# 普洛康裕股份有限公司

# 年度报告

2005

# 重要提示

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。

公司董事徐新良、孔庆江先生因出差未能出席董事会参加对年报的审议。

公司董事长徐文财先生、总经理葛萌芽先生和财务总监葛向全先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 年度报告目录

一、公司基本情况简介 …… 3
二、会计数据和业务数据摘要 …… 5
三、股本变动及股东情况 …… 7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ……11
五、公司治理结构 ……14
六、股东大会情况简介 ……16
七、董事会报告 ……17
八、监事会报告 ……24
九、重要事项 ……26
十、财务报告 ……33
审计报告 …… 33
会计报表 …… 34
会计附注 …… 47
十一、备查文件目录 ……70

# 一 公司基本情况简介

（一）公司中文名称：普洛康裕股份有限公司

公司英文名称：APELOA COMPANY LIMITED.

（二）公司法定代表人：徐文财

（三）公司董事会秘书：阎国强

联系地址：中国青岛市湛山一路 16 号

联系电话：0532-83870898

传真电话：0532-83890739

电子信箱：yangq@apeloa.com

公司证券事务代表：刘萍

联系地址：中国青岛市湛山一路 16 号

联系电话：0532-83870896

传真电话：0532-83890739

电子信箱：liup@apeloa.com

（四）公司注册地址：中国青岛市胶州路 140 号

公司办公地址：中国青岛市湛山一路 16 号

邮政编码：266071

国际互联网网址：http://www.apeloa.com

电子信箱：000739@apeloa.com

中文域名：普洛药业

（五）公司选定的信息披露报纸为：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：普洛康裕

股票代码：000739

（七）其他有关资料：

1、公司首次注册日期：1997 年 5 月 6 日

注册地址：中国青岛市胶州路 140 号

2、最近一次变更注册登记日期：2005 年 4 月 18 日

注册地址：中国青岛市胶州路 140 号

3、企业法人营业执照注册号：3702001804606

4、税务登记号码：370203264628483

5、公司聘请的会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

办公地址：中国青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

# 二 会计数据和业务数据摘要

1、本年度实现的利润总额 51,517,735.84 元

2、净利润 43,754,898.84 元

3、扣除非经常性损益后的净利润 43,269,459.89 元

4、主营业务利润 199,532,789.01 元

5、其他业务利润 3,060,457.99 元

6、营业利润 56,882,445.57 元

7、投资收益-3,960,717.80 元

8、补贴收入 0 元

9、营业外收支净额-1,403,991.93 元

10、经营活动产生的现金流量净额 87,395,223.56 元

11、现金及现金等价物净增减额-82,815,808.76 元

注、扣除非经常性损益项目有：

| 营业外收支净额 | 贴息、补贴收入 | 减：所得税影响额 | 合 计 |
|---|---|---|---|
| -1,403,991.93 | 2,042,997.00 | 153,566.12 | 485,438.95 |

（二） 前三年主要会计数据和财务指标

金额单位：元

| 项 目 | 2005 年 | | 2004 年 | | 2003 年 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 1,035,415,629.72 | | 830,515,987.38 | | 770,251,236.54 | |
| 净利润 | 43,754,898.84 | | 35,625,901.72 | | 34,192,405.95 | |
| 总资产 | 1,144,870,427.62 | | 1,114,474,549.01 | | 863,065,044.13 | |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 372,302,817.99 | | 334,003,803.28 | | 305,565,440.55 | |
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 每股收益 | 0.3002 | 0.3002 | 0.2444 | 0.2444 | 0.2346 | 0.2346 |
| 每股净资产 | 2.55 | 2.55 | 2.29 | 2.29 | 2.10 | 2.10 |
| 调整后的每股净资产 | 2.53 | 2.53 | 2.27 | 2.27 | 2.09 | 2.09 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.60 | 0.60 | 0.33 | 0.33 | 0.72 | 0.72 |
| 净资产收益率 % | 11.75 | 12.46 | 10.67 | 11.16 | 11.19 | 11.58 |

（三）利润表附表

| 报 告 期 利 润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|---|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 53.59 | 56.82 | 1.3690 | 1.3690 |
| 营业利润 | 15.28 | 16.20 | 0.3903 | 0.3903 |
| 净利润 | 11.75 | 12.46 | 0.3002 | 0.3002 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 11.62 | 12.32 | 0.2969 | 0.2969 |

（四） 股东权益变动情况

金额单位：元

| 项 目 | 股 本 | 资本公积 | 盈余公积 | 其中：法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 期初数 | 145,749,230 | 100,070,261.88 | 33,352,959.63 | 12,019,823.37 | 54,831,351.77 | 334,003,803.28 |
| 本期增加 | | 1,831,577.37 | 14,429,482.12 | 4,809,827.37 | 43,754,898.84 | 60,015,958.33 |
| 本期减少 | | | | | 21,716,943.62 | 21,716,943.62 |
| 期末数 | 145,749,230 | 101,901,839.25 | 47,782,441.75 | 16,829,650.74 | 76,869,306.99 | 372,302,817.99 |

股东权益变动原因:

资本公积本期增加系子公司普洛康裕天然因关联交易差价计入资本公积，本公司根据持股比例计提增加了股权投资准备；

盈余公积本期增加系提取盈余公积所致；

其中法定公益金本期增加系提取法定公益金所致；

未分配利润本期增加系实现净利润，本期减少系提取盈余公积及支付 2004 年普通股股利所致。

# 三 股本变动及股东情况

## （一）股份变动情况

数量单位：股

| | 期初数 | 本年度增减变动（＋，－） | | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转增 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 71,949,230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71,949,230 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 3,060,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,060,000 |
| 境内法人持有股份 | 68,889,230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68,889,230 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | |
| 3、公司高管股 | 44,280 | 0 | 0 | 0 | 16,500 | 0 | 60,780 |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 71,993,510 | 0 | 0 | 0 | 16,500 | 0 | 72,010,010 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 73,755,720 | 0 | 0 | 0 | -16,500 | 0 | 73,739,220 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | 73,755,720 | 0 | 0 | 0 | -16,500 | 0 | 73,739,220 |
| 三、股份总数 | 145,749,230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145,749,230 |

## （二）股票发行与上市情况

1、公司到报告期末为止的前三年未有发行股票及衍生证券的情况。

2、公司在报告期内未有送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资或其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况。

3、公司现有高管股60,780股，在深圳证券登记公司托管（冻结），变动原因是公司董事徐新良先生2005年4月任职前持有的公司流通股。

## （三）股东情况

1、截止 12 月 31 日，本公司股东总数为 21,882 户。

2、前十名股东持股情况

| 股东名称 | 持股情况 | | | | 股份类别 | 质押冻结情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期初 | 增减变动（+、－） | 期末 | 持股比例 | | |
| 浙江光泰实业发展有限公司 | 32,298,000 | 0 | 32,298,000 | 22.16 | 法人股 | 质押冻结 |
| 东阳市恒通投资有限公司 | 15,800,000 | 0 | 15,800,000 | 10.84 | 法人股 | 质押冻结 |
| 南华发展集团有限公司 | 10,202,000 | 0 | 10,202,000 | 7.00 | 法人股 | 质押冻结 |
| 青岛市供销社资产运营中心 | 9,725,230 | 0 | 9,725,230 | 6.67 | 法人股 | 无 |
| 中国银行—海富通收益增长证券投资基金 | - | - | 3,680,000 | 2.52 | 流通股 | — |
| 青岛市对外经济贸易总公司 | 3,060,000 | 0 | 3,060,000 | 2.10 | 国有法人股 | 司法冻结 |
| 山西信托投资有限责任公司 | 2,699,958 | 77,358 | 2,622,600 | 1.80 | 流通股 | -- |
| 东方证券股份有限公司 | - | - | 1,739,700 | 1.19 | 流通股 | -- |
| 光大证券有限责任公司 | - | - | 1,084,115 | 0.74 | 流通股 | -- |
| 中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金 | - | - | 1,070,472 | 0.73 | 流通股 | — |

3、青岛市对外经济贸易总公司是国有法人股的持有者。

4、前十名股东中，浙江光泰实业发展有限公司与南华发展集团有限公司属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

（四）公司主要股东的基本情况

1、浙江光泰实业发展有限公司（简称：浙江光泰）成立于 2000 年 9 月，原名“上海光泰实业投资有限公司”，2005 年 11 月 10 日变更为“浙江光泰实业发展有限公司”，公司注册地：浙江省东阳市横店镇万盛街，法定代表人：吴晓东，注册资本 15000 万元，主要经营范围包括：实业投资；高新技术开发、投资；企业资产重组购并；投资管理及其以上相关业务咨询服务；国内贸易等。(公告见 2005 年 12 月 31 日《证券时报》A26 版)

2005 年 12 月 9 日，本公司股东浙江光泰、南华发展分别将其持有的本公司社会法人股 2,984,767 股(占公司总股本 2.05%)和 10,202,000 股(占公司总股本 7%)，在中国证券中央登记结算公司深圳分公司办理了质押登记手续，作为向招商银行股份有限公司杭州保俶支行贷款的担保。质押期限均为一年。

浙江光泰是本公司第一大股东，南华发展集团有限公司持有浙江光泰 40%的股权。

2、南华发展集团有限公司（简称：南华发展）成立于 1994 年 12 月，原名“横店集团有限公司”更名为“南华发展集团有限公司”，注册地址是杭州市曙光路 122 号浙

江世贸中心 3-4 楼，注册资本 12 亿元，法定代表人：王文辉。 主要经营范围包括电子产品、化工产品（危险品凭许可证经营）、针纺织品、机械制造；黑金属冶炼、轧制，技术咨询与技术服务；经营经出口业务；国内贸易；实业投资，企业投资管理，企业资产管理；牧草种植；旅游服务等。（公告见 2005 年 4 月 30 日《证券时报》A12 版）

南华发展是本公司的控股股东。

（五）公司实际控制人的情况介绍

本公司的实际控制人为“横店三会”。

1、横店社团经济企业联合会

横店社团经济企业联合会是经浙江省东阳市乡镇企业局乡镇企（2001）54 号批复，于 2001 年 8 月 3 日在东阳市民政局登记注册的社团法人，持有编号为浙东社证字第 77 号社会团体法人登记证书。法定代表人：徐文荣，注册资本：14 亿元，办公场所：浙江省东阳市横店康庄路 88 号，业务范围：开展企业经营管理的理论研究、经验交流、信息咨询服务，对有关企业实行资本投入、资产管理，促进企业发展。业务主管部门：浙江省东阳市经济贸易局。

2、横店经济发展促进会

横店经济发展促进会是经浙江省东阳市乡镇企业局乡镇企（1998）10 号批复，于 1998 年 10 月 26 日在东阳市民政局登记注册的社团法人，持有编号为浙东社证字第 11 号社会团体法人登记证书。法定代表人：包小平；注册资本：9 亿元；办公场所：浙江省东阳市横店康庄路 88 号；业务范围：开展企业经营管理的理论研究、技术咨询、科技开发和对有关企业实行资本投入；业务主管部门：浙江省东阳市经济贸易局(原东阳市乡镇企业局)。

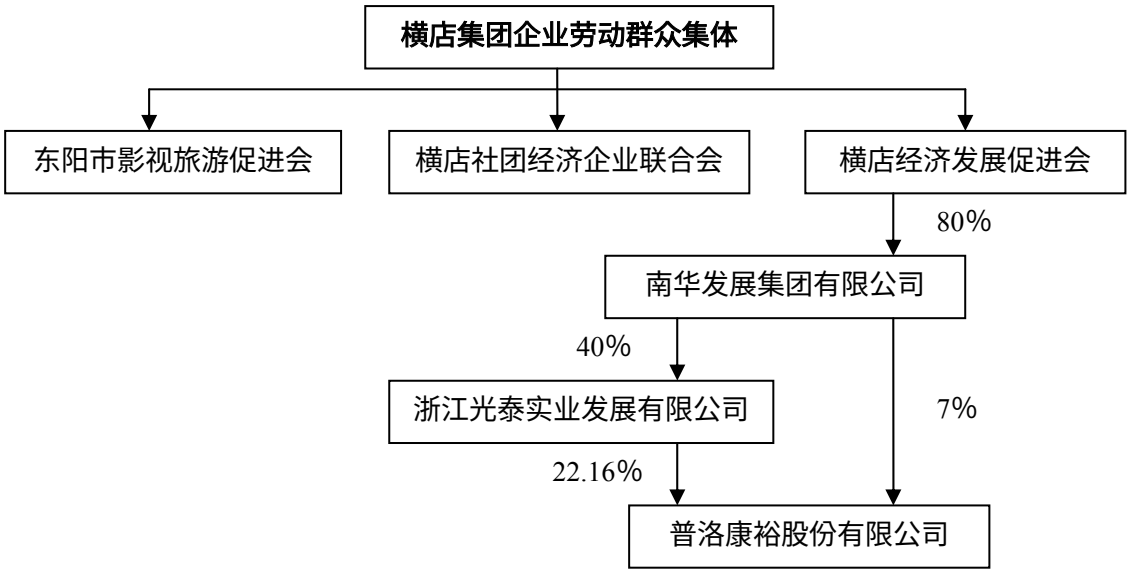
横店经济发展促进会直接持有南华发展 80%的股权。

3、东阳市影视旅游促进会

东阳市影视旅游促进会是经东阳市旅游局东旅（1998）15 号文和东阳市民政局东民[98]83 号文批准，于 1998 年 10 月 26 日在东阳市民政局登记注册的社团法人，持有编号为浙东社证字第 12 号社会团体法人登记证书。法定代表人：徐文财；注册资本：6 亿元；办公场所：浙江省东阳市横店康庄路 88 号；业务范围：开展影视旅游经济理论研究，促进我市影视旅游事业的发展，对有关影视旅游业实行资本投入。业务主管部门：浙江省东阳市旅游局。

4、横店社团经济企业联合会、横店经济发展促进会、东阳市影视旅游促进会合称“横店三会”，是横店集团资产所有者。

公司实际控制人——横店三会组织架构如下图：




（六）其他持股 10%以上的法人股东基本情况

东阳市恒通投资有限公司（简称：东阳恒通），成立于 2001 年 7 月 2 日，注册地为东阳市吴宁西路 11 号，注册资本为 7100 万元，法定代表人：丁杰。公司主要从事实业投资及其管理。

东阳恒通于 2005 年 2 月 3 日将其持有的本公司社会法人股 15,800,000 股，质押给中国工商银行浙江省分行营业部。并已在中国证券结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续(公告见 2005 年 2 月 18 日《证券时报》13 版)。

（七）前十名流通股股东

| 股东名称 | 年末持股数量 | 股份类别 |
|---|---|---|
| 中国银行—海富通收益增长证券投资基金 | 3,680,000 | A 股 |
| 山西信托投资有限公司 | 2,622,600 | A 股 |
| 东方证券股份有限公司 | 1,739,700 | A 股 |
| 光大证券有限责任公司 | 1,084,115 | A 股 |
| 中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 1,070,472 | A 股 |
| 全国社保基金一一一组合 | 1,002,360 | A 股 |
| 山西光信实业有限公司 | 376,250 | A 股 |
| 张焰 | 370,000 | A 股 |
| 汪海燕 | 240,000 | A 股 |
| 郭香娇 | 233,900 | A 股 |

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，亦未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

