

**河南太龙药业股份有限公司**

**600222**

**2005 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	17
十、重要事项.....	18
十一、财务会计报告.....	21
十二、备查文件目录.....	58

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

3、北京兴华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人赵庆新先生，主管会计工作负责人孙学智先生，会计机构负责人（会计主管人员）赵海林先生声明：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：河南太龙药业股份有限公司

公司法定中文名称缩写：太龙药业

公司英文名称：HENAN TALOPH PHARMACEUTICAL STOCK CO., LTD

公司英文名称缩写：TALOPH

2、公司法定代表人：赵庆新

3、公司董事会秘书：李辉

联系地址：河南省高新技术产业开发区金梭路 8 号

电话：0371-67982194

传真：0371-67993600

E-mail: taloph@126.com

4、公司注册地址：河南省郑州高新技术产业开发区金梭路 8 号

公司办公地址：河南省郑州高新技术产业开发区金梭路 8 号

邮政编码：450001

公司国际互联网网址：<http://www.taloph.com>

公司电子信箱：taloph@taloph.com

5、公司信息披露报纸名称：中国证券报

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：公司证券部

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：太龙药业

公司 A 股代码：600222

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 8 月 31 日

公司首次注册登记地点：河南省郑州高新技术产业开发区金梭路 3 号

公司变更注册登记日期：2001 年 8 月 31 日

公司变更注册登记地点：河南省郑州高新技术产业开发区金梭路 8 号

公司法人营业执照注册号：豫工商企 4100001004451

公司税务登记号码：豫国税开字 410102706786295

公司聘请的境内会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市阜成门外大街 2 号万通新世界广场

706 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	19,605,264.47
净利润	17,043,751.77
扣除非经常性损益后的净利润	16,997,399.17
主营业务利润	77,359,310.08
其他业务利润	2,344.59
营业利润	19,644,554.85
投资收益	0
补贴收入	0
营业外收支净额	-39,290.38
经营活动产生的现金流量净额	276,304.71
现金及现金等价物净增加额	-37,229,067.38

## (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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-377,281.78
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	330,172.05
以前年度已经计提各项减值准备的转回	93,462.33
合计	46,352.6

## (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	251,323,122.92	204,039,928.63	23.17	170,448,690.21
利润总额	19,605,264.47	18,585,420.96	5.49	16,613,166.14
净利润	17,043,751.77	16,247,713.38	4.90	14,772,384.55
扣除非经常性损益的净利润	16,997,399.17	15,561,530.60	9.23	5,633,231.40
每股收益	0.1252	0.1193	4.95	0.1085
最新每股收益				
净资产收益率(%)	3.60	3.56	增加 1.12 个 百分点	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(%)	3.59	3.41	增加 5.28 个 百分点	1.28
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(%)	3.66	3.41	增加 7.33 个 百分点	1.30
经营活动产生的现金流量净额	276,304.71	18,251,900.28	-98.49	3,739,598.99
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0020	0.1341	-98.51	0.0275
	2005 年末	2004 年末	本年末比上 年末增减(%)	2003 年末
总资产	750,659,626.81	739,113,326.01	1.56	708,968,415.66
股东权益(不含少数股东权益)	472,916,143.40	456,413,263.28	3.62	441,035,145.38
每股净资产	3.4736	3.3524	3.62	3.2394
调整后的每股净资产	3.3152	3.1218	6.20	3.1788

## (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	136,145,240.00	231,494,658.66	28,801,335.52	14,400,667.76	63,466,259.65	456,413,263.28
本期增加	0.00	275,169.69	3,071,481.70	1,535,740.85	17,043,751.77	20,390,403.16
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	3,071,481.70	3,071,481.70
期末数	136,145,240.00	231,769,828.35	31,872,817.22	15,936,408.61	77,438,529.72	472,916,143.40

本期增加的其他资本公积系由于：1. 本公司无法支付的应付账款增加资本公积 189,679.39 元；2. 债务重组收益增加资本公积 85,490.30 元。盈余公积本期增加数系本公司按公司章程规定计提的法定盈余公积金和公益金。

## 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(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	101,145,240	74.29						101,145,240	74.29
其中:									
国家持有股份	99,955,240	73.42						99,955,240	73.42
境内法人持有股份	1,190,000	0.87						1,190,000	0.87
境外法人持有股份									
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	101,145,240	74.29						101,145,240	74.29
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	35,000,000	25.71						35,000,000	25.71
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	35,000,000	25.71						35,000,000	25.71
三、股份总数	136,145,240	100						136,145,240	100

#### 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
首次发行	1999-08-13	6.52	35,000,000	1999-11-05	35,000,000	

##### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

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		9,221					
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
郑州众生实业集团有限公司	国有股东	74.3273	99,955,240	0	未流通	99,955,240	质押 42,700,000 冻结 57,255,240
郑州市竹林仙竹洗涤用品有限公司	其他	0.26	350,000	0	未流通	350,000	冻结 350,000
郑州市竹林耐火材料公司	其他	0.26	350,000	0	未流通	350,000	冻结 350,000
河南智益投资发展股份有限公司	其他	0.26	350,000	0	未流通	350,000	
巩义市竹林新华包装材料厂	其他	0.10	140,000	0	未流通	140,000	
刘富友	其他	0.099	135,100	0	已流通	0	未知
高振国	其他	0.097	131,790	64,900	已流通	0	未知
王其录	其他	0.096	130,841	-6,200	已流通	0	未知
张发知	其他	0.081	110,000	0	已流通	0	未知
何先均	其他	0.079	108,818	0	已流通	0	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		
刘富友		135,100			人民币普通股		
高振国		131,790			人民币普通股		
王其录		130,841			人民币普通股		
张发知		110,000			人民币普通股		
何先均		108,818			人民币普通股		
梁学华		100,000			人民币普通股		
黄天菊		97,019			人民币普通股		
郭德清		96,400			人民币普通股		
薛强		90,800			人民币普通股		
李松海		83,400			人民币普通股		
上述 股东 关联 关系 或一 致行 动关 系的 说明	本公司未知其关联关系。						
	①郑州众生实业集团有限公司为公司国有法人股股东。						
	②公司前十名股东中第 2、3、4、5 位为公司发起人股东，不存在关联关系，且不属于一致行动人。						
	③公司前十名流通股股东和前十名股东之间，本公司未知其关联关系。						
	注（1）：股权质押情况						
	①本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的国有法人股 800 万股（占本公司股本总额的 5.88%，占其持有本公司股份总数的 8%）质押给中国工商银行郑州市桐柏路支行，为本公司 3,000 万元短期借款作质押，质押期限从 2005 年 6 月 15 日至 2006 年 6 月 14 日。						
②本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的国有法人股 1615 万股（占本公司股本总额的 11.86%，占其持有本公司股份总数的 16.16%）质押给广东发展银行郑州黄河路支行，为本公司 2,000 万元短期借款作质押，质押期限从 2005 年 11 月 21 日至 2006 年 11 月 18 日。							
③本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的国有法人股 1436 万股（占本公司股本总额的 10.54%，占其持有本公司股份总数的 14.37%）质押给上海浦东发展银行郑州分行紫荆山路支行和东明支行，为本公司 3,000 万元短期借款作质押，质押期限为 2005 年 7 月 12 日至 2006 年 10 月 11 日。							
④本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其持有本公司国有法人股 419 万股（占本公司股本总额的 3.08%，占其持有本公司股份总数的 4.19%）质押给交通银行郑州分行，由交通银行郑州分行向郑州众生实业集团有限公司的控股子公司河南竹林安特制药有限公司提供贷款。							

<p>上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记。</p> <p>截至报告日，本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司被质押股份共计 4270 万股，占本公司股本总额的 31.36%，占其持有本公司股份总数的 42.72%</p> <p>注（2）：股权冻结情况</p> <p>①本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持有的本公司国有法人股 700 万股被河南省郑州市中级人民法院予以冻结，冻结股份占本公司总股本的 5.14%，占其持有本公司股份总额的 7%。冻结期限为 2005 年 7 月 4 日至 2006 年 4 月 27 日。</p> <p>②本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持有的本公司国有法人股 4270.524 万股被河南省郑州市中级人民法院予以冻结，冻结股份占本公司总股本的 31.37%，占其持有本公司股份总数的 42.72%。冻结期限为 2005 年 8 月 5 日至 2006 年 8 月 4 日。</p> <p>③本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持有的本公司国有法人股 755 万股被河南省郑州市中级人民法院予以冻结，冻结股份占本公司总股本的 5.55%，占其持有本公司股份总数的 7.56%。</p> <p>截至报告日，本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司被冻结股份共计 5725.524 万股，占本公司股本总额的 42.06%，占其持有本公司股份总数的 57.28%</p>
--

