

山东鲁抗医药股份有限公司  
600789  
2005 年年度报告



二〇〇六年三月三十日

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况简介 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	15
七、股东大会情况简介 .....	17
八、董事会报告 .....	18
九、监事会报告 .....	28
十、重要事项 .....	29
十一、财务会计报告 .....	32
十二、备查文件目录 .....	58
附件： .....	67

# 山东鲁抗医药股份有限公司

## 2005年年度报告

### 一、重要提示

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

2、会议应到董事 12 人，实到董事 8 人。董事林永彬、李建请假；独立董事戴庆骏因故未能参加会议，委托独立董事周喜良代为行使表决权；董事劳元一因故未能参加会议，委托董事章建辉代为行使表决权。

3、上海上会会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长章建辉先生、财务总监刘敏女士、财务处长李利先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：山东鲁抗医药股份有限公司

公司法定中文名称缩写：鲁抗医药

公司英文名称：SHANDONG LUKANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.

公司英文名称缩写：lkpc

2、公司法定代表人：章建辉

3、公司董事会秘书：田立新

联系地址：山东省济宁市太白楼西路 173 号

电话：(0537)2983174

传真：(0537)2983097

E-mail: tlx600789@163.com

公司证券事务代表：王德泉

联系地址：山东省济宁市太白楼西路 173 号

电话：(0537)2983097

E-mail: wdq801@sina.com

投资者关系管理咨询电话：(0537)2983142

4、公司注册地址：山东省济宁市太白楼西路 173 号

公司办公地址：山东省济宁市太白楼西路 152 号

邮政编码：272021

公司国际互联网网址：<http://www.lkpc.com>

公司电子信箱：[lukang@lkpc.com](mailto:lukang@lkpc.com)

5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：鲁抗医药

公司 A 股代码：600789

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 2 月 15 日

公司首次注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3700001800975

公司税务登记号码：国税鲁字 370800165929731 号

公司税务登记号码：鲁地税济字 370801165929731 号

公司聘请的境内会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市东江湾路 444 号 402 室

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	3,125,805.76
净利润	4,976,569.80
扣除非经常性损益后的净利润	3,391,916.14
主营业务利润	135,439,955.99
其他业务利润	4,392,915.53
营业利润	2,009,783.91
投资收益	231,368.19
补贴收入	-
营业外收支净额	884,653.66
经营活动产生的现金流量净额	161,637,597.65
现金及现金等价物净增加额	-29,534,737.61

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴（财政贴息）	700,000.00
营业外收支净额	884,653.66
小计	1,584,653.66
减：所得税影响数	-
非经常性损益净额	1,584,653.66

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2005年	2004年	本年比上年 增减(%)	2003年
主营业务收入	1,155,936,150.84	1,027,521,640.91	12.50	974,193,121.35
利润总额	3,125,805.76	-95,670,038.20		78,410,253.98
净利润	4,976,569.80	-92,347,823.64		54,120,154.62
扣除非经常性损益的净利润	3,391,916.14	-92,281,412.86		65,051,236.05
每股收益	0.01	-0.22		0.13
最新每股收益	0.01			
净资产收益率(%)	0.33	-6.18		3.35
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率(%)	0.23	-6.17		4.47
扣除非经常性损益后净利润为基 础计算的加权平均净资产收益率(%)	0.23	-		-
经营活动产生的现金流量净额	161,637,597.65	63,242,043.24	155.59	167,421,082.93
每股经营活动产生的现金流量净额	0.39	0.15	160.00	0.40
	2005年末	2004年末	本年末比上年末 增减(%)	2003年末
总资产	2,585,362,689.83	2,698,031,691.80	-4.18	2,696,537,512.88
股东权益(不含少数股东权益)	1,498,446,120.77	1,495,371,215.85	0.21	1,614,900,300.75
每股净资产	3.64	3.63	0.28	3.92
调整后的每股净资产	3.64	3.63	0.28	3.92

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益 合计
期初数	411,754,215.00	833,367,344.76	149,762,847.27	33,452,301.49	102,962,817.18	1,495,371,215.85
本期增加	-	-	-	-	4,976,569.80	4,976,569.80
本期减少	-	-	-	-	-	-
期末数	411,754,215.00	833,367,344.76	149,762,847.27	33,452,301.49	107,884,286.64	1,498,446,120.77

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、未上市流通股份</b>									
1、发起人股份	206,656,270	50.19						206,656,270	50.19
其中：									
国家持有股份	142,997,400	34.73						142,997,400	34.73
境内法人持有股份									
境外法人持有股份	63,658,870	15.46						63,658,870	15.46
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	206,656,270	50.19						206,656,270	50.19
<b>二、已上市流通股份</b>									
1、人民币普通股	205,097,945	49.81						205,097,945	49.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	205,097,945	49.81						205,097,945	49.81
<b>三、股份总数</b>	<b>411,754,215</b>	<b>100</b>						<b>411,754,215</b>	<b>100</b>

#### 2、股票发行与上市情况

##### (1) 前三年历次股票发行情况

单位：股 币种：人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
增资发行A股	2003-05-27	7.66	47,000,000	2003-06-10	47,000,000	--

2003年5月27日至6月3日，经中国证监会证监发行字（2002）31号文批准，公司通过上交所网上交易系统，向公司原社会公众股股东和其他社会公众投资者及网下机构投资者增资发行4700万股A股股票，增发价格为7.66元/股，股权登记日为2003年5月26

日，经上交所批准，新增股份于2003年6月10日上市流通。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况：本报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况：本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	91,809						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
山东鲁抗医药集团有限公司	国有股东	34.73	142,997,400	-	未流通	142,997,400	冻结 142,997,400
中国资本（控股）有限公司	外资股东	15.46	63,658,870	-	未流通	63,658,870	未知
陈人墩	其他	0.16	653,180	-	已流通	-	未知
吴江海	其他	0.13	522,800	-	已流通	-	未知
姜敏	其他	0.10	398,000	-2,000	已流通	-	未知
谢施斌	其他	0.09	360,000	360,000	已流通	-	未知
张洁	其他	0.08	328,201	328,201	已流通	-	未知
杨安惠	其他	0.07	303,600	133,800	已流通	-	未知
顾伟芬	其他	0.07	287,500	252,000	已流通	-	未知
黄志明	其他	0.07	284,000	284,000	已流通	-	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股数量		股份种类				
陈人墩	653,180		人民币普通股				
吴江海	522,800		人民币普通股				
姜敏	398,000		人民币普通股				
谢施斌	360,000		人民币普通股				
张洁	328,201		人民币普通股				
杨安惠	303,600		人民币普通股				
顾伟芬	287,500		人民币普通股				
黄志明	284,000		人民币普通股				
范世泓	281,400		人民币普通股				
王莹	281,050		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，已知公司控股股东山东鲁抗医药集团有限公司和中国资本（控股）有限公司相互之间及与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。						



## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 控股股东情况

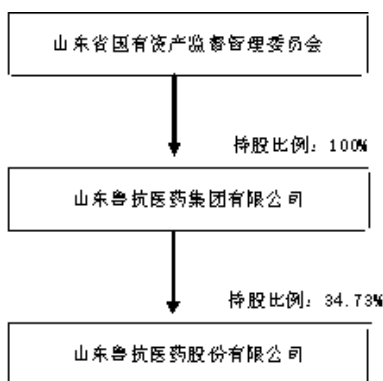
公司名称：山东鲁抗医药集团有限公司，法人代表：章建辉，注册资本：19,399 万元人民币，成立日期：1994 年 3 月 30 日，主要经营业务或管理活动：主要经营业务或管理活动：化学原料药及制剂、医用化工原辅料及中间体、兽药、饲料、饮料、农药、医用包装品的经营管理。医用化工设备制作、安装；承包境外医药行业工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口等。

### (2) 实际控制人情况

公司的实际控制人名称：山东省国有资产监督管理委员会，目前主要管理活动是根据山东省政府授权代表国家履行出资人职责，监督管理山东省省属企业的国有资产。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况：本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



## 2、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：美元

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
中国资本（控股）有限公司	劳元一	743.9816	1991-03-10	公司主要业务范围是投资中国高增长行业重点放在资讯科技及生物科技行业的投资。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况：

但位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报酬总额(万元)
章建辉	董事长	男	60	2003-07-30	2006-07-30	14,300	14,300	-	无	-
劳元一	董事	男	59	2005-10-26	2005-08-18	-	-	-	无	-
刘振文	董事	男	53	2003-07-30	2006-07-30	12,100	12,100	-	无	-
童云从	董事	男	56	2003-07-30	2006-07-30	2,860	2,860	-	无	-
张正海	董事	男	48	2003-07-30	2006-07-30	6,510	6,510	-	无	2.00
	2005-08-18			2006-07-30						
林永彬	董事	男	42	2003-07-30	2006-07-30	7,150	7,150	-	无	3.20
颜骏廷	董事	男	42	2003-07-30	2006-07-30	8,470	8,470	-	无	-
李建	董事	男	50	2003-07-30	2006-07-30	-	-	-	无	-
戴庆骏	独立董事	男	62	2003-07-30	2006-07-30	-	-	-	无	5.25
赵树元	独立董事	男	59	2003-07-30	2006-07-30	-	-	-	无	5.25
周喜良	独立董事	男	66	2003-07-30	2006-07-30	5,500	5,500	-	无	5.25
刘仲川	独立董事	男	32	2003-07-30	2006-07-30	-	-	-	无	5.25
王海燕	监事会主席	男	55	2003-07-30	2006-07-30	13,200	13,200	-	无	-
刘宪新	监事会副主席	女	51	2003-07-30	2006-07-30	1,100	1,100	-	无	-
程军	监事	男	48	2003-07-30	2006-07-30	14,300	14,300	-	无	-
宗传芳	职工监事	男	55	2003-07-30	2006-07-30	2,310	2,310	-	无	3.36
甘士喜	职工监事	男	55	2003-07-30	2006-07-30	1,750	1,750	-	无	3.36
杜建方	常务副总经理	男	38	2005-08-18	2006-07-30	-	-	-	无	1.56
刘松强	副总经理	男	38	2005-08-18	2006-07-30	-	-	-	无	4.50
张杰	副总经理	男	38	2003-07-30	2006-07-30	-	-	-	无	3.80
张雪岩	副总经理	女	42	2005-03-26	2006-07-30	-	-	-	无	3.68
刘敏	财务总监	女	51	2003-07-30	2006-07-30	2,860	2,860	-	无	3.80
田立新	董事会秘书	男	38	2003-07-30	2006-07-30	-	-	-	无	3.80
合计	/	/	/	/	/	92,410	92,410	-	/	54.06

注：1、报告期董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬总额为含税数据；

2、经公司四届董事会第十六次会议审议，董事会同意劳元一先生辞去公司董事、副董事长职务并同意推荐包丰先生为公司新任董事，以上议案尚未经股东大会审议。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

章建辉，2001年12月前，担任山东鲁抗医药集团有限公司董事长、总经理、党委书记。2001年12月至2005年末，担任山东鲁抗医药集团有限公司董事长、党委书记，兼任本公司董事长。

劳元一，历任国家科学技术委员会及国家铁道部高级职员，国家科技与社会发展研究中心高级政策研究员。现任中国资本（控股）有限公司董事局主席及第一上海投资有限公司董事局主席。

刘振文，2001年12月前，担任山东鲁抗医药集团有限公司副董事长、副总经理、党委副书记。2001年12月至2005年末，担任山东鲁抗医药集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记，兼任本公司董事。

童云从，2001年至今担任山东鲁抗医药集团有限公司总会计师，兼任本公司董事。

张正海，2001年至2005年8月，担任山东鲁抗动植物药品事业部总经理、党委书记，山东鲁抗医药集团有限公司董事，2005年8月至今任本公司总经理、党委书记。

林永彬，2001年至2005年8月，担任本公司总经理、党委书记、山东鲁抗医药集团有限公司董事。2005年8月至2005年末任山东鲁抗医药集团有限公司副总经理、总工程师，兼任本公司董事。

颜骏廷，2001年3月至2003年9月，担任本公司鲁原分公司党委书记、总经理，2003年8月至2003年12月担任山东鲁抗医药集团有限公司副总经理。2003年12月至今担任山东民生煤化有限公司党委书记、山东鲁抗医药集团有限公司董事，兼任本公司董事。