# 四 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## （一）报告期董事、监事、高级管理人员的基本情况

| 姓名 | 性别 | 出生年月 | 现任职务 | 任期起止日期 | 年初持股数（股） | 年末持股数（股） | 股份变动量（股） | 年度报酬总额（万元） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 徐文财 | 男 | 1966.1 | 董事长 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | - |
| 徐永安 | 男 | 1965.11 | 董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | - |
| 葛萌芽 | 男 | 1958.7 | 副董事长<br>总经理 | 2005.4-2008.4 | 0 | 0 | 0 | 24.0 |
| 张耀辉 | 男 | 1965.9 | 副董事长 | 2005.4-2006.1 | 0 | 0 | 0 | - |
| 葛跃年 | 男 | 1960.1 | 董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 18.0 |
| 徐新良 | 男 | 1969.1 | 董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 16500 | 16500 | 18.0 |
| 程鲁祥 | 男 | 1958.10 | 董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | - |
| 孙桐树 | 男 | 1953.11 | 董事、副总经理 | 2005.4-2008.4. | 14760 | 14760 | 0 | 4.6 |
| 舒敏 | 男 | 1962.12 | 独立董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 3.0 |
| 潘亚岚 | 女 | 1965.8 | 独立董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 3.0 |
| 卫龙宝 | 男 | 1963.2 | 独立董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 3.0 |
| 孔庆江 | 男 | 1965.12 | 独立董事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 3.0 |
| 王文辉 | 男 | 1958.1 | 监事会主席 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | - |
| 金庆瑞 | 男 | 1949.2 | 监事 | 2005.4-2008.4. | 14760 | 14760 | 0 | 4.4 |
| 方中元 | 男 | 1950.11 | 监事 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 4.59 |
| 阎国强 | 男 | 1953.3 | 董秘、投资总监 | 2005.4-2008.4. | 14760 | 14760 | 0 | 4.6 |
| 葛向全 | 男 | 1974.4 | 财务总监 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 12.0 |
| 张辉 | 男 | 1967.10 | 技术总监 | 2005.4-2008.4. | 0 | 0 | 0 | 12.0 |
| 年度报酬合计 | | | | | | | | 114.19 |

注：

1、公司董事徐新良先生任职前持有的公司流通股 16500 股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理高管股冻结。

2、公司三届五次董事会已接受副董事长张耀辉先生辞去公司董事、副董事长的辞呈。（见 2006 年 1 月 25 日《证券时报》15 版）

3、公司董事徐文财、徐永安、张耀辉、程鲁祥、公司监事王文辉本年度未在公司领取报酬，其中张耀辉在公司股东南华发展集团有限公司领取报酬，程鲁祥在公司股东青岛市供销社资产运营中心领取报酬。

4、公司董事葛萌芽、葛跃年、徐新良、孙桐树，监事金庆瑞、方中元在本公司领取工资，但不是作为董事的工资报酬，而是在公司内担任其他行政管理工作任职的工资报酬。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

徐文财先生　曾任横店集团控股有限公司财务总监，现任横店集团控股有限公司副总裁。

徐永安先生　曾任横店集团控股有限公司总裁，现任横店集团控股有限公司董事长、总裁。

葛萌芽先生　曾任青岛东方集团股份有限公司总经理，现兼任本公司控股子公司康裕制药董事长兼总经理。

葛跃年先生　曾任横店集团得邦化学有限公司董事长兼总经理，现兼任本公司控股子公司普洛化学董事长兼总经理。

徐新良先生　曾任浙江普洛医药科技有限公司副总经理。现任浙江普洛医药科技有限公司董事长兼总经理。

程鲁祥先生　本公司股东青岛市供销社资产运营中心副主任。

孙桐树先生　曾任青岛东方集团股份有限公司董事兼副总经理，现兼任本公司控股子公司上海普洛康裕药物研究院有限公司副院长。

舒敏先生　曾任江西财经大学会计系硕士研究生导师，现任教于浙江财经学院。

潘亚岚女士　现为杭州电子科技大学财经学院教授，注册会计师，会计学硕士研究生导师。

卫龙宝先生现任浙江大学管理学院教授、副院长、博士生导师。

孔庆江先生　现任浙江工商大学法学院院长、教授、硕士研究生导师。

王文辉先生　曾任江西大茅山集团有限责任公司董事、副总经理，现任横店控股财经委主任,本公司股东单位南华发展董事长兼总经理。

金庆瑞先生　曾任青岛东方集团股份有限公司党委书记、监事会主席。

方中元先生　曾在东阳市磁性材料厂、横店集团审计科、东阳市有机合成化工一厂工作，现任浙江康裕制药有限公司审计监察部部长。

阎国强先生　曾任青岛东方集团股份有限公司董事、董事会秘书。

葛向全先生　曾在三九集团、美国德莱赛兰压缩机公司任部门主管、经理，从事投资并购及财务管理工作。

张辉先生　曾任职于中国四川抗菌素工业研究所、日本海洋生物技术研究所、日本国立食品综合研究所、日本国立生命工业工学研究所、日本味之素株式会社、美国哈佛大学医学院和麻省总医院，主要从事研究工作，现兼任本公司控股子公司上海普洛康裕药物研究院有限公司院长。

（三）报告期内被选举或离任的董事和监事，以及聘任或解聘的高级管理人员，及董事和监事离任的高级管理人员解聘原因

1、2005 年 4 月 15 日公司 2004 年股东年会，进行了公司董事会和监事会的换届选举，会议选举徐文财先生、徐永安先生、葛萌芽先生、张耀辉先生、葛跃年先生、徐新良先生、程鲁祥先生、孙桐树先生、舒敏先生、潘亚岚女士、卫龙宝先生、孔庆江先生为公司董事，其中舒敏先生、潘亚岚女士、卫龙宝先生、孔庆江先生为公司独立董事；选举王文辉先生、金庆瑞先生、方中元先生为公司监事；三届一次董事会聘任葛萌芽先生为公司总经理、孙桐树先生为公司副总经理、阎国强先生为公司董事会秘书兼投资总监、葛向全先生为公司财务总监、张辉先生为公司技术总监。（公告见 2005 年 4 月 16 日《证券时报》A17 版，2005 年 4 月 19 日《证券时报》67 版）。

2、2006 年 1 月 24 日公司三届五次董事会会议已接受张耀辉先生辞去公司董事、副董事长的辞呈（公告见 2006 年 1 月 25 日《证券时报》15 版）。

（四）公司员工情况

本报告期末公司共有职工 3,367 名，其中生产人员 2,221 人、销售人员 168 人、技术人员 481 人、财务人员 58 人、行政人员 353 人；大专以上文化程度 621 人；公司需承担费用的离退养职工 83 人。

# 五 公司治理结构

（一）公司治理结构的实际情况

1、根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的相关规定，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，制定了“三会”议事规则。“三会”召开的通知、时间、程序、表决方式、出席人员的资格及信息披露的时间、内容符合法律法规的规定；

公司建立了“董事会战略委员会”、“董事会审计委员会”、“董事会提名委员会”、“董事会薪酬与考核委员会”等四个专业委员会，并制定了专业委员会工作细则。

2、报告期内按照《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》等法律法规和公司章程的规定和要求，对公司章程进行了修订，且在此基础上对公司相关规章制度进行了修订。

3、公平对待全体股东，股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。全体股东对公司的重大事项在时间和内容上享有同样的知情权；

4、公司与控股股东是相互独立的法人，公司的董事、监事由股东大会选举产生，高级管理人员按照有关法律法规和公司章程规定的程序由董事会聘任。

5、公司与关联人之间的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，签订内容具体的书面协议，并按照有关规定及时详尽地予以披露。

6、根据公司的实际情况，公司股东大会在董事选举中不实行累积投票制度；公司没有为董事购买责任保险。

（二）独立董事履行职责情况

公司现有四名独立董事，按照中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定履行职责，报告期内，亲自或委托出席了公司召开的全部董事会和股东会，并就公司重大投融资、选举换届及聘任高管等事项发表了独立董事意见，工作勤勉尽责，发挥了独立董事的积极作用，切实保证公司和股东的整体利益。

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议。

独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 舒敏 | 5 | 5 | | | |
| 潘亚岚 | 5 | 5 | | | |
| 卫龙宝 | 5 | 3 | 2 | | |
| 孔庆江 | 5 | 4 | 1 | | |

（三）公司“三分开、两独立”情况

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

1、公司做到了人员分开，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

2、公司做到了资产分开，公司资产独立完整、权属清晰。

3、公司按照有关法律法规的要求，建立健全了财务、会计管理制度，独立核算，有独立的银行账户。

4、公司做到了机构独立，公司董事会、监事会及其他内部机构做到独立运作，与控股股东及其职能部门之间没有上下级关系，公司经营管理保存自己的独立性。

5、公司的经营业务活动，与公司股东或关联方存在一定的关联交易。目前所存在的关联交易，有历史的原因和现时存在的价值，这主要是公司主业资产置换后，产业结构发生重大变化。公司主要生产基地在浙江横店，与横店集团及下属企业存在不同的联系，按照现行的法律法规，这些关系构成一定的关联关系。为保持置换进入的医药化工资产保持正常生产经营，稳定原先的供应商和客户，保证经营活动的持续稳定发展。针对暂时还不能完全避免的关联交易，公司遵照有关法律法规的规定，以“诚实、信用、公平、公正”的原则，按照法定程序进行决策，从维护公司的利益和全体股东利益出发，确保关联交易按照市场交易原则进行。对于暂不可避免的关联交易事项，在每年的公司股东大会上，都进行相关议案的审议，决策程序和操作内容是符合法律法规和公司章程规定的。

（四）高管人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司按照有关政策法规，借鉴资本市场同行业的激励制度，对现行的公司高级管理人员的薪酬制度将进行修订。

# 六 股东大会情况简介

公司报告期召开一次年度股东大会，具体情况如下：

2005 年 3 月 10 日，公司二届十七次董事会会议通过了召开 2004 年股东年会的议案，召开股东年会的通知以公告的形式发出（公告见 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A35 版），2005 年 4 月 7 日刊登关于召开 2004 年度股东大会的再次通知（公告见 2005 年 4 月 7 日《证券时报》27 版）。

2005 年 4 月 15 日上午 9：00，公司董事会召集召开了 2004 年度股东年会，会议采取现场投票与网络表决相结合的方式。现场会议由公司董事徐文财先生主持，在浙江横店度假村会议室召开。出席会议的股东及授权代表 67 人，共代表股份 81,996,214 股，占本公司有表决权股份总额的 56.26%；其中社会公众股股东（代理人）63 人、代表股份 13,970,984 股，占公司社会公众股股东表决权股份总数 18.93%。其中，现场出席股东大会的社会公众股股东 12 人、代表股份 9,753,576 股，占公司社会公众股股东表决权股份总数 13.21%，通过网络投票的社会公众股股东 51 人、代表股份 4,217,408 股，占公司社会公众股股东表决权股份总数 5.71%。会议逐项审议了《2004 年年度报告》、《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《财务工作报告》、《二〇〇四年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《关于 2005 年公司日常关联交易的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<关联交易决策制度>的议案》、《关于公司董事会换届改选的议案》、《关于公司监事会换届改选的议案》、《关于公司名称更改的议案》、《关于延长公司 2004 年公募增发 A 股决议有效期的议案》、《关于公司符合申请公募增发 A 股条件的议案》、《关于公募增发人民币普通股的议案》、《关于公募增发 A 股募集资金计划投资项目可行性的议案》、《关于本次公募增发 A 股前公司形成的滚存利润分配的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会实施并处理增发工作相关事宜的议案》，经出席现场会议和网络表决的股东审议，以记名投票方式，且对须分类表决的事项逐项审议表决，上述议题全部通过。在审议关联交易事项的表决中，关联方股东浙江光泰、南华发展回避表决，有效表决票 39,496,214 股（公告见 2005 年 4 月 16 日《证券时报》A17 版）。

# 七 董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况概述

公司在 2005 年上半年经历国家宏观调控，原材物料持续涨价，同时医药市场竞争日益激烈，部分产品销售价格下跌，导致公司 2005 年上半年产品销售毛利率比上年同期下降 3%。面对严峻的市场形势，公司下半年及时调整市场策略，调整产品结构及产能，同时采取有效措施，从生产、销售和管理的各个环节挖潜降耗，加强成本费用的核算与控制，化解生产成本提高的不利影响，积极依靠科技进步提升公司效益，最终不仅弥补了公司上半年市场的不利因素，而且在毛利率回升的基础上实现了全年销售和利润的稳步增长。公司报告期内实现主营业务收入 1,035,415,629.72 元，同比增长 24.67%，实现主营业务利润 199,532,789.01 元，同比增长 26.58%；实现净利润 43,754,898.84 元，同比增长 22.82%。

2、公司主营业务及其经营状况分析

2005 年公司主营业务收入和主营业务利润依然全部来源于医药制造业。主营业务分产品、地区情况如下表：

主营业务分产品、地区情况表

单位：万元

| 分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率(%) | 主营业务收入比上年增减（%） | 主营业务成本比上年增减（%） | 主营业务利润率比上年增减（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 原料药 | 93,677.67 | 78,840.92 | 15.84 | 23.98 | 23.19 | 0.54 |
| 制剂 | 8,496.97 | 3,258.50 | 61.65 | 13.36 | 3.81 | 3.53 |
| 中药 | 1,366.93 | 1,239.08 | 9.35 | 100.00 | 100.00 | 9.35 |
| 分地区 | 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增减（%） | 主营业务成本比上年增减（%） | 主营业务利润率比上年增减（%） |
| 国内地区 | 89,207.98 | 72,096.55 | 19.18 | 28.82 | 30.56 | -1.08 |
| 国外地区 | 14,333.58 | 11,241.95 | 21.57 | 3.86 | -5.67 | 7.93 |

报告期内企业面临原材料成本居高不下、抗菌素类药品降价等诸多困难，一方面深入分析市场，果断调整销售策略，结合市场实际情况采取有针对性的产品调价或扩产等

有利措施，扩大市场销售份额，同时深入拓展国际市场空间，多次参加国际性的医药展览会、订货会，加强与国际知名大公司的联系与合作，从而使公司整体销售收入有了大幅度提高。其中原料药全年实现销售收入 93,677.67 万元，较上年增长 23.98%，为公司的支柱产品，实现销售毛利 14,836.75 万元，销售毛利率 15.84%，处于市场平均水平；中西药制剂共实现销售收入 9,863.9 万元，较去年增长 31.6%，为公司新的利润增长点，实现销售毛利 5,366.31 万元，销售毛利率达到 54.4%。另一方面，公司充分利用已有的省级药物高新技术研发中心的优势，整合科研院校智力资源，积极转化科研成果，大力开发新产品、新工艺、新技术，开发出硫辛酸、对溴溴苄等毛利较高的新产品，同时通过技改，提高产品收率，降低生产成本，既提高了主营业务利润，又为公司持续发展提供了产品保障。

2005 年公司向前五名供应商合计的采购金额为 290,777,647.29 元，占本年度采购总额的 35.77%；向前五名客户销售额合计为 310,094,543.34 元，占本年度销售总额的 29.95 %。

3、报告期公司资产构成变化情况 ：

报告期末公司总资产较年初增加 3,039.59 万元，增幅 2.73%。其中增幅较大的是固定资产较年初增加 9,760.83 万元，主要为公司原在建工程麻黄碱生产车间工程、上海药研院工程等主体完工，本期转入固定资产所致。

报告期内营业费用、管理费用、财务费用、所得税变化情况：

金额单位：万元

| 项　目 | 2005 年 | 2004 年 | 增减% |
|---|---|---|---|
| 营业费用 | 4,896.05 | 3,367.85 | 45.38 |
| 管理费用 | 7,374.84 | 5,501.18 | 34.06 |
| 财务费用 | 2,300.19 | 1,731.77 | 32.82 |
| 所得税 | 541.64 | 1,119.11 | -51.60 |

报告期内随着生产、销售规模的扩大，公司期间费用较同期相应增长。其中营业费用增长主要原因是加大了对重点产品的营销力度及运输费用等增长；管理费用增长主要原因是公司不断加大了科技创新力度，加大了对科研费用的投入，提高研发能力，提高产品更新及环境保护的能力。财务费用增加主要原因是 2004 年 11 月国家调整了基准贷款利率，从而使本期贷款利息同比增长。所得税减少主要原因是 2005 年公司通过技改与科技创新使子公司康裕制药和普洛化学被政府相关部门认定为资源综合利用企业，利