## 2、控股股东及实际控制人简介

### （1）法人控股股东情况

控股股东名称：郑州众生实业集团有限公司

法人代表：李新元

注册资本：50,000,000 元人民币

成立日期：1994 年 8 月 12 日

主要经营业务或管理活动：销售机械电子、电器、建筑材料、服装、化工原料（不含危险品）

### （2）法人实际控制人情况

实际控制人名称：巩义市竹林镇政府

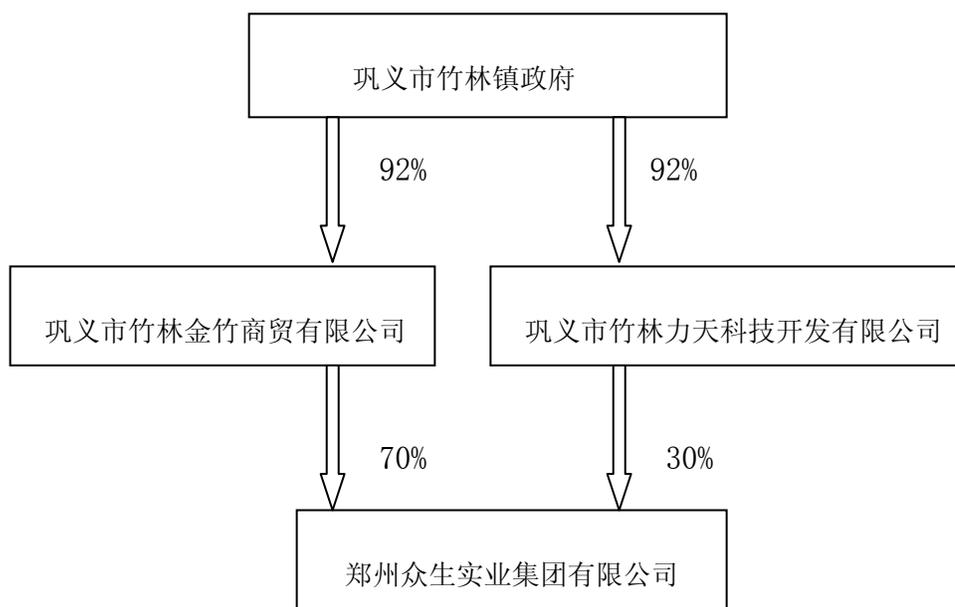
报告期内本公司控股股东仍为郑州众生实业集团有限公司。郑州众生实业集团有限公司成立于 1994 年，为有限责任公司，法定代表人为李新元先生，注册资本为 5000 万元人民币，股权结构：巩义市竹林金竹商贸有限公司，持有 70% 股权；巩义市竹林力天科技开发有限公司，持有 30% 股权；经营范围：五金交电，家电，电子产品的销售，中草药材种植，服装加工。

本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司的大股东是巩义市竹林金竹商贸有限公司，该公司注册资本为 5000 万元人民币，巩义市竹林镇政府对其控股，为该公司实际控制人，公司经营范围：销售机械电子、电器、建筑材料、服装、化工原料（不含危险品）。

### （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



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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

单位: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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)
赵庆新	董事长	男	36	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		6.12
李景亮	董事、总经理	男	37	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		6.12
孙学智	董事、副总经理、财务负责人	男	32	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		0.43
李新元	董事	男	37	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		4.73
李辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	2005-03-21	2007-08-30	0	0	0		5.16
宋全启	董事	男	42	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		3.6
尹效华	独立董事	男	53	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		4.6
方亮	独立董事	男	43	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		4.6
杜海波	独立董事	男	37	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		4.6
张丰春	监事会主席	男	49	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		
李济中	监事	男	51	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		
温太祥	监事	男	38	2004-08-31	2007-08-30	0	0	0		3
周成	副总经理	男	51	2005-04-12	2007-08-30	0	0	0		5.16
李江西	副总经理	男	33	2005-04-12	2007-08-30	0	0	0		4.2
李全智	副总经理	男	41	2005-04-12	2007-08-30	0	0	0		4.2
张立壮	副总经理	男	40	2005-04-12	2007-08-30	0	0	0		4.2
赵海林	副总经理	男	31	2005-04-12	2007-08-30	0	0	0		4.2
李永军	副总经理	男	37	2006-02-17	2007-08-30	0	0	0		
合计	/	/	/	/	/				/	64.92

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 赵庆新, 任公司董事长。曾获河南省中药行业优秀企业家、郑州市新长征突击手称号, 97 年当选为河南省中药协会副会长。

(2) 李景亮, 曾任公司副董事长, 现任公司总经理、董事。

(3) 孙学智, 曾任公司董事会秘书、总经理, 现任公司副总经理、财务负责人、董事。

(4) 李新元, 曾任公司副董事长兼财务负责人, 现任众生集团董事长、公司董事。

(5) 李辉, 曾任公司财务部经理、公司监事, 现任公司副总经理、董事会秘书、董事。

(6) 宋全启, 曾任河南智益投资发展股份有限公司董事长、本公司董事。

(7) 尹效华, 1971 年参加工作, 现任郑州大学商学院副院长、本公司独立董事。

(8) 方亮, 曾任上海市药材有限公司成药一分公司副经理、经理, 上海雷氏药业有限公司总经理, 现任上海国创投资有限公司副总经理、本公司独立董事。

(9) 杜海波, 曾任河南审计事务所审计部主任、河南审计事务所副所长、河南可信审计师事务所所长, 现任河南正永会计师事务所有限公司董事长、本公司独立董事。

(10) 张丰春, 曾任众生集团副总经理, 现任众生集团总经理、本公司监事会主席。

(11) 李济中, 曾任众生集团副总经理, 现任众生集团财务部经理、本公司监事。

(12) 温太祥, 职工代表, 在本公司办公室任职。

(13) 周成, 曾任公司销售部经理, 现任公司副总经理。

(14) 李江西，曾任公司销售主管、区域经理，现任公司副总经理。

(15) 李全智，曾任公司销售主管、区域经理、豫中制药厂厂长，现任公司副总经理兼行政部经理。

(16) 张立壮，曾任公司生产技术部经理、口服液分厂厂长，现任公司副总经理。

(17) 赵海林，曾任公司财务部会计处处长、北京竹林众生医药有限公司财务总监，现任公司副总经理。

(18) 李永军，曾任众生集团副总经理、公司董事，现任公司副总经理。

(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	是否领取报酬津贴
李新元	郑州众生实业集团有限公司	董事长	2005-11-28	2008-04-02	是
宋全启	河南智益投资发展股份有限公司	董事长	2004-06-01	2007-06-01	是
张丰春	郑州众生实业集团有限公司	总经理	2005-04-02	2008-04-02	是
李济中	郑州众生实业集团有限公司	财务部经理	2004-03-26	2007-03-26	是

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	是否领取报酬津贴
尹效华	郑州大学商学院	副院长			是
杜海波	河南正永会计师事务所	董事长			是
方亮	上海国创投资有限公司	副总经理			是

(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：公司董事会薪酬委员会提议，经董事会讨论，报股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据河南省劳动人事部门有关工资管理的规定，参照同行业和本地区上市公司工资水平，结合公司实际情况，实行对分管工作进行绩效考核的方式确定薪酬。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

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
张丰春	是
李济中	是

(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
李新元	财务负责人	担任控股股东董事长
罗剑超	董事会秘书	工作调整

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,467 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，其中生产人员 364 人；技术人员 372 人；财务人员 35 人；销售人员 615 人；行政人员 81 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
医药类	428
经济类	152
营销类	215

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专以上	768

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运营体系。目前公司治理的实际情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司的治理结构能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位和权利。公司严格按照《公司章程》、《股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并将股东大会的议案提前 5 个工作日在交易所网站公开披露，使尽可能多的股东了解会议内容。明确公司证券部负责接待股东来访和来电咨询，并制定《投资者关系管理制度》，保证全体股东的知情权。

#### 2、关于控股股东和上市公司的关系

控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何方式直接或间接的干预公司的决策和经营活动。公司已与控股股东在人员、财务、资产、机构、业务方面做到“五分开”。

#### 3、关于董事与董事会

董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，公司董事以认真负责和诚信勤勉的态度切实履行《公司章程》赋予的权利和职责，并积极参加相关培训，学习有关法律、法规，依法行使权利。公司发挥独立董事的作用，并设立“战略、审计、提名、薪酬与考核”专门委员会，在公司重大决策中发挥积极作用。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规规定。全体监事根据《公司章程》赋予的职责和权利，按照《监事会议事规则》开展工作。对公司经营决策、重大事项、公司财务及董事、高管人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立起董事、监事和高管人员薪酬与公司绩效和个人业绩相挂钩的考评激励机制。高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持员工、客户、社区、银行及其他债权人等相关利益者的合法权益，能够关注环境保护、公益事业等问题，保证公司持续、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露工作，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露制度》及《投资者关系管理制度》的相关要求，真实、准确、完整的披露公司定期报告及临时公告，确保所有股东的公平知情权。

### （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
尹效华	12	10	0	2	因出差缺席会议
杜海波	12	11	0	1	因出差缺席会议
方亮	12	4	0	8	因出差缺席会议

公司独立董事能够充分履行职责，对重大事项发表独立意见，维护公司整体利益和中小股东合法利益。

## 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

1)、业务方面：公司拥有独立的产、供、销系统，设有专门的产、供、销部门，并拥有完全的自主权。在原材料采购及产品销售方面，公司均通过自己的采购部门和销售部门独立完成。

2)、人员方面：公司的高级管理人员保持独立，董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人以及财务会计人员专职在上市公司工作，并全部在上市公司领取薪酬，均未在控制人处兼任任何职务。控股股东推荐董事及经理人选都是严格依照《公司法》等有关法律法规以及《公司章程》的有关规定，通过合法有效的法律程序进行。

3)、资产方面：公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施以及土地使用权、房屋所有权、非专利技术和商标权等资产。