李 建，2001年至今任本公司董事。

戴庆骏，2003年6月前任国家药品监督管理局副局长、党组成员。2003年7月至今任本公司独立董事。

赵树元，2001年至2003年6月任中国证监会济南证管办上市处处长、助理巡视员，2003年7月至今任本公司独立董事。

周喜良，2002年前任山东省济宁市副市长、济宁市人大常委会副主任。2002年4月至今任本公司独立董事。

刘仲川，2001 年至今就职于山东省财政厅财政科学研究所调研室。2002 年 4 月至今任本公司独立董事。

王海燕，2001 年至今担任山东鲁抗医药集团有限公司工会主席，兼任本公司监事会主席。

刘宪新，2001 年至 2004 年，担任山东鲁抗医药集团有限公司纪委书记兼政治工作部部长。2004 年至今担任山东鲁抗医药集团有限公司党委副书记、纪委书记、政治工作部部长，兼任本公司监事会副主席。

程 军，2001 年 2005 年末，先后担任山东鲁抗医药集团公司董事、副总经理，山东新华鲁抗医药零售连锁有限公司董事长、党委书记，北药鲁抗有限责任公司总经理，兼任本公司监事。

宗传芳，2001 年至今担任本公司工会主席，兼职工代表监事。

甘士喜，2001 年至 2003 年 7 月，担任本公司副总经理、党委副书记，2003 年 7 月至今担任本公司党委副书记兼职工代表监事。

杜建方，2001 年至 2005 年 8 月，担任山东鲁抗动植物药品事业部副总经理，2005 年 8 月至今任本公司常务副总经理。

刘松强，2001 年至 2005 年 8 月，先后担任本公司树脂分厂厂长、技术开发处处长，2005 年 8 月至今任本公司副总经理。

张 杰，2001 年至 2003 年 8 月担任本公司鲁原分公司副总经理兼经营公司经理，2003 年 8 月至今任本公司副总经理。

张雪岩，2001 年至 2003 年 8 月担任本公司鲁原分公司副总经理，2003 年 8 月至今先后担任本公司总经理助理、副总经理。

刘 敏，2001 年至今任本公司财务总监。

田立新，2001 年至今任本公司董事会秘书兼董事会秘书处处长。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
章建辉	山东鲁抗医药集团有限公司	董事长	2003-09	2006-02
刘振文	山东鲁抗医药集团有限公司	董事、总经理	2003-09	2006-02
童云从	山东鲁抗医药集团有限公司	董事、总会计师	2003-09	2006-09
林永彬	山东鲁抗医药集团有限公司	董事、总工程师	2005-09	2006-02
王海燕	山东鲁抗医药集团有限公司	工会主席	2003-09	2006-09
刘宪新	山东鲁抗医药集团有限公司	纪委书记	2003-09	2006-09

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
颜骏廷	山东民生煤化工有限责任公司	党委书记	2003-12	2006-12
程 军	北药鲁抗医药有限公司	总经理	2005-07	2008-07

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：本公司董事、监事、高级管理人员年度报酬的决策程序是由董事会薪酬与考核委员会考核确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：由董事会薪酬与考核委员会依据《公司 2005 年经营者业绩考核暂行办法》并在人事劳资部门对其进行综合考核与绩效评价的基础上综合评定后确定的。

3、在公司领取报酬津贴的董事、监事、高级管理人员年度报酬总额情况见“董事、监事、高级管理人员情况”。

#### 4、不在股东单位领取报酬津贴的董事、监事、高级管理人员的情况

不在公司领取报酬津贴的 董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位 领取报酬津贴
章建辉	是
刘振文	是
童云从	是
颜骏廷	是
王海燕	是
刘宪新	是
程 军	是
李 建	否

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	离任原因
张正海	总经理	董事会调整新聘任
杜建方	常务副总经理	董事会调整新聘任
刘松强	副总经理	董事会调整新聘任
张 杰	副总经理	董事会调整新聘任
张雪岩	副总经理	董事会调整新聘任
刘 敏	财务总监	董事会调整新聘任
林永彬	总经理	董事会调整离职
唐健	副总经理	董事会调整离职
张文玉	副总经理	董事会调整离职
陈冠胜	董事、常务副总经理	个人原因辞职
黄贤胜	副总经理	个人原因辞职

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

(2) 2005年4月28日，经公司四届十四次董事会临时会议审议，董事会同意陈冠胜先生辞去公司董事、副总经理职务（具体内容公司以临时公告的形式于2005年4月30日披露刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上）。

(3) 2005年8月18日，经公司四届十五次董事会会议审议，会议通过了董事会《关于调整公司管理层任职的议案》。鉴于公司总经理林永彬先生因工作变动不再担任本公司总经理。经董事长提名，董事会决定聘任张正海先生为公司总经理。经总经理提名，决定聘任张杰先生、张雪岩女士、杜建方先生、刘松强先生为公司副总经理；聘任刘敏女士为公司财务总监。根据唐健、张文玉的辞呈，本次会议同意免去其副总经理职务。以上人员的任职期限与本届董事会任期相同（具体内容公司以临时公告的形式于2005年8月20日披露刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上）。

(4) 2005年10月26日，经公司四届董事会第十六次会议审议，董事会同意劳元一先生辞去公司董事、副董事长职务并同意推荐包丰先生为公司新任董事（具体内容公司以临时公告的形式于2005年10月28日披露刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上）。

(五) 公司员工情况：

截止报告期末，公司在职员工为5277人，需承担费用的离退休职工为24人。员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	4761
销售人员	286
财务人员	55
行管人员	175

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学及以上	500
大专学历	1317
中专及其他	3460

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

本报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁发的有关法律法规要求，建立了完备的公司治理结构和治理制度。

1、2005年年底，公司根据中国证监会山东监管局下发的鲁证监公司字[2005]76号文《关于贯彻落实〈关于提高上市公司质量的意见〉的通知》的要求，成立了以董事长为主要负责人的自查领导小组，并对照《意见》要求进行了自查，并及时上报。

2、根据中国证监会下发的《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题的通知（证监公司字[2005]37号）》的要求，公司于下半年完成对关联方资金往来及对外担保的情况进行了自查，并书面上报山东监管局。

3、为了进一步保护社会公众股股东权益，完善公司法人治理结构，我公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发[2004]118号）和《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15号）及《上海证券交易所股票上市规则（2004年修订）》有关规定，公司于2005年4月完成对公司《章程》相应条款的修改。

4、对照《上市公司治理准则》，公司董事会认为公司法人治理结构较为完善，与中国证监会有关文件要求不存在差异。

（1）关于股东大会：公司严格按照程序召开股东大会，股东大会的投票和表决严格遵守累计投票制、分类表决制度，维护广大股东特别是中小股东的权益；

（2）关于控股股东与公司之间的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；

（3）关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，行使和履行作为董事的权利、义务和责任；

（4）关于监事和监事会：公司监事会的任职资格和选举程序均符合法律、法规的规



定，各位监事能够认真履行自己的职责，对公司财务和公司董事、公司经理及其他高级管理人员履行职责的合法和合规性进行监督；

(5) 关于绩效评估和激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、公正；

(6) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；能严格按照有关法规的要求真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## (二) 独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

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
戴庆骏	6	5	1	0	
赵树元	6	6	0	0	
周喜良	6	6	0	0	
刘仲川	6	4	2	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况：报告期内公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

**业务方面：** 本公司拥有独立的业务经营能力，拥有独立的采购、生产、销售系统，独立开展各项业务，不存在对股东的业务依赖。

**人员方面：** 本公司的劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立。公司高级管理人员、生产、经营、技术人员均未在股东单位担任除董事以外的任何其他职务。

**资产方面：** 本公司拥有独立、完整的资产结构，拥有独立于股东的经营场所，拥有完整的生产经营配套设施、固定资产、无形资产。

**机构方面：** 本公司能做到机构独立，公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会和经理班子独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；公司具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动。

**财务方面：** 本公司拥有独立的财务部门和财务管理、核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；具有独立的银行账号，独立进行经济业务结算；作为独立的纳税主体，依法独立纳税。

#### （四）高级管理人员的考评及激励情况

本公司对高级管理人员的绩效评价是依据《公司 2005 年经营者业绩考核暂行办法》，在人事劳资部门对其考核与绩效评价的基础上再进行综合考评定的，并依据考评结果确定其年度报酬。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

本报告期，公司共召开一次股东大会即“公司 2004 年年度股东大会”。大会于 2005 年 4 月 28 日上午 9 时在公司驻地现场召开，大会通过的决议信息公司已刊登在 2005 年 4 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上。

本次股东大会经审议，采用记名投票表决的方式通过了以下决议：（1）通过了《公司 2004 年年度董事会工作报告》；（2）通过了《公司 2004 年年度监事会工作报告》；（3）通过了《公司 2004 年度财务决算报告》；（4）通过了《公司 2005 年度财务预算报告》；（5）通过了《公司 2004 年年度利润分配议案》；（6）通过了《公司 2004 年年度报告》和《摘要》；（7）通过了《关于续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2005 年年度审计机构的议案》；（8）通过了《关于进一步修改公司章程修订案的提案》；（9）通过了《关于审议公司累积投票制实施细则的提案》。大会由北京中伦金通律师事务所刘风良律师现场见证并出具了法律意见书，认为大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果均合法有效。

（二）临时股东大会情况：本报告期内，公司没有召开临时股东大会。

（三）选举、更换公司董事、监事情况见“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”

## 八、董事会报告

### （一）报告期公司经营情况的回顾

#### 1、报告期公司总体经营情况

进入 2005 年以来，国家宏观调控力度逐步加大，各项改革措施陆续出台，国内抗生素市场竞争依然激烈，公司重点围绕贯彻落实扭亏为盈的“四十字”方针开展工作。通过下半年调整经理班子，相继出台一系列改革措施，使公司生产运营组织架构逐步适应了市场激烈竞争的要求。开展了以“营销风暴”、“销售龙虎榜”和“生产先锋台”为龙头的新型劳动竞赛活动，充分调动了全体员工的积极性，促进了公司产品销量和收入的恢复性上升；在内部抓好物资采购招标工作，进一步降低采购成本；加大产品的科研开发投入，提高资产运行质量，初步实现了扭亏增盈的目标。截止 2005 年 12 月 31 日，公司主营业务收入累计完成 115593.62 万元，比上年同期增长 12.50%；净利润累计 497.66 万元；全年可比产品成本降低率累计降低 5.93%；实现每股收益 0.012 元/股；每股净资产为 3.64 元/股。

#### 2、报告期公司重点工作与回顾

##### 1) 适时调整经理班子，实施管理流程改造

通过层层发动，积极调整公司运营布局和管理机构，新设立了南区、新区生产中心和营销中心，强化了基础工作的管理。公司还专门成立了审计处，加强合同的把关和内部生产经营运行质量的审计工作，企业适应市场竞争的能力逐步增强。

##### 2) 适应内外新形势，改进生产经营措施

经营系统通过开展营销创新活动，充分调动了业务人员的积极性，销售收入比上年增幅超过 10%以上；生产系统加强了对生产单位的现场管理，设立“生产先锋台”，全面开展新型的劳动竞赛，通过组织对重点品种技术攻关等措施的实施使生产成本进一步降低。

### 3) 全面加强基础管理，降低运行成本

从做好现场管理入手，对公司闲置物资进行盘查和盘活，并加强对物资采购部门“进口”的管理，强化月度比价采购制度，严格大宗物资进货的质量和计量检查，物资采购管理水平得到了明显提升。

### 4) 加大国内外注册认证工作力度，努力提高质量管理水平

公司认真做好质量管理工作，在整改的基础上，确保年度内 GMP 复审的车间再次全部通过了由国家食品药品监督管理局 GMP 认证中心组织的每 5 年一次的 GMP 换证审核检查。整合内部资源，注册认证与产品报批及 GMP 认证合并，做到了资源和信息共享，为加快公司注册认证工作打下了良好的基础。

### 5) 加大环保投入，确保公司生存

近年来，国家加强了对大气的治理工作，公司按照济宁市政府对烟尘脱硫改造的要求，加大资金投入，对锅炉烟尘排放系统统一改造，并按计划进度通过验收，做到了烟尘达标排放。根据国家治理黄淮流域环境进一步提高废水排放标准的要求，公司加强清洁生产管理工作，加大对溶媒回收的控制力度，减少污染源的污水排放，确保公司废水排放的达标。

## 3、公司主营业务及其经营状况

### (1) 公司主营业务范围及其经营情况

公司目前主要生产经营人用抗生素、半合成抗生素、兽用农用抗生素、生物技术药品以及抗生素相关制剂、医药中间体、药用树脂、葡萄糖等产品。主要品种：青霉素、链霉素、乙酰螺旋霉素、大观霉素、盐霉素、泰乐霉素、硫酸粘杆菌素以及氨苄青霉素、阿莫西林、头孢氨苄、头孢唑啉、头孢拉啶、头孢 C 钠盐、6-APA、7-ACA、洛伐他丁、辛伐他丁等产品已形成规模优势，新产品陆续投放市场；公司全部生产车间都已经顺利通过 GMP 认证；国内销售分布华东、华北、华南、东北、西北、西南等地区，并出口远销欧洲、北美洲和东南亚。