用三废资源生产所得免征企业所得税。

4、报告期内现金流量情况：

金额单位：万元

| 项　　目 | 2005 年 | 2004 年 | 增减（%） |
|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,739.52 | 4,754.45 | 83.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,726.56 | -6,442.67 | -82.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,294.55 | 10,606.31 | -149.92 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,281.58 | 8,918.08 | -192.86 |

报告期与上年相比，现金及现金等价物净增加额减少主要原因是投资活动产生的现金流量净额减少及筹资活动产生的现金流量净额减少所致。投资活动产生的现金净额减少的原因是公司处于稳步发展阶段，本期为扩大生产及科研能力，用于购建上海药物研究院、新建、改扩建新厂区等方面的支出较大；筹资活动产生的现金流量净额减少的原因主要是公司短期借款减少。而公司经营活动产生的现金流量净额增加 3,985.07 万元，增幅 83.82%，主要原因是本期公司主营业务收入增长较大，公司加强销售货款回笼，清理了部分老账，缩短了销售回款周期。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司拥有浙江康裕制药有限公司（康裕制药）95%的股权、浙江普洛化学有限公司（普洛化学）90%的股权、浙江普洛医药科技有限公司（普洛医药）95.7%的股权、浙江横店医化有限公司（普洛医化）70%的股权、浙江普洛康裕天然药物有限公司（普洛康裕天然）90%的股权、直接间接拥有上海普洛康裕药物研究院有限公司（上海药研院）62%的股权、直接间接拥有浙江埃森医药有限公司（埃森医药）100%的股权。

康裕制药是在东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 2,500 万元，总资产为 45,417 万元，净资产 15,548 万元。主要经营范围包括化学原料药及制剂制造；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器、仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务等。连续被评为浙江省医药工业“十佳”企业，“康裕”牌商标被认定为浙江省著名商标。

公司拥有化学合成、制剂等产品的现代化生产线，能生产抗肿瘤类、抗病毒类、抗感染类、治疗心血管类、特药类等五大类系列产品。主导产品有百士欣（乌苯美司胶囊）、立安（金刚乙胺片）、康迈欣（盐酸头孢他美酯片）、伊特安（吲达帕胺片）、裕君先（克

拉霉素胶囊）、裕力兴（盐酸左氧氟沙星胶囊）制剂等，其中百士欣是国家二类抗肿瘤新药，伊特安是国家二类抗高血压新药。

本年度实现主营业务收入 33,452 万元，利润总额为 2,934 万元。为公司贡献的利润为 2,335 万元。

普洛化学是在东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 1,000 万元，总资产为 16,141 万元，净资产 6,113 万元。主要经营范围包括有机化工原料，医药中间体制造等。是省级“管理示范乡镇企业”和“质量效益性乡镇企业”，已进入浙江省“行业最佳经济效益工业企业”及“行业最大工业企业”，被命名为浙江省及金华市“高新技术企业”。

公司主要产品有头孢系列中间体氨噻肟酸、环合酯、头孢他啶侧链、他啶酯、双氢苯甘氨酸、邓钠盐、AE 活性脂等。其中氨噻肟酸、头孢他啶侧链系省级新产品。

本年度实现主营业务收入 21,937 万元，利润总额为 896 万元。为公司贡献的利润为 806 万元。

普洛医药是在东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 11,650 万元，总资产为 35,603 万元，净资产 20,311 万元。主要经营范围是制造医药中间体。

公司主要产品包括头孢类抗生素中间体、氯霉素原料药的初级产品、半合成青霉素中间体等。

本年度实现主营业务收入 46,895 万元，利润总额为 2,368 万元。为公司贡献的利润为 2,203 万元。

普洛医化是在东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，公司注册资本 2,000 万元，总资产为 1,876 万元，净资产 1,826 万元。主要经营范围是销售医药中间体。

本年度实现主营业务收入 915 万元，利润总额为-60 万元。

普洛康裕天然是在浙江磐安县工商行政管理局登记注册的有限责任公司，公司注册资本 2,000 万元，总资产为 10,300 万元，净资产 123 万元。主要经营范围是原料药（氯霉素、阿昔洛韦、琥乙红霉素、替米沙坦）、小容量注射剂、口服液、合剂、糖浆剂、胶囊剂（含头孢菌素类）、片剂、颗粒剂、丸剂制造、加工；汽车货运（经营范围中涉及许可证或专项审批的，凭相关有效证件经营）。

本年度实现主营业务收入 1,367 万元，利润总额为-588 万元。

上海药研院是在上海市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，公司注册资本 3,000 万元，总资产为 7,820 万元，净资产 3,000 万元。主要经营范围是药物专业技术领

域的新产品研究、开发及四技服务。

本期上海药研院正在建设当中，本年度未产生任何收益。

埃森医药是在东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，公司注册资本 1,000 万元，总资产为 1,000 万元，净资产 1,000 万元。主要经营范围是原料药（氯霉素）制造。

本期埃森医药正在建设当中，本年度未产生任何收益。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司未来发展的展望与战略

公司今后将实施“以人为本、以效益为中心、致力创新、优化资源配置、实施可持续发展”的战略指导思想，在国家产业政策的引导下，从企业发展实际出发，适应产业发展环境，着眼国内外两大市场，采用“有所为、有所不为”策略，走发展优势化学原料药、中间体和高品质、特色制剂产品的发展道路，成为一家综合性、国际化的大型制药企业。

(1)以效益为中心，以资源整合为主线，创造并保持综合竞争优势。

坚持以“普洛康裕”作为公司的核心品牌，传递“普洛康裕”—长久、生命的寓意，传播普洛康裕护佑人类健康、长寿的信息，提升品牌的内在价值。整合各类资源，包括品牌、网络、信息的开发和综合利用，提升公司本身竞争优势。

(2)狠抓“新产能、新产品、新市场”，积极寻找新的利润增长点。

要着重抓好新药厂的建设和药研院的产品开发，全面开展科研工作，重视成果转化，丰富产品储备，提高市场占有率；要努力拓展国内制剂市场和国际原料药市场，扩大市场份额。

(3)创建学习创新型企业，增强企业团队的凝聚力，建立公司发展的人才支柱。

要采取各种有效的措施，不断引进各类高素质人才，在引进的同时，加强岗位培训和知识再造，树立终身学习的观念，以队伍建设和员工素质提高促进和保障企业发展。

(4)持续开展科学管理工作，努力提高管理水平，建立公司发展的管理支柱。

要不断强化基础管理，对 9S 等科学管理办法要长抓不懈，要结合 GMP 认证规范，加强 FDA 工作的落实，加强检查、分析、监督、落实，为 FDA 现场检查做好相应的准备工作，寻求广泛的跨国合作机遇，扩大市场份额，与此同时巩固和扩大市场营销网络，构建覆盖地市级以上的全国性营销网络。

2、对公司发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

未来几年国家的医药产业政策将是影响公司实现未来发展战略和经营目标的最重要因素。另外：公司的品牌建设尚处于起步状态，有待进一步推广；加入 WTO 后医药行业的知识产权保护更加严格，对公司的技术创新和药品的开发有一定压力等不利因素，公司都要面对。但是公司会充分发挥自身优势，围绕公司的医药主业进行新产品开发和技术改造，进一步做大做强原料药、中间体和药品制剂三大板块，以实现公司的可持续发展。

（三）公司报告期内投资情况介绍

1、报告期内公司未有募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到年内的情形。

2、公司在报告期内的投资

2005 年 8 月，为提高公司的经营能力，培植公司新的利润增长点，塑造公司的核心竞争力，使公司在市场竞争中，扬长避短、发挥优势，提高公司的资产质量及经营效益，逐步实现公司做大做强的战略目标。在市场调研的基础上，公司三届三次董事会会议审议通过，拟组建新的生产经营企业“浙江埃森医药有限公司”，注册资本：1000 万元，注册地址：浙江东阳，该公司股东有：浙江普洛医药科技有限公司占 90%；普洛康裕股份有限公司占 10%，本公司直接间接持有 100%的股权，该公司现仍在建设期。

（四）会计师事务所审计意见

1、本年度会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

2、报告期内公司未作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

（五）公司董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会的会议情况及决议内容介绍

（1）2005 年 3 月 10 日召开二届十七次董事会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A33 版；

（2）2005 年 4 月 15 日召开三届一次董事会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 19 日《证券时报》67 版；

（3）2005 年 6 月 10 日召开三届二次董事会，决议公告刊登在 2005 年 6 月 11 日《证券时报》A13 版；

（4）2005 年 8 月 22 日召开三届三次董事会，决议公告刊登在 2005 年 8 月 22 日《证券时报》22 版；

（5）2005 年 10 月 21 日召开三届四次董事会审议公司三季度报告，本次会议决议未公告（已报深交所备案）。

2、报告期内公司董事会对股东大会决议的执行情况介绍

本年度公司董事会认真执行股东大会决议，对股东大会批准的事项逐项进行了落实，保证了公司持续经营能力，为公司实现生产经营的持续稳定发展奠定了基础。

（1）2005 年 4 月 15 日，公司 2004 年度股东年会，审议通过了公司拟通过向全体社会公众投资者发售人民币普通股股票（简称"增发 A 股"）方式进行融资的方案。2005 年 6 月 28 日中国证监会已经受理公司董事会的申报文件，由于市场共知的原因，该项申报工作现仍在审理中。

（2）2005 年 4 月 15 日，公司 2004 年度股东年会，审议通过了公司 2004 年度利润分配方案，公司董事会实施了利润分配方案（详见 2005 年 4 月 16 日和 2005 年 6 月 11 日《证券时报》刊登的《股东大会决议公告》和《分红派息实施公告》），本次分配完成日期 2005 年 6 月 17 日。

（六）利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经山东省汇德会计师事务所有限公司审计,本年度母公司实现净利润 42,755,745.52 元，根据《公司法》和公司章程的规定，对利润进行如下分配：

（1）以母公司实现净利润 42,755,745.52 元，加年初未分配利润 65,591,252.70 元，可供分配的利润为 108,346,998.22 元；

（2）按税后利润百分之十的比例提取法定盈余公积 4,275,574.55 元；

（3）按税后利润百分之五的比例提取法定公益金 2,137,787.27 元；

（4）提取两项基金后可供股东分配的利润 101,933,636.40 元，扣除 2005 年 6 月分配的 2004 年度的现金股利 7,287,461.50 元，本年度未分配利润 94,646,174.90 元。

鉴于公司的实际情况，董事会决定公司以 2005 年末总股本 145,749,230 股为基数，本年度向全体股东每 10 股派现金 0.5 元（含税），共计拟分配现金股利 7,287,461.50 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

公司董事会决定二〇〇五年度不进行资本公积金转增股本。

该分配预案尚待股东大会表决。

(七)信息披露报纸

公司选定的信息披露报纸是《证券时报》。

# 八 监事会报告

（一）监事会的工作情况

二〇〇五年，公司监事会严格按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，认真履行监事会的职责，以“勤勉、尽责、公正、严肃”的工作态度和对全体股东负责的原则，作为法定的内部监督机构，以财务监督为核心，对公司董事、经理执行法律、法规和公司章程的情况进行了监督，对公司的财务及经营情况进行了定期检查，及时听取了公司的经营情况汇报，对董事会会议所作的决策提出了科学性建议，在维护股东权益，促进公司规范运作方面尽职尽责地开展工作。

公司监事会列席参加了董事会的历次会议，参与了公司重大决策的讨论，并审查和监督了公司董事会和股东大会的议案和程序。

报告期内监事会共召开会议五次，具体会议情况及决议内容如下：

1、2005 年 3 月 10 日召开二届监事会第十七次会议，会议审议并通过：《2004 年年度报告》、《监事会工作报告》、《总经理工作报告》、《财务工作报告》、《关于公司监事会换届改选的议案》、《关于 2005 年公司日常关联交易的议案》、《关于对公司董事会履行诚信义务情况的监督意见》（公告见 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A35 版）；

2、2005 年 4 月 15 日召开三届监事会一次会议，会议审议并通过：《选举王文辉先生为监事会主席》、《2005 年一季度报告》（公告见 2005 年 4 月 19 日《证券时报》67 版）；

3、2005 年 6 月 3 日召开三届监事会二次会议，会议采取通讯表决的方式，审议批准了对公司《监事会议事规则》的修订（公告见 2005 年 6 月 11 日《证券时报》A13 版）；

4、2005 年 8 月 22 日召开三届监事会三次会议，会议审议并通过了《二○○五年半年度报告》、《上半年总经理工作报告》、《上半年财务工作报告》、《关于追加 2005 年公司日常经营关联交易的议案》（公告见 2005 年 8 月 24 日《证券时报》22 版）；

5、2005 年 10 月 21 日召开三届监事会四次会议，会议采取通讯表决的方式，审议通过了《公司 2005 年第三季度报告》，本次会议决议未公告（已在深交所备案）。

（二）监事会的独立意见

1、公司依法运作情况

监事会认为：公司在过去的一年中，根据《中华人民共和国公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，坚持从实际出发，实事求是地开展各项经营管理活动。针对公司所处的外部客观环境，坚持以市场需求为导向、以科技创新为动力、以提高经济效益为

中心、以树立公司诚信为根本，不断进行自我调整和自我加压，在社会主义市场经济中，勇于探索、开拓进取，不断拓展市场发展空间，使企业获得了稳定的发展。

公司股东大会履行了权力机构的职权，会议的通知、召集和召开程序、出席会议人员的资格和表决程序，均符合法律、法规和《公司章程》的规定，并由专业律师出具了鉴证意见。

公司董事会在企业发展的重大事项决策时，能从企业自身发展的需要出发，认真进行市场调研，制定切合实际的方案，由董事会会议集体讨论决定，并注意发挥独立董事的作用，履行了严格的决策程序，决策程序合法；董事会认真履行上市公司信息披露的义务，规范运作，强化治理，保证了公司全体股东在重大事项的知情权；董事会成员勤勉尽责，认真执行和落实公司股东大会的决议，为公司的持续稳定发展克尽职守，做出了积极努力。

公司内部控制制度，从实际出发，涵盖了企业经营管理的各个环节，对于强化内部管理，促进规范运作，起到了有实效的作用。

2、检查公司财务的情况

监事会认为：公司的财务独立，财务制度健全，财务工作符合国家对上市公司财务工作的法律法规，没有发现违反法律法规的现象，也未发现与注册会计师签署的审计报告有不符合的地方。

山东汇德会计师事务所有限公司对公司出具的审计报告，公允地反映了公司的实际财务状况和经营成果，是客观公正和真实有效的。

3、公司本年度未发生募集资金投入项目，亦未有实际投资项目和承诺投入项目不一致的情况。

4、公司发生的关联交易情况

公司现存的关联交易事项，是保持公司持续稳定生产经营必须的，交易中体现了市场公允的交易原则，对公司的长远发展和股东的长远利益都是有益的。

监事会认为：公司为保证主业经营正常，资源得到合理的运用，使公司持续经营的能力增强，紧紧抓住市场的需求，对于暂时不能避免的关联交易，按照市场经济的原则规范运作，对公司的短期利益和长远发展都是必须的。公司要进一步树立科学发展观，加强预测，有科学的前瞻性，积极稳妥，留有余地。

# 九 重要事项

（一）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司无出让收购资产情况。

（三）重大关联交易

1、经公司 2004 年度股东年会审议，批准公司所属子公司与关联方发生以下日常经营活动的关联交易事项(公告见 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A35 版)：