4)、机构方面：公司的生产经营和行政管理部门完全独立，有独立的办公地址及生产经营场所。公司设立了完整的组织管理机构，负责和管理公司的劳动、人事及工资工作。

5)、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立并制定了规范、独立的财务核算体系和财务会计制度。公司有独立的银行帐户，进行独立纳税，能够独立自主地做出财务决策。

### （四）高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相挂钩的考评激励机制。通过本年度的实施，已取得显著成效。目前公司正在进行股权分置改革工作，公司已提出待此项工作完成后，将开展实施股权激励方案，以建立对高级管理人员的长效激励机制。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 5 月 20 日 召开 2004 年度股东大会年度股东大会 ， 决议公告刊登在 2005 年 5 月 21 日 的上海证券报。

公司就 2004 年度股东大会的召集与召开，分别于 2005 年 4 月 19 日将股东大会的召开时间、地点、审议事项和其他事项等相关董事会决议、股东大会会议通知以公告形式刊登在《上海证券报》上，相关资料在上海证券交易所网站上披露。股东大会通过的决议及披露情况：会议审议通过了以下决议：（1）公司 2004 年度董事会工作报告；

（2）公司 2004 年度监事会工作报告；（3）公司 2004 年度财务决算报告；（4）公司 2004 年度利润分配方案；（5）关于聘任 2005 年度会计师事务所议案。（6）修改公司章程的议案。（7）股东大会议事规则的议案。（8）董事会议事规则的议案。

（9）监事会议事规则的议案。（10）2005 年年度报告。选举更换公司董事监事情况：无选举、更换公司董事、监事情况 公司年度股东大会决议公告已于 2005 年 5 月 21 日刊登在《上海证券报》上。公司于 2005 年 5 月 20 日在公司一楼会议室召开 2004 年年度股东大会，出席会议的股东代表 2 人，代表股份 10030.524 万股，占公司总股本 13614.524 万股的 73.68%，符合法定程序和规定。

### （二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 3 月 21 日召开 2005 年度第一次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 22 日的上海证券报。

公司就 2005 年第一次临时股东大会的召集与召开，于 2005 年 2 月 18 日将股东大会的召开时间、地点、审议事项和其他事项等相关董事会决议、股东大会会议通知以公告形式刊登在《上海证券报》上，相关资料在上海证券交易所网站上披露。股东大会通过的决议及披露情况：会议审议通过了如下议案：1、审议《选举李辉先生为公司董事候选人的议案》选举更换公司董事、监事情况：会议选举李辉先生为公司董事。公司于 2005 年 3 月 21 日上午 9 点 30 分在公司一楼会议室召开 2005 年第一次临时股东大会，出席会议的股东及股东授权代表 2 人，代表股份 10030.524 万股，占公司总股本 13614.524 万股的 73.68%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

公司属医药行业，主营业务是研制、开发、生产和销售中成药和西药。公司是河南省首家医药类上市企业，被评为河南省高新技术企业，2001 年被国家科学技术部认定为国家火炬计划重点高新技术企业。公司目前生产经营的主要产品包括口服液、片剂、胶囊、输液、原料等多种剂型，有双黄连系列产品、哈伯因片、竹林胺片和大输液产品等。

2005 年公司重点加强了营销工作的改革，通过对销售终端进、销、存的严格管理，初步形成了营销网络的重要组成部分——直控终端体系，这对公司供应链管理和多品种组合的营销模式具有深远意义。在公司产品组合方面，公司继续以中药口服液产品为主，在进一步完善双黄连产品系列的基础上，重点推出了双黄连口服液的升级换代产品双金连合剂，该产品为我公司独家专利产品，市场反映良好，有望形成公司又一拳头产品。2005 年输液产品的市场形势好转，逐渐形成产销两旺、供不应求的局面。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

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 (%)
产品						
口服液	139,054,633.82	76,037,189.63	45.06	16.20	19.18	增加 14.42 个百分点
输液	38,918,212.72	35,827,074.54	7.40	60.33	46.36	增加 732.48 个百分点
片剂	30,484,348.82	8,658,853.55	71.16	52.07	39.99	增加 4.45 个百分点

#### 2、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北地区	26,751,949.51	45.52
东北地区	2,386,977.87	169.70
华东地区	115,765,739.49	59.87
西北地区	7,942,545.24	2.33
西南地区	13,629,709.97	41.71
华南地区	12,121,323.78	8
中南地区	72,724,877.06	-13.17

注：本公司前五名客户的销售收入总额为 84,293,907.78 元，占全部销售收入的 33.54%。

### （三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 45,225,582.42 元人民币，比上年增加 24,351,105.52 元人民币，增加的比例为 116.65%。报告期内，公司使用自有资金，进行了“众生科研楼项目”、“口服液车间改造项目”、“卢氏众生朱阳关连翘种植基地项目”、“烘房改造项目”、“GMP 管道安装工程项目”、“大输液 GMP 改造工程项目”的建设。

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

##### 1)、众生科研楼

报告期内公司出资 346,721.20 元人民币投资该项目，完成项目进度的 88.57%，尚未产生效益

##### 2)、口服液车间改造

报告期内公司出资 31,524,061.22 元人民币投资该项目，完成项目进度的 91.46%，尚未产生效益

##### 3)、卢氏众生朱阳关连翘种植基地

报告期内公司出资 13,285,000.00 元人民币投资该项目，完成项目进度的 93.22%，尚未产生效益

##### 4)、烘房改造

报告期内公司出资 44,000.00 元人民币投资该项目，已完工，产生效益

##### 5)、GMP 管道安装工程

报告期内公司出资 25,800.00 元人民币投资该项目，已完工，产生效益

报告期内，公司利用自有资金进行了“众生科研楼”、“口服液车间改造”、“卢氏众生朱阳关连翘种植基地”、“烘房改造”、“GMP 管道安装工程”等项目的建设，旨在加强公司研发能力、为新产品投产做准备以及扩大公司中药材种植规模。

### （四）公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

2005 年度变更了坏账准备的计提方法，将原对应收款项按期末余额的 6.8%计提坏账准备变更为按账龄分析法和个别认定法相结合的方法计提坏账准备；即一年以内的应收款项按 3%的比例计提坏账准备，一至二年的应收款项按 5%的比例计提坏账准备，二至三年的应收款项按 15%的比例计提坏账准备，三年以上的应收款项按 40%的比例计提坏账准备，此外，本公司对确定能收回或确定不能收回的应收款项另单项确认其坏账准备。该项会计估计变更影响已采用未来适用法进行了会计处理，此项变更调减了 2005 年度合并净利润 6,468,808.39 元，调减了 2005 年度母公司净利润 6,080,106.64 元。

### （五）董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 1 月 26 日召开第三届董事会第四次会议，审议与河南骆驼鞋业股份有限公司签订互保协议的议案，决议公告刊登在 2005 年 1 月 28 日的上海证券报

- 2)、公司于 2005 年 2 月 16 日召开第三届董事会第五次会议，审议李永军先生辞去公司董事的议案；选举李辉先生为公司董事的议案。，决议公告刊登在 2005 年 2 月 18 日的上海证券报
- 3)、公司于 2005 年 4 月 12 日召开第三届董事会第六次会议，审议李景亮先生辞去公司董事长职务的议案；选举赵庆新先生为公司董事长的议案；同意李新元先生辞去公司副董事长职务的议案；孙学智先生辞去公司总经理职务的议案；聘任李景亮先生为公司总经理的议案；继续聘任李新元先生为公司财务负责人、副总经理，同时聘任周成、李辉、李江西、李全智、罗剑超、张立壮、赵海林为公司副总经理的议案。决议公告刊登在 2005 年 4 月 14 日的上海证券报
- 4)、公司于 2005 年 4 月 16 日召开第三届董事会第七次会议，审议 2004 年年度报告及报告摘要；2004 年度董事会工作报告；2004 年度财务决算报告；2004 年度利润分配预案；支付会计师事务所年度审计费用的议案；关于续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司 2005 年度会计审计的议案；公司章程修正案；股东大会会议事规则；董事会议事规则；关于召开 2004 年年度股东大会的议案，决议公告刊登在 2005 年 4 月 19 日的上海证券报
- 5)、公司于 2005 年 4 月 26 日召开第三届董事会第八次会议，审议 2005 年第一季度报告。未见报
- 6)、公司于 2005 年 7 月 28 日召开第三届董事会第九次会议，审议 2005 年半年度报告及报告摘要。未见报
- 7)、公司于 2005 年 8 月 22 日召开第三届董事会第十次会议，审议证监局巡检后的整改措施。决议公告刊登在 2005 年 8 月 24 日的上海证券报
- 8)、公司于 2005 年 10 月 24 日召开第三届董事会第十一次会议，审议 2005 年第三季度报告。未见报
- 9)、公司于 2005 年 11 月 14 日召开第三届董事会第十二次会议，审议计划实施口服液车间扩建项目。决议公告刊登在 2005 年 11 月 25 日的上海证券报
- 10)、公司于 2005 年 11 月 29 日召开第三届董事会第十三次会议，审议李新元先生辞去公司财务负责人、副总经理职务；聘任孙学智先生为公司财务负责人。决议公告刊登在 2005 年 12 月 1 日的上海证券报
- 11)、公司于 2005 年 12 月 12 日召开第三届董事会第十四次会议，审议与中国神马集团有限责任公司签订互保协议的议案；关于召开 2006 年度第一次临时股东大会的议案。决议公告刊登在 2005 年 12 月 13 日的上海证券报

