减:所得税	28		
少数股东损益	29		
五、净利润(净亏损以"–"号填列)	30	–2,826,459.67	–2,679,922.30
加:年初未分配利润	31		38,202,592.62
以前年度损益调整	32		–796,357.11
六、可供分配的利润	33	–2,826,459.67	34,726,313.21
减:提取法定盈余公积金	34		
提取法定公益金	35		
提取职工奖励及福利基金	36		
提取储备基金	37		
提取企业发展基金	38		
利润归还投资	39		
七、可供投资者分配的利润	40	–2,826,459.67	34,726,313.21
减:应付优先股股利	41		
提取任意盈余公积金	42		
应付普通股股利	43		
转作资本的普通股股利	44		
八、未分配利润	50	–2,826,459.67	34,726,313.21

学校负责人:孙启玉 主管会计工作的负责人:孙梅 会计机构负责人:李秀芸

山东万杰医学高等专科学校 2006 年 1-6 月会计报表及审计报告

深华(2006)审字 571 号

山东万杰医学高等专科学校董事会:

我们审计了后附的山东万杰医学高等专科学校(以下简称"贵校")2006 年 06 月 30 日的资产负债表和 2006 年度 1–6 月的利润及利润分配表。这些会计报表的编制是贵校管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述贵校会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵校 2006 年 06 月 30 日的财务状况和 2006 年 1–6 月的经营成果。

深圳大华天诚会计师事务所 中国注册会计师 邬建辉

中国 深圳 中国注册会计师 刘耀辉

2006 年 07 月 28 日

山东万杰医学高等专科学校 2006 年 06 月 30 日资产负债表

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

	附注	2006年06月30日	2005年12月31日
资产			
流动资产:			
货币资金	四、(1)	553,063.18	436,403.84
其他应收款	四、(2)	1,857,031.31	282,860,742.49
预付账款		842,274.00	384,193.52
存货	四、(3)	863,960.35	769,790.96
流动资产合计		4,116,328.84	284,451,130.81
固定资产:			
固定资产–原价	四、(4)	894,668,069.35	595,684,280.47
减:累计折旧	四、(4)	70,261,974.50	57,066,004.08
固定资产净额	四、(4)	824,406,094.85	538,618,276.39
无形资产及其他资产:			
无形资产	四、(5)	119,180,500.00	50,567,500.00
资产总计		947,702,923.69	873,636,907.20

山东万杰医学高等专科学校 2006 年 06 月 30 日资产负债表(续)

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

	附注	2006年06月30日	2005年12月31日
负债及所有者权益			
流动负债:			
短期借款	四、(6)	35,000,000.00	35,000,000.00
应付账款	四、(7)	6,734,688.63	9,366,879.56
预收账款	四、(8)	8,783,487.00	20,847,795.00
其他应付款	四、(9)	100,012,631.89	8,532,324.07
1年内到期长期负债	四、(10)	70,000,000.00	–
流动负债合计		220,530,807.52	73,746,998.63
长期借款			
长期借款	四、(10)	98,000,000.00	168,000,000.00
负债合计		318,530,807.52	241,746,998.63
所有者权益:			
实收资本	四、(11)	99,297,400.00	99,297,400.00
资本公积	四、(12)	529,228,072.62	529,228,072.62
未分配利润		646,643.55	3,364,435.95
所有者权益合计		629,172,116.17	631,889,908.57
负债及所有者权益总计		947,702,923.69	873,636,907.20

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

学校负责人:孙启玉 主管会计工作的负责人:孙梅 会计机构负责人:李秀芸

山东万杰医学高等专科学校 2006 年 1–6 月利润及利润分配表

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

	附注	2006年1–6月	2005年度
一、主营业务收入	四、(13)	21,377,605.50	38,782,062.00
减:主营业务成本		19,587,577.26	39,457,479.26
主营业务税金及附加		–	–
二、主营业务利润		1,790,028.24	(675,417.26)
加:其他业务利润	四、(14)	1,659,699.50	1,998,068.16
减:营业费用		–	
管理费用		292,504.16	1,219,960.67
财务费用–净额	四、(15)	5,875,015.98	11,726,562.49
三、营业利润		(2,717,792.40)	(11,623,872.26)
加:补贴收入		–	–
营业外收入		–	–
减:营业外支出			
四、利润总额		(2,717,792.40)	(11,623,872.26)
减:所得税		–	–
五、净利润		(2,717,792.40)	(11,623,872.26)
加:年初未分配利润		3,364,435.95	14,988,308.21
六、未分配利润		646,643.55	3,364,435.95