预计 2005 年日常关联交易的基本情况

金额单位：万元

| 关联交易类别 | 公司名称 | 按产品或劳务等划分 | 关联方 | 预计总金额 | | 占同类交易的比例% | 上年实际发生额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 采购原材料 | 浙江康裕制药有限公司 | 洛伐他汀 | 浙江康裕生物制药有限公司 | 1090 | 总计 2310 | 3.61 | 265.18 |
| | 浙江普洛化学有限公司 | 三乙、二乙甲酯等 | 浙江横店进出口有限公司 | 600 | | | 795.03 |
| | 浙江普洛医药科技有限公司 | 二乙甲酯、三乙酯 | | 620 | | | 1422.62 |
| 采购电、汽等 | 浙江康裕制药有限公司 | 蒸汽 | 浙江横店集团热电有限公司 | 990 | 总计 6350 | 100 | 219.34 |
| | 浙江普洛化学有限公司 | 蒸汽 | | 360 | | | 61.92 |
| | 浙江普洛医药科技有限公司 | 蒸汽 | | 3000 | | | 554.73 |
| | | 电 | | 2000 | | 100 | 270.51 |
| 接受劳务 | 浙江康裕制药有限公司 | 厂房六期扩建 | 浙江省东阳市横店园林古典建筑公司 | 450 | 总计 800 | | |
| | | 排污管道扩建 | | 200 | | | |
| | | 厂房维修 | | 150 | | | |
| 销售商品 | 浙江康裕制药有限公司 | 司他呋定、氧氟沙星原料药、氧氟沙星原料药(特制)、辛伐他汀、盐酸金刚烷胺原料 | 浙江横店进出口有限公司 | 362 | 总计 15962 | 19.54 | 363.82 |
| | 浙江普洛化学有限公司 | AE 活性酯、他啶酯、邓钠盐、氨噻肟酸等 | | 4400 | | | 4646.24 |
| | 浙江普洛医药科技有限公司 | 羟邓盐、邓钾盐、D(-)苯甘氨酸、精左、羟酸 | | 10000 | | | 3704.99 |
| | 浙江普洛化学有限公司 | 邓钠盐、头孢克肟侧链酸、去甲基等 | 横店集团英洛华国际贸易有限公司 | 1200 | | | 1143.02 |

2、根据公司关联交易实际发生的情况，公司 2005 年中期时对日常关联交易作了追加（公告见 2005 年 8 月 24 日《证券时报》22 版）：

预计追加日常关联交易的基本情况

| 关联交易类别 | 按产品或劳务等进一步划分 | 关联人 | 预计总金额(万元) | | 占同类交易的比例 | 去年的总金额(万元) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 采购原材料 | 三乙酯、二乙甲酯 | 浙江横店进出口有限公司 | 2980 | 总计 5780 | 9.03% | 1520.65 |
| | 溴缩合物 | 山东昌邑家园化工有限公司 | 2800 | | | |
| 接受劳务 | 运输 | 横店集团东阳家园运输有限公司 | 900 | 总计 900 | 100% | 164.6 |

3、截止 2005 年 12 月 31 日，公司实际发生以下重大日常经营关联交易：

关联采购

| 关联方 | 关联金额（万元） | 占采购总金额的比例 |
|---|---|---|
| 浙江横店进出口有限公司 | 4,436.85 | 5.17% |
| 浙江康裕生物制药有限公司 | 458.20 | 0.53% |
| 浙江金华中元化工有限公司 | 106.76 | 0.12% |
| 山东昌邑家园化工有限公司 | 2,196.08 | 2.56% |
| 浙江横店集团热电有限公司 | 3,808.50 | 4.44% |
| 横店自来水厂 | 738.11 | 0.86% |
| 合计 | 11,744.50 | 13.68% |

接受劳务

| 关联方 | 关联金额（万元） |
|---|---|
| 横店集团东阳家园运输有限公司 | 574.56 |
| 浙江省东阳市横店园林古典建筑公司 | 1,708.28 |
| 横店集团建设有限公司 | 269.35 |
| 合　　计 | 2,552.19 |

关联销售

| 关联方 | 关联金额（万元） | 占销售总额的比例 |
|---|---|---|
| 浙江横店进出口有限公司 | 9,424.37 | 9.10% |
| 横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司 | 2,049.35 | 1.98% |
| 横店集团浙江康裕医药有限公司 | 279.28 | 0.27% |
| 山东昌邑家园化工有限公司 | 47.39 | 0.05% |
| 合　计 | 11,800.39 | 11.40% |

定价政策和定价依据

| |
|---|
| 依据与关联方签订的关联交易协议、合同等，遵循平等、自愿、等价、有偿的原则按市场交易价格原则协议定价。 |

交易目的和交易对上市公司的影响

| |
|---|
| 1、公司现在每年与关联方发生的关联交易，是企业自身发展的需要，既有历史原因，又有现实的实际意义，这是由于公司主要生产企业地处浙江横店，在重组上市前互相依托、共同发展，形成长年的商品购销买卖关系，这种历史形成的关系，从公司整体利益和长远发展而言，不可能也不应该消除，因为客户和供应商的稳定是企业赖以发展的基础。<br>2、公司与关联方之间的交易遵循了市场经济规律，交易采用的原则是平等自愿、互惠互利，交易价格公允合理，维护了各方的利益，没有损害公司的利益。<br>3、公司与关联方之间的商品购销关系，在整个企业的商品关系中，所占比例较少，依赖程度小，不存在相互控制的情况；在水、电、汽的交易中，公司与关联方遵循了平等自愿、互惠互利的交易原则，交易价格公允合理，公司保证了独立性。<br>因此，为保持公司生产经营持续稳定发展，巩固市场营销渠道，保持客户群和供应商的相对稳定，公司董事会从企业实际出发，对暂不可避免的关联交易，按照有关法律法规和“公开、公正、公平”的原则，在规范发展的前提下，以市场公允的交易原则进行。对于公司经济效益的增长具有重要的作用，符合公司提高核心竞争力，实现稳步发展的长远利益，维护了全体股东的合法权益。 |

4、公司报告期内无出让收购资产的关联交易情况。

（四）重大合同及其履行情况

1、本年度未有托管、承包、租赁其他公司资产情况；

2、2005 年 12 月本公司与浙江普洛医药科技有限公司和南华发展集团有限公司共同作为公司控股子公司康裕制药的担保人，同意为其向中信实业银行杭州分行申请流动资金贷款 3000 万元提供保证担保，借款期限为一年,并承担连带担保责任。本公司累计担保数量为 3000 万元，占公司 2004 年经审计净资产的 8.98%。(公告见 2005 年 12 月 31 日《证券时报》A26 版)

3、公司未发生委托他人进行现金资产管理事项；

（五）本年度公司持股 5%以上的股东承诺事项

1、公司股权分置改革进程中，为了使公司股权分置改革得以顺利进行，公司持股7%的股东南华发展同意对浙江光泰的执行对价安排先行代为垫付，待浙江光泰所持公司股权解除质押后，浙江光泰向南华发展偿还代为垫付的股权。2006 年 2 月 15 日，公司实施股权分置改革方案，代为支付的承诺已经兑现。

2、公司股权分置改革进程中，为了使公司股权分置改革得以顺利进行，公司持股6.67%的股东青岛市供销社资产运营中心同意为持股2.1%的股东青岛市对外经济贸易实业公司先行垫付其执行对价安排所需的股份。如青岛市对外经济贸易实业公司持有股份欲上市流通，应当向代为垫付的股东青岛市供销社资产运营中心偿还代为垫付的股份(或者取得代为垫付的股东的同意)，再由本公司董事会向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。2006 年 2 月 15 日，公司实施股权分置改革方案，代为支付的承诺已经兑现。

3、浙江光泰、南华发展和持股 10.84%的股东东阳市恒通投资有限公司承诺在相关股东会议股权登记日前解除部分股权的质押，并保证向流通股股东进行对价安排所需的股份权利完整，确保在对价股份过户日，应向流通股股东执行的对价股份以及先行代为垫付的股份能过户给流通股股东，该项承诺已经兑现（公告见 2006 年 1 月 12 日《证券时报》22 版）。

（六）公司聘任山东汇德会计师事务所有限公司为本公司进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的服务等业务，无改聘、解聘会计师事务所情况。

公司在 2005 年内支付给山东汇德会计师事务所有限公司审计费用 54 万元。山东汇德会计师事务所有限公司为本公司连续服务八年。

（七）本报告期内公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

（八）股权分置改革情况介绍

1、根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》，中国证监会、国资委、财政部、中国人民银行、商务部联合发布的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》等文件的精神，在坚持尊重市场规律，有利于市场的稳定和发展，切实保护投资者特别是公众投资者合法权益的原则下，公司董事会在八家非流通股股东意向的基础上形成公司股权分置改革方案。

2、2005 年 12 月 23 日公司董事会刊登股权分置改革提示性公告。

3、2005 年 12 月 24 日公司董事会刊登股权分置改革相关股东会议通知、股权分置

改革说明书、公司董事会投票委托征集函等公告。

4、2005 年 12 月 28 日公司董事会刊登关于进行股权分置改革网上交流的通知。

5、2005 年 12 月 29 日上午 9:30—11：30 公司在全景网络 (http：//www.p5w.net)与投资者进行了网上交流。

5、2006 年 1 月 4 日公司董事会刊登沟通情况公告。

6、2006 年 1 月 13 日公司董事会刊登关于召开相关股东会议的第一次催告通知（见 2006 年 1 月 13 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》）。

7、2006 年 1 月 20 日公司董事会刊登关于召开相关股东会议的第二次催告通知（见 2006 年 1 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》）。

8、2006 年 1 月 24 日公司董事会召开相关股东会议，审议公司股权分置改革方案，会议采取现场投票、网络投票、征集投票相结合的方式，以同意票 95,465,873 股，占参加会议所有股东所持表决权 96.65%，超过参加会议股东所持表决权的三分之二；并以同意票 26,576,643 股，占参加会议流通股股东所持表决权 88.94%，超过参加会议流通股股东所持表决权的三分之二获得通过（见 2006 年 1 月 25 日《证券时报》15 版、《中国证券报》B20 版、《上海证券报》C42 版、《证券日报》C4 版上的相关股东会议决议公告）。

9、2006 年 2 月 13 日公司董事会刊登《股权分置改革方案实施公告》（见 2006 年 2 月 13 日《证券时报》15 版、《中国证券报》B20 版、《上海证券报》C42 版、《证券日报》C4 版）。

10、2006 年 2 月 15 日公司董事会刊登《股票简称变更公告》《股本结构变动公告》（见 2006 年 2 月 15 日《证券时报》15 版）。

（九）其他重大事项

1、报告期内无其他重大事项发生

2、报告期内在《证券时报》公开披露的信息

（1）2005-01 公司关于收购资产（股权）完成情况的公告（详见 2005 年 1 月 19 日《证券时报》7 版）。

（2）2005-02 公司股东股权质押公告（详见 2005 年 2 月 18 日《证券时报》13 版）。

（3）2005-03 公司第二届董事会第十七次会议决议公告（详见 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A33 版）。

（4）2005-04 公司第二届监事会第十七次会议决议公告（详见 2005 年 3 月 12 日《证

券时报》A35 版)。

(5) 2005-05 公司 2004 年度报告摘要(详见 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A33 版)。

(6) 2005-06 公司关于召开 2004 年度股东大会的通知(详见 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A35 版)。

(7) 2005-07 公司预计 2005 年日常关联交易公告(详见 2005 年 3 月 12 日《证券时报》A35 版)。

(8) 2005-08 公司关于召开 2004 年度股东大会的再次通知(详见 2005 年 4 月 7 日《证券时报》27 版)。

(9) 2005-09 公司 2004 年度股东大会决议公告(详见 2005 年 4 月 16 日《证券时报》A17 版)。

(10) 2005-10 公司第三届董事会第一次会议决议公告(详见 2005 年 4 月 19 日《证券时报》67 版)。

(11) 2005-11 公司第三届监事会第一次会议决议公告(详见 2005 年 4 月 19 日《证券时报》67 版)。

(12)2005-12 公司 2005 年第一季度报告(详见 2005 年 4 月 19 日《证券时报》67 版)。

(13) 2005-13 公司关于更名暨证券简称变更的公告(详见 2005 年 4 月 25 日《证券时报》20 版)。

(14) 2005-14 公司关于控股股东更名暨股东的股东变更的公告(详见 2005 年 4 月 30 日《证券时报》A12 版)。

(15) 2005-15 公司 2004 年度分红派息公告书(详见 2005 年 6 月 11 日《证券时报》A13 版)。

(16) 2005-16 公司第三届董事会第二次会议决议公告(详见 2005 年 6 月 11 日《证券时报》A13 版)。

(17) 2005-17 公司第三届监事会第二次会议决议公告(详见 2005 年 6 月 11 日《证券时报》A13 版)。

(18) 2005-18 公司关于 2004 年度分红派息的补充公告(详见 2005 年 6 月 15 日《证券时报》23 版)。

(19) 2005-19 公司股东股权质押公告(详见 2005 年 8 月 9 日《证券时报》31 版)。

（20）2005-20 公司 2005 年半年度报告摘要（详见 2005 年 8 月 24 日《证券时报》22 版）。

（21）2005-21 公司第三届董事会第三次会议决议公告（详见 2005 年 8 月 24 日《证券时报》22 版）。

（22）2005-22 公司第三届监事会第三次会议决议公告（详见 2005 年 8 月 24 日《证券时报》22 版）。

（23）2005-23 公司关于追加公司 2005 年日常经营关联交易的公告（详见 2005 年 8 月 24 日《证券时报》22 版）。

（24）公司 2005 年第三季度报告（详见 2005 年 10 月 25 日《证券时报》36 版）。

（25）2005-24 公司股东股权质押公告（详见 2005 年 12 月 14 日《证券时报》3 版）。

（26）2005-25 公司关于控股子公司获享税收优惠政策的公告（详见 2005 年 12 月 22 日《证券时报》7 版）。

（27）2005-26 公司关于进行股权分置改革的提示性公告（见 2005 年 12 月 23 日《证券时报》57 版、《中国证券报》A49 版、《上海证券报》C 版、《证券日报》）。

（28）2005-27 公司股权分置改革说明书（摘要）（详见 2005 年 12 月 24 日《证券时报》A18 版、《中国证券报》A12 版、《上海证券报》B8 版、《证券日报》A4 版）。

（29）2005-28 公司董事会投票委托征集函（详见 2005 年 12 月 24 日《证券时报》A18 版、《中国证券报》A12 版、《上海证券报》B8 版、《证券日报》A4 版）。

（30）2005-39 公司关于召开股权分置改革相关股东会议的通知（详见 2005 年 12 月 24 日《证券时报》A18 版、《中国证券报》A12 版、《上海证券报》B8 版、《证券日报》A4 版）。

（31）2005-30 公司关于进行股权分置改革网上交流的通知（详见 2005 年 12 月 28 日《证券时报》14 版、《中国证券报》C05 版、《上海证券报》、《证券日报》）。

（32）2005-31 公司为控股子公司提供担保公告（详见 2005 年 12 月 31 日《证券时报》A26 版）。

（33）2005-32 公司关于公司股东名称与注册地变更的公告（详见 2005 年 12 月 31 日《证券时报》A26 版）。

（34）2005-33 公司关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告（详见 2006 年 1 月 4 日《证券时报》32 版、《中国证券报》B16 版、《上海证券报》B14 版、《证券日报》B2 版）。

# 十 财务报告

（一）审计报告

## 审 计 报 告

(2006)汇所审字第 5-037 号

普洛康裕股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的普洛康裕股份有限公司（以下简称贵公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表以及 2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，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做出的重大会计估计，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公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2005 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：王晖