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事根据《公司法》和《公司章程》等法律、法规和规章制度的要求，严格按照股东大会的决议和授权，执行股东大会通过的决议和内容。

### （六）利润分配或资本公积金转增预案

根据北京兴华会计师事务所有限公司出具的（2006）京会兴审字第 1-316 号《审计报告》，2005 年度本公司实现净利润 17,043,751.77 元，按 10%提取法定盈余公积金 1,535,740.85 元，按 10%提取法定公益金 1,535,740.85 元，加上以前年度未分配利润 63,466,259.65 元，2005 年度公司可供股东分配的利润累计为 77,438,529.72 元，2005 年度不进行利润分配；截至 2005 年 12 月 31 日，公司资本公积金为 231,769,828.35

元。公司拟实施资本公积金转增股本预案，具体方案为以 2005 年末经审计公司股本 13614.524 万股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股实施公积金转增股本。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、公司第三届监事会第二次会议，审议 2004 年年度报告及年度报告摘要；2004 年度财务决算报告；2004 年度利润分配预案；2004 年度监事会工作报告；审议《监事会议事规则》。

公司第三届监事会第二次会议于 2005 年 4 月 16 日召开，（1）2004 年年度报告及年度报告摘要（2）2004 年度财务决算报告（3）2004 年度利润分配预案（4）2004 年度监事会工作报告。（5）监事会议事规则。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

2005 年度公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司本着审慎经营的原则，建立了完善的内部控制制度；公司董事及经理层等高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规及公司章程和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

公司监事会认为公司 2005 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，北京兴华会计师事务所出具的审计报告和对有关事项作出的评价是客观公正的。

### （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

公司前次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，且变更募集资金投资项目也按要求履行了规定程序并及时进行了披露，变更程序符合有关法律法规的规定，所有项目均建设完成，并取得了较好的收益。

### （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在报告期内无重大收购、出售资产的事项，也无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易公平合理，没有损害公司利益及股东权益。

### （七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

在 2005 年度，北京兴华会计师事务所对本公司的财务状况出具了标准无保留意见的审计报告。

## 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

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (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

##### (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
卢氏众生植物研发有限公司		市场价		2,179,829.03	53.08	现金		

##### (2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
北京竹林众生医药有限公司		市场价		3,878,668.05	3.56	现金		

#### 2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
郑州众生实业集团有限公司	控股股东	7,582.27	958.66		
河南竹林安特制药有限公司	股东的子公司	114.76	60.45		
控股股东、实际控制人及其附属企业合计		7,697.03	1,019.11		

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 7,697.03 万元人民币,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 1,019.11 万元人民币。

关联债权债务形成原因:关联方向上市公司借款。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：未对公司经营成果和财务状况造成重大影响。

#### 报告期末资金被占用情况及清欠方案

##### 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 3 月底	现金清偿	1019.11	截止 2006 年 3 月底被占用资金已全部清回。
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

①根据本公司 2002 年 12 月 19 日与本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司的控股子公司河南竹林安特制药有限公司签订的《动力车间租赁合同》，本公司租赁河南竹林安特制药有限公司动力车间厂房、设备及附属设施（建筑面积 6635.74 平方米），动力车间占用范围内的土地使用权（国有土地使用权证编号为郑国用[2001]字第 0338 号）随同动力车间一并出租，租赁期限为 2003 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，每年租金 30 万元；同时因河南竹林安特制药有限公司与郑州众生实业集团有限公司之间尚存在债权债务，根据上述协议中的规定，本公司将应付给河南竹林安特制药有限公司的租金直接支付给郑州众生实业集团有限公司，作为抵偿河南竹林安特制药有限公司拖欠郑州众生实业集团有限公司的债务；本年度本公司共列支租赁费 30 万元。

②根据本公司 2003 年 1 月 17 日与本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司的控股子公司河南竹林安特制药有限公司签订的《房屋租赁合同》，本公司整体租赁河南竹林安特制药有限公司办公楼一座（面积 4119.33 平方米）及配楼一座（面积 1600 平方米），租赁期限为 2003 年 1 月 17 日至 2023 年 1 月 16 日，每年租金 6 万元；同时因河南竹林安特制药有限公司与郑州众生实业集团有限公司之间尚存在债权债务，根据上述协议中的规定，本公司将应付给河南竹林安特制药有限公司的租金直接支付给郑州众生实业集团有限公司，作为抵偿河南竹林安特制药有限公司拖欠郑州众生实业集团有限公司的债务；本年度本公司共列支 2003 年度至 2005 年度租赁费 18 万元。

## (七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
河南骆驼鞋业股份有限公司	2005-02-02	17,000,000	一般担保	2005-02-02~2006-02-01	是	否
报告期内担保发生额合计						17,000,000

## (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

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司原聘任北京兴华会计师事务所为公司的境内审计机构, 支付其上一年度审计工作的酬金共约 480,000 元人民币, 截止上一报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。公司现聘任北京兴华会计师事务所为公司的境内审计机构, 拟支付其年度审计工作的酬金共约 500,000 元人民币, 截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务。

## (十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内, 公司、公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有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。

## (十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师王全洲、傅映红审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）、审计报告

#### 审计报告

（2006）京会兴审字第 1-316 号

河南太龙药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南太龙药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。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地反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2005 年度的经营成果和合并经营成果以及 2005 年度的现金流量和合并现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲、傅映红

北京市阜成门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

2006 年 4 月 16 日

## (二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 12 月 31 日

编制单位:河南太龙药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>资产:</b>						
<b>流动资产:</b>						
货币资金			96,385,075.02	133,614,142.40	96,067,805.76	133,217,605.38
短期投资						
应收票据			21,719,523.46	56,593,445.47	21,719,523.46	56,593,445.47
应收股利						
应收利息						
应收账款			79,255,687.54	91,705,293.48	80,213,039.66	93,213,819.22
其他应收款			72,409,498.78	77,906,486.65	103,178,391.14	96,111,107.20
预付账款			12,641,026.37	7,296,523.61	12,639,002.37	6,828,248.95
应收补贴款						
存货			122,364,174.78	57,688,191.08	121,356,353.61	55,833,823.65
待摊费用				25,000.00		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			404,774,985.95	424,829,082.69	435,174,116.00	441,798,049.87
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资						
长期债权投资					6,115,161.22	6,709,979.25
长期投资合计					6,115,161.22	6,709,979.25
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)						
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)						
<b>固定资产:</b>						
固定资产原价			338,809,642.40	340,389,382.90	322,103,665.30	323,653,085.80
减:累计折旧			72,048,130.29	60,893,334.47	69,362,845.40	59,038,632.12
固定资产净值			266,761,512.11	279,496,048.43	252,740,819.90	264,614,453.68
减:固定资产减值准备			1,575,966.95	1,611,914.11	1,575,966.95	1,611,914.11
固定资产净额			265,185,545.16	277,884,134.32	251,164,852.95	263,002,539.57
工程物资						
在建工程			65,884,499.32	20,874,476.90	41,709,699.32	10,054,476.90
固定资产清理						
固定资产合计			331,070,044.48	298,758,611.22	292,874,552.27	273,057,016.47
<b>无形资产及其他资产:</b>						
无形资产			14,814,596.38	15,419,184.10	14,814,596.38	15,419,184.10
长期待摊费用				106,448.00		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			14,814,596.38	15,525,632.10	14,814,596.38	15,419,184.10
<b>递延税项:</b>						
递延税款借项						
资产总计			750,659,626.81	739,113,326.01	748,978,425.87	736,984,229.69
<b>负债及股东权益:</b>						
<b>流动负债:</b>						
短期借款			171,900,000.00	177,210,000.00	171,400,000.00	176,400,000.00
应付票据				5,000,000.00		5,000,000.00

应付账款		50,805,084.59	57,520,806.85	50,335,953.87	56,009,564.62
预收账款		38,028,939.46	23,358,698.98	37,857,917.46	23,168,430.98
应付工资		3,262,668.03	3,913,453.83	2,512,840.48	3,445,002.93
应付福利费		1,970,782.83	1,817,414.96	1,756,287.83	1,585,673.11
应付股利					
应交税金		4,876,951.04	6,903,732.68	4,773,672.61	6,883,545.50
其他应交款		33,387.05	77,579.32	30,163.37	68,521.48
其他应付款		7,353,700.67	7,293,066.53	6,632,141.37	6,502,012.06
预提费用		464,738.49	341,928.86	448,120.53	322,728.86
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		278,696,252.16	283,436,682.01	275,747,097.52	279,385,479.54
<b>长期负债：</b>					
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					
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
负债合计		278,696,252.16	283,436,682.01	275,747,097.52	279,385,479.54
少数股东权益(合并报表填列)		-952,768.75	-736,619.28		
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>					
实收资本(或股本)		136,145,240.00	136,145,240.00	136,145,240.00	136,145,240.00
减：已归还投资					
实收资本(或股本)净额		136,145,240.00	136,145,240.00	136,145,240.00	136,145,240.00
资本公积		231,769,828.35	231,494,658.66	231,769,828.35	231,494,658.66
盈余公积		31,872,817.22	28,801,335.52	31,872,817.22	28,801,335.52
其中：法定公益金		15,936,408.61	14,400,667.76	15,936,408.61	14,400,667.76
未分配利润		77,438,529.72	63,466,259.65	73,443,442.78	61,157,515.97
拟分配现金股利					
外币报表折算差额(合并报表填列)					
减：未确认投资损失(合并报表填列)		4,310,271.89	3,494,230.55		
所有者权益(或股东权益)合计		472,916,143.40	456,413,263.28	473,231,328.35	457,598,750.15
负债和所有者权益(或股东权益)总计		750,659,626.81	739,113,326.01	748,978,425.87	736,984,229.69