(2) 主营业务分产品情况表

(单位:万元)

分行业或分产品	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(%)
抗生素原料药	14,081.92	12,380.71	13.74	-14.57	-17.88	47.26
半合成抗生素原料药	35,604.83	38,930.04	-8.54	58.22	51.77	-30.39
制剂药品	46,638.28	35,509.74	31.34	-12.55	-12.31	-1.11
兽用抗生素	17,933.35	13,651.43	31.37	98.37	80.52	60.47
其他	1,335.24	868.41	53.76	-4.42	-28.83	270.85
合计	115,593.62	101,340.32	14.06	12.50	12.59	-0.69

(3) 主营业务分地区情况表

(单位:万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入 比上年增减(%)
国内	96,377.76	9.50
出口	19,215.86	30.40

(4) 主要业务客户与采购供应商情况

(单位:万元)

前五名客户销售金额合计	21,653.79	占销售总额比重(%)	18.73
前五名供应商采购金额合计	24,942.77	占采购总额比重(%)	32.36

(5) 本报告期公司主营业务及其结构发生较大变化的原因

本报告期，公司主营业务及其结构发生的变化，主要是半合抗原料药和兽用抗生素的收入在公司主营业务收入结构中的比重有较大幅度的增加。其中：半合抗原料药收入实现35604.83万元，比去年同期增长58.22%，增加额为13102.02万元，由占去年主营业务收入比重的21.90%，增加到今年的30.80%；兽用抗生素收入实现17933.35万元，比去年同期增长98.37%，增加额为8892.95万元，由占去年主营业务收入比重的8.80%，增加到今

年的 15.51%，主要是报告期内公司积极改进营销策略，努力适应市场变化，适时增加了原料药、兽用抗生素的生产和销售。

(6) 本报告期公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

(7) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
营业外收入、支出	884,653.66	18.18

8) 报告期公司有关资产构成与变化情况 (单位:万元)

项目	2005 年末		2004 年末		所占比重增减情况(百分点)
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,637.61	4.11	13,591.09	5.04	-0.92
应收帐款	32,064.49	12.40	30,297.04	11.23	1.17
无形资产	5,654.21	2.19	4,747.98	1.76	0.43
应付帐款	32,852.00	12.71	29,404.59	10.90	1.81
其他应付款	9,198.92	3.56	12,801.47	4.74	-1.19
一年内到期的长期负债	18,106.32	7.00	15,212.79	5.64	1.36
长期借款	10,000.00	3.87	23,002.79	8.53	-4.66
资产总额	258,536.27	100	269,803.17	100	-

(9) 报告期公司有关费用构成与变化情况 (单位:万元)

项目	2005 年末		2004 年末		所占比重增减情况(百分点)
	金额	占收入比重%	金额	占收入比重%	
营业费用	3,752.58	3.25	5,926.19	5.77	-2.52
管理费用	8,152.55	7.05	12,264.19	11.94	-4.88
财务费用	1,877.18	1.62	3,779.81	3.68	-2.05

本期营业费用比上期减少 2173.61 万元，减少 36.68%，主要原因系本期广告费、应付山东鲁抗医药进出口公司的出口代理费、应付客户的销售代理费比上期减少所致。本期管理费用比上期减少 4111.63 万元，减少 33.53%，主要原因系本期计提的坏账准备、停产损失、应付山东鲁抗医药集团有限公司的综合服务费、劳动保险费比上期减少所致。

(10) 报告期公司现金流量有关情况

(单位：万元)

项目	2005 年末	2004 年末	同期比增减变动金额
经营活动产生的现金流量净额	16,163.76	6,324.20	9,839.56
投资活动产生的现金流量净额	-6,525.61	-16,714.63	10,189.02
筹资活动产生的现金流量净额	-14,123.58	-4.05	-14,119.53
现金及现金等价物净增加额	-2,953.47	-11,160.01	8,206.54

4、公司目前存在的问题

销售瓶颈尚未得到彻底解决，个别品种仍然存在产销不平衡的情况。存货总额依然偏高；新产品的市场开发能力较弱，新药的开发速度较慢；公司产品结构的调整还未完全到位，科研开发条件偏弱。

(二) 公司未来发展的展望

2006年是实施公司“十一五”规划的第一年，搞好今年的生产经营对鲁抗的生存发展意义十分重大。在认真分析国家经济走势、医药市场形势和企业生产经营实际的基础上，董事会确定公司2006年度全年工作的指导思想和整体思路是：坚持科学发展观，落实公司“十一五”规划，调整好产品结构，走特色鲁抗发展道路，加大重点产品的市场开发，进一步拓展国内外市场；创建节约型企业和环境友好型企业；提高技术创新能力，提高管理水平，争创中国名牌产品。

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着国家医疗体制改革不断深入，药品降价、分类管理、招标采购以及进一步加强行业监管，医药市场的格局将重新调整。同时也将促进医药行业的经营逐步规范，为创新、规范企业提供更加有利的发展环境。

2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

公司作为一家生物发酵及生物合成等抗感染类药品生产的企业，所从事的主导业务和产品是符合国家宏观政策和产业导向的，主导产品青霉素类半合成药品、头孢类抗菌素从中间体到原料药、制剂都自成体系，已形成明显的规模竞争优势，盐酸大观霉素、泰乐霉素等兽用抗生素的生产在国内处于领先地位。今年能源、原材料价格高位运行的态势不会

有根本性的改变，粮油和部分化工产品的价格预计基本稳定，将有利于公司生产成本的控制。同时，随着国家医疗卫生体制改革的深入，政府要提高国民医疗服务水平，增加公共卫生投入，加快农村卫生体系建设，推进城镇、农村医疗卫生服务体制改革，整顿和规范医疗卫生秩序，将给医药企业带来相对规范、有序、公平的市场竞争环境。

**2006年的经营计划：**预计销售收入实现12.15亿元，净利润实现1200万元，可比产品成本降低率预计实现4.8%，期间费用支出预计2.04亿元，走出近两年收入减少、费用紧缩的低谷，迈向收入和费用适度扩张的良性发展之路。重点做好以下几点：

1) 抓好产品结构调整工作。在保持目前部分原有产品规模优势的情况下，实现新品种的更新换代，发挥品牌优势，形成竞争优势。

2) 开展营销体制创新，实现产品市场和营销工作多元化。

3) 重视产品国外注册和认证工作。为公司多个产品参与国际市场的竞争奠定基础。

4) 强化内部执行力，降低运行费用。加强现有资产的有效管理，严格控制费用 and 成本。

5) 进一步加强质量管理，有效维护鲁抗品牌信誉。以产品质量的稳步提高促进公司持续健康发展。

3、公司面临的风险因素分析：

1) 与产业政策有关的风险：近年来，随着国家医药体制改革，对医药企业的政策影响主要体现在药品价格管理、招标采购和严格市场监管等方面。由于抗生素品种的国产化率提高及成本的进一步降低，为进一步减轻病患者的用药负担，国家在药品价格管理方面已先后进行了17次下调药品价格。药品价格低持续走低会对公司的盈利能力产生较大的影响。

公司将采取相应对策降低这一风险带来的不利影响。一方面会从控制成本着手，通过对生产设施的技术改造以及生产工艺技术的革新，进一步降低产品的制造成本；一方面会通过加强财务管理，严格控制期间费用，降低经营活动的间接成本支出；另一方面，公司将充分发挥自身优势，不断调整优化公司的产品结构，以化解价格调整带来的风险。



2) 主导产品相对集中的风险：本公司目前生产经营的产品主要是以抗生素原料药和制剂为主，产品范围相对集中，而近年来国内外新的替代产品不断出现，这势必形成产品范围相对集中的风险。

针对公司产品范围主要为抗生素类的特点，本公司在不放松抗生素生产和销售的同时，加强与有关科研和医疗单位合作，研究开拓新的药品生产领域，进一步化解产品风险，增强本公司产品的市场竞争能力。

3) 技术先进程度带来的风险：本公司所属医药行业是知识密集型的高新技术行业，药品科技含量高，更新快，而且，从原料的筛选、菌种的培育、投料直至产品的出厂，整个生产过程对技术要求较高。随着科技进步的不断发展，公司如只维持原有的技术水平，难以保持竞争优势。本公司将根据高新技术企业的特点加大科研开发力度，加快积聚科技创新实力，不断巩固自己的科技优势，确保公司的发展始终保持生机和活力，针对在整个生产过程中对员工素质和生产管理要求高的特点，加强职工的培训，不断引进人才，力争把人为因素产生的风险降为最低。

4) 财务风险：截止 2005 年 12 月 31 日，公司债务总额为 108691.66 万元，其中：短期借款 31473.00 万元，长期借款 10000 万元，一年内到期的长期负债 18106.32 万元。公司的资产负债率为 42.04%，虽然公司 2005 年度已经止亏，但盈利能力相对较弱。公司将更加有效的做好市场的开发工作，进一步提高盈利能力，严格控制和压缩资金占用，有效提高投入产出率，改善资本结构，化解财务风险。

### （三）公司投资情况

本报告期内，公司对项目投资额为 6126.66 万元，比上年减少 9352.34 万元，同期比减少 60.42%。

#### 1、募集资金使用情况

(1) 公司 2003 年 5 月通过增发 A 股共募集资金净额为 3.433 亿元人民币，截止本报告期末已全部使用完毕。本次募集资金的使用公司已按照承诺的项目进行建设与投入。

(2) 承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
头孢类抗生素及中间体技改项目	19,961	否	20,314.45	工程项目已完工投入生产	是	是
硫酸粘杆菌素扩建项目和年产100吨麦迪霉素技改项目	10,726	否	9,898.39	前期项目已完工并投入生产，其他配套工程尚在建设	是	是
辛伐他汀扩建项目	5,369	否	3,933.28	前期项目已完工并投入生产	是	是
溴冷系统及循环水系统技改项目	2,753	否	2,668	已降成本，累计增加效益400万元以上	是	是
补充流动资金	8,000	否	-			
合计	46,809	/	36,814.12		/	/

2、非募集资金使用情况

本报告期，公司共投入 2236.75 万元用于生产车间及辅助生产车间的技改、技措、及清理工程欠款等项目。其中主要投入的项目有：107 车间扩产项目、111 车间变电东改造改造项目、112 车间一冷系统改造项目、105 车间 GMP 改造项目以及公司南区锅炉脱硫除尘改造等，以上项目全部完工并投入使用。以上非募集资金项目的投入金额占全年全部建设项目总金额的 36.51%。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

本报告期内，公司共召开六次董事会会议，其中四届十一次、十四次、十五次、十六次会议以现场方式召开，十二、十三次会议以通讯方式召开。具体情况如下：

(1) 四届十一次董事会会议：

公司于 2005 年 3 月 24 日召开四届十一次董事会会议，会议经审议一致通过了如下决议：（一）通过了《公司 2004 年年度董事会工作报告》；（二）通过了《公司 2004 年年度总经理业务工作报告》；（三）通过了《公司 2004 年年度财务预算执行情况的报告》；（四）通过了《公司 2005 年年度财务预算报告》；（五）通过了《公司 2004 年年度利润分配预案》；（六）通过了《公司 2004 年年度报告》和《摘要》；（七）通过了《关于支付审计机构 2004 年年度审计费用的议案》；（八）通过了《关于提请股东大会

同意续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2005 年年度审计机构的预案》；（九）通过了《关于修改公司章程部分条款的预案》；（十）通过了《关于对公司高级管理人员 2005 年试行经济责任制考核实施办法的议案》；（十一）通过了《关于召开公司 2004 年年度股东大会的议案》；（十二）通过了《黄贤胜先生辞去副总经理职务，聘任张雪岩女士为副总经理的议案》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（2）四届十二次董事会会议：

公司于 2005 年 4 月 12 日召开四届十二次董事会会议，会议经审议通过了如下决议：

（一）通过了《关于进一步修改公司章程修订案的提案》；（二）审议通过了《公司累积投票制实施细则》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（3）四届十三次董事会会议：

公司于 2005 年 4 月 22 日召开四届十三次董事会会议，会议经审议一致通过了公司《2005 年第一季度季度报告》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（4）四届十四次董事会会议：

公司于 2005 年 4 月 28 日召开四届十四次董事会会议，会议经审议通过了《关于陈冠胜先生辞去公司董事、副总经理职务的议案》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（5）四届十五次董事会会议：

公司于 2005 年 8 月 18 日召开四届十五次董事会会议，会议经审议一致通过了如下决议：（一）通过了公司《2005 年半年度报告》及《摘要》；（二）通过了董事会《关于调整公司管理层任职的议案》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（6）四届十六次董事会会议：