中国．青岛

报告日期：2006 年 2 月 26 日　　中国注册会计师：孙涌

(二)会计报表

## 合并资产负债表（资产方）

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位:人民币元

| 资　　产 | 注释 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1 | 137,928,075.57 | 220,743,884.33 |
| 短期投资 | | | |
| 应收票据 | 2 | 37,242,129.05 | 9,861,516.42 |
| 应收股利 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收账款 | 3 | 122,786,873.16 | 131,444,249.52 |
| 其他应收款 | 4 | 5,426,840.08 | 8,748,804.24 |
| 预付账款 | 5 | 29,361,867.32 | 10,852,517.68 |
| 应收补贴款 | | | |
| 存货 | 6 | 165,597,040.72 | 158,460,216.75 |
| 待摊费用 | 7 | 489,786.94 | 634,550.30 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 498,832,612.84 | 540,745,739.24 |
| 长期投资: | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 27,256,229.79 | 31,216,947.59 |
| 长期债权投资 | | | |
| 长期投资合计 | | 27,256,229.79 | 31,216,947.59 |
| 其中：合并价差 | | 27,256,229.79 | 31,216,947.59 |
| 固定资产: | | | |
| 固定资产原价 | 9 | 667,710,478.80 | 537,655,446.88 |
| 减:累计折旧 | 9 | 189,006,102.81 | 156,461,983.17 |
| 固定资产净值 | | 478,704,375.99 | 381,193,463.71 |
| 减:固定资产减值准备 | 9 | 486,976.73 | 584,345.32 |
| 固定资产净额 | | 478,217,399.26 | 380,609,118.39 |
| 工程物资 | | | |
| 在建工程 | 10 | 131,383,675.81 | 152,417,618.79 |
| 固定资产清理 | | | |
| 固定资产合计 | | 609,601,075.07 | 533,026,737.18 |
| 无形资产及其他资产: | | | |
| 无形资产 | 11 | 5,569,191.88 | 7,988,999.43 |
| 长期待摊费用 | 12 | 3,611,318.04 | 1,496,125.57 |
| 其他长期资产 | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 9,180,509.92 | 9,485,125.00 |
| 递延税项: | | | |
| 递延税款借项 | | | |
| 资　产　总　计 | | 1,144,870,427.62 | 1,114,474,549.01 |

法定代表人：徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 合并资产负债表（负债及股东权益方）

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位:人民币元

| 负债及股东权益 | 注释 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 13 | 333,210,000.00 | 352,210,000.00 |
| 应付票据 | 14 | 62,775,500.00 | 57,610,000.00 |
| 应付账款 | 15 | 95,235,130.88 | 116,597,028.74 |
| 预收账款 | 16 | 15,893,407.81 | 9,784,227.26 |
| 应付工资 | 17 | 10,426,334.95 | 5,040,138.51 |
| 应付福利费 | | 6,275,245.98 | 6,480,882.36 |
| 应付股利 | 18 | 1,307,836.62 | 1,324,036.62 |
| 应交税金 | 19 | 7,485,713.72 | 4,112,662.39 |
| 其他应交款 | 20 | 2,876,636.13 | 1,371,039.59 |
| 其他应付款 | 21 | 52,462,075.20 | 40,085,090.26 |
| 预提费用 | 22 | 4,996,846.08 | 3,418,633.64 |
| 预计负债 | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | - | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 592,944,727.37 | 598,033,739.37 |
| 长期负债: | | | |
| 长期借款 | 23 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 24 | - | 5,364,100.00 |
| 其他长期负债 | | | |
| 长期负债合计 | | 140,000,000.00 | 145,364,100.00 |
| 递延税项: | | | |
| 递延税款贷项 | | | |
| 负债合计 | | 732,944,727.37 | 743,397,839.37 |
| 少数股东权益 | | 39,622,882.26 | 37,072,906.36 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 25 | 145,749,230.00 | 145,749,230.00 |
| 减：已归还投资 | | | |
| 股本净额 | | 145,749,230.00 | 145,749,230.00 |
| 资本公积 | 26 | 101,901,839.25 | 100,070,261.88 |
| 盈余公积 | 27 | 47,782,441.75 | 33,352,959.63 |
| 其中:法定公益金 | | 16,829,650.74 | 12,019,823.37 |
| 未分配利润 | 28 | 76,869,306.99 | 54,831,351.77 |
| 股东权益合计 | | 372,302,817.99 | 334,003,803.28 |
| 负债及股东权益总计 | | 1,144,870,427.62 | 1,114,474,549.01 |

法定代表人：徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 合并利润及利润分配表

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 29 | 1,035,415,629.72 | 830,515,987.38 |
| 减：主营业务成本 | 29 | 833,385,002.50 | 671,378,353.15 |
| 主营业务税金及附加 | 30 | 2,497,838.21 | 1,499,970.26 |
| 主营业务利润 | | 199,532,789.01 | 157,637,663.97 |
| 加：其他业务利润 | | 3,060,457.99 | 1,478,907.72 |
| 减：营业费用 | | 48,960,524.66 | 33,678,543.02 |
| 管理费用 | | 73,748,360.65 | 55,011,776.52 |
| 财务费用 | 31 | 23,001,916.12 | 17,317,709.12 |
| 营业利润 | | 56,882,445.57 | 53,108,543.03 |
| 加：投资收益 | 32 | -3,960,717.80 | -4,462,732.07 |
| 补贴收入 | | - | - |
| 营业外收入 | | 2,166,892.77 | 1,023,484.87 |
| 减：营业外支出 | | 3,570,884.70 | 960,905.96 |
| 利润总额 | | 51,517,735.84 | 48,708,389.87 |
| 减：所得税 | | 5,416,369.70 | 11,191,065.65 |
| 少数股东损益 | | 2,346,467.30 | 1,891,422.50 |
| 净利润 | | 43,754,898.84 | 35,625,901.72 |
| 加：年初未分配利润 | | 54,831,351.77 | 37,167,658.90 |
| 其他转入 | | - | |
| 可供分配的利润 | | 98,586,250.61 | 72,793,560.62 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 9,619,654.75 | 7,116,498.23 |
| 提取法定公益金 | | 4,809,827.37 | 3,558,249.12 |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | |
| 提取储备基金 | | | |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 利润归还投资 | | | |
| 可供股东分配的利润 | | 84,156,768.49 | 62,118,813.27 |
| 减：应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | 7,287,461.50 | 7,287,461.50 |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 未分配利润 | | 76,869,306.99 | 54,831,351.77 |

补充资料：

| 项　　目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|
| 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 | | |

法定代表人：徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 合并现金流量表

2005 年度

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 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 | 1,249,689,483.37 |
| 收到的税费返还 | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 19,645,170.51 |
| 现金流入小计 | 1,269,334,653.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,000,851,128.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 60,368,014.48 |
| 支付的各项税费 | 30,978,015.31 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 89,742,271.56 |
| 现金流出小计 | 1,181,939,430.32 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 87,395,223.56 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | |
| 收回投资所收到的现金 | - |
| 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净额 | 4,386,135.07 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - |
| 现金流入小计 | 4,386,135.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 121,651,692.12 |
| 投资所支付的现金 | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - |
| 现金流出小计 | 121,651,692.12 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -117,265,557.05 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | |
| 吸收投资所收到的现金 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | |
| 取得借款所收到的现金 | 40,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 2,035,085.97 |
| 现金流入小计 | 42,035,085.97 |
| 偿还债务所支付的现金 | 59,000,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金 | 30,616,461.24 |
| 其中：子公司支付的少数股东的股利 | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 5,364,100.00 |
| 现金流出小计 | 94,980,561.24 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -52,945,475.27 |
| **四、汇率变动对现金的影响** | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | -82,815,808.76 |

附注：

| 项　　目 | 金　额 |
|---|---|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | |
| 净利润 | 43,754,898.84 |
| 加：少数股东损益 | 2,346,467.30 |
| 计提的资产减值准备 | 324,386.57 |
| 固定资产折旧 | 41,971,033.61 |
| 无形资产摊销 | 2,419,807.55 |
| 长期待摊费用摊销 | - |
| 待摊费用减少（减：增加） | 144,763.36 |
| 预提费用增加（减：减少） | 1,140,334.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -1,359,547.04 |
| 固定资产报废损失 | 2,875,305.27 |
| 财务费用 | 23,750,677.24 |
| 投资损失(减收益) | 3,960,717.80 |
| 递延税款贷项(减：借项) | - |
| 存货的减少(减：增加) | -8,026,178.86 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | -35,147,318.49 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | 8,676,835.47 |
| 其他 | 563,040.00 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 87,395,223.56 |
| **2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** | |
| 债务转为资本 | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | |
| 融资租入固定资产 | |
| **3、现金及现金等价物净增加情况：** | |
| 货币资金的期末余额 | 137,928,075.57 |
| 减：货币资金的期初余额 | 220,743,884.33 |
| 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** | -82,815,808.76 |

法定代表人：徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 资产负债表（资产方）

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位:人民币元

| 资　　产 | 注释 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 16,926,366.89 | 80,681,718.24 |
| 短期投资 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其他应收款 | 4 | 130,404,209.94 | 112,598,577.11 |
| 预付账款 | | | |
| 应收补贴款 | | | |
| 存货 | | | |
| 待摊费用 | | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 147,330,576.83 | 193,280,295.35 |
| 长期投资: | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 448,847,431.13 | 395,647,565.49 |
| 长期债权投资 | | | |
| 长期投资合计 | | 448,847,431.13 | 395,647,565.49 |
| 固定资产: | | | |
| 固定资产原价 | | 1,989,797.94 | 1,371,997.94 |
| 减:累计折旧 | | 758,190.42 | 568,302.19 |
| 固定资产净值 | | 1,231,607.52 | 803,695.75 |
| 减:固定资产减值准备 | | | |
| 固定资产净额 | | 1,231,607.52 | 803,695.75 |
| 工程物资 | | | |
| 在建工程 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 固定资产合计 | | 1,231,607.52 | 803,695.75 |
| 无形资产及其他资产: | | | |
| 无形资产 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 其他长期资产 | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | - | - |
| 递延税项: | | | |
| 递延税款借项 | | | |
| 资　产　总　计 | | 597,409,615.48 | 589,731,556.59 |

法定代表人：徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 资产负债表（负债及股东权益方）

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位:人民币元

| 负债及股东权益 | 注释 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 210,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收账款 | | | |
| 应付工资 | | | |
| 应付福利费 | | 341,393.12 | 263,918.89 |
| 应付股利 | | 10,800.00 | 27,000.00 |
| 应交税金 | | 3,592.15 | 3,102.40 |
| 其他应交款 | | - | - |
| 其他应付款 | | 22,842,996.82 | 2,526,563.30 |
| 预提费用 | | - | |
| 预计负债 | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 233,198,782.09 | 262,820,584.59 |
| 长期负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 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 | | - | - |
| 递延税项: | | | |
| 递延税款贷项 | | | |
| 负债合计 | | 233,198,782.09 | 262,820,584.59 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | | 145,749,230.00 | 145,749,230.00 |
| 减：已归还投资 | | | |
| 股本净额 | | 145,749,230.00 | 145,749,230.00 |
| 资本公积 | | 101,901,839.25 | 100,070,261.88 |
| 盈余公积 | | 21,913,589.24 | 15,500,227.42 |
| 其中:法定公益金 | | 8,206,699.90 | 6,068,912.63 |
| 未分配利润 | | 94,646,174.90 | 65,591,252.70 |
| 股东权益合计 | | 364,210,833.39 | 326,910,972.00 |
| 负债及股东权益总计 | | 597,409,615.48 | 589,731,556.59 |

法定代表人：徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 利润及利润分配表

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | | | |
| 减: 主营业务成本 | | | |
| 主营业务税金及附加 | | | |
| 主营业务利润 | | - | - |
| 加: 其他业务利润 | | 13,143,100.00 | 14,342,800.00 |
| 减: 营业费用 | | - | - |
| 管理费用 | | 6,090,725.81 | 7,934,296.07 |
| 财务费用 | | 8,064,916.94 | 9,277,836.54 |
| 营业利润 | | -1,012,542.75 | -2,869,332.61 |
| 加: 投资收益 | 32 | 43,768,288.27 | 34,391,384.22 |
| 补贴收入 | | - | - |
| 营业外收入 | | - | - |
| 减: 营业外支出 | | - | 6,352.39 |
| 利润总额 | | 42,755,745.52 | 31,515,699.22 |
| 减: 所得税 | | | |
| 净利润 | | 42,755,745.52 | 31,515,699.22 |
| 加：年初未分配利润 | | 65,591,252.70 | 46,090,369.86 |
| 其他转入 | | - | |
| 可供分配的利润 | | 108,346,998.22 | 77,606,069.08 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 4,275,574.55 | 3,151,569.92 |
| 提取法定公益金 | | 2,137,787.27 | 1,575,784.96 |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | |
| 提取储备基金 | | | |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 利润归还投资 | | | |
| 可供股东分配的利润 | | 101,933,636.40 | 72,878,714.20 |
| 减：应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | 7,287,461.50 | 7,287,461.50 |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 未分配利润 | | 94,646,174.90 | 65,591,252.70 |

补充资料:

| 项　　目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|
| 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 | | |

法定代表人: 徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 现金流量表

2005 年度

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 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 | |
| 收到的税费返还 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 49,504,576.29 |
| 现金流入小计 | 49,504,576.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,627,097.70 |
| 支付的各项税费 | 57,109.15 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 38,013,578.23 |
| 现金流出小计 | 39,697,785.08 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 9,806,791.21 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | |
| 收回投资所收到的现金 | - |
| 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净额 | - |
| 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 | 617,800.00 |
| 投资所支付的现金 | 7,600,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - |
| 现金流出小计 | 8,217,800.00 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -8,217,800.00 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | |
| 吸收投资所收到的现金 | - |
| 取得借款所收到的现金 | - |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | - |
| 现金流入小计 | - |
| 偿还债务所支付的现金 | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金 | 15,344,342.56 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | - |
| 现金流出小计 | 65,344,342.56 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -65,344,342.56 |
| **四、汇率变动对现金的影响** | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | -63,755,351.35 |

附注：

| 项　　目 | 金　　额 |
|---|---|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | |
| 净利润 | 42,755,745.52 |
| 加:计提的资产减值准备 | 1,048,705.59 |
| 固定资产折旧 | 189,888.23 |
| 无形资产摊销 | - |
| 长期待摊费用摊销 | - |
| 待摊费用减少（减：增加） | - |
| 预提费用增加（减：减少） | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | - |
| 固定资产报废损失 | - |
| 财务费用 | 8,040,681.06 |
| 投资损失(减收益) | -43,768,288.27 |
| 递延税款贷项(减：借项) | - |
| 存货的减少(减：增加) | - |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | -18,854,338.42 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | 20,394,397.50 |
| 其他 | - |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 9,806,791.21 |
| **2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** | |
| 债务转为资本 | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | |
| 融资租入固定资产 | |
| **3、现金及现金等价物净增加情况：** | |
| 货币资金的期末余额 | 16,926,366.89 |
| 减：货币资金的期初余额 | 80,681,718.24 |
| 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** | -63,755,351.35 |

法定代表人: 徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 合并利润表附表

2005 年度

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　人民币单位：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 | 53.59 | 56.82 | 1.3690 | 1.3690 |
| 营业利润 | 15.28 | 16.20 | 0.3903 | 0.3903 |
| 净利润 | 11.75 | 12.46 | 0.3002 | 0.3002 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 11.62 | 12.32 | 0.2969 | 0.2969 |

法定代表人:徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 行次 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 8,548,788.55 | | × | × | 571,863.21 | 7,976,925.34 |
| 其中：应收账款 | 2 | 7,624,903.73 | | × | × | 542,881.36 | 7,082,022.37 |
| 其他应收款 | 3 | 923,884.82 | | × | × | 28,981.85 | 894,902.97 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | 5 | | | | | | |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 670,197.58 | 889,354.89 | | | | 1,559,552.47 |
| 其中：库存商品 | 8 | 670,197.58 | 889,354.89 | | | | 1,559,552.47 |
| 原材料 | 9 | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 584,345.32 | | | 97,368.59 | 97,368.59 | 486,976.73 |
| 其中：房屋建筑物 | 14 | | | | | | |
| 机器设备 | 15 | 584,345.32 | | | 97,368.59 | 97,368.59 | 486,976.73 |
| 六、无形资产资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中：专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | 9,803,331.45 | 889,354.89 | | 97,368.59 | 669,231.80 | 10,023,454.54 |