公司法定代表人：            主管会计工作负责人：            会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

编制单位:河南太龙药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			251,323,122.92	204,039,928.63	178,457,195.36	163,993,509.82
减:主营业务成本			173,186,416.69	128,185,915.41	104,118,661.24	90,071,394.22
主营业务税金及附加			777,396.15	1,457,784.42	706,554.21	1,398,062.80
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			77,359,310.08	74,396,228.80	73,631,979.91	72,524,052.80
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,344.59	5,548.30	2,344.59	5,548.30
减:营业费用			19,167,038.71	23,817,627.57	17,338,847.23	21,854,731.95
管理费用			27,830,185.16	22,553,690.43	26,074,471.34	20,756,488.60
财务费用			10,719,875.95	8,689,254.38	10,666,232.13	8,627,270.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			19,644,554.85	19,341,204.72	19,554,773.80	21,291,109.99
加:投资收益(损失以“-”号填列)					-594,818.03	-1,241,792.69
补贴收入						
营业外收入			639,370.16	165,289.77	635,046.07	165,027.77
减:营业外支出			678,660.54	921,073.53	643,889.82	911,641.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			19,605,264.47	18,585,420.96	18,951,112.02	19,302,703.28
减:所得税			3,593,703.51	3,802,049.02	3,593,703.51	3,802,049.02
减:少数股东损益			-216,149.47	-313,142.46		
加:未确认投资损失(合并报表填列)			816,041.34	1,151,198.98		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			17,043,751.77	16,247,713.38	15,357,408.51	15,500,654.26
加:年初未分配利润			63,466,259.65	50,318,677.13	61,157,515.97	48,756,992.57
其他转入						
六、可供分配的利润			80,510,011.42	66,566,390.51	76,514,924.48	64,257,646.83
减:提取法定盈余公积			1,535,740.85	1,550,065.43	1,535,740.85	1,550,065.43
提取法定公益金			1,535,740.85	1,550,065.43	1,535,740.85	1,550,065.43
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			77,438,529.72	63,466,259.65	73,443,442.78	61,157,515.97
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			77,438,529.72	63,466,259.65	73,443,442.78	61,157,515.97
<b>补充资料:</b>						
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			-6,468,808.39			
5.债务重组损失				646,174.54		
6.其他						

公司法定代表人:      主管会计工作负责人:      会计机构负责人:

现金流量表  
2005 年 1-12 月

编制单位:河南太龙药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			209,077,619.34	165,500,201.60
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			16,358,216.34	16,939,537.33
经营活动现金流入小计			225,435,835.68	182,439,738.93
购买商品、接受劳务支付的现金			152,492,084.61	112,703,142.92
支付给职工以及为职工支付的现金			17,401,634.04	15,930,400.31
支付的各项税费			16,365,110.25	15,470,823.91
支付的其他与经营活动有关的现金			38,900,702.07	38,557,593.45
经营活动现金流出小计			225,159,530.97	182,661,960.59
经营活动现金流量净额			276,304.71	-222,221.66
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资所收到的现金				
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			122,000.00	122,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			122,000.00	122,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			20,458,325.09	20,244,436.49
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			20,458,325.09	20,244,436.49
投资活动产生的现金流量净额			-20,336,325.09	-20,122,436.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			136,400,000.00	136,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			136,400,000.00	136,400,000.00
偿还债务所支付的现金			141,710,000.00	141,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			11,859,047.00	11,805,141.47
其中:支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			153,569,047.00	153,205,141.47
筹资活动产生的现金流量净额			-17,169,047.00	-16,805,141.47
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-37,229,067.38	-37,149,799.62
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>				
净利润			17,043,751.77	15,357,408.51
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-216,149.47	
减:未确认的投资损失				
加:计提的资产减值准备			6,683,753.54	7,143,183.73
固定资产折旧			13,022,321.95	12,178,339.66

无形资产摊销			604,587.72	604,587.72
长期待摊费用摊销			106,448.00	
待摊费用减少(减:增加)			25,000.00	
预提费用增加(减:减少)			122,809.63	125,391.67
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			95,515.11	72,314.86
固定资产报废损失			349,710.53	349,710.53
财务费用			11,859,047.00	11,805,141.47
投资损失(减:收益)				594,818.03
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-65,717,410.95	-66,563,957.21
经营性应收项目的减少(减:增加)			25,515,303.21	12,576,524.17
经营性应付项目的增加(减:减少)			-8,617,901.99	5,318,755.20
其他(预计负债的增加)			-600,481.34	215,560.00
经营活动产生的现金流量净额			276,304.71	-222,221.66
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>				
现金的期末余额			96,385,075.02	96,067,805.76
减:现金的期初余额			133,614,142.40	133,217,605.38
加:现金等价物的期末余额				
减:现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-37,229,067.38	-37,149,799.62

公司法定代表人:            主管会计工作负责人:            会计机构负责人:

合并资产减值准备明细表  
2005 年度

编制单位:河南太龙药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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	12,375,108.42	6,618,510.18	/	/	987,136.79	18,006,481.81
其中:应收账款	2	6,690,944.16	6,605,628.75	/	/	10,952.90	13,285,620.01
其他应收款	3	5,684,164.26	12,881.43	/	/	976,183.89	4,720,861.80
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	1,873,256.96	1,041,427.25				2,914,684.21
其中:库存商品	8	17,416.49	66,635.73				84,052.22
分期收款发出商品		1,810,307.04	967,287.00				2,777,594.04
原材料	9	45,533.43	7,504.52				53,037.95
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	1,611,914.11			35,947.16	35,947.16	1,575,966.95
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	1,540,019.78					1,540,019.78
运输设备		71,894.33			35,947.16	35,947.16	35,947.17
六、无形资产减值准备合计	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	15,860,279.49	7,659,937.43			1,023,083.95	22,497,132.97

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产减值准备明细表  
2005 年度

编制单位:河南太龙药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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	13,813,406.64	6,101,756.48	/	/	10,952.90	19,904,210.22
其中:应收账款	2	6,801,008.26	5,425,121.93	/	/	10,952.90	12,215,177.29
其他应收款	3	7,012,398.38	676,634.55	/	/		7,689,032.93
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	1,873,256.96	1,041,427.25				2,914,684.21
其中:库存商品	8	17,416.49	66,635.73				84,052.22
分期收款发出商品		1,810,307.04	967,287.00				2,777,594.04
原材料	9	45,533.43	7,504.52				53,037.95
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	1,611,914.11				35,947.16	1,575,966.95
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	1,540,019.78					1,540,019.78
运输设备		71,894.33				35,947.16	35,947.17
六、无形资产减值准备合计	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	17,298,577.71	7,143,183.73			46,900.06	24,394,861.38

公司法定代表人:            主管会计工作负责人:            会计机构负责人:

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.36	16.64	0.5682	0.5682
营业利润	4.15	4.23	0.1443	0.1443
净利润	3.60	3.67	0.1252	0.1252
扣除非经常性损益后的净利润	3.59	3.66	0.1248	0.1248

## 河南竹太龙药业股份有限公司 会计报表附注

### （一）公司概况

河南太龙药业股份有限公司(原河南竹林众生制药股份有限公司)(以下简称“本公司”或“公司”)系经河南省经济体制改革委员会(1998)38号文批准,由郑州众生实业集团有限公司为主要发起人,联合河南智益投资发展股份有限公司、郑州市竹林仙竹洗涤用品有限公司、郑州市竹林耐火材料公司、巩义市竹林新华包装材料厂等五家企业共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于1998年8月31日,于1998年12月被河南省科学技术委员会认定为高新技术企业。2001年2月,被科学技术部火炬高技术产业开发中心认定为国家火炬计划重点高新技术企业。经中国证监会证监发行字[1999]98号文批准,1999年8月13日本公司发行社会公众股3,500万股,发行后总股本为13,614.524万元。

2006年3月24日经本公司2006年第二次临时股东大会审议通过并报河南省工商行政管理部门核准同意,本公司名称由原“河南竹林众生制药股份有限公司”变更为“河南太龙药业股份有限公司”。

本公司属医药行业,经营范围包括:药品生产、销售(限公司及分支机构凭有效许可证经营);药用动植物的饲养、种植(按国家有关规定);咨询服务,技术服务;经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。

本公司主要产品有“双黄连口服液系列产品”、“双金连合剂”、“哈伯因片”、“复方益母口服液”、“竹林胺片”、“安达”、“葡萄糖注射液”、“氯化钠注射液”等。其中,“双黄连口服液”、“复方益母口服液”被国家药品监督管理局列为国家中药保护品种,“竹林胺片”曾获国家部级科技奖。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

记账基础采用权责发生制,以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

发生外币业务,按当日市场汇价折合成记账本位币记账,月末将各种外币账户的外币余额按期末汇率进行调整,按期末市场汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,属于生产经营期间的,计入当期损益;属于筹建期间的,计入长期待

摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短、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。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

#### 7、短期投资核算方法

(1) 本公司取得短期投资时按投资成本计量，投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成短期投资成本。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定执行。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定执行。

(2) 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，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

(3) 出售短期投资时，将实际取得价款减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资损益，计入当期损益。