公司于 2005 年 10 月 24 日召开四届十六次董事会会议，会议经审议一致通过了如下决议：（一）通过了《公司 2005 年第三季度季度报告》；（二）通过了《关于劳元一先生辞去公司董事、副董事长及推荐包丰先生为公司董事的议案》；（三）通过了《公司关

于向银行办理资产抵押贷款的议案》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的主要事项执行情况：

本年度内，董事会共主持召开了一次股东大会：即公司 2004 年年度股东大会，以上股东大会决议事项，董事会按照既定计划已实施完成。并在《中国证券报》和《上海证券报》上分别进行了披露。董事会对股东大会决议的主要事项执行情况如下：

### (1) 关于对公司 2004 年年度利润分配决议的执行情况

鉴于公司 2004 年年度经营已出现巨额亏损，财务短期贷款的压力增加，经营资金运转趋紧，2005 年 4 月 28 日经公司 2004 年年度股东大会审议通过，决定不对公司 2004 年年度利润进行分配。以上内容，公司董事会于 2005 年 4 月 30 日通过股东大会决议公告的形式刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

### (2) 关于对进一步修改公司章程决议的执行情况

公司于 2005 年 4 月 28 日召开“2004 年年度股东大会”，大会经过审议，通过了《关于进一步修改公司章程修订案的提案》，公司董事会于 2005 年 4 月 30 日，以股东大会决议公告的形式（编号临 2005-005 号）刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

### (五) 公司 2005 年年度利润分配及资本公积金转增预案

经 2006 年 3 月 30 日召开的公司四届董事会第十七次会议审议，本公司 2005 年年度利润分配预案为：经上海上会会计师事务所有限公司上会师报字(2006)第 528 号审计报告验证，公司 2005 年年度实现税后利润 4,976,569.80 元，加上上年未分配利润 102,962,817.18 元，本年度可供股东分配的利润为 107,939,386.98 元。鉴于目前公司业务处于恢复性增长，经营需求资金较大。经研究，董事会决定不对公司 2005 年年度利润进行分配，同时，也不对公积金进行转增股本。（以上预案需提交股东大会审议通过）。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：目前公司业务处于恢复性增长，经营需求资金较大以及公司发展的需要和股东的长远利益。

公司未分配利润的用途和使用计划：计划用于公司技改、技措项目的建设、补充正常运营流动资金。

关于公司 2005 年度利润分配预案的独立董事意见：鉴于公司实际情况和发展需要，公司 2005 年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增。其未分配利润资金，用于厂房的改造和建设、补充正常运营流动资金。我们认为这符合公司客观实际，并有利于公司正常生产经营和健康、持续发展。

### 3、公司选定信息披露的报纸与变更情况

本年度公司指定的信息披露报刊为：《中国证券报》、《上海证券报》，没有发生变更。其它报刊信息和非本公司在指定报刊披露的公司信息内容的准确性、真实性和完整性均以上述公司指定的信息披露报刊为准。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况：

本报告期内，公司共召开一次监事会会议，即四届十次监事会会议，本次会议以现场方式召开。

公司四届监事会第十次会议于 2005 年 3 月 14 日在公司驻地召开，会议经审议采用投票表决的方式一致通过了如下决议：（1）审议通过了《公司 2004 年年度监事会工作报告》；（2）审议通过了《公司 2004 年年度报告》及《摘要》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

本年度公司监事会全体成员列席了年度内召开的所有董事会会议与股东大会会议，并根据公司《章程》和有关的法律法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项和会议决议的执行情况进行了监督；同时，对公司各项重大经营决策进行了咨询和监督；对公司董事、经理执行职务的情况进行了监督。监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、和公司《章程》的规定规范运作；能严格执行股东大会的各项决议和授权；决策程序合法；公司董事及经理等高级管理人员在执行公司职务时没有违反国家法律法规和公司章程或损害公司利益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会对公司的财务状况进行了认真细致的检查与核对，认为公司财务报告真实地反映了公司当期的财务状况和经营情况，上海上会会计师事务所有限公司为公司出具的上会师报字（2006）528号审计报告是客观公正的。其中：2005年10月26日四届董事会第十六次会议通过的公司关于向银行办理资产抵押贷款的事项，监事会认为：本次抵押贷款，主要为借新还旧的短期流动资金借款，不增加公司借款总金额，可以有效缓解公司目前营运资金紧张和银行到期还款的压力，对稳定公司当前生产经营形势是必要的和可行的，不会对公司带来较大的金融风险。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本年度公司对增发募集资金的使用与实际投入项目和承诺投入项目相一致，没有被挪用、占用到其他非募集资金项目的投资，没有被控股股东单位挪用与占用。其募集资金的使用是严格按照公司增发招股书的承诺和资金使用计划进行投资的，决策是符合程序的，信息披露是及时、规范的，符合国家有关政策的规定。

### （五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

经审核，监事会认为本年度内公司的关联交易没有损害中小股东和非关联股东的利益，其决策符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定。

### （六）监事会对公司利润实现于预测存在较大差异的独立意见

报告期内公司不存在利润实现与预测存在较大差异情况。

## 十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项：本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项：

2004年11月公司分别与山东鲁抗医药集团有限公司、山东鲁抗医药进出口公司签订了拟受让山东鲁抗舍里乐药业有限公司部分股权的《股权转让协议》。由于上述股权转让协议尚未经山东省国有资产监督管理委员会备案核准，目前仍在办理过程中。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

本年度公司与关联方发生的涉及资产、股权收购的关联交易事项，均不属于重大关联交易事项，具体情况详见财务报告附注；期间发生的与控股股东及其关联公司的有关购销商品、提供劳务的关联交易事项，具体情况也详见财务报告附注。

2、报告期末资金被占用情况及清欠方案：

截至 2005 年 12 月 31 日，公司关联方山东鲁抗灵芝药业股份有限公司非经营性占用公司资金 890.59 万元。占用形成的原因主要是由本公司向其销售货物产生的。由于该公司近两年经营出现亏损，资金需求紧张，以上资金暂时尚未能归还本公司。经公司四届董事会十七次会议审议通过，同意公司在 2006 年 12 月 31 日前以现金或以资抵债方式清理完毕。

清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额（万元）	备注
2006 年 12 月底	其它	890.59	以现金或以资抵债方式清理
合计	/		/

(四) 托管情况：本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况：本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况：本年度公司于 2005 年 8 月与山东鲁抗中和物业开发有限公司签订《资产租赁协议》，协议约定公司将位于济宁市开发区的新建污水处理设施租赁给山东鲁抗中和物业开发有限公司使用，租赁期限暂定一年，年租赁费 118.47 万元。本期公司共收到租赁费 39.48 万元。

(七) 担保情况：本年度公司于 2005 年 10 月 26 日召开了四届董事会第十六次会议，审议通过了《公司关于向银行办理资产抵押贷款的议案》。具体情况刊登在 2005 年 10 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

(八) 委托理财情况：本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同：本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况：关于股权分置改革工作，公司两大非流通股股东已经进行了多次沟通，目前有关各方仍在协商过程中，力争在 2006 年 6 月 30 日前完成。

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

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

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



## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司注册会计师朱清滨、刘小虎审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）、审计报告

上会师报字(2006)第 0528 号

山东鲁抗医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东鲁抗医药股份有限公司(以下简称“鲁抗医药”)2005年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2005年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是鲁抗医药管理当局的责任，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鲁抗医药2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师

朱清滨

中国注册会计师

刘小虎

中国 上海

二〇〇六年三月三十日

**(二) 会计报表附后：**

**(三) 会计报表附注：**

**一、公司简介**

山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称“公司”），系根据山东省体制改革委员会鲁体改生字[1992]142号《关于同意设立山东鲁抗医药股份有限公司的批复》，由山东鲁抗医药集团有限公司（原济宁抗生素厂）发起并采取定向募集方式设立。

1997年1月23日，根据中国证券监督管理委员会证监发字[1997]26号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请公开发行股票批复》，公司利用上交所交易系统，采用上网定价方式向社会公开发行人民币普通股8,000万股；1998年9月21日，根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998]96号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请配股的批复》，向全体股东配售3,623.921万股普通股；2003年5月27日，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]31号《关于核准山东鲁抗医药股份有限公司增发股票的通知》，采用网上网下同时累计投标询价的方式增发人民币普通股4,700万股，股本变更为411,754,215元。

公司行业归属抗生素类药品制造业，主营生物发酵及生物合成产品，是国家大型一类企业、512户国家重点企业、国内抗生素生产基地之一。目前公司主要生产经营人用抗生素、半合成抗生素、兽用农用抗生素、生物技术药品以及抗生素相关制剂、医药中间体、药用树脂、淀粉、葡萄糖等产品。公司法定地址：山东省济宁市太白楼西路173号。

**二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**

**1、会计制度**

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

**2、会计年度**

公司会计年度采用公历制，即每年1月1日起至12月31日止。

**3、记账本位币**

公司以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原则，按历史成本为计价基础。各项财产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

#### 5、外币业务的折算

公司发生的外币业务，按业务发生当日的人民币市场中间汇价折合为人民币记账，报告期末对货币性外币账户余额按期末人民币市场中间汇价折算，其折合差额作为汇兑损益。与购建固定资产有关的外币借款所产生的汇兑损益在固定资产达到预定可使用状态前记入固定资产成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### 6、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 7、短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

#### 8、坏账核算方法

坏账确认标准为：

- (1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

应收款项（包括应收账款及其他应收款）坏账核算采用备抵法，比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1年以内	5%
1至2年	15%
2至3年	40%
3年以上	75%

对有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大的应收款项按全额计提坏账准备。

#### 9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

存货分类为：原材料、产成品、在产品、委托加工物资等。

存货按取得时的实际成本计价，发出存货采用加权平均法结转成本；原材料按计划成本进行核算，月末计算结转材料成本差异；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备计提方法：对于遭受毁损、部分陈旧、超过时效或销售价格低于成本等原因造成存货成本不可收回的，期末按存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资的核算方法

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资,不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

对于长期股权投资，若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

长期股权投资在采用权益法核算时，如因初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额而产生的股权投资差额按合同规定的投资期限摊销，无投资期限的，按 10 年的期限平均摊销，计入损益；如因初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额而产生的差额，在财政部“财会(2003)10号”文之前产生的按合同规定的投资期限摊销，无投资期限的，按 10 年的期限平均转销，计入损益，在该文发布后产生的，记入“资本公积”。

长期债权投资根据票面价值与票面利率按期确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资账面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

### 11、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及单位价值在 2,000 元以上且使用期限超过二年的不属于生产经营主要设备的物品。

固定资产计价：按取得时的实际成本计价。

固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输工具。

固定资产折旧：采用直线法计提，并按各类固定资产的原值、估计经济使用年限和预计净残值率（原值的 4%）确定其折旧率，固定资产分类折旧率如下：

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

固定资产减值准备：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值的，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

### 12、在建工程核算方法

在建工程按其实际发生的成本计价,为该工程所发生的借款利息支出和汇兑损益等在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本。

在建工程于所建造固定资产达到预定可使用状态时转作固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

公司在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额按单项在建工程计提在建工程减值准备。

### 13、无形资产计价及摊销政策

无形资产按取得时发生的实际成本计价，按合同规定受益期、法律规定有效年限、经营期中较短的年限分期平均摊销。合同没有规定受益期，法律亦没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

公司所持有的无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 14、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际支出计价，在受益期内平均摊销。

#### 15、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

#### 16、收入确认的方法

商品销售：公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

#### 17、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》，在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，合并资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

公司在报告期内出售子公司(包括减少投资比例以及将所持股份全部出售)，期末在编制合并利润表时，将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润、现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。公司在报告期内购买子公司，将购买日起至报告期末该子公司的收入、成本、利润、现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。公司在报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

#### 19、会计政策和会计估计变更说明

本期无会计政策和会计估计变更。

## 20、预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其作为预计负债。

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能可靠计量。

## 三、税项及附加

### 1、企业所得税：

公司执行 33%的企业所得税税率。

### 2、流转税及附加：

- (1) 增值税：公司销售货物缴纳增值税，增值税税率为 17%，按销项税额扣除进项税额后的余额缴纳。
- (2) 营业税：公司其他服务等项收入按 5%营业税税率计算缴纳。
- (3) 城市维护建设税：以应交流转税额的 7%计算缴纳。
- (4) 教育费附加：以应交流转税额的 3%计算缴纳。
- (5) 地方教育费附加：自 2005 年 1 月 1 日起按应交流转税额的 1%计算缴纳。

## 四、控股子公司及合营企业

### 1、控股子公司的基本情况（货币单位：人民币万元）

公司名称	注册地	注册资本	实际投资额	拥有权 益比例	经营范围	是否 合并
陕西鲁康医药有限公司	西安市	279.46	140.00	50.10%	药品销售	是
山东鲁抗中和物业开发有限公司	济宁市	300.00	234.00	78.00%	污水处理 及物业管理	否