法定代表人: 徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

# 资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：普洛康裕股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 行次 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 5,953,094.93 | 1,048,705.59 | × | × | | 7,001,800.52 |
| 其中：应收账款 | 2 | | | × | × | | |
| 其他应收款 | 3 | 5,953,094.93 | 1,048,705.59 | × | × | | 7,001,800.52 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | 5 | | | | | | |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | | | | | | |
| 其中：库存商品 | 8 | | | | | | |
| 原材料 | 9 | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | | | | | | |
| 其中：房屋建筑物 | 14 | | | | | | |
| 机器设备 | 15 | | | | | | |
| 六、无形资产资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中：专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | 5,953,094.93 | 1,048,705.59 | | | | 7,001,800.52 |

法定代表人：徐文财　　主管会计工作的负责人：葛向全　　会计主管：张雪梅

(三)会计报表附注

# 普洛康裕股份有限公司

# 合并会计报表附注

2005年12月31日

金额单位：人民币元

## 附注一、 公司概况

普洛康裕股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司"),原名称为青岛普洛股份有限公司,是1997年1月20日经青岛市经济体制改革委员会青体改发[1997]5号文件批准，在原青岛东方贸易大厦的基础上，由五家发起人共同发起设立。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]152、153 号文件批准，向社会公开发行3000万股人民币普通股股票，并于1997年5月9日在深圳证券交易所上市流通。2001 年 12 月，本公司对原有的资产进行重组，主营业务发生了根本性的变化，即由原先的商业零售领域转向医药化工等高新技术领域。现经营范围为：医药行业投资、网络投资、股权投资管理、生物制药技术的研究、开发和转让；国内商业(不含国家危禁、专营、专控商品)；场地、设施出租；进出口业务，进料加工和"三来一补"业务，对销贸易和转口贸易。2005年4月18日公司名称由青岛普洛股份有限公司变更为普洛康裕股份有限公司。

## 附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

**1、会计准则和会计制度**

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**

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3、记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**4、记账基础及计价原则**

以权责发生制为记账基础。企业的各项资产在取得时按照实际成本计量，其后，各项资产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

**5、外币业务核算方法**

对发生的外币经济业务，采用当月1日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末的市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态之前的，计入有关固定资产的购建成本；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、现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的年限短（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。

**7、短期投资核算方法**

(1)短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

(2)短期投资持有期间收到的股利或利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利或利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3)期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资项目计提短期投资跌价准备。

**8、坏账准备核算方法**

（1）采用备抵法核算坏账。对应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，比例为：

| 账　龄 | 比　例 |
|---|---|
| 1 年以内 | 5.00% |
| 1 - 2 年 | 10.00% |
| 2 - 3 年 | 30.00% |
| 3 - 5 年 | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% |

（2）坏账的确认标准为：

①凡因债务人破产，依法律清偿后依然无法收回的债权。

②债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权。

③债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。

**9、存货核算方法**

（1）存货包括产成品、原材料、包装物、低值易耗品等。

（2）存货计价方法：原材料按实际成本核算，发出原材料采用加权平均法计价；产成品(自制半成品)按实际成本核算、发出产成品采用加权平均法计价；领用低值易耗品采用一次摊销法核算；包装物按实际成本核算，发出包装物采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：采用永续盘存制。

（4）存货的期末计量：

①存货在会计期末应当按照成本与可变现净值孰低计量。

②在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

③用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

④为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。

用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

⑤存货跌价准备按单个存货项目计提；在某些情况下，比如，与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，可以合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

⑥每期都重新确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额减少计提的存货跌价准备。

（5）存货成本的结转：盘亏或毁损的存货所造成的损失，在发生的当期计入损益。

**10、长期投资核算方法**

（1）长期股权投资：按取得时的初始投资成本入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或虽不足 50%但拥有实质控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

（2）股权投资差额：合同规定了投资期限，按投资期限摊销；如果合同没有规定投资期限，对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益之间的差额，按不超过十年的期限摊销；对于初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于十年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益之间的差额，按上述原则摊销；对于初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积-股权投资准备”科目。

（3）长期债权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。在期末时，按照其账面价值与可收回金额孰低原则，计提减值准备。

（4）长期投资减值准备：决算日，若因市价持续下跌和（或）被投资单位公司经营状况恶化（或其他具体原因）等原因导致可收回金额低于账面价值，按单项投资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。

**11、委托贷款核算方法**

（1）委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

（2）委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

（3）期末按委托贷款本金与可收回金额孰低计价，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

**12、固定资产计价和折旧方法**

（1）固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，且单位价值较高的有形资产。

（2）固定资产折旧采用直线法平均计算，残值率为 3%，并按固定资产类别确定其使用年限。

| 固定资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 5-40 年 | 2.43%-19.40% |
| 机器设备 | 5-10 年 | 9.70%-19.40% |
| 运输设备 | 5- 8 年 | 12.13%-19.40% |
| 其他设备 | 5- 8 年 | 12.13%-19.40% |

（3）期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值：

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

②企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

③同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

⑤固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终结或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等，从而对企业产生负面影响；

⑥其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。

**13、在建工程核算方法**

在建工程按实际发生的成本计价。

在建工程自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。

期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

（1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

**14、无形资产计价和摊销方法**

无形资产按取得时的实际成本计价。自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

（3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

期末，对可收回金额低于账面价值的差额按单项项目计提减值准备。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

**15、长期待摊费用摊销方法**

公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，自开始经营的当月起一次计入损益。长期待摊费用按实际成本计价，在受益期内平均摊销，无残值。

**16、借款费用的核算方法**

（1）为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑差额、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

（2）借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在工程已达到预定可使用状态前列入工程成本，作为资本化利息；工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

（3）借款费用资本化期间

①开始资本化：专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额当同时满足以下三个条件时开始资本化：A、资产支出已经发生；B、借款费用已经发生；C、为使固定资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化应当继续进行。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

（4）借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

**17、应付债券的核算方法**

应付债券按实际收到的款项入账。债券的溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

**18、预计负债的确认原则和预计负债最佳估计数的确定方法**

（1）预计负债的确认原则

若与或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

① 该义务是企业承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债最佳估计数的确定方法

预计负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

**19、收入确认的原则**

商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法，确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1）与交易相关的经济利益能够流入公司；(2）收入的金额能够可靠地计量。

**20、所得税的会计处理方法**

所得税的会计处理采用应付税款法。

**21、合并会计报表的编制方法**

（1）合并范围的确定原则

本公司根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》确定合并范围，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（含 50%）或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，则该单位纳入合并范围。根据财政部财会二字[1996]2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，如果被投资单位资产标准、收入标准、利润标准计算得出的比率均在应合并总额的 10%以下，则该单位不予合并。

（2）合并采用的会计方法

以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时各子公司采用的主要会计政策均按照母公司的统一规定，相同项目的数据逐项汇总，母公司的长期投资与子公司的权益相互抵消，母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的重大内部交易和内部往来予以抵消。

## 附注三、税项

1、增值税：内销按 17%的税率计缴，外销实行“免、抵、退”政策。

2、营业税：按服务收入等的 5%缴纳。

3、城建税：本公司和子公司上海普洛康裕药物研究院有限公司(以下简称“上海药研院”)、浙江普洛康裕天然药物有限公司(以下简称“普洛康裕天然”)按应缴流转税额的 7%计缴；子公司浙江康裕制药有限公司(以下简称“康裕制药”)、浙江普洛化学有限公司(以下简称“普洛化学”)、浙江普洛医药科技有限公司(以下简称“普洛医药”)、浙江横店医化有限公司(以下简称“普洛医化”)和浙江埃森医药有限公司(以下简称“埃森医药”)按应缴流转税额的 5%计缴。

4、教育费附加：普洛康裕天然按应缴流转税额的 4%计缴，其他公司按 3%计缴。

5、企业所得税：企业所得税税率为 33%。普洛医药、康裕制药和普洛化学根据财政部、国家税务总局财税字[1994]001 号文件规定，利用三废资源生产所得免征企业所得税，其中普洛医药免征期限为自 2002 年 10 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，康裕制药和普洛化学免征期限为自 2005 年 1 月 1 日起至 2007 年 12 月 31 日止。

6、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 附注四、控股子公司及合营企业

| 被投资单位名称 | 注册地址 | 法定代表人 | 经营范围 | 注册资本 | 实际投资额 | 占权益比例 | 是否合并 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江康裕制药有限公司 | 东阳市横店工业区 | 葛萌芽 | 化学原料药及制剂制造等 | 25,000,000 | 93,056,277.95 | 95.0% | 是 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 东阳市横店工业区 | 葛跃年 | 有机化工原料、医药中间体制造 | 10,000,000 | 32,396,146.50 | 90.0% | 是 |
| 浙江普洛医药科技有限公司 | 东阳市横店工业区 | 徐新良 | 医药中间体制造、医药科技开发、进出口 | 116,500,000 | 127,171,092.30 | 95.7% | 是 |
| 浙江横店医化有限公司 | 东阳市横店工业区 | 祝方猛 | 有机化工原料、医药中间体销售 | 20,000,000 | 14,000,000.00 | 70.0% | 是 |
| 浙江埃森医药有限公司 | 东阳市横店工业区 | 徐新良 | 原料药制造 | 10,000,000 | 10,000,000.00 | 100.0% | 是 |
| 浙江普洛康裕天然药物有限公司 | 金华市金磐开发区 | 陆海平 | 原料药、口服液、合剂、丸剂等制造 | 20,000,000 | 16,206,583.73 | 90.0% | 是 |
| 上海普洛康裕药物研究院有限公司 | 上海南汇工业园区 | 葛萌芽 | 药物领域的新产品研究、开发及四技服务 | 30,000,000 | 18,600,000.00 | 62.0% | 是 |

本公司报告期内合并范围增加浙江埃森医药有限公司，该公司是由本公司和普洛医药于 2005 年 8 月共同投资设立，本公司持有其 10%股权，普洛医药持有其 90%股权。

2005 年 5 月上海普洛药物研究院有限公司更名为上海普洛康裕药物研究院有限公司；2005 年 9 月浙江横店普洛医化有限公司更名为浙江横店医化有限公司。

## 附注五、会计报表项目注释

**1、 货币资金**

| 项　目 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|
| 现　金 | 118,951.90 | 166,807.65 |
| 银行存款 | 93,264,689.30 | 175,763,450.24 |
| 其他货币资金 | 44,544,434.37 | 44,813,626.44 |
| 合　计 | 137,928,075.57 | 220,743,884.33 |

（1）公司期末货币资金比期初减少 37.52%，主要原因系购建固定资产所致。

（2）公司其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

**2、应收票据**

（1）期末余额为 37,242,129.05 元，均系银行承兑汇票,其中 11,980,500.00 元已被质押。

（2）公司期末应收票据比期初增加 277.65%，主要原因系销售收入增长所致。

**3、应收账款**

（1）合并应收账款

| 账　龄 | 2005.12.31 | | | 2004.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比 例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 123,285,906.37 | 94.93% | 6,164,295.31 | 136,499,313.91 | 98.15% | 6,824,965.70 |
| 1 - 2 年 | 5,576,102.57 | 4.29% | 557,610.26 | 1,002,717.05 | 0.72% | 100,271.71 |
| 2 - 3 年 | 716,632.50 | 0.56% | 214,989.75 | 419,474.09 | 0.30% | 125,842.22 |
| 3 - 5 年 | 290,254.09 | 0.22% | 145,127.05 | 1,147,648.20 | 0.83% | 573,824.10 |
| 合　计 | 129,868,895.53 | 100.00% | 7,082,022.37 | 139,069,153.250 | 100.00% | 7,624,903.73 |

①期末欠款金额前五名单位的金额合计为 52,929,360.34 元，占本科目账面余额的 40.76%。

②无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

（2）母公司无应收账款。

**4、其他应收款**

（1）合并其他应收款

| 账　龄 | 2005.12.31 | | | 2004.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 3,802,576.65 | 60.15% | 190,128.83 | 6,927,989.01 | 71.62% | 346,399.45 |
| 1 - 2 年 | 773,810.48 | 12.24% | 77,381.05 | 1,814,281.06 | 18.76% | 181,428.11 |
| 2 - 3 年 | 1,579,232.62 | 24.98% | 473,769.79 | 345,761.19 | 3.57% | 103,728.36 |
| 3 - 5 年 | 25,000.00 | 0.40% | 12,500.00 | 584,657.80 | 6.05% | 292,328.90 |
| 5 年以上 | 141,123.30 | 2.23% | 141,123.30 | | | |
| 合　计 | 6,321,743.05 | 100.00% | 894,902.97 | 9,672,689.06 | 100.00% | 923,884.82 |

①期末欠款金额前五名单位的金额合计为 1,864,797.42 元，占本科目账面余额的 29.50%。

②无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

③公司期末其他应收款比期初减少 37.97%，主要原因系公司加强回款管理所致。

（2）母公司其他应收款

| 账　　龄 | 2005.12.31 | | | 2004.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 136,776,010.46 | 99.54% | 6,838,800.52 | 118,041,445.46 | 99.57% | 5,902,072.27 |
| 1 - 2 年 | 130,000.00 | 0.09% | 13,000.00 | 510,226.58 | 0.43% | 51,022.66 |
| 2 - 3 年 | 500,000.00 | 0.37% | 150,000.00 | | | |
| 合　　计 | 137,406,010.46 | 100.00% | 7,001,800.52 | 118,551,672.04 | 100.00% | 5,953,094.93 |

①期末欠款金额前五名单位的金额合计为 137,083,688.20 元，占本科目账面余额的 99.76%。其中主要为应收普洛医药等的往来款 136,583,688.20 元。

②无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

**5、预付账款**

| 账　　龄 | 2005.12.31 | | 2004.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比　例 | 账面余额 | 比　例 |
| 1 年以内 | 29,361,867.32 | | 10,852,517.68 | 100.00% |
| 合　　计 | 29,361,867.32 | | 10,852,517.68 | 100.00% |

（1）无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（2）公司期末预付账款比期初增长 170.55%，主要原因系生产规模扩大预付购货款增加所致。

**6、存货**

| 项　　目 | 2005.12.31 | | 2004.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面余额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 30,326,128.63 | | 33,168,540.30 | |
| 在产品 | 42,048,315.95 | | 43,568,738.79 | |
| 自制半成品 | 23,987,302.97 | | 29,733,530.74 | |
| 库存商品 | 70,794,845.64 | 1,559,552.47 | 52,659,604.50 | 670,197.58 |
| 合　　计 | 167,156,593.19 | 1,559,552.47 | 159,130,414.33 | 670,197.58 |

存货跌价准备

| 类　　别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 库存商品 | 670,197.58 | 889,354.89 | | 1,559,552.47 |
| 合　　计 | 670,197.58 | 889,354.89 | | 1,559,552.47 |

**7、待摊费用**

| 项　　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 保险费 | 590,059.31 | 758,647.92 | 858,920.29 | 489,786.94 |
| 其　他 | 44,490.99 | 585,467.23 | 629,958.22 | |
| 合　　计 | 634,550.30 | 1,344,115.15 | 1,488,878.51 | 489,786.94 |

## 8、长期股权投资

（1）合并长期股权投资

| 项　目 | 2005.12.31 | | 2004.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 对子公司投资 | 27,256,229.79 | | 31,216,947.59 | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 其他股权投资 | | | | |
| 合计 | 27,256,229.79 | | 31,216,947.59 | |

长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

①权益法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资单位注册资本比例 | 经营期限 | 初始投资额 | 本期追加投资额 | 本期被投资单位权益增减额 | 本期分得现金红利额 | 累计增减额 | 其它减少 | 账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 青岛保税区得邦国际贸易有限公司 | 30.00% | 未设定 | 300,000.00 | | | | -300,000.00 | | |
| 合　计 | | | 300,000.00 | | | | -300,000.00 | | |

普洛化学 2005 年将持有的青岛保税区得邦国际贸易有限公司股权全部转让。

②合并价差

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 摊余价值 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江康裕制药有限公司 | 15,097,758.95 | 10 年 | 2,156,822.68 | 12,940,936.27 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 2,469,076.13 | 10 年 | 352,725.16 | 2,116,350.97 |
| 浙江普洛医药科技有限公司 | 2,010,369.46 | 8.5 年 | 287,195.64 | 1,723,173.82 |
| 浙江普洛康裕天然药物有限公司 | 11,639,743.05 | 10 年 | 1,163,974.32 | 10,475,768.73 |
| 合　计 | 31,216,947.59 | | 3,960,717.80 | 27,256,229.79 |