(4) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

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

帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上	40	40

#### 9、存货核算方法

(1) 存货包括原材料、在产品、库存商品、分期收款发出商品和低值易耗品等。

(2) 本公司存货以计划成本计价，期末通过分摊成本差异，将存货的计划成本调整为实际成本（子公司北京竹林众生医药有限公司和卢氏众生植物研发有限公司的存货取得时

按实际成本计价，存货的发出采用加权平均法进行核算。)；低值易耗品采用“五五摊销法”进行分摊。

(3) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(4) 期末存货按成本和可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资核算方法

①本公司取得长期股权投资时按照初始投资成本入账，初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付税金、手续费等相关费用）作为初始股权投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本。

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

②本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资按权益法核算；本公司占被投资单位资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

③采用权益法核算时，本公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理并按一定期限平均摊销，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额则计入资本公积。

### (2) 长期债权投资核算方法

①本公司在取得长期债权投资时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

B、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为长期债权投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本。

②长期债权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其账面价值的差额等。确认损益办法如下：

A、按债券面值取得的投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，扣除摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B、溢价或折价取得的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，经调整溢价或折价（按直线法）以及摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

C、到期收回或未到期提前处置的债券投资，实际取得的价款与其账面价值（包括账面摊余价值或摊余成本、已计入应收利息但尚未收到的分期付息债券利息、以及已计提的减值准备）的差额，确认为收到或处置当期的收益或损失。

### (3) 长期投资减值准备核算方法

期末长期投资按账面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于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) 委托贷款以实际委托贷款的金额作为其初始成本。

(2) 委托贷款利息确认方法：期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入当期损益；如已计提的利息到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末委托贷款按其本金和可收回金额孰低计价，并按单项委托贷款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及减值准备的计提方法

### (1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，直线法（年限平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30 年	5%	4.75%-3.17%
机器设备	10-14 年	5%	9.50%-6.79%
电子设备	8-10 年	5%	11.875%-9.50%
运输设备	8-10 年	5%	11.875%-9.50%

1. 固定资产的计价：按照历史成本计价。融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者，作为入账价值（如果融资租赁资产占资产总额的比例小于或等于 30%的，在租赁开始日按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值）；通过非货币性交易和债务重组换入的固定资产，其入账价值分别按《企业会计准则—非货币性交易》和《企业会计准则—债务重组》的规定确定。2. 固定资产的折旧：采用平均年限法。

### 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下：

A、发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

B、自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各种劳务成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

(3) 在建工程期末按单项工程账面价值大于可收回金额的差额计提在建工程减值准备。

### 14、无形资产计价及摊销方法

(1) 本公司的无形资产按取得时的实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

A、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为无形资产成本。涉及补价的，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定无形资产成本；

D、以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为无形资产成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定无形资产成本；

E、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师费用等费用作为无形资产的实际成本。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；如预计使用年限超过了合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

(3) 无形资产期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费从开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

(2) 其他长期待摊费用则在受益期内平均摊销。

### 16、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用确认原则：因购建固定资产而专门借入的款项发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则—借款费用》规定条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额于当期确

认为费用。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，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；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的开始：当满足以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A、资产支出（资产支出包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 借款费用资本化的暂停和停止：如果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 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定的可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

(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、收入确认原则

(1) 销售商品：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现；

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用；

(3) 让渡资产使用权：按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

## 19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并会计报表的合并范围：本公司长期股权投资中持有 50%以上有表决权股份的单位以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位；

(2) 合并会计报表编制方法：按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别会计报表为依据，将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益（损益）。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

1)、本公司根据相关会计法规、结合自身的实际情况并经本公司董事会审议通过，2005 年度变更了坏账准备的计提方法，将原对应收款项按期末余额的 6.8%计提坏账准备变更为按账龄分析法和个别认定法相结合的方法计提坏账准备；即一年以内的应收款项按 3%的比例计提坏账准备，一至二年的应收款项按 5%的比例计提坏账准备，二至三年的应收款项按 15%的比例计提坏账准备，三年以上的应收款项按 40%的比例计提坏账准备，此外，本公司对确定能收回或确定不能收回的应收款项另单项确认其坏账准备。该项会计估计变更影响已采用未来适用法进行了会计处理。

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税		17%
营业税		5%
城建税	按应缴流转税额计缴	5%、7%
企业所得税		15%

2、优惠税负及批文：

本公司 1998 年 12 月起被河南省科学技术委员会认定为第八批高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

3、其他说明：

1. 本公司控股子公司—北京竹林众生医药有限公司企业所得税税率为 33%。 2. 本公司控股子公司—卢氏众生植物研发有限公司企业所得税税率为 33%。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
北京竹林众生医药有限公司	北京		1,000,000.00	批发中成药、化学原料药、化学制剂药、抗生素、生化药品；销售百货、包装食品。（未取得专项许可的项目除外）	2,640,000.00	80		是
卢氏众生植物研发有限公司	河南		10,000,000.00	中草药种植、提取加工、销售	9,800,000.00	98		是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	273,854.29	121,598.05
银行存款:	96,111,220.73	133,492,544.35
其他货币资金:		
合计	96,385,075.02	133,614,142.40

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
承兑汇票	21,719,523.46	56,593,445.47
合计	21,719,523.46	56,593,445.47

(1): 本公司无票据抵押事项。

(2): 应收票据中, 应收持本公司 5%以上股份的股东单位郑州众生实业集团有限公司的应收商业承兑汇票金额为 9,586,608.33 元。

3、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	26061597.38	28.17	781847.93	43842187.47	44.56	2981268.74
一至二年	13792845.68	14.90	689642.28	27611759.30	28.06	1877599.64
二至三年	26488255.53	28.62	3905141.09	11418876.30	11.60	776483.59
三年以上	26198608.96	28.31	7908988.71	15523414.57	15.78	1055592.19
合计	92541307.55	100.00	13285620.01	98396237.64	100.00	6690944.16

(1): 期末应收账款前五名金额合计 19,722,315.90 元, 占应收账款总额的 21.31%。

(2): 应收账款中, 无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位账款。

(3): 本公司加大对账龄较长应收款项的清欠力度, 期后部分收回了 6,880,118.81 元应收款项(其中: 二至三年应收款项金额为 453,981.60 元, 三年以上应收款项金额为 6,426,137.21 元), 经本公司董事会审议, 期末对该等款项未计提坏账准备。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
应收帐款坏帐准备	6,690,944.16	6,605,628.75	10,952.90	13,285,620.01

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	19,722,315.90	21.31	24,546,050.61	24.95

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

## 4、其他应收款:

## (1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	63,603,335.93	82.46	1,908,100.08	26,691,727.88	31.93	1,815,037.49
一至二年	4,129,884.14	5.35	206,494.21	21,890,428.41	26.19	1,488,549.12
二至三年	4,610,354.79	5.98	691,553.22	16,993,825.96	20.33	1,155,580.18
三年以上	4,786,785.72	6.21	1,914,714.29	18,014,668.66	21.55	1,224,997.47
合计	77,130,360.58	100.00	4,720,861.80	83,590,650.91	100.00	5,684,164.26

## (2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
其他应收款坏帐准备	5,684,164.26	12,881.43	976,183.89	976,183.89	976,183.89

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	25,091,844.23	32.53	29,862,261.96	35.72

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

注(1): 期末其他应收款前五名金额合计 25,091,844.23 元, 占其他应收款总额的 32.53%。

注(2): 其他应收款中, 无应收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

## 5、预付帐款:

## (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	11,464,321.57	90.69	5,748,767.33	78.79
一至二年	104,992.73	0.83	1,144,926.28	15.69
二至三年	668,912.07	5.29	402,830.00	5.52
三年以上	402,800.00	3.19		
合计	12,641,026.37	100.00	7,296,523.61	100.00

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

(1)：预付账款中，无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2)：预付账款中一年以上的款项系尚未结清的工程设备尾款。

## 6、存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,680,813.21	53,037.95	62,627,775.26	32,992,628.67	45,533.43	32,947,095.24
库存商品	14,375,843.93	84,052.22	14,291,791.71	7,999,154.54	17,416.49	7,981,738.05
在产品	4,591,694.60		4,591,694.60	2,929,726.99		2,929,726.99
低值易耗品	1,321,051.53		1,321,051.53	1,297,584.21		1,297,584.21
分期收款发出商品	42,309,455.72	2,777,594.04	39,531,861.68	14,342,353.63	1,810,307.04	12,532,046.59
合计	125,278,858.99	2,914,684.21	122,364,174.78	59,561,448.04	1,873,256.96	57,688,191.08

计提存货跌价准备时可变现净值以期末市价为计算基础。

## 7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
房租	25,000.00		25,000.00	
合计	25,000.00		25,000.00	

## 8、长期投资：

### (1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	6,709,979.25		594,818.03	6,115,161.22
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	6,709,979.25		594,818.03	6,115,161.22