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

学校负责人:孙启玉 主管会计工作的负责人:孙梅 会计机构负责人:李秀芸

山东万杰医学高等专科学校

会计报表附注

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

一 学校简介

山东万杰医学高等专科学校(以下简称"本学校")是经国家教育部教发[1993]13 号批准证书批准成立的面向全国计划内统一招生的民办医学高等专科学校,于 2002 年 07 月取得山东省民政厅核发的注册号为 000086 号民办非企业单位登记证书,注册资本为 9929.74 万元。

目前本学校有普通专科、对口高职、对口高职预科和五年制高职等四种办学形式,设有临床医学、护理、医学影像技术、医学检验技术、中西医结合、医学营养等 17 个专业。

二 主要会计政策、会计估计

(1) 会计报表的编制基础

本学校的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

本学校会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

本学校的记账本位币为人民币。本学校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

本学校的记账基础为权责发生制。资产在取得时按实际成本入账;如果以后发生减值,则计提相应的减值准备。

(5) 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。本学校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。

二 主要会计政策、会计估计(续)

(5) 应收款项及坏账准备(续)

本学校对应收款项的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方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	坏账准备计提比例
1年以内	5%
1–2年以内	10%
2–3年以内	30%
3–4年以内	50%
4–5年以内	80%
5年以上	100%

坏账损失确认标准:

①因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回;②因债务人逾期未履行偿债义务,且有明显特征表明无法收回的。

(6) 存货

存货包括教材、低值易耗品等,按成本与可变现净值孰低法列示。

存货于取得时按实际成本入账。各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价;存货采用永续盘存制。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

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。

(7) 固定资产和折旧

a.本学校将使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及不属于主要生产经营设备,使用年限在二年以上且单位价值 2000 元以上的资产归入固定资产。

b.固定资产按取得时的成本计价;本学校固定资产中的房屋建筑物全部系从本学校的投资方万杰集团有限责任公司购入,入账成本为购入时的交易价格。

c.固定资产折旧采用直线法计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 4%)确定其折旧率,分类折旧率如下:

二 主要会计政策、会计估计(续)

	预计使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20,40	4%	2.40%,4.80%
机器设备	14	4%	6.86%
办公及其他设备	5	4%	19.20%

期末,由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致固定资产可收回金额低于账面价值的,按预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。

(8) 无形资产

土地使用权按实际支付的价款入账,按 50 年平均摊销。

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,本公司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。

(9) 收入确认

劳务销售:以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,相关的成本能够可靠地计量为前提。

三、税项

本学校不需缴纳营业税。

四 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	471,088.13	83,834.76
银行存款	81,975.05	352,569.08
	553,063.18	436,403.84

于 2006 年 06 月 30 日,货币资金中无外币余额。

(2) 其他应收款

本学校其他应收款期末数中无应收本学校投资者万杰集团有限责任公司款;期初数中应收万杰集团有限责任公司款 282,316,528.84 元。

其他应收款期末数中的应收关联公司款:

	2006年06月30日
山东万杰高科技股份有限公司淄博万杰肿瘤医院	1,200,000.00
淄博万杰辐射有限公司	250,000.00

(3) 存货

	2006年06月30日	2005年12月31日
教材	196,223.65	243,776.95
低值易耗品	667,736.70	526,014.01
	863,960.35	769,790.96

(4) 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	机器设备	办公及其他设备	合计
原值				
2005月12月31日	548,773,136.06	21,663,000.00	25,248,144.41	595,684,280.47
本期增加	292,584,037.56	–	6,399,751.32	298,983,788.88
本期减少	–	–	–	–
2006年06月30日	841,357,173.62	21,663,000.00	31,647,895.73	894,668,069.35
累计折旧				
2005年12月31日	45,935,694.26	119,520.00	11,010,789.82	57,066,004.08
本期计提	7,296,582.00	742,731.43	5,156,656.99	13,195,970.42
本期减少	–	–	–	–
2006年06月30日	53,232,276.26	862,251.43	16,167,446.81	70,261,974.50
净值				
2006年06月30日	788,124,897.36	20,800,748.57	15,480,448.92	824,406,094.85
2005年12月31日	502,837,441.80	21,543,480.00	14,237,354.59	538,618,276.39

a. 本期增加的房屋建筑物及房屋建筑物期初数全部系从万杰集团有限责任公司购入,以交易价格入账。

b. 房屋建筑物中,有原值约 6400 万元房产的产权尚未完成变更手续,正在办理产权由万杰集团有限责任公司向本学校转移的手续。

(5) 无形资产

	原始金额	2005年12月31日	本期增加	本期摊销	2006年06月30日
土地使用权	122,850,000.00	50,567,500.00	69,150,000.00	537,000.00	119,180,500.00