A、股权投资差额的形成均系本公司投资成本与应享有被投资单位净资产份额的差额。

B、本公司 2003 年 7 月对普洛医药增资，对股权投资差额进行了调整，并按剩余年限进行摊销。

（2）母公司长期股权投资

| 项　目 | 2005.12.31 | | 2004.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 对子公司投资 | 448,847,431.13 | | 395,647,565.49 | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 其他股权投资 | | | | |
| 合计 | 448,847,431.13 | | 395,647,565.49 | |

权益法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资单位注册资本比例 | 经营期限(年) | 初始投资额 | 本期追加投资 | 本期股权投资差额摊销 | 本期被投资单位权益增减额 | 本期分得现金红利额 | 累计增减额 | 其他减少 | 账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江康裕制药有限公司 | 95.00% | 25 | 93,056,277.95 | | 2,156,822.68 | 23,345,331.17 | | 67,588,931.32 | | 160,645,209.27 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 90.00% | 10 | 32,396,146.50 | | 352,725.16 | 8,062,059.10 | | 24,737,510.88 | | 57,133,657.38 |
| 浙江普洛医药科技有限公司 | 95.70% | 10 | 110,671,092.30 | | 287,195.64 | 22,033,411.80 | | 85,430,248.20 | | 196,101,340.50 |
| 浙江横店医化有限公司 | 70.00% | 30 | 14,000,000.00 | | | -420,152.35 | | -1,215,319.15 | | 12,784,680.85 |
| 浙江普洛康裕天然药物有限公司 | 90.00% | 17 | 16,206,583.73 | | 1,163,974.32 | -3,460,066.28 | | -4,624,040.60 | | 11,582,543.13 |
| 上海普洛药康裕物研究院有限公司 | 32.00% | 20 | 3,000,000.00 | 6,600,000.00 | | | | | | 9,600,000.00 |
| 浙江埃森医药有限公司 | 10.00% | 20 | 1,000,000.00 | | | | | | | 1,000,000.00 |
| 合　计 | | | 270,330,100.48 | 6,600,000.00 | 3,960,717.80 | 49,560,583.44 | | 171,917,330.65 | | 448,847,431.13 |

期末，长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

其中：股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 摊余价值 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江康裕制药有限公司 | 21,568,226.99 | 10 年 | 2,156,822.68 | 12,940,936.27 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 3,527,251.62 | 10 年 | 352,725.16 | 2,116,350.97 |
| 浙江普洛医药科技有限公司 | 2,441,162.92 | 8.5 年 | 287,195.64 | 1,723,173.82 |
| 浙江普洛康裕天然药物有限公司 | 11,639,743.05 | 10 年 | 1,163,974.32 | 10,475,768.73 |
| 合　　计 | 39,176,384.58 | | 3,960,717.80 | 27,256,229.79 |

**9、固定资产及累计折旧**

（1）固定资产

| 固定资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 264,572,978.12 | 105,467,490.53 | 1,804,330.72 | 368,236,137.93 |
| 机 械 设 备 | 251,329,822.76 | 39,005,559.51 | 14,654,059.26 | 275,681,323.01 |
| 运 输 设 备 | 17,036,463.32 | 1,814,924.00 | 838,111.68 | 18,013,275.64 |
| 其　　他 | 4,716,182.68 | 1,261,661.54 | 198,102.00 | 5,779,742.22 |
| 合　　计 | 537,655,446.88 | 147,549,635.58 | 17,494,603.66 | 667,710,478.80 |

①固定资产本期增加数中包括从在建工程完工转入 128,407,907.44 元。

②期末固定资产中房屋及建筑物原值 11,632.2 万元已用于抵押贷款。

（2）累计折旧

| 固定资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 45,752,179.46 | 12,864,530.77 | 406,410.57 | 58,210,299.66 |
| 机 械 设 备 | 100,449,268.00 | 25,188,786.70 | 8,501,122.55 | 117,136,932.15 |
| 运 输 设 备 | 8,327,106.27 | 3,196,578.34 | 594,305.09 | 10,929,379.52 |
| 其　　他 | 1,933,429.44 | 976,568.83 | 180,506.79 | 2,729,491.48 |
| 合　　计 | 156,461,983.17 | 42,226,464.64 | 9,682,345.00 | 189,006,102.81 |

（3）净值

期初 381,193,463.71 元　　期末 478,704,375.99 元

（4）固定资产减值准备

| 固定资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机 器 设 备 | 584,345.32 | | 97,368.59 | 486,976.73 |
| 运 输 设 备 | | | | |
| 合　　计 | 584,345.32 | | 97,368.59 | 486,976.73 |

**10、在建工程**

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入固定资产数 | 其他减少 | 期末数 | 资金来源 | 工程进度 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 麻黄碱工程 | 34,386,330.36 | 7,814,126.60 | 39,868,677.96 | | 2,331,779.00 | 自筹 | 在建 |
| 三四五期工程 | 3,036,887.74 | 989,259.59 | 2,732,751.59 | | 1,293,395.74 | 自筹 | 在建 |
| 新冷冻房工程 | 3,667,118.61 | 52,004.00 | 3,719,122.61 | | | 自筹 | 完工 |
| 左氧改扩工程 | | 11,513,170.47 | | | 11,513,170.47 | 自筹 | 在建 |
| 冻干粉针改扩工程 | | 7,257,692.00 | | | 7,257,692.00 | 自筹 | 在建 |
| 上海药研院工程 | 48,478,165.80 | 23,036,520.53 | 56,875,779.97 | 286,569.60 | 14,352,336.76 | 自筹 | 在建 |
| 普洛医药新区工程 | 54,811,810.08 | 27,367,001.35 | | 563,040.00 | 81,615,771.43 | 自筹 | 在建 |
| 普洛医药改造工程 | 4,962,716.70 | 4,011,226.88 | 5,248,858.98 | | 3,725,084.60 | 自筹 | 在建 |
| 普洛化学改造工程 | 1,538,899.62 | 8,046,230.35 | 6,595,802.63 | | 2,989,327.34 | 自筹 | 在建 |
| 埃森医药工程 | | 1,306,486.62 | | | 1,306,486.62 | 自筹 | 在建 |
| 其他工程 | 1,535,689.88 | 16,829,855.67 | 13,366,913.70 | | 4,998,631.85 | 自筹 | 在建 |
| 减：减值准备 | | | | | | | |
| 合　　计 | 152,417,618.79 | 108,223,574.06 | 128,407,907.44 | 849,609.60 | 131,383,675.81 | | |

(1)期末无利息资本化金额。

(2)期末在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 11、无形资产

| 种　类 | 取得方式 | 原始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 本期减少 | 期末数 | 剩余摊销年限 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 奈替米星粉针工艺 | 购买 | 550,000.00 | 259,722.19 | | 91,666.68 | 381,944.49 | | 168,055.51 | 22 个月 |
| 金刚乙胺片剂技术 | 购买 | 2,150,000.00 | 1,265,407.96 | | 433,854.24 | 1,318,446.28 | | 831,553.72 | 13 个月 |
| 单硝酸异三梨酯技术 | 购买 | 250,000.00 | 135,118.93 | | 55,908.00 | 170,789.07 | | 79,210.93 | 17 个月 |
| 盐酸屈他维林 | 购买 | 2,250,000.00 | 1,350,000.00 | | 450,000.00 | 1,350,000.00 | | 900,000.00 | 24 个月 |
| 阿奇霉素技术 | 购买 | 1,280,000.00 | 755,809.47 | | 283,428.00 | 807,618.53 | | 472,381.47 | 20 个月 |
| 盐酸麻黄素合成工艺 | 购买 | 3,800,000.00 | 3,737,000.00 | | 756,000.00 | 819,000.00 | | 2,981,000.00 | 47 个月 |
| 天然药物两证一照 | 购买 | 1,232,914.25 | 410,971.25 | | 273,981.00 | 1,095,924.00 | | 136,990.25 | 6 个月 |
| 计算机网络工程 | 购买 | 207,587.23 | 74,969.63 | | 74,969.63 | 207,587.23 | | | |
| 合　计 | | 11,720,501.48 | 7,988,999.43 | | 2,419,807.55 | 6,151,309.60 | | 5,569,191.88 | |

期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 12、长期待摊费用

| 种　类 | 原值 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 开办费 | 3,611,318.04 | 1,496,125.57 | 2,115,192.47 | | | 3,611,318.04 |
| 合　计 | 3,611,318.04 | 1,496,125.57 | 2,115,192.47 | | | 3,611,318.04 |

## 13、短期借款

| 借款类别 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|
| 保证借款 | 283,210,000.00 | 331,210,000.00 |
| 信用借款 | - | |
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 合　计 | 333,210,000.00 | 352,210,000.00 |

期末无逾期未归还的借款。

## 14、应付票据

| 类别 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 62,775,500.00 | 57,610,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合　计 | 62,775,500.00 | 57,610,000.00 |

## 15、应付账款

期末余额为 95,235,130.88 元，其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

期末余额中无账龄超过三年的大额应付账款。

## 16、预收账款

期末余额为 15,893,407.81 元，其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

**17、应付工资**

期末余额为 10,426,334.95 元，其中无拖欠性质和工效挂钩性质的应付工资。

**18、应付股利**

期末余额为 1,307,836.62 元，其中应付横店集团控股有限公司股利 975,684.79 元，应付南华发展集团有限公司股利 321,351.83 元。上述余额系根据公司 2001 年 12 月 28 日临时股东大会决议通过的《资产置换协议》的规定，康裕制药应付横店集团控股有限公司、南华发展集团有限公司之利润。其余为应付未上市流通法人股东单位之股利 10,800.00 元。

**19、应交税金**

| 税　项 | 2005.12.31 | 2004.12.31 | 执行税率 |
|---|---|---|---|
| 增值税 | 2,421,137.09 | 872,756.75 | 17% |
| 企业所得税 | 4,229,620.52 | 2,181,156.39 | 33% |
| 营业税 | 195,892.97 | 135,692.36 | 5% |
| 城建税 | 602,362.95 | 792,880.59 | 5%、7% |
| 个人所得税 | 36,700.19 | 130,176.30 | |
| 合　计 | 7,485,713.72 | 4,112,662.39 | |

**20、其他应交款**

| 项　目 | 2005.12.31 | 2004.12.31 | 执行费率 |
|---|---|---|---|
| 教育费附加 | 1,323,190.56 | 496,083.64 | 3%、4% |
| 水利基金 | 1,553,445.57 | 874,955.95 | 0.1% |
| 合　计 | 2,876,636.13 | 1,371,039.59 | |

**21、其他应付款**

期末余额为 52,462,075.20 元。

（1）其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

（2）期末余额中无账龄超过三年的大额其他应付款。

（3）期末余额中，欠付金额较大的单位为：

| 单位名称 | 金额 | 内容 |
|---|---|---|
| 东阳市利嘉经贸有限公司 | 8,764,314.19 元 | 往来款 |
| 横店集团控股有限公司 | 5,536,121.45 元 | 往来款 |
| 横店集团家园化工有限公司 | 4,892,232.65 元 | 往来款 |

**22、预提费用**

| 项　目 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|
| 水　费 | 114,171.19 | 468,643.28 |
| 电　费 | 1,925,898.03 | 1,095,246.24 |
| 利　息 | 468,227.96 | 139,764.75 |
| 排污费 | 1,337,620.53 | 799,900.75 |
| 蒸汽费 | 974,463.71 | 757,680.87 |
| 其　他 | 176,464.66 | 157,397.75 |
| 合　计 | 4,996,846.08 | 3,418,633.64 |

**23、长期借款**

| 借款类别 | 币种 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|---|
| 保证、抵押借款 | 人民币 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 合　计 | | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |

期末长期借款余额为康裕制药从中国银行浙江省分行贷入的新药氨磷汀、麻黄碱原料药及制剂改造国债贴息项目的贷款。

**24、专项应付款**

| 项　　目 | 2005.12.31 | 2004.12.31 |
|---|---|---|
| 国债贴息资金 | | 5,364,100.00 |
| 合　　计 | | 5,364,100.00 |

根据国家经贸委、国家计委、财政部国经贸投资[2003]205 号文件，康裕制药核算的新药氨磷汀、麻黄碱原料药及制剂改造项目的国债贴息资金。

**25、股本**

| 项目 | 期初数 | 本次变动增减（+/-） | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 送股 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | |
| 1、发起人股份： | 71,949,230 | | | | 71,949,230 |
| 其中：国家持有股份 | 3,060,000 | | | | 3,060,000 |
| 境内法人持有股份 | 68,889,230 | | | | 68,889,230 |
| 境外法人持有股份 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | |
| 3、公司职工股(高管股) | 44,280 | | 16,500 | 16,500 | 60,780 |
| 4、优先股及其他 | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 71,993,510 | | 16,500 | 16,500 | 72,010,010 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 73,755,720 | | -16,500 | -16,500 | 73,739,220 |
| 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 | 73,755,720 | | -16,500 | -16,500 | 73,739,220 |
| 三、股份总数 | 145,749,230 | | | | 145,749,230 |

股本结构变动的原因为 2005 年公司三届一次董事会新任董事将任职前持有的流通股在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了高管股冻结。

## 26、资本公积

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 99,970,339.37 | | | 99,970,339.37 |
| 股权投资准备 | 99,922.51 | 1,831,577.37 | | 1,931,499.88 |
| 合　计 | 100,070,261.88 | 1,831,577.37 | | 101,901,839.25 |

本期普洛康裕天然因关联交易形成差价计入资本公积，本公司根据持股比例计提增加了股权投资准备 1,831,577.37 元。

## 27、盈余公积

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 21,333,136.26 | 9,619,654.75 | | 30,952,791.01 |
| 法定公益金 | 12,019,823.37 | 4,809,827.37 | | 16,829,650.74 |
| 合　计 | 33,352,959.63 | 14,429,482.12 | | 47,782,441.75 |

## 28、未分配利润

| 项　目 | 金　额 |
|---|---|
| 净利润 | 43,754,898.84 |
| 期初未分配利润 | 54,831,351.77 |
| 加：其他转入 | |
| 减：提取的法定盈余公积 | 9,619,654.75 |
| 提取的法定公益金 | 4,809,827.37 |
| 应付普通股股利 | 7,287,461.50 |
| 期末未分配利润 | 76,869,306.99 |

本公司利润分配政策为：按税后利润 10%提取法定盈余公积，按 5%提取公益金。

## 29、主营业务收入及主营业务成本

(1)按销售品种划分

| 类　别 | 2005 年度 | | 2004 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 原料药 | 936,776,669.36 | 788,409,191.86 | 755,561,626.39 | 639,989,706.77 |
| 制剂 | 84,969,663.75 | 32,585,041.60 | 74,954,360.99 | 31,388,646.38 |
| 中药 | 13,669,296.61 | 12,390,769.04 | | |
| 合　计 | 1,035,415,629.72 | 833,385,002.50 | 830,515,987.38 | 671,378,353.15 |

(2)按销售地区划分

| 类　别 | 2005 年度 | | 2004 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 国内地区 | 892,079,825.87 | 720,965,481.61 | 692,511,672.26 | 552,202,009.09 |
| 国外地区 | 143,335,803.85 | 112,419,520.89 | 138,004,315.12 | 119,176,344.06 |
| 合　计 | 1,035,415,629.72 | 833,385,002.50 | 830,515,987.38 | 671,378,353.15 |

(3)本期销售收入前五名客户的总金额为 310,094,543.34 元，占主营业务收入的 29.95%。

(4)公司母公司无主营业务收入。

## 30、主营业务税金及附加

| 项　　目 | 2005 年度 | 2004 年度 | 计缴标准 |
|---|---|---|---|
| 城建税 | 1,559,615.10 | 953,897.89 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 938,223.11 | 546,072.37 | 3%、4% |
| 合　　计 | 2,497,838.21 | 1,499,970.26 | |