## 9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	340,389,382.90	1,907,865.00	3,487,605.50	338,809,642.40
其中：房屋及建筑物	282,430,954.23			282,430,954.23
机器设备	44,507,560.82	384,680.00		44,892,240.82
电子设备	4,978,478.58	12,440.00		4,990,918.58
运输设备	6,988,361.32	1,382,876.00	3,484,605.50	4,886,631.82
其他	1,484,027.95	127,869.00	3,000.00	1,608,896.95
二、累计折旧合计：	60,893,334.47	13,022,321.95	1,867,526.13	72,048,130.29
其中：房屋及建筑物	39,052,735.07	8,926,400.71		47,979,135.78
机器设备	16,958,674.53	2,825,892.57		19,784,567.10
电子设备	1,473,956.27	472,963.96		1,946,920.23
运输设备	2,861,405.72	613,125.21	1,867,496.44	1,607,034.49
其他	546,562.88	183,939.50	29.69	730,472.69
三、固定资产净值合计	279,496,048.43			266,761,512.11
其中：房屋及建筑物	243,378,219.16			234,451,818.45
机器设备	27,548,886.29			25,107,673.72
电子设备	3,504,522.31			3,043,998.35
运输设备	4,126,955.60			3,279,597.33
其他	937,465.07			878,424.26
四、减值准备合计	1,611,914.11			1,575,966.95
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,540,019.78			1,540,019.78
电子设备				
运输设备	71,894.33		35,947.16	35,947.17
其他				
五、固定资产净额合计	277,884,134.32			265,185,545.16
其中：房屋及建筑物	243,378,219.16			234,451,818.5
机器设备	26,008,866.51			23,567,653.94
电子设备	3,504,522.31			3,043,998.35
其他	937,465.07			878,424.26
运输设备	4,055,061.27			3,243,650.16

期末数中包括用作中国工商银行郑州市桐柏路支行 2,600 万元短期借款抵押物的房屋建筑物和本公司控股子公司卢氏众生植物研发有限公司用作中国农业银行河南省卢氏县支行 50 万元短期借款抵押物的土地使用权。

## 10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	65,884,499.32		65,884,499.32	20,874,476.90		20,874,476.90

## (1) 在建工程项目变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
众生科研楼	11,500,000.00	9,838,916.90	346,721.20		10,185,638.10
口服液车间改造	34,465,897.00		31,524,061.22		31,524,061.22
卢氏众生朱阳关连翘种植基地	25,858,355.77	10,820,000.00	13,285,000.00		24,105,000.00
烘房建造			44,000.00		44,000.00
GMP 管道安装工程			25,800.00		25,800.00
大输液 GMP 改造工程		215,560.00		215,560.00	
合计		20,874,476.90	45,225,582.42	215,560.00	65,884,499.32

期初数、本期增加数、本期转入固定资产数和期末数中均无资本化利息。

## 11、固定资产清理:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
固定资产清理		1,745,451.95	1,745,451.95	
合计		1,745,451.95	1,745,451.95	

## 12、无形资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	14,814,596.38		14,814,596.38	15,419,184.10		15,419,184.10

## (1) 无形资产变动情况:

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	股东投入	1,768,113.00	40,491.12	296,934.92	1,727,621.88
土地使用权	股东投入	10,282,800.00	270,600.00	3,517,800.00	10,012,200.00
土地使用权	股东投入	2,242,659.81	51,163.32	366,670.51	2,191,496.49
非专利技术	购买	15,333.49	3,999.96	28,666.47	11,333.53
大输液专利技术	购买	525,000.00	75,000.00	300,000.00	450,000.00
门冬氨酸钾镁葡萄糖注射液技术	购买	585,277.80	163,333.32	558,055.52	421,944.48
合计	/	15,419,184.10	604,587.72	5,068,127.42	14,814,596.38

中包括用作中国工商银行郑州市桐柏路支行 2,600 万元短期借款抵押物的土地使用权。

## 13、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数
装修改造费	479,019.40	106,448.00	106,448.00	479,019.40	
合计	479,019.40	106,448.00	106,448.00	479,019.40	

## 14、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	26,500,000.00	26,810,000.00
担保借款	65,400,000.00	70,400,000.00
合计	171,900,000.00	177,210,000.00

(1)：保证借款中：①5,540 万元由本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司提供担保；其中：1,500 万元由河南省建设投资总公司委托中国光大银行郑州分行贷款，本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司提供担保。②1,000 万元由本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司和中国神马集团有限责任公司共同提供担保；

(2)：抵押借款中：①2,600 万元是以本公司的房屋建筑物和土地使用权作抵押，抵押期限从 2005 年 4 月 6 日至 2006 年 4 月 5 日；②50 万元是本公司的控股子公司一卢氏众生植物研发有限公司以该公司的土地使用权作抵押而取得的借款，借款期限从 2004 年 8 月 27 日至 2005 年 8 月 28 日；

(3)：质押借款中：①3,000 万元是以本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持本公司的国有法人股 800 万股作质押，质押期限从 2005 年 6 月 15 日至 2006 年 6 月 14 日；②5,000 万元是以本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持本公司的国有法人股 3051 万股作质押，其中 1615 万股的质押期限为 2005 年 11 月 21 日至 2006 年 11 月 18 日，1436 万股的质押期限为 2005 年 7 月 12 日至 2006 年 10 月 11 日。

## 15、应付帐款：

## (1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	42,161,038.00	83.94	501,078.20	26.02
一至二年	1,767,877.31	3.52	139,124.64	7.23
二至三年	2,604,396.99	5.19	512,183.69	26.60
三年以上	3,695,271.92	7.35	773,186.83	40.15
合计	50,228,584.22	100	1,925,573.36	100

期末数为 50,805,084.59 元，无应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 16、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	30,882,145.28	81.21	4,076,978.24	77.40
一至二年	3,136,033.87	8.25	495,239.13	9.40
二至三年	2,072,522.53	5.45	685,271.44	13.01
三年以上	1,938,237.78	5.10	9,865.00	0.19
合计	38,028,939.46	100	5,267,353.81	100

期末数为 38,028,939.46 元，无预收持本公司 5%以上股份的股东单位货款。

## 17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工资	3,262,668.03	3,913,453.83
合计	3,262,668.03	3,913,453.83

## 18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	1,970,782.83	1,817,414.96
合计	1,970,782.83	1,817,414.96

## 19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,107,596.98	3,682,978.81	17%
营业税	1,589.24	1,589.24	
所得税	3,465,067.82	2,950,884.82	15%、33%
个人所得税	120,995.53	78,339.72	超额累进税率
城建税	77,860.82	153,334.97	5%、7%
房产税	68,250.00	36,605.12	
城镇土地使用税	35,590.65		
合计	4,876,951.04	6,903,732.68	/

## 20、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	33,387.05	77,579.32	流转税额的 3%
合计	33,387.05	77,579.32	

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款的说明：

期末数为 7,353,700.67 元，无应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
房租	9,600.00	19,200.00
水电蒸汽费	448,120.53	322,728.86
其他	7,017.96	
合计	464,738.49	341,928.86

## 23、股本：

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（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	99,955,240.00	73.42						99,955,240.00	73.42
3、其他内资持股	36,190,000.00	26.58						36,190,000.00	26.58
其中：境内法人持股	1,190,000.00	8.74						1,190,000.00	8.74
境内自然人持股	35,000,000.00	25.71						35,000,000.00	25.71
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计									
三、股份总数	136,145,240.00	100						136,145,240.00	100

## 注（1）：股权质押情况

- ①本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的国有法人股 800 万股（占本公司股本总额的 5.88%，占其持有本公司股份总数的 8%）质押给中国工商银行郑州市桐柏路支行，为本公司 3,000 万元短期借款作质押，质押期限从 2005 年 6 月 15 日至 2006 年 6 月 14 日。
- ②本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的国有法人股 1615 万股（占本公司股本总额的 11.86%，占其持有本公司股份总数的 16.16%）质押给广东发展银行郑州黄河路支行，为本公司 2,000 万元短期借款作质押，质押期限从 2005 年 11 月 21 日至 2006 年 11 月 18 日。
- ③本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的国有法人股 1436 万股（占本公司股本总额的 10.54%，占其持有本公司股份总数的 14.37%）质押给上海浦东发展银行郑州分行紫荆山路支行和东明支行，为本公司 3,000 万元短期借款作质押，质押期限为 2005 年 7 月 12 日至 2006 年 10 月 11 日。
- ④本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其持有本公司国有法人股 419 万股（占本公司股本总额的 3.08%，占其持有本公司股份总数的 4.19%）质押给交通银行郑州分行，由交通银行郑州分行向郑州众生实业集团有限公司的控股子公司河南竹林安特制药有限公司提供贷款。

上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记。

截至报告日，本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司被质押股份共计 4270 万股，占本公司股本总额的 31.36%，占其持有本公司股份总数的 42.72%

## 注（2）：股权冻结情况

①本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持有的本公司国有法人股 700 万股被河南省郑州市中级人民法院予以冻结，冻结股份占本公司总股本的 5.14%，占其持有本公司股份总额的 7%。冻结期限为 2005 年 7 月 4 日至 2006 年 4 月 27 日。

②本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持有的本公司国有法人股 4270.524 万股被河南省郑州市中级人民法院予以冻结，冻结股份占本公司总股本的 31.37%，占其持有本公司股份总数的 42.72%。冻结期限为 2005 年 8 月 5 日至 2006 年 8 月 4 日。

③本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持有的本公司国有法人股 755 万股被河南省郑州市中级人民法院予以冻结，冻结股份占本公司总股本的 5.55%，占其持有本公司股份总数的 7.56%。

截至报告日，本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司被冻结股份共计 5725.524 万股，占本公司股本总额的 42.06%，占其持有本公司股份总数的 57.28%

#### 24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	226,572,960.00			226,572,960.00
其他资本公积	4,921,698.66	275,169.69		5,196,868.35
合计	231,494,658.66	275,169.69		231,769,828.35