### 2、未纳入合并会计报表合并范围的子公司及其原因（下列数据未经审计，货币单位：人民币万元）

公司名称	持股比例	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
山东鲁抗中和物业开发有限公司	78.00%	323.86	300.13	103.64	0.13

山东鲁抗中和物业开发有限公司因经营规模较小，本期资产总额、销售收入、净利润中母公司所拥有的数额，比例均在 10%以下，故根据财政部财会字（96）2 号《关于合并会计报表合并范围的复函》，未将其纳入合并会计报表的合并范围。

## 五、合并会计报表项目注释（货币单位：人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	17,698.06	135,128.33
银行存款	106,358,440.74	135,775,748.08
其他货币资金	=	=
合计	<u>106,376,138.80</u>	<u>135,910,876.41</u>

期末，银行存款中含银行承兑汇票保证金存款 9,999,289.95 元。

### 2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,685,243.07	21,206,972.55
商业承兑汇票	<u>58,180,000.00</u>	<u>55,960,000.00</u>
合计	<u>83,865,243.07</u>	<u>77,166,972.55</u>

(1) 期末，应收票据中无应收持有公司 5%以上（含 5%）股份股东的票据。

(2) 期末，应收票据中不存在质押情况。

### 3、应收账款

账龄	期末数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	241,310,072.67	66.29%	12,066,465.43	229,243,607.24	5%
1—2年	90,801,934.18	24.94%	13,661,264.38	77,140,669.80	15%
2—3年	18,149,509.88	4.99%	7,310,186.91	10,839,322.96	40%
3年以上	<u>13,778,351.84</u>	<u>3.78%</u>	<u>10,357,066.81</u>	<u>3,421,285.03</u>	75%
合计	<u>364,039,868.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,394,983.53</u>	<u>320,644,885.04</u>	

账龄	期初数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	253,143,635.67	74.73%	12,657,181.78	240,486,453.89	5%
1—2年	61,467,941.47	18.15%	9,220,191.22	52,247,750.25	15%
2—3年	12,003,411.62	3.54%	4,801,364.65	7,202,046.97	40%
3年以上	<u>12,136,659.18</u>	<u>3.58%</u>	<u>9,102,494.38</u>	<u>3,034,164.80</u>	75%
合计	<u>338,751,647.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,781,232.03</u>	<u>302,970,415.91</u>	



(1) 期末，应收账款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(2) 应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下：

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
应收账款前五名合计	82,941,271.92	22.78%	50,479,019.06	14.90%

(3) 坏账准备

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额	35,781,232.03	7,744,640.85	130,889.35	43,394,983.53

期末，子公司陕西鲁康医药有限公司对难以收回的应收账款 226,400.74 元采用个别认定法全额计提坏账准备，公司剩余的应收账款按账龄分析法确定的比例计提坏账准备。

#### 4、其他应收款

账龄	期末数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	7,510,255.97	54.43%	475,610.31	7,034,645.66	6%
1—2年	4,095,880.81	29.68%	2,147,588.55	1,948,292.26	52%
2—3年	916,564.96	6.64%	588,793.84	327,771.12	64%
3年以上	<u>1,276,508.96</u>	<u>9.25%</u>	<u>1,203,393.45</u>	<u>73,115.51</u>	94%
合计	<u>13,799,210.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,415,386.15</u>	<u>9,383,824.55</u>	

账龄	期初数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	7,963,562.67	69.35%	2,312,881.22	5,650,681.45	29%
1—2年	1,332,437.33	11.60%	458,321.40	874,115.93	34%
2—3年	1,873,015.03	16.31%	1,150,511.43	722,503.60	61%
3年以上	<u>314,635.10</u>	<u>2.74%</u>	<u>246,311.75</u>	<u>68,323.35</u>	78%
合计	<u>11,483,650.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,168,025.80</u>	<u>7,315,624.33</u>	

(1) 期末，其他应收款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(2) 其他应收款项目前五名欠款户的金额合计及占其他应收款总额的比例如下：

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
其他应收款前五名合计	4,717,143.31	34.18%	3,356,936.12	29.23%

(3) 坏账准备

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额	4,168,025.80	247,360.35	-	4,415,386.15

期末，子公司陕西鲁康医药有限公司对难以收回的其他应收款 3,263,464.74 元采用个别认定法全额计提坏账准备，公司剩余的其他应收款按账龄分析法确定的比例计提坏账准备。

5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例%
1年以内	21,283,854.12	84.60%	22,137,245.24	60.62%
1年以上	<u>3,874,937.53</u>	<u>15.40%</u>	<u>14,380,502.76</u>	<u>39.38%</u>
合计	<u>25,158,791.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,517,748.00</u>	<u>100.00%</u>

(1) 期末，无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(2) 部分预付账款账龄超过 1 年，主要原因系未及时结算。

6、存货

(1) 账面价值

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	金额
原材料	29,922,405.05	2,534,256.68	27,388,148.37	33,304,823.72	2,198,116.91	31,106,706.81
库存商品	174,065,180.39	10,520,613.16	163,544,567.23	209,242,574.84	9,592,534.94	199,650,039.90
在产品	60,318,316.84	-	60,318,316.84	40,895,428.69	-	40,895,428.69
低值易耗品	22,677.50	-	22,677.50	22,677.50	-	22,677.50
委托加工物资	<u>599,400.31</u>	-	<u>599,400.31</u>	<u>172,669.52</u>	-	<u>172,669.52</u>
合计	<u>264,927,980.09</u>	<u>13,054,869.84</u>	<u>251,873,110.25</u>	<u>283,638,174.27</u>	<u>11,790,651.85</u>	<u>271,847,522.42</u>

(2) 跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
原材料	2,198,116.91	336,139.77	-	2,534,256.68
库存商品	<u>9,592,534.94</u>	<u>928,078.22</u>	-	<u>10,520,613.16</u>
合计	<u>11,790,651.85</u>	<u>1,264,217.99</u>	-	<u>13,054,869.84</u>

## 7、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
对子公司投资	2,341,035.08	-	2,341,035.08	-	-	-
其他股权投资	<u>104,258,578.31</u>	=	<u>104,258,578.31</u>	<u>102,371,228.00</u>	=	<u>102,371,228.00</u>
合计	<u>106,599,613.39</u>	=	<u>106,599,613.39</u>	<u>102,371,228.00</u>	=	<u>102,371,228.00</u>

### (1) 对子公司投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	期末余额
山东鲁抗中和物业开发有限公司	15年	78.00%	-	2,341,035.08

### (2) 其他股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	期末余额
中联广深医药股份有限公司	无	0.24%	262,788.00	262,788.00
交通银行	无	0.01%	2,340,000.00	2,340,000.00
山东省资产管理有限公司	无	17.00%	45,208,000.00	45,208,000.00
济宁鲁抗物业管理有限公司	无	20.00%	100,000.00	61,310.34
国药物流有限责任公司	50	8.00%	4,800,000.00	4,800,000.00
明治鲁抗医药有限公司	20	30.00%	49,660,440.00	49,916,479.97
山东北药鲁抗有限责任公司	无	4.18%	=	<u>1,670,000.00</u>
合计			<u>102,371,228.00</u>	<u>104,258,578.31</u>

### (3) 其中：长期股权投资权益法核算披露内容

#### A、本期变动

被投资单位名称	期初	本期增	本期减	本期被投资单 位权益增减额	本期分得	期末
	余额	加投资	少投资		现金红利	
山东鲁抗中和物业开发有限公司		2,340,000.00	-	1,035.08	-	2,341,035.08
明治鲁抗医药有限公司	49,660,440.00	-	-	256,039.97	-	49,916,479.97
济宁鲁抗物业管理有限公司	<u>100,000.00</u>	=	=	<u>-38,689.66</u>	=	<u>61,310.34</u>
合计	<u>49,760,440.00</u>	<u>2,340,000.00</u>	=	<u>218,385.39</u>	=	<u>52,318,825.39</u>

## B、累计变动

被投资单位名称	初始投	累计追加	累计减少	被投资单位权	累计分得	期末余额
	资成本	投资额	投资额	益累计增减额	现金红利	
山东鲁抗中和物业开发有限公司	2,340,000.00	-	-	1,035.08	-	2,341,035.08
明治鲁抗医药有限公司	14,897,880.00	34,762,560.00	-	256,039.97	-	49,916,479.97
济宁鲁抗物业管理有限公司	<u>100,000.00</u>	=	=	<u>-38,689.66</u>	=	<u>61,310.34</u>
合计	<u>17,337,880.00</u>	<u>34,762,560.00</u>	=	<u>218,385.39</u>	=	<u>52,318,825.39</u>

(4) 上述投资不存在由于被投资单位经营状况恶化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

## 8、固定资产及累计折旧

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	739,873,356.33	19,543,591.67	-	759,416,948.00
通用设备	764,620,378.85	16,099,356.60	445,933.31	780,273,802.14
专用设备	704,948,086.08	13,371,808.04	500,366.05	717,819,528.07
运输工具	<u>15,381,129.35</u>	<u>2,936,456.20</u>	<u>2,559,880.78</u>	<u>15,757,704.77</u>
合计	<u>2,224,822,950.61</u>	<u>5,159,1212.51</u>	<u>3,506,180.14</u>	<u>2,273,267,982.98</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	144,887,870.46	30,671,213.35	-	175,559,083.81
通用设备	238,769,709.91	53,524,200.91	377,032.15	291,916,878.67
专用设备	207,879,969.93	46,642,719.00	484,370.90	254,038,318.03
运输工具	<u>7,728,288.52</u>	<u>2,134,028.87</u>	<u>897,604.94</u>	<u>8,964,712.45</u>
合计	<u>599,265,838.82</u>	<u>132,972,162.13</u>	<u>1,759,007.99</u>	<u>730,478,992.96</u>
固定资产净值	1,625,557,111.79			1,542,788,990.02

(1) 本期从在建工程转入固定资产 45,029,571.32 元。

(2) 期末，固定资产中含已提足折旧的固定资产原值 88,500,711.79 元。

(3) 期末，公司用于借款抵押的固定资产原值为 532,720,101.04 元，其中：房屋建筑物 96,371,860.37 元、机器设备 436,348,240.67 元。

## 9、固定资产减值准备

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

## 10、在建工程

### (1) 账面价值

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少数	期末数	减值准备	账面价值	资金来源
大头孢工程	19,961	6,284,099.28	17,575,964.77	5,038,257.15	18,821,806.90	-	-	-	募股
辛伐他汀工程	5,369	8,835,594.71	1,701,383.10	7,757,189.91	94,327.47	2,685,460.43	-	2,685,460.43	募股
硫酸粘杆菌素及麦迪	5,760	29,702,174.60	19,621,654.20	19,661,067.00	3,038,000.00	26,624,761.80	-	26,624,761.80	募股
霉素项目配套工程									
其他工程	-	53,873,482.86	20,727,380.24	12,573,057.26	1,240,595.94	60,787,209.90	2,750,000.00	58,037,209.90	其他
合计		98,695,351.45	56,686,382.31	45,029,571.32	23,194,730.31	90,007,432.13	2,750,000.00	87,347,432.13	

### (2) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期计提数	本期减少数	期末数
其他工程	2,750,000.00	=	=	2,750,000.00
合计	2,750,000.00	=	=	2,750,000.00

在建工程减值准备系对无法达到技术要求且已停建的 8 台青扩环保生化塔计提减值准备所形成。

## 11、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限(年)
土地使用权	14,919,813.67	12,893,595.55	-	298,175.04	2,324,393.16	12,595,420.51	40.67-46.67
软件使用权	4,588,787.00	3,518,070.08	-	917,757.36	1,988,474.28	2,600,312.72	2.83
非专利技术	32,992,683.19	31,068,109.98	-	3,299,268.36	5,223,841.57	27,768,841.62	8.42
药品生产技术	14,144,245.31		14,144,245.31	566,751.24	566,751.24	13,577,494.07	3.67-9.67
合计	66,645,529.17	47,479,775.61	14,144,245.31	5,081,952.00	10,103,460.25	56,542,068.92	

(1) 本期增加的药品生产技术系外购的 6 项药品生产技术，其摊销年限根据公司测算的受益期确定，其中：有 3 项技术摊销年限为 4 年，有 1 项技术摊销年限为 5 年，有 3 项技术摊销年限为 10 年。

(2) 公司期末无形资产不存在其可收回金额低于账面价值的情况，因此未计提减值准备。

## 12、短期借款

借款类别	期末数		期初数	
	币种	人民币金额	币种	人民币金额
担保借款	人民币	167,730,000.00	人民币	95,730,000.00
信用借款	人民币	-	人民币	191,000,000.00
抵押借款	人民币	147,000,000.00	人民币	-
质押借款	日元	=	日元	32,515,218.47
合计		314,730,000.00		319,245,218.47