土地使用权本期增加数及期初数均是从万杰集团有限责任公司购入,以交易价格入账。

(6) 短期借款

	2006年06月30日	2005年12月31日
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00

本学校短期借款中的保证借款由万杰集团有限责任公司提供保证担保。

(7) 应付账款

本学校应付账款期末数中无应付本学校投资者的款项。

(8) 预收账款

本学校预收账款期末数系预收的学费及住宿费。

(9) 其他应付款

本学校其他应付款期末数中含应付本学校投资者万杰集团有限责任公司的款项 97,861,962.55 元。

(10)长期借款及一年内到期的长期借款

	2006年06月30日	2005年12月31日
保证借款	168,000,000.00	168,000,000.00
减:一年内到期的长期借款	70,000,000.00	–
	98,000,000.00	168,000,000.00

本学校长期借款中的保证借款由万杰集团有限责任公司提供保证担保。

(11)实收资本

	2006年06月30日	2005年12月31日
万杰集团有限责任公司	99,297,400.00	99,297,400.00

(12)资本公积

	2006年06月30日	2005年12月31日
超出实收资本的投资额	529,228,072.62	529,228,072.62

(13)主营业务收入

业务类别	2006年1–6月	2005年度
学费	17,836,515.00	31,039,319.00
住宿费	3,011,280.00	5,157,267.70
其他	529,810.50	2,585,475.30
	21,377,605.50	38,782,062.00

(14)其他业务利润

业务类别	2006年1–6月
合作经营利润	707,268.57
其他	952,430.93
	1,659,699.50

合作经营利润系从本学校的关联公司山东万杰高科技股份有限公司淄博万杰肿瘤医院和淄博万杰辐射有限公司收取的合作经营收益。

(15)财务费用

	2006年1–6月
利息支出	5,891,400.00
减:利息收入	16,384.02
	5,875,015.98

五、关联方及关联关系

关联方名称	关联关系
万杰集团有限责任公司	本学校的投资者
山东万杰高科技股份有限公司淄博万杰肿瘤医院	本学校投资者控股子公司的分公司
淄博万杰辐射有限公司	本学校投资者控股子公司的子公司

关联公司往来及交易事项详见"四、会计报表主要项目注释"。

证券代码:600765 证券简称:G 力源 公告编号:临 2006-023

贵州力源液压股份有限公司关于定向回购方案实施完成的公告

贵州力源液压股份有限公司(以下简称:本公司)及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要提示

1、本公司控股股东贵州金江航空液压有限责任公司(以下简称:金江公司)以其持有的本公司 248.90 万股股票抵偿其已形成的对本公司的资金占用及资金占用费 16,228,449.95 元。

2、定向回购方案实施日:2006 年 8 月 24 日。

3、定向回购完成后,金江公司持有本公司 248.90 万股股票已按有关规定于方案实施日 2006 年 8 月 24 日予以注销。

4、2006 年 8 月 23 日,本公司收到第一大股东金江公司以现金方式偿还的对本公司资金占用及资金占用费剩余款项 169.95 元。至此,本公司大股东对本公司的非经营性资金占用款项 16,228,449.95 元已全部清偿完毕。

一、股权分置改革方案获得相关股东会议通过和有关部门批准的情况

本公司股权分置改革方案已于 2006 年 6 月 2 日获得国务院国有资产监督管理委员会《关于贵州力源液压股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权[2006]613 号)批准,并于 2006 年 6 月 12 日获得公司相关股东会议暨 2006 年第一次临时股东大会审议通过。定向回购方案已于 2006 年 8 月 14 日获得国务院国有资产管理委员会的国资产权[2006]041 号《关于贵州力源液压股份有限公司国有股定向转让有关问题的批复》批准。

二、定向回购方案的实施内容

1、定向回购价格

本次定向回购的价格为每股 6.52 元。

2、回购数量

本次定向回购的数量为 248.90 万股。

3、回购比例

本次定向回购的股份数占公司总股本的 2.24%,占金江公司执行股权分置改革对价后持有本公司股份的 3.76%。

4、回购总金额

根据以上回购价格和数量,本次定向回购的总金额为 1,622.828 万元。

三、定向回购实施日期

本次定向回购的实施日期为 2006 年 8 月 24 日。

四、定向回购实施办法

本公司控股股东金江公司以其持有的本公司 248.90 万股股份,抵偿其已形成的对本公司非经营性资金占用及资金占用费 16,228,449.95 元。根据中国证券监督管理委员会相关规定,经金江公司和本公司申请,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司在方案实施日 2006 年 8 月 24 日直接从金江公司股票账户上将定向回购股份予以注销。