## 31、财务费用

| 类　　别 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 23,728,127.31 | 17,828,213.50 |
| 减:利息收入 | 511,647.78 | 420,811.60 |
| 减:贴息收入 | 772,997.00 | 621,052.00 |
| 其他 | 558,433.59 | 531,359.22 |
| 合　　计 | 23,001,916.12 | 17,317,709.12 |

## 32、投资收益

(1) 合并投资收益

| 项　　目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|
| 权益法核算的被投资单位损益净增减额调整 | | -1,665,988.59 |
| 股权投资差额摊销 | -3,960,717.80 | -2,796,743.48 |
| 合　　计 | -3,960,717.80 | -4,462,732.07 |

（2）母公司投资收益

| 项　　目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|
| 权益法核算的被投资单位损益净增减额调整 | 47,729,006.07 | 37,188,127.70 |
| 股权投资差额摊销 | -3,960,717.80 | -2,796,743.48 |
| 合　　计 | 43,768,288.27 | 34,391,384.22 |

## 33、收到和支付的其他与经营活动有关的现金

资金往来：16,032,522.96 元

贴息、补贴收入： 2,042,997.00 元

租金收入： 1,058,155.36 元

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要为：

业务促销费：27,951,114.23 元

运　杂　费：12,024,744.41 元

支付横店集团控股有限公司款： 7,578,440.36 元

排污环保费: 5,220,632.82 元

差　旅　费： 5,080,077.48 元

**34、收到和支付的其他与筹资活动有关的现金**

本期收到的其他与筹资活动有关的现金为普洛康裕天然收到的关联交易差价 2,035,085.97 元；支付的其他与筹资活动有关的现金为康裕制药支付的国债项目贷款利息 5,364,100.00 元。

**35、非经常性损益项目**

| 项　　目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|---|---|---|
| 贴息、补贴收入 | 2,042,997.00 | 1,581,052.00 |
| 营业外收入 | 2,166,892.77 | 1,023,484.87 |
| 减：营业外支出 | 3,570,884.70 | 960,905.96 |
| 减：所得税影响额 | 153,566.12 | -41,464.67 |
| 非经常性损益项目合计 | 485,438.95 | 1,685,095.58 |

## 附注六、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|---|---|---|---|---|---|
| 南华发展集团有限公司 | 杭州市曙光路 122 号世贸中心 3-4 楼 | 制造业、进出口等 | 第一大股东的第一大股东 | 有限责任 | 王文辉 |
| 浙江光泰实业发展有限公司 | 浙江省东阳市横店镇万盛街 | 实业投资等 | 第一大股东 | 有限责任 | 吴晓东 |
| 浙江康裕制药有限公司 | 东阳市横店工业区 | 化学原料药及制剂制造等 | 子公司 | 有限责任 | 葛萌芽 |
| 浙江普洛医药科技有限公司 | 东阳市横店工业区 | 医药中间体制造 | 子公司 | 有限责任 | 徐新良 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 东阳市横店工业区 | 有机化工原料、医药中间体制造 | 子公司 | 有限责任 | 葛跃年 |
| 浙江横店医化有限公司 | 东阳市横店工业区 | 有机化工原料、医药中间体销售 | 子公司 | 有限责任 | 祝方猛 |
| 浙江普洛康裕天然药物有限公司 | 金华市金磐开发区 | 原料药、口服液、合剂、丸剂等制造 | 子公司 | 有限责任 | 陆海平 |
| 上海普洛康裕药物研究院有限公司 | 上海南汇工业园区 | 药物领域新产品研究、开发及四技服务 | 子公司 | 有限责任 | 葛萌芽 |
| 浙江埃森医药有限公司 | 东阳市横店工业区 | 原料药制造 | 子公司 | 有限责任 | 徐新良 |

2005 年 4 月横店集团有限公司更名为南华发展集团有限公司，2005 年 11 月上海光泰投资发展有限公司更名为浙江光泰实业发展有限公司。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 南华发展集团有限公司 | 1,200,000,000 | | | 1,200,000,000 |
| 浙江光泰实业发展有限公司 | 150,000,000 | | | 150,000,000 |
| 浙江康裕制药有限公司 | 25,000,000 | | | 25,000,000 |
| 浙江普洛医药科技有限公司 | 116,500,000 | | | 116,500,000 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 10,000,000 | | | 10,000,000 |
| 浙江横店医化有限公司 | 20,000,000 | | | 20,000,000 |
| 浙江普洛康裕天然药物有限公司 | 20,000,000 | | | 20,000,000 |
| 上海普洛康裕药物研究院有限公司 | 30,000,000 | | | 30,000,000 |
| 浙江埃森医药有限公司 | | 10,000,000 | | 10,000,000 |

3、 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称 | 年初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 年末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 南华发展集团有限公司 | 10,202,000 | 7.00 | | | | | 10,202,000 | 7.00 |
| 浙江光泰实业发展有限公司 | 32,298,000 | 22.16 | | | | | 32,298,000 | 22.16 |
| 浙江康裕制药有限公司 | 23,750,000 | 95.00 | | | | | 23,750,000 | 95.00 |
| 浙江普洛医药科技有限公司 | 111,500,000 | 95.70 | | | | | 111,500,000 | 95.70 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 9,000,000 | 90.00 | | | | | 9,000,000 | 90.00 |
| 浙江横店医化有限公司 | 14,000,000 | 70.00 | | | | | 14,000,000 | 70.00 |
| 浙江普洛康裕天然药物有限公司 | 18,000,000 | 90.00 | | | | | 18,000,000 | 90.00 |
| 上海普洛康裕药物研究院有限公司 | 18,600,000 | 62.00 | | | | | 18,600,000 | 62.00 |
| 浙江埃森医药有限公司 | | | 10,000,000 | 100.00 | | | 10,000,000 | 100.00 |

（二）不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|---|---|
| 横店集团控股有限公司 | 其法定代表人为本公司董事 |
| 浙江横店进出口有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团家园化工有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 浙江康裕生物制药有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 浙江埃森制药有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团自来水厂 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 浙江金华中元化工有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团金华家园生物化工有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 青岛东方贸易大厦有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团浙江康裕医药有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 浙江横店特种设备有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团浙江康裕生命科学有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 山东昌邑家园化工有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团上海投资有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 浙江横店热电有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团东阳家园运输有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 横店集团建设有限公司 | 横店集团控股有限公司之子公司 |
| 浙江省东阳市横店园林古典建筑公司 | 同受南华发展集团有限公司控制 |
| 横店集团东磁股份有限公司 | 同受南华发展集团有限公司控制 |

（三）关联方交易情况

1、采购货物

| 企业名称 | 2005 年度发生额 | 2004 年度发生额 |
|---|---|---|
| 浙江横店进出口有限公司 | 44,368,518.90 | 23,592,972.47 |
| 山东昌邑家园化工有限公司 | 21,960,843.70 | |
| 浙江康裕生物制药有限公司 | 4,581,989.51 | 2,651,752.97 |
| 浙江埃森制药有限公司 | 803,040.85 | 64,119.66 |
| 横店集团金华家园生物化工有限公司 | | 2,697,453.89 |
| 浙江金华中元化工有限公司 | 1,067,604.11 | 971,071.68 |
| 浙江横店特种设备有限公司 | | 2,297,740.40 |
| 合　　计 | 72,781,997.07 | 32,275,111.07 |

2、销售货物

| 企业名称 | 2005 年度发生额 | 2004 年度发生额 |
|---|---|---|
| 浙江横店进出口有限公司 | 94,243,682.92 | 87,150,519.75 |
| 横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司 | 20,493,538.44 | 13,085,042.67 |
| 横店集团浙江康裕医药有限公司 | 2,792,791.40 | 305,832.20 |
| 浙江康裕生物制药有限公司 | 562,220.59 | 1,396,836.61 |
| 山东昌邑家园化工有限公司 | 473,935.99 | |
| 浙江横店热电有限公司 | | 516,578.45 |
| 合　　计 | 118,566,169.34 | 102,454,809.68 |

以上交易按双方商定的价格进行。

3、关联方应收应付款项余额

| 项　　目 | 2005 年末余额 | 2004 年末余额 |
|---|---|---|
| **应收账款** | | |
| 浙江横店进出口有限公司 | | 7,299,224.82 |
| 横店集团浙江康裕医药有限公司 | 356,922.40 | 114,300.00 |
| 浙江埃森制药有限公司 | 58,488.05 | 166,639.55 |
| 横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司 | | 2,138,600.00 |
| **其他应收款** | | |
| 青岛东方贸易大厦有限公司 | | 102,386.58 |
| 横店集团浙江康裕医药有限公司 | | 456,072.23 |
| 横店集团浙江康裕生命科学有限公司 | | 1,264,693.91 |
| 浙江埃森制药有限公司 | | 108,130.90 |
| **预付账款** | | |
| 山东昌邑家园化工有限公司 | 787,885.67 | |
| **应付账款** | | |
| 浙江横店特种设备有限公司 | | 63,000.00 |
| 横店集团自来水厂 | 595,641.36 | 596,917.68 |
| 浙江埃森制药有限公司 | 151,192.75 | 53,714.95 |
| 浙江横店热电有限公司 | 5,571,642.34 | 4,975,724.88 |
| 横店集团东阳家园运输有限公司 | 2,039,700.64 | 948,979.57 |
| 浙江康裕生物制药有限公司 | 360,204.82 | |
| 横店集团上海投资有限公司 | 913,457.50 | 913,457.50 |
| **预收账款** | | |
| 横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司 | 1,725,883.08 | |
| **其他应付款** | | |
| 横店集团控股有限公司 | 5,536,121.45 | 13,114,561.81 |
| 浙江埃森制药有限公司 | 1,271,257.51 | |
| 横店集团家园化工有限公司 | 4,892,232.65 | |
| 浙江横店进出口有限公司 | 1,588,665.50 | |
| 横店集团金华家园生物化工有限公司 | 408,076.92 | |
| **应付股利** | | |
| 横店集团控股有限公司 | 975,684.79 | 975,684.79 |
| 南华发展集团有限公司 | 321,351.83 | 321,351.83 |

（四）其他应披露事项

1、截止 2005 年末横店集团控股有限公司提供担保，使本公司和康裕制药、普洛化学、普洛医药从银行获得借款 39,321 万元。2004 年末横店集团控股有限公司提供担保，使本公司和康裕制药、普洛化学、普洛医药从银行获得借款 47,121 万元。

截止 2005 年末本公司、普洛医药和南华发展集团有限公司共同为康裕制药提供担保，使康裕制药从银行获得借款 3,000 万元。

截止 2005 年末上海药研院为本公司提供抵押担保，使本公司从银行获得借款 5,000 万元。

截止 2005 年末横店集团控股有限公司提供担保，使普洛康裕天然从银行开立 630 万元银行承兑汇票。

2、康裕制药、普洛化学和普洛医药向横店集团自来水厂按商定价格支付水费和排污费，2005 年应支付横店集团自来水厂水费 3,263,712.26 元、排污费 4,117,356.00 元。2004 年应支付横店集团自来水厂水费 2,638,163.53 元、排污费 4,622,223.00 元。

3、康裕制药、普洛化学和普洛医药向浙江横店热电有限公司按商定价格支付蒸汽费，2005 年应支付浙江横店热电有限公司蒸汽费 26,412,639.38 元，2004 年应支付浙江横店热电有限公司蒸汽费 8,360,012.38 元。

普洛医药向浙江横店热电有限公司按商定价格支付电费，2005 年应支付浙江横店热电有限公司电费 10,579,088.74 元，2004 年应支付浙江横店热电有限公司电费 2,705,122.60 元。

4、横店集团东阳家园运输有限公司为普洛医药提供运输服务，普洛医药 2005 年应向其支付运输费用 5,745,630.88 元，2004 年应向其支付运输费用 1,646,211.22 元。

5、2005 年康裕制药共支付给浙江省东阳市横店园林古典建筑公司车间工程款 17,082,759.00 元；普洛医药共支付给横店集团建设有限公司公寓楼、车间工程款 2,105,841.72 元；埃森医药共支付给横店集团建设有限公司车间工程款 587,671.62 元。2004 年康裕制药共支付给浙江省东阳市横店园林古典建筑公司车间工程款 7,852,292.00 元；普洛医药共支付给横店集团建设有限公司公寓楼、车间工程款 13,974,126.00 元。

6、2005 年浙江横店热电有限公司向普洛医药提供设备及安装服务 961,598.19 元；向普洛化学提供设备及安装服务 131,700.00 元。

7、2005 年普洛医药以账面价值向横店集团金华家园生物化工有限公司出售设备 897,197.63 元；向山东昌邑家园化工有限公司出售设备 975,874.71 元。

8、2005 年 4 月，本公司受让普洛化学持有的上海药研院 22%的股份，受让价款为 660 万元。

9、康裕制药与横店集团东磁股份有限公司签署《厂房租赁协议》和《土地租赁协议》，将厂房 13,815.38 平方米、土地 43,194.30 平方米出租给横店集团东磁股份有限公司使用,租期 3 年,自 2005 年 1 月 1 日起计算,每年租金 885,538.96 元。

10、普洛康裕天然与横店集团浙江康裕生命科学有限公司签署《厂房租赁协议》，将厂房 3,476.9 平方米出租给横店集团浙江康裕生命科学有限公司使用,租期自 2005 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止,租金 1,320,000.00 元。

11、2005 年度、2004 年度本公司支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额分别为人民币 1,141,861.20 元、881,500.00 元。

## 附注七、或有事项

截止 2005 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 附注八、承诺事项

截止 2005 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 附注九、资产负债表日后事项

1、经公司董事会决议，2005 年度利润分配预案为以 2005 年末总股本 145,749,230 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。

2、本公司股权分置改革方案经 2006 年 1 月 24 日召开的公司相关股东会议审议通过。公司非流通股股东选择以支付股份的方式作为向流通股股东的对价安排。股权分置改革的方案实施为流通股股东每 10 股获得 2.5 股对价股份。流通股股东获得对价股份到账日期为 2006 年 2 月 15 日，同时原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。该方案实施完毕，公司股票于 2006 年 2 月 15 日恢复交易。

3、本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 附注十、其他重要事项

1、2005 年 4 月 15 日，本公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案，以 2004 年末总股本 145,749,230 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。

2、2005 年 8 月 2 日,东阳市恒通投资有限公司在中国证券中央登记结算公司深圳分公司办理了质押登记手续，将其持有的本公司社会法人股 15,800,000 股(占公司总股本 10.84%)，作为向中信实业银行杭州分行天水支行质押担保借款之用。质押期限为一年。

2005 年 12 月 9 日，浙江光泰实业发展有限公司、南华发展集团有限公司分别将其持有的本公司社会法人股 2,984,767 股(占公司总股本 2.05%)和 10,202,000 股(占公司总股本 7%)，在中国证券中央登记结算公司深圳分公司办理了质押登记手续，作为向招商银行股份有限公司杭州保俶支行贷款的担保。质押期限均为一年。

2005 年 12 月 30 日，浙江光泰实业发展有限公司将其持有的本公司社会法人股 29,313,233 股(占公司总股本 20.11%)，在中国证券中央登记结算公司深圳分公司办理了质押登记手续，作为向上海浦东发展银行广州分行大都会支行贷款的担保。质押期限为一年。

2006 年 1 月 11 日，浙江光泰实业发展有限公司、南华发展集团有限公司、东阳恒通投资有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理用于股权分置改革需要支付对价部分的股权解押工作。2006 年 2 月 15 日股改方案实施完毕，浙江光泰实业发展有限公司质押股数为 31,601,690 股，东阳市恒通投资有限公司质押股数为 11,748,393 股。

# 十一 备查文件目录

（一）公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

（二）山东汇德会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

普洛康裕股份有限公司

董事长：徐文财