(1) 以上保证借款的保证人分别为“菱花集团公司”、“山东工程机械集团有限公司”、“山东如意毛纺集团有限责任公司”、“山东樱花纺织集团有限公司”。抵押借款的抵押物为公司的房屋和机器设备，详见本附注五.8。

(2) 期末余额中不存在已到期未偿还的借款。

13、应付票据

<u>票据种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	20,000,000.00	-
商业承兑汇票	<u>10,000,000.00</u>	<u>38,878,498.80</u>
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>38,878,498.80</u>

14、应付账款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
余额	328,520,023.74	294,045,942.68

(1) 期末，无欠持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东的款项。

(2) 期末，无账龄 3 年以上的大额应付账款。

15、预收账款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
余额	9,773,389.91	10,957,539.15

(1) 期末，无欠持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东的款项。

(2) 期末，无账龄 1 年以上的大额预收账款。

16、应交税金

<u>税种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	3,055,982.00	-1,572,910.89
城建税	1,756,721.45	1,735,044.21
企业所得税	-282,308.30	-2,282,308.30
营业税	51,675.79	34,452.22
个人所得税	68,546.21	1,687,993.05
土地使用税	663,715.88	1,595,974.54
房产税	785,282.70	1,983,549.33
印花税	431,711.31	291,552.91
车船使用税	<u>-520.00</u>	<u>-520.00</u>
合计	<u>6,530,807.04</u>	<u>3,472,827.07</u>

17、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	1,619,295.49	700,733.24
地方教育费附加	345,239.69	-
水利基金	<u>1,477.21</u>	=
合计	<u>1,966,012.39</u>	<u>700,733.24</u>

水利基金系子公司陕西鲁康医药有限公司发生的，计提标准为销售收入的 0.8%。

18、其他应付款

项目	期末数	期初数
余额	91,989,183.75	128,014,683.77

(1) 期末，欠持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东款项，详见本附注七.1.(5)。

(2) 期末，无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

19、预提费用

类别	结存余额的原因	期末数	期初数
排污费	未结算	238,682.00	808,827.90
电费	未结算	11,234,014.57	9,549,095.01
水资源费	未结算	1,106,906.36	978,641.55
利息	未结算	<u>190,334.41</u>	<u>396,123.96</u>
合计		<u>12,769,937.34</u>	<u>11,732,688.42</u>

20、一年内到期的长期负债

负债类别	期末数		期初数	
	币种	人民币金额	币种	金额
保证借款	人民币	125,000,000.00	人民币	87,100,000.00
保证借款	日元	<u>56,063,153.67</u>	日元	<u>65,027,947.75</u>
合计		<u>181,063,153.67</u>		<u>152,127,947.75</u>

(1) 期末，保证借款的保证人为“菱花集团公司”、“山东工程机械集团有限公司”、“山东山推工程机械有限公司”、“兖矿集团有限公司”。

(2) 期末余额中含有将于 2006 年 5 月和 11 月归还的外币借款本金 815,867,537 日元，按期末汇率 1:0.068716 折算为人民币 56,063,153.67 元。

## 21、长期借款

借款类别	期末数		期初数	
	币种	人民币金额	币种	人民币金额
保证借款	人民币	100,000,000.00	人民币	165,000,000.00
保证借款	日元	=	日元	<u>65,027,947.75</u>
合计		<u>100,000,000.00</u>		<u>230,027,947.75</u>

(1) 期末，保证借款的保证人为“菱花集团公司”、“山东工程机械集团有限公司”。

(2) 期末不存在已到期而未偿还的长期借款。

## 22、股本

类别	期初数	本期变动增减(+/-)					期末数
		送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流动股份		-	-	-	-	-	
1、发起人股份	206,656,270	-	-	-	-	-	206,656,270
其中：		-	-	-	-	-	
国家持有股份	142,997,400	-	-	-	-	-	142,997,400
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持有股份	63,658,870	-	-	-	-	-	63,658,870
其他	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-
未上市流动股份合计	206,656,270	-	-	-	-	-	206,656,270
二、已上市流通股份		-	-	-	-	-	
1、人民币普通股	205,097,945	-	-	-	-	-	205,097,945
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	205,097,945						205,097,945
三、股份总数	411,754,215						411,754,215



23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	833,263,718.53	-	-	833,263,718.53
接受捐赠资产准备	84,902.92	-	-	84,902.92
股权投资准备	18,723.31	=	=	18,723.31
合计	833,367,344.76	=	=	833,367,344.76

24、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	116,310,545.78	-	-	116,310,545.78
公益金	33,452,301.49	=	=	33,452,301.49
合计	149,762,847.27	=	=	149,762,847.27

25、未分配利润

项目	本期数	上期数
年初未分配利润	102,962,817.18	220,015,893.72
加：本年实现净利润	4,976,569.80	-92,347,823.64
减：提取法定公积金	-	-
提取法定公益金	-	-
可供股东分配的利润	107,939,386.98	127,668,070.08
减：应付普通股股利	-	24,705,252.90
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	107,939,386.98	102,962,817.18

26、未确认的投资损失

项目	期末数	期初数
余额	-4,377,673.24	-2,476,008.36

未确认的投资损失系子公司陕西鲁康医药有限公司资不抵债确认的损失数额。期末陕西鲁康医药有限公司的净资产为-4,377,673.24元，本期的净利润为-1,901,664.88元。

## 27、主营业务收入、主营业务成本

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
抗生素原料药	140,819,229.16	123,807,122.37	164,832,931.23	150,765,205.88
半合成抗生素原料药	356,048,304.17	389,300,369.03	225,028,098.78	256,504,246.65
制剂药品	466,382,759.46	355,097,377.52	533,286,541.92	404,956,703.10
兽用抗生素	179,333,499.75	136,514,281.78	90,404,046.69	75,622,877.87
其他	<u>13,352,358.30</u>	<u>8,684,091.54</u>	<u>13,970,022.29</u>	<u>12,201,377.39</u>
合计	<u>1,155,936,150.84</u>	<u>1,013,403,242.24</u>	<u>1,027,521,640.91</u>	<u>900,050,410.89</u>

公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

	本期		上期	
	销售总额	比例	销售总额	比例
公司向前五名客户销售总额及比例	216,537,939.85	18.73%	153,969,825.11	14.98%

## 28、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	本期数	上期数
城建税	应交流转税的 7%	4,514,414.13	3,307,149.68
教育费附加	应交流转税的 3%	1,934,748.91	1,417,349.86
地方教育费附加	应交流转税的 1%	<u>643,789.57</u>	=
合计		<u>7,092,952.61</u>	<u>4,724,499.54</u>

## 29、其他业务利润

项目	本期数	上期数
材料动力销售	4,330,057.01	2,176,400.57
租金收入	<u>62,858.52</u>	=
合计	<u>4,392,915.53</u>	<u>2,176,400.57</u>

## 30、营业费用

项目	本期数	上期数
发生额	37,525,760.28	59,261,853.89

本期营业费用比上期减少 21,736,093.61 元，减少 36.68%，主要原因系本期广告费、应付山东鲁抗医药进出口公司的出口代理费、应付客户的销售代理费比上期减少所致。

### 31、管理费用

项目	本期数	上期数
发生额	81,525,529.06	122,641,875.13

本期管理费用比上期减少 41,116,346.07 元，减少 33.53%，主要原因系本期计提的坏账准备、停产损失、应付山东鲁抗医药集团有限公司的综合服务费、劳动保险费比上期减少所致。

### 32、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	35,627,888.57	31,267,033.27
减：利息收入	1,051,169.46	1,082,909.53
减：财政贴息	700,000.00	-
加：汇兑损失	-15,319,618.00	7,585,560.37
金融手续费	214,697.16	<u>28,462.26</u>
合计	<u>18,771,798.27</u>	<u>37,798,146.37</u>

### 33、投资收益

项目	本期数	上期数
股权投资收益	12,982.80	-
期末调整的被投资公司所有者权益净增加额	<u>218,385.39</u>	-
合计	<u>231,368.19</u>	=

### 34、营业外收入

项目	本期数	上期数
罚款收入	486,613.00	254,015.33
处置固定资产净收益	375,500.08	1,790.21
其他	<u>236,537.64</u>	<u>375,794.16</u>
合计	<u>1,098,650.72</u>	<u>631,599.70</u>

35、营业外支出

项目	本期数	上期数
处理固定资产净损失	7,632.95	1,457,937.56
捐赠支出	25,939.39	-
罚款支出	151,683.08	52,570.00
其他	<u>28,741.64</u>	<u>12,386.00</u>
合计	<u>213,997.06</u>	<u>1,522,893.56</u>

36、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 62,732,776.02 元，主要为以现金支付的营业费用、管理费用等。

六、母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

账龄	期末数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	246,717,835.92	67.07%	12,335,891.80	234,381,944.12	5%
1—2年	89,372,127.46	24.30%	13,405,819.12	75,966,308.34	15%
2—3年	18,063,526.58	4.91%	7,225,410.63	10,838,115.95	40%
3年以上	<u>13,685,140.12</u>	<u>3.72%</u>	<u>10,263,855.09</u>	<u>3,421,285.03</u>	75%
合计	<u>367,838,630.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,230,976.64</u>	<u>324,607,653.44</u>	

账龄	期初数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	259,347,895.37	75.24%	12,967,394.77	246,380,500.60	5%
1—2年	61,346,206.16	17.80%	9,201,930.92	52,144,275.24	15%
2—3年	11,854,187.50	3.44%	4,741,675.00	7,112,512.50	40%
3年以上	<u>12,123,150.58</u>	<u>3.52%</u>	<u>9,092,362.94</u>	<u>3,030,787.64</u>	75%
合计	<u>344,671,439.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,003,363.63</u>	<u>308,668,075.98</u>	

(1) 期末，应收账款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(2) 应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下：

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
应收账款前五名合计	82,941,271.92	22.55%	53,490,498.01	15.52%

## 2、其他应收款

账龄	期末数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	7,325,499.25	72.03%	366,274.96	6,959,224.29	5%
1—2年	2,118,429.94	20.83%	317,764.49	1,800,665.45	15%
2—3年	439,585.20	4.32%	175,834.08	263,751.12	40%
3年以上	<u>287,157.85</u>	<u>2.82%</u>	<u>215,368.39</u>	<u>71,789.46</u>	75%
合计	<u>10,170,672.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,075,241.92</u>	<u>9,095,430.32</u>	

账龄	期初数				
	金额	所占比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	5,763,561.74	71.00%	288,178.09	5,475,383.65	5%
1—2年	981,958.88	12.10%	147,293.83	834,665.05	15%
2—3年	1,202,583.66	14.81%	481,033.46	721,550.20	40%
3年以上	<u>169,293.41</u>	<u>2.09%</u>	<u>126,970.06</u>	<u>42,323.35</u>	75%
合计	<u>8,117,397.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,043,475.44</u>	<u>7,073,922.25</u>	

(1) 期末，其他应收款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(2) 其他应收款项目前五名欠款户的金额合计及占其他应收款总额的比例如下：

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
其他应收款前五名合计	4,630,279.17	45.53%	3,206,491.11	39.50%

## 3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
对子公司投资	2,341,035.08	-	2,341,035.08	-	-	-
其他股权投资	<u>104,258,578.31</u>	=	<u>104,258,578.31</u>	<u>102,371,228.00</u>	=	<u>102,371,228.00</u>
合计	<u>106,599,613.39</u>	=	<u>106,599,613.39</u>	<u>102,371,228.00</u>	=	<u>102,371,228.00</u>

### (1) 对子公司投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	期末余额
陕西鲁康医药有限公司	20年	50.10%	-	-
山东鲁抗中和物业开发有限公司	15年	78.00%	-	<u>2,341,035.08</u>
合计				<u>2,341,035.08</u>

(2) 其他股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	期末余额
中联广深医药股份有限公司	-	0.24%	262,788.00	262,788.00
交通银行	-	0.01%	2,340,000.00	2,340,000.00
山东省资产管理有限公司	-	17.00%	45,208,000.00	45,208,000.00
济宁鲁抗物业管理有限公司	-	20.00%	100,000.00	61,310.34
国药物流有限责任公司	50	8.00%	4,800,000.00	4,800,000.00
明治鲁抗医药有限公司	20	30.00%	49,660,440.00	49,916,479.97
山东北药鲁抗有限责任公司	-	4.18%	=	<u>1,670,000.00</u>
合计			<u>102,371,228.00</u>	<u>104,258,578.31</u>