五、收到资金占用剩余款项的情况

截止 2006 年 3 月 31 日,金江公司对本公司的资金占用余额 16,228,449.95 元(其中:占用资金本金 1,600.00 万元,资金占用费 228,449.95 元),以定向回购方式抵偿 1,622.828 万元,剩余款项为 169.95 元。

2006 年 8 月 23 日本公司收到金江公司支付的现金 169.95 元。至此,本公司控股股东金江公司对本公司的非经营性资金占用全部清偿完毕。

六、股权结构变动表

本次定向回购 248.90 万股后,力源液压的股本结构变化为:

股份类型	实施定向回购前		实施定向回购后	
	数量(万股)	比例(%)	数量(万股)	比例(%)
一、受限制流通股	6,618.20	59.61%	6,369.30	58.68%
其中:金江公司	6,618.20	59.61%	6,369.30	58.68%
二、不受限制流通股	4,485.00	40.39%	4,485.00	41.32%
股份总额	11,103.20	100.00%	10,854.30	100.00%

七、其他事项

1、联系方式

地址:贵州省贵阳市乌当区北衙路 501 号 邮编:550018

联系人:舒代游

电话:0851–6321009 传真:0851–6321001

电子信箱:sdy–yq@163.com 公司网站:www.liyuanhydraulic.com

2、财务指标变化

定向回购的实施对本公司财务数据与指标产生实质性影响。以 2005 年年报财务数据为基础,以回购股数 248.90 万股计算,定向回购方案实施完成后的财务数据与指标如下:

财务数据与指标	2005年12月31日	股权分置改革暨定向回购完成后
总股本(万股)	11,103.20	10,854.30
总资产(万元)	25,401.48	23,801.48
股东权益(万元)	17,734.92	16,134.92
负债(万元)	7,450.86	7,450.86
主营业务收入(万元)	12,587.72	12,587.72
净利润(万元)	904.18	904.18
每股收益(全面摊薄)(元)	0.081	0.083
每股净资产(元)	1.60	1.49
净资产收益率(全面摊薄)	5.10%	5.60%
经营活动净现金流量(万元)	2,049.64	2,049.64
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.18	0.19

注:上述指标未考虑收取资金占用费对公司财务指标的影响。

八、备查文件

1、贵州力源液压股份有限公司股权分置改革暨定向回购方案说明书(全文修订稿)

2、贵州力源液压股份有限公司关于股份定向回购价格确定的公告

3、有权部门对股权分置改革方案的批复以及对定向回购方案的批复

4、东海证券出具的保荐意见书

5、东海证券出具的独立财务顾问报告

6、天一致和律师事务所出具的股权分置改革暨定向回购法律意见书

7、中和正信会计师事务所有限责任公司出具的关于公司大股东及其他关联方资金占用及提供担保事项的专项说明

8、独立董事意见书

9、定向回购协议

10、以股抵债股份估值报告

贵州力源液压股份有限公司董事会

2006 年 8 月 25 日

证券代码:600765 证券简称:G 力源 公告编号:临 2006-024

贵州力源液压股份有限公司关于资金关联占用清理完毕的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

经中和正信会计师事务所有限责任公司审计,截至 2006 年 3 月 31 日,本公司控股股东贵州金江航空液压有限责任公司(以下简称:金江公司)占用本公司资金余额为 1,600 万元;按照一年期贷款利率和实际占用情况,2006 年第一季度的资金占用费为 228,449.95 元。以上两项合计金江公司应偿还本公司资金合计 16,228,449.95 元。

1. 根据本公司 6 月 12 日召开的相关股东会议暨 2006 年第一次临时股东大会决议和国务院国资委国资产权[2006]041 号《关于贵州力源液压股份有限公司国有股定向转让有关问题的批复》文件,本公司于 2006 年 8 月 24 日实施了股份回购,共回购金江公司持有的本公司股份 248.90 万股,回购价格为每股 6.52 元,共清欠 1,622.828 万元。

2. 2006 年 8 月 23 日,本公司收到第一大股东金江公司以现金方式偿还的对本公司资金占用费余额 169.95 元。

3. 根据本公司与金江公司签订的协议,因股权分置改革暨定向回购工作进度延迟,在股权分置改革暨定向回购工作进行期间(即 2006 年 4 月 1 日至 2006 年 8 月 24 日期间)不计资金占用费。

至此,本公司大股东金江公司占用本公司非经营资金及资金占用费 16,228,449.95 元已经全部清欠完毕,非经营性资金占用问题得以彻底解决。

特此公告。

贵州力源液压股份有限公司董事会

2006 年 8 月 25 日