(3) 其中：长期股权投资权益法核算披露内容

A、本期变动

被投资单位名称	期初 余额	本期增 加投资	本期减 少投资	本期被投资单 位权益增减额	本期分得 现金红利	期末 余额
陕西鲁康医药有限公司	-	-	-	-	-	-
山东鲁抗中和物业开发有限公司	-	2,340,000.00	-	1,035.08	-	2,341,035.08
明治鲁抗医药有限公司	49,660,440.00	-	-	256,039.97	-	49,916,479.97
济宁鲁抗物业管理有限公司	<u>100,000.00</u>	=	=	<u>-38,689.66</u>	=	<u>61,310.34</u>
合计	<u>49,760,440.00</u>	<u>2,340,000.00</u>	=	<u>218,385.39</u>	=	<u>52,318,825.39</u>

B、累计变动

被投资单位名称	初始投 资成本	累计追加 投资额	累计减少 投资额	被投资单位权 益累计增减额	累计分得 现金红利	期末余额
陕西鲁康医药有限公司	1,400,000.00	-	-	-1,400,000.00	-	-
山东鲁抗中和物业开发有限公司	2,340,000.00	-	-	1,035.08	-	2,341,035.08
明治鲁抗医药有限公司	14,897,880.00	34,762,560.00	-	256,039.97	-	49,916,479.97
济宁鲁抗物业管理有限公司	<u>100,000.00</u>	=	=	<u>-38,689.66</u>	=	<u>61,310.34</u>
合计	<u>18,737,880.00</u>	<u>34,762,560.00</u>	=	<u>-1,181,614.61</u>	=	<u>52,318,825.39</u>

(4) 上述投资不存在由于被投资单位经营状况恶化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

#### 4、主营业务收入、主营业务成本

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
抗生素原料药	140,819,229.16	123,807,122.37	164,832,931.23	150,765,205.88
半合成抗生素原料药	356,048,304.17	389,300,369.03	225,028,098.78	256,504,246.65
制剂药品	444,862,521.36	333,527,952.05	523,075,922.91	395,565,215.56
兽用抗生素	179,333,499.75	136,514,281.78	90,404,046.69	75,622,877.87
其他	<u>13,352,358.30</u>	<u>8,684,091.54</u>	<u>8,753,387.27</u>	<u>7,066,759.04</u>
合计	<u>1,134,415,912.74</u>	<u>991,833,816.77</u>	<u>1,012,094,386.88</u>	<u>885,524,305.00</u>

公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

	本期		上期	
	销售总额	比例	销售总额	比例
公司向前五名客户销售总额及比例	212,743,857.98	18.75%	153,969,825.11	15.21%

#### 5、投资收益

类别	本期数	上期数
股权投资收益	12,982.80	-
期末调整的被投资公司所有者权益净增加额	<u>218,385.39</u>	<u>-1,415,579.51</u>
合计	<u>231,368.19</u>	<u>-1,415,579.51</u>

### 七、关联方关系及其交易

#### 1、存在控制关系的关联方

##### (1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
山东鲁抗医药集团有限公司	济宁太白楼西路 173 号	原料药及制剂	母公司	国有企业	章建辉
陕西鲁康医药有限公司	西安市长乐中路 30 号	药品销售	子公司	有限公司	张杰
山东鲁抗中和物业开发有限公司	济宁高新区东外环路 6 号	污水处理及物业管理	子公司	有限公司	田中宏

##### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数(万元)	本期增加数(万元)	本期减少数(万元)	期末数(万元)
山东鲁抗医药集团有限公司	19,399	-	-	19,399
陕西鲁康医药有限公司	279.46	-	-	279.46
山东鲁抗中和物业开发有限公司	-	300.00	-	300.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%
山东鲁抗医药集团有限公司	14,299.74	34.73	-	-	-	-	14,299.74	34.73
陕西鲁康医药有限公司	140.00	50.10	-	-	-	-	140.00	50.10
山东鲁抗中和物业开发有限公司	-	-	234.00	78.00	-	-	234.00	78.00

(4) 存在控制关系的关联方交易

1) 公司于 2005 年 6 月以 833,724.00 元人民币出资收购了山东鲁抗医药集团有限公司的部分资产，其中：流动资产 449,950.00 元，固定资产 383,774.00 元。收购价值是在济宁金中有限责任会计师事务所金中(评)字[2005]第 053 号评估报告评估值的基础上由双方协商确定的。

2) 2005 年 8 月公司与山东鲁抗中和物业开发有限公司签订《资产租赁协议》，协议约定公司将位于济宁市开发区的新建污水处理设施租赁给山东鲁抗中和物业开发有限公司使用，租赁期限暂定一年，年租赁费 118.47 万元。本期公司共收到租赁费 39.48 万元。

(5) 关联方应收、应付款项余额：

项目	本期期末	上期期末	占当期余额的比重	
			本期期末	上期期末
其他应收款				
山东鲁抗中和物业开发有限公司	47,679.54	-	0.35%	-
预付账款				
山东鲁抗医药集团有限公司	-	1,298,700.00	-	3.56%
应付账款				
山东鲁抗医药集团有限公司	794,395.52	840,010.48	0.24%	0.29%
其他应付款				
山东鲁抗医药集团有限公司	39,737,609.32	61,762,960.02	43.24%	48.25%

2、不存在控制关系的关联方情况

(1) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
中国资本（控股）有限公司	主要股东
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	同一母公司
山东鲁抗医药进出口公司	同一母公司
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	同一母公司
山东鲁抗灵芝药业股份有限公司	同一母公司
山东鲁抗动物药业有限公司	同一母公司
山东鲁抗药品经营有限公司	母公司之孙公司
山东鲁抗生物农药有限责任公司	同一母公司
济宁鲁抗物业管理有限公司	同一母公司
山东新华鲁抗药业零售连锁有限公司	同一母公司
明洽鲁抗医药有限公司	参股公司

上期关联方济宁鲁抗三叶开发公司本期已改制为民营企业，本期与公司不再是关联方。



(2) 不存在控制关系的关联方交易

1) 交易价格

公司与关联方的交易价格均采用交易时的市场价格。

2) 采购货物

<u>企业名称</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>
山东鲁抗生物农药有限责任公司	-	750,847.96
明治鲁抗医药有限公司	2,552,690.00	-
山东鲁抗动物药业有限公司	12,559,988.03	-
山东鲁抗药品经营有限公司	508,794.87	-

3) 销售货物

<u>企业名称</u>	<u>本期</u>		<u>上期</u>	
	<u>金额</u>	<u>占主营业务收入</u>	<u>金额</u>	<u>占主营业务收入</u>
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	42,745,710.33	3.70%	29,636,201.33	2.88%
山东鲁抗医药进出口公司	39,951,490.22	3.46%	26,205,450.70	2.55%
山东鲁抗动物药业有限公司	35,090,584.48	3.04%	18,944,598.42	1.84%
山东鲁抗药品经营有限公司	23,459,858.93	2.03%	14,401,021.88	1.40%
山东鲁抗生物农药有限责任公司	557,949.95	0.05%	1,404,635.54	0.14%
山东新华鲁抗药业零售连锁有限公司	50,802.06	-	-	-

4) 销售材料

<u>企业名称</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	8,667,753.76	11,844,784.91
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	5,433,350.91	6,478,282.40
山东鲁抗生物农药有限责任公司	207,952.39	400,600.60

5) 销售固定资产

<u>企业名称</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>
山东鲁抗生物农药有限责任公司	83,535.86	170,000.00

6) 提供服务

<u>企业名称</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	16,614,036.61	15,555,021.12
济宁鲁抗物业管理有限公司	1,044,088.00	649,768.50
山东鲁抗生物农药有限责任公司	18,400.00	-
山东鲁抗动物药业有限公司	4,125.00	-

(3) 关联方应收、应付款项余额：

项目	本期期末	上期期末	占当期余额的比重	
			本期期末	上期期末
应收账款				
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	1,119,851.67	3,256,994.62	0.03%	0.96%
山东鲁抗医药进出口公司	14,297,567.94	9,946,564.65	3.93%	2.84%
山东鲁抗灵芝药业股份有限公司	8,905,938.54	8,920,615.02	2.45%	2.63%
山东鲁抗动物药业有限公司	372,784.61	2,574,469.08	0.10%	0.76%
山东鲁抗药品经营有限公司	5,061,005.22	8,884,647.94	1.39%	2.62%
山东鲁抗生物农药有限责任公司	3,574,472.22	3,131,848.72	0.98%	0.92%
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	425,220.05	1,568,199.48	0.12%	0.46%
山东新华鲁抗药业零售连锁有限公司	59,438.41	-	0.02%	-
其他应收款				
山东鲁抗生物农药有限责任公司	271,935.86	170,000.00	1.97%	1.48%
济宁鲁抗物业管理有限公司	1,391,373.50	515,842.50	10.08%	4.49%
山东鲁抗动物药业有限公司	4,125.00		0.03%	
应付账款				
山东鲁抗药品经营有限公司	176,750.00	-	0.05%	-

(4) 其他应披露的事项

根据公司与山东鲁抗医药进出口公司签订的《委托进出口代理协议》及其补充协议，2005年公司按出口额的5.5%向山东鲁抗医药进出口公司支付出口代理费6,477,087.85元。

八、或有事项

本报告期内无重大应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据公司四届十七次董事会通过的2005年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案，公司2005年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述方案尚未经2005年度股东大会表决通过。

十、承诺事项

2004年11月15日，公司分别与山东鲁抗医药集团有限公司和山东鲁抗医药进出口公司签订了拟受让山东鲁抗舍里乐药业有限公司股权的《股权转让协议》，协议约定由公司以126.6875万元的价格购买山东鲁抗医药集团有限公司持有的山东鲁抗舍里乐药业有限公司55%的股权，由公司以57.9916万元的价格购买山东鲁抗医药进出口公司持有的山东鲁抗舍里乐药业有限公司25%的股权。上述收购结束后，公司将持有山东鲁抗舍里乐药业有限公司80%的股份。该股权转让行为业经山东鲁抗舍里乐药业有限公司2004年11月15日第五次股东会审议通过。2004年12月21日山东鲁抗舍里乐药业有限公司就上述股权

变更在济宁市工商行政管理局办理了备案登记手续。上述股权转让尚未经山东省国有资产监督管理委员会备案批准，公司亦未支付股权转让价款。

## 十一、其他重要事项

截至 2005 年 12 月 31 日，公司无应披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》（2004 年修订）的规定，列示公司报告期内非经常性损益情况如下：

非经常性损益项目(收益+, 损失-)	2005年
营业外收入	1,098,650.72
营业外支出	-213,997.06
政府补贴收入	700,000.00
小计	1,584,653.66
减：所得税影响数	-
非经常性损益净额	1,584,653.66

## 十二、备查文件目录

公司董事会秘书处备置如下文件，供中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、证监会济南证管办等有关管理部门监督及股东查询：

- 1、公司董事长签署的 2005 年年度报告正本；
- 2、载有董事长、财务总监签名并盖章的 2005 年会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2005 年度审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、公司 2005 年年度报告董事、高级管理人员书面确认书（附后）。

公司董事长：章建辉

山东鲁抗医药股份有限公司董事会

二〇〇六年三月三十日

# 资产负债表

2005年12月31日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五.1		106,376,138.80	135,910,876.41	106,352,510.12	135,717,074.38
短期投资			-	-	-	-
应收票据	五.2		83,865,243.07	77,166,972.55	83,865,243.07	77,166,972.55
应收股利			-	-	-	-
应收利息			-	-	-	-
应收帐款	五.3	六.1	320,644,885.04	302,970,415.91	324,056,733.24	308,668,075.98
其他应收款	五.4	六.2	9,383,824.55	7,315,624.33	9,095,430.32	7,073,922.25
预付帐款	五.5		25,158,791.65	36,517,748.00	25,158,791.65	36,500,531.98
应收补贴款			-	-	-	-
存货	五.6		251,873,110.25	271,847,522.42	251,780,004.29	268,307,442.39
待摊费用			368,438.63	534,911.95	-	-
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			797,670,431.99	832,264,071.57	800,308,712.69	833,434,019.53
长期投资：						
长期股权投资	五.7	六.3	106,599,613.39	102,371,228.00	108,306,315.67	102,371,228.00
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			106,599,613.39	102,371,228.00	108,306,315.67	102,371,228.00
其中：合并价差			-	-	-	-
其中：股权投资差额			-	-	-	-
固定资产：						
固定资产原价	五.8		2,273,267,982.98	2,224,822,950.61	2,272,746,681.70	2,224,310,049.33
减：累计折旧	五.8		730,478,992.96	599,265,838.82	730,241,992.65	599,104,798.03
固定资产净值			1,542,788,990.02	1,625,557,111.79	1,542,504,689.05	1,625,205,251.30
减：固定资产减值准备	五.9		5,585,846.62	5,585,846.62	5,585,846.62	5,585,846.62
固定资产净额			1,537,203,143.40	1,619,971,265.17	1,536,918,842.43	1,619,619,404.68
工程物资			-	-	-	-
在建工程	五.10		87,347,432.13	95,945,351.45	87,347,432.13	95,945,351.45
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			1,624,550,575.53	1,715,916,616.62	1,624,266,274.56	1,715,564,756.13
无形资产及其他资产：						
无形资产	五.11		56,542,068.92	47,479,775.61	56,542,068.92	47,479,775.61
长期待摊费用			-	-	-	-
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			56,542,068.92	47,479,775.61	56,542,068.92	47,479,775.61
递延税项：						
递延税款借项			-	-	-	-
资产总计			2,585,362,689.83	2,698,031,691.80	2,589,423,371.84	2,698,849,779.27

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

# 资产负债表

2005年12月31日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	五.12		314,730,000.00	319,245,218.47	314,730,000.00	319,245,218.47
应付票据	五.13		30,000,000.00	38,878,498.80	30,000,000.00	38,878,498.80
应付帐款	五.14		328,520,023.74	294,045,942.68	328,031,440.71	293,172,817.16
预收帐款	五.15		9,773,389.91	10,957,539.15	9,773,389.91	10,955,220.74
应付工资			25,765.70	859,975.22	-	859,975.22
应付福利费			9,548,295.52	12,596,473.63	9,538,539.64	12,588,219.61
应付股利			-	-	-	-
应交税金	五.16		6,530,807.04	3,472,827.07	6,510,445.37	3,465,300.35
其他应交款	五.17		1,966,012.39	700,733.24	1,963,447.50	700,585.55
其他应付款	五.18		91,989,183.75	128,014,683.77	92,656,257.95	127,742,347.39
预提费用	五.19		12,769,937.34	11,732,688.42	12,769,937.34	11,732,688.42
预计负债			-	-	-	-
一年内到期的长期负债	五.20		181,063,153.67	152,127,947.75	181,063,153.67	152,127,947.75
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			986,916,569.06	972,632,528.20	987,036,612.09	971,468,819.46
长期负债：						
长期借款	五.21		100,000,000.00	230,027,947.75	100,000,000.00	230,027,947.75
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
其他长期负债			-	-	-	-
长期负债合计			100,000,000.00	230,027,947.75	100,000,000.00	230,027,947.75
递延税项：						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			1,086,916,569.06	1,202,660,475.95	1,087,036,612.09	1,201,496,767.21
少数股东权益			-	-		
股东权益：						
股本	五.22		411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00
减：已归还投资			-	-	-	-
股本净额			411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00	411,754,215.00
资本公积	五.23		833,367,344.76	833,367,344.76	833,367,344.76	833,367,344.76
盈余公积	五.24		149,762,847.27	149,762,847.27	149,762,847.27	149,762,847.27
其中：法定公益金			33,452,301.49	33,452,301.49	33,452,301.49	33,452,301.49
未分配利润	五.25		107,939,386.98	102,962,817.18	107,502,352.72	102,468,605.03
其中：拟分配现金股利			-	-	-	-
未确认的投资损失	五.26		-4,377,673.24	-2,476,008.36		
股东权益合计			1,498,446,120.77	1,495,371,215.85	1,502,386,759.75	1,497,353,012.06
负债及股东权益总计			2,585,362,689.83	2,698,031,691.80	2,589,423,371.84	2,698,849,779.27

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

# 利润及利润分配表

2005年度

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	五.27	六.4	1,155,936,150.84	1,027,521,640.91	1,134,415,912.74	1,012,094,386.88
减：主营业务成本	五.27	六.4	1,013,403,242.24	900,050,410.89	991,833,816.77	885,524,305.00
主营业务税金及附加	五.28		7,092,952.61	4,724,499.54	7,081,685.23	4,715,386.74
二、主营业务利润			135,439,955.99	122,746,730.48	135,500,410.74	121,854,695.14
加：其他业务利润	五.29		4,392,915.53	2,176,400.57	4,392,915.53	2,176,400.57
减：营业费用	五.30		37,525,760.28	59,261,853.89	36,757,573.13	57,819,482.12
管理费用	五.31		81,525,529.06	122,641,875.13	80,277,838.29	118,846,710.73
财务费用	五.32		18,771,798.27	37,798,146.37	18,770,854.14	37,799,012.46
三、营业利润			2,009,783.91	-94,778,744.34	4,087,060.71	-90,434,109.60
加：投资收益	五.33	六.5	231,368.19	-	91,279.47	-1,415,579.51
补贴收入			-	-	-	-
营业外收入	五.34		1,098,650.72	631,599.70	1,090,563.77	576,124.64
减：营业外支出	五.35		213,997.06	1,522,893.56	185,255.42	1,510,507.56
四、利润总额			3,125,805.76	-95,670,038.20	5,083,648.53	-92,784,072.03
减：所得税			50,900.84	57,963.76	49,900.84	57,963.76
减：少数股东损益			-	-	-	-
加：未确认的投资损失			1,901,664.88	3,380,178.32	-	-
五、净利润			4,976,569.80	-92,347,823.64	5,033,747.69	-92,842,035.79
加：年初未分配利润			102,962,817.18	220,015,893.72	102,468,605.03	220,015,893.72
其他转入			-	-	-	-
六、可分配的利润			107,939,386.98	127,668,070.08	107,502,352.72	127,173,857.93
减：提取法定公积金			-	-	-	-
提取法定公益金			-	-	-	-
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			-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润			107,939,386.98	127,668,070.08	107,502,352.72	127,173,857.93
减：已分配的优先股股利			-	-	-	-
提取任意盈余公积			-	-	-	-
应付普通股股利			-	24,705,252.90	-	24,705,252.90
转作股本的普通股股利			-	-	-	-
八、未分配利润			107,939,386.98	102,962,817.18	107,502,352.72	102,468,605.03
补充资料：						
项目						
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2、自然灾害发生的损失						
3、会计政策变更增加(或)减少利润总额						
4、会计估计变更增加(或)减少利润总额						
5、债务重组损失						
6、其他						

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

# 现金流量表

2005年度

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		金 额	
	合并	母公司	合并	母公司
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			1,351,206,990.81	1,326,806,850.52
收到的税费返还			-	-
收到的其他与经营活动有关的现金			5,308,640.80	4,792,217.64
现金流入小计			1,356,515,631.61	1,331,599,068.16
购买商品、接受劳务支付的现金			956,715,447.31	931,227,565.58
支付给职工以及为职工支付的现金			116,382,030.54	116,017,782.73
支付的各项税费			59,047,780.09	58,896,979.14
支付的其他与经营活动有关的现金	五.36		62,732,776.02	61,810,578.71
现金流出小计			1,194,878,033.96	1,167,952,906.16
经营活动产生的现金流量净额			161,637,597.65	163,646,162.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金流量			-	-
取得投资收益所收到的现金			12,982.80	12,982.80
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			7,500.00	7,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			20,482.80	20,482.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			61,266,587.19	61,258,187.19
投资所支付的现金			4,010,000.00	5,856,791.00
其中：购买子公司所支付的现金			2,340,000.00	1,846,791.00
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			65,276,587.19	67,114,978.19
投资活动产生的现金流量净额			-65,256,104.39	-67,094,495.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			-	-
借款所收到的现金			415,765,205.92	415,765,205.92
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			415,765,205.92	415,765,205.92
偿还债务所支付的现金			521,373,166.22	521,373,166.22
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			35,627,888.57	35,627,888.57
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			557,001,054.79	557,001,054.79
筹资活动产生的现金流量净额			-141,235,848.87	-141,235,848.87
四、汇率变动对现金的影响			15,319,618.00	15,319,618.00
五、现金及现金等价物净增加额			-29,534,737.61	-29,364,564.26

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

# 现金流量表

2005年度

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注		金 额	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润			4,976,569.80	5,033,747.69
加：少数股东本期损益			-	-
减：未确认的投资损失			1,901,664.88	-
加：计提的资产减值准备			9,256,219.19	8,624,466.19
固定资产折旧			132,972,162.13	132,896,202.61
无形资产摊销			5,081,952.00	5,081,952.00
长期待摊费用摊销			-	-
待摊费用减少(减：增加)			166,473.32	-
预提费用增加(减：减少)			1,037,248.92	1,037,248.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)			-367,867.13	-367,867.13
固定资产报废损失			-	-
财务费用			20,308,270.57	20,308,270.57
投资损失(减收益)			-231,368.19	-91,279.47
递延税款贷项(减借项)			-	-
存货的减少(减增加)			18,710,194.18	15,264,244.95
经营性应收项目的减少(减增加)			-14,102,327.91	-21,040,554.65
经营性应付项目的增加(减减少)			-14,268,264.35	-3,100,269.68
其他			-	-
经营活动产生的现金流量净额			161,637,597.65	163,646,162.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为股本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			106,376,138.80	106,352,510.12
减：现金的期初余额			135,910,876.41	135,717,074.38
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			-29,534,737.61	-29,364,564.26

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利



## 合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			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	39,949,257.83	7,992,001.20	×	×	130,889.35	47,810,369.68
其中：	35,781,232.03	×	×	130,889.35	43,394,983.53	44,233,341.14
	4,168,025.80	×	×	-	4,415,386.15	4,417,401.15
二、短期投资跌价准备合计						
其中：						
三、存货跌价准备合计	11,790,651.85	1,264,217.99	-	-	-	13,054,869.84
其中：	9,592,534.94	-	-	-	10,520,613.16	10,520,613.16
	2,198,116.91	-	-	-	2,534,256.68	2,534,256.68
四、长期投资减值准备合计						
其中：						
五、固定资产减值准备合计	5,585,846.62	-	-	-	-	5,585,846.62
其中：	672,411.34	-	-	-	672,411.34	672,411.34
	4,913,435.28	-	-	-	4,913,435.28	4,913,435.28
六、无形资产减值准备合计						
其中：						
七、在建工程减值准备	2,750,000.00	-	-	-	-	2,750,000.00
八、委托贷款减值准备						
九、总计	60,075,756.30	9,256,219.19	-	-	130,889.35	69,201,086.14

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

## 母公司资产减值准备明细表

2005年度

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			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	37,046,839.07	7,361,273.04	×	×	130,889.35	44,277,222.76
其中： 应收账款	36,003,363.63	7,329,506.56	×	×	130,889.35	43,201,980.84
其他应收款	1,043,475.44	31,766.48	×	×	-	1,075,241.92
二、短期投资跌价准备合计						
其中： 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	11,568,270.80	1,263,193.15	-	-	-	12,831,463.95
其中：	9,370,153.89	927,053.38	-	-	-	10,297,207.27
原材料	2,198,116.91	336,139.77	-	-	-	2,534,256.68
四、长期投资减值准备合计			-	-	-	
其中： 投资			-	-	-	
长期股权投资			-	-	-	
五、固定资产减值准备合计	5,585,846.62		-	-	-	5,585,846.62
其中： 房屋、建筑物	672,411.34		-	-	-	672,411.34
机器设备	4,913,435.28		-	-	-	4,913,435.28
六、无形资产减值准备合计			-	-	-	
其中： 专利权			-	-	-	
商标权			-	-	-	
七、在建工程减值准备	2,750,000.00		-	-	-	2,750,000.00
八、委托贷款减值准备						
九、总计	56,950,956.49	8,624,466.19	-	-	130,889.35	65,444,533.33

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号要求

计算的净资产收益率及每股收益

2005年度

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

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	9.04	9.04	0.33	0.33
营业利润	0.13	0.13	0.00	0.00
净利润	0.33	0.33	0.01	0.01
扣除非经常性损益后净利润	0.23	0.23	0.01	0.01

公司法定代表人：章建辉

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：李利

附件：

## 董事、高级管理人员 对公司 2005 年年度报告及摘要的确认意见

根据《证券法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》(2005 年修订)相关规定和要求，我们作为山东鲁抗医药股份有限公司的董事、高级管理人员，在全面了解和审核公司 2005 年年度报告及年报摘要后，认为：

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，2005 年年度报告及年报摘要公允地反映了本年度的财务状况和经营成果。

2、经上海上会会计师事务所有限公司注册会计师审计的《山东鲁抗医药股份有限公司 2005 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的。

3、我们保证公司 2005 年年度报告及摘要内容真实、完整、准确，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。

董事、高管人员签字：

姓名	职务	签名	姓名	职务	签名
章建辉	董事长		周喜良	独立董事	
刘振文	董事		刘仲川	独立董事	
童云从	董事		杜建方	副总经理	
张正海	董事、总经理		张 杰	副总经理	
颜骏廷	董事		张雪岩	副总经理	
林永彬	董事		刘松强	副总经理	
李 建	董事		刘 敏	财务总监	
戴庆骏	独立董事		田立新	董事会秘书	
赵树元	独立董事		劳元一	董事	

二〇〇六年三月三十日