注：本期增加的其他资本公积系由于：①本公司无法支付的应付账款增加资本公积 189,679.39 元；②债务重组收益增加资本公积 85,490.30 元。

#### 25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,400,667.76	1,535,740.85		15,936,408.61
法定公益金	14,400,667.76	1,535,740.85		15,936,408.61
合计	28,801,335.52	3,071,481.70		31,872,817.22

注：盈余公积本期增加数系本公司按公司章程规定计提的法定盈余公积金和公益金。

#### 26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	17,043,751.77	16,247,713.38
加：年初未分配利润	63,466,259.65	50,318,677.13
其他转入		
减：提取法定盈余公积	1,535,740.85	1,550,065.43
提取法定公益金	1,535,740.85	1,550,065.43
未分配利润	77,438,529.72	63,466,259.65

#### 27、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	-4,310,271.89	-3,494,230.55

注：期末数-4,310,271.89 元系本公司控股子公司-北京竹林众生医药有限公司的经营损失超过本公司长期股权投资账面价值的部分。

## 28、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
口服液	139,054,633.82	76,037,189.63	119,673,319.97	63,801,001.01
输液	38,918,212.72	35,827,074.54	24,273,644.58	24,477,977.18
片剂	30,484,348.82	8,658,853.55	20,046,545.27	6,185,390.53

## (2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	26,751,949.51	14,566,753.47	18,383,660.61	2,005,498.51
东北地区	2,386,977.87	941,627.73	885,046.06	369,838.34
华东地区	115,765,739.49	85,963,213.12	72,411,486.29	46,767,294.55
西北地区	7,942,545.24	3,326,584.64	7,761,496.69	3,675,851.94
西南地区	13,629,709.97	6,250,619.70	9,618,336.40	5,099,574.32
华南地区	12,121,323.78	6,366,047.59	11,223,810.06	5,965,325.97
中南地区	72,724,877.06	55,771,570.44	83,756,092.52	64,302,531.78

注：本公司前五名客户的销售收入总额为 84,293,907.78 元，占全部销售收入的 33.54%。

## 29、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	534,843.19	1,004,513.78	按应缴流转税额 5%,7%计缴
教育费附加	242,552.96	453,270.64	按应缴流转税额 3%计缴
合计	777,396.15	1,457,784.42	/

## 30、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	12,881,059.44	11,240,026.33
减：利息收入	2,187,117.81	2,592,611.46
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	25,934.32	41,839.51
合计	10,719,875.95	8,689,254.38

## 31、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	120,000.00	14,086.41
罚款收入	4,904.09	33,471.00
奖励收入	130,000.00	
其他	384,466.07	117,732.36
合计	639,370.16	165,289.77

## 32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	565,225.64	
罚款支出	96,784.36	240,862.82
债务重组损失		646,174.54
滞纳金支出	11,027.02	31,889.86
其他	5,623.52	2,146.31
合计	678,660.54	921,073.53

## 33、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	3,593,703.51	3,802,049.02
合计	3,593,703.51	3,802,049.02

## 34、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	16,358,216.34
合计	16,358,216.34

## 35、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业费用	9,128,129.13
管理费用	6,739,356.20
财务费用	25,934.32
营业外支出	38,963.38
往来款项	22,816,406.64
预提费用	151,912.40
合计	38,900,702.07

## (七) 母公司会计报表附注：

## 1、货币资金：

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	80,562.98	93,567.03
银行存款：	95,987,242.78	133,124,038.35
其他货币资金：		
合计	96,067,805.76	133,217,605.38

## 2、应收票据：

## (1)、应收票据分类：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
承兑汇票	21,719,523.46	56,593,445.47
合计	21,719,523.46	56,593,445.47

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	30307316.79	32.79	909219.51	55326074.13	55.32	3762173.03
一至二年	19105129.19	20.67	955256.46	17804172.31	17.80	1210683.72
二至三年	16868219.81	18.25	2462135.73	11361166.47	11.36	772559.32
三年以上	26147551.16	28.29	7888565.59	15523414.57	15.52	1055592.19
合计	92428216.95	100.00	12215177.29	100014827.48	100.00	6801008.26

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

注：(1) 期末应收账款前五名金额合计 26,955,929.50 元，占应收账款总额的 29.16%。

注：(2) 应收账款中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位账款。

注：(3)：本公司加大对账龄较长应收款项的清欠力度，期后部分收回

了 6,880,118.81 元应收款项（其中：二至三年应收款项金额为 453,981.60 元，三年以上应收款项金额为 6,426,137.21 元），经本公司董事会审议，期末对该等款项未计提坏账准备。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	26,955,929.50	29.16	31,282,077.91	31.28

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

应收账款中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位账款。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	82,560,240.83	74.47	2,476,807.23	37,877,025.75	36.73	2,575,637.75
一至二年	14,661,241.24	13.22	733,062.07	21,817,750.83	21.16	1,483,607.05
二至三年	3,916,852.71	3.53	587,527.91	25,414,060.34	24.64	1,728,156.11
三年以上	9,729,089.29	8.78	3,891,635.72	18,014,668.66	17.47	1,224,997.47
合计	110,867,424.07	100.00	7,689,032.93	103,123,505.58	100.00	7,012,398.38

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	7,012,398.38	676,634.55	7,689,032.93

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	54,320,580.73	49.00	42,428,098.57	41.14

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

注: (1) 期末其他应收款项目前五名金额合计 54,320,580.73 元, 占其他应收款总额的 49.00%。

注: (2) 其他应收款中, 无应收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项

## 5、预付帐款:

## (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	11,462,297.57	90.69	5,539,590.68	81.13
一至二年	104,992.73	0.83	885,828.27	12.97
二至三年	668,912.07	5.29	402,830.00	5.90
三年以上	402,800.00	3.19		0.00
合计	12,639,002.37	100.00	6,828,248.95	100.00

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

## 6、存货:

## (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,642,220.28	53,037.95	62,589,182.33	32,838,209.38	45,533.43	32,792,675.95
库存商品	13,944,182.34	84,052.22	13,860,130.12	6,996,591.52	17,416.49	6,979,175.03
在产品	4,591,694.60		4,591,694.60	2,929,726.99		2,929,726.99
低值易耗品	1,213,906.26		1,213,906.26	1,196,876.44		1,196,876.44
分期收款发出商品	41,879,034.34	2,777,594.04	39,101,440.30	13,745,676.28	1,810,307.04	11,935,369.24
合计	124,271,037.82	2,914,684.21	121,356,353.61	57,707,080.61	1,873,256.96	55,833,823.65

## 7、长期投资:

## (1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	6,709,979.25		594,818.03	6,115,161.22
合计				
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	6,709,979.25		594,818.03	6,115,161.22

## (2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
北京竹林众生医药有限公司	800,000.00				-800,000.			
卢氏众生植物研发有限公司	9,800,000.00	6,709,979.25		-594,818.03	-3,684,838.78	6,115,161.22		
合计	10,600,000.00	6,709,979.25		-594,818.03	-4,484,838.78	6,115,161.22	/	/

## 8、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	323,653,085.80	1,883,585.00	3,433,005.50	322,103,665.30
其中:房屋及建筑物	271,801,135.28			271,801,135.28
机器设备	42,158,655.20	360,400.00		42,519,055.20
电子设备	1,981,700.44	12,440.00		1,994,140.44
运输设备	6,370,135.79	1,382,876.00	3,430,005.50	4,323,006.29
其他设备	1,341,459.09	127,869.00	3,000.00	1,466,328.09
二、累计折旧合计:	59,038,632.12	12,178,339.66	1,854,126.38	69,362,845.40
其中:房屋及建筑物	38,316,420.39	8,598,746.35		46,915,166.74
机器设备	16,622,873.30	2,664,223.22		19,287,096.52
电子设备	835,867.06	188,869.36		1,024,736.42
运输设备	2,748,932.47	559,581.21	1,854,096.69	1,454,416.99
其他设备	514,538.90	166,919.52	29.69	681,428.73
三、固定资产净值合计	264,614,453.68			252,740,819.90
其中:房屋及建筑物	233,484,714.89			224,885,968.54
机器设备	25,535,781.90			23,231,958.68
电子设备	1,145,833.38			969,404.02
运输设备	3,621,203.32			2,868,589.30
其他设备	826,920.19			784,899.36
四、减值准备合计	1,611,914.11		35,947.16	1,575,966.95
其中:房屋及建筑物				
机器设备	1,540,019.78			1,540,019.78
电子设备				
运输设备	71,894.33		35,947.16	35,947.17
其他设备				
五、固定资产净额合计	263,002,539.57			251,164,852.95
其中:房屋及建筑物	233,484,714.89			224,885,968.54
机器设备	23,995,762.12			21,691,938.90
电子设备	1,145,833.38			969,404.02
其他设备	826,920.19			784,899.36
运输设备	3,549,308.99			2,832,642.13

## 9、在建工程:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	41,709,699.32		41,709,699.32	10,054,476.90		10,054,476.90

## 10、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
固定资产清理		1,745,451.95	1,745,451.95	
合计		1,745,451.95	1,745,451.95	

## 11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	14,814,596.38		14,814,596.38	15,419,184.10		15,419,184.10

## 12、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
担保借款	65,400,000.00	70,400,000.00
合计	171,400,000.00	176,400,000.00

## 13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

## 14、应付帐款：

## (1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	35,977,220.85	71.47		
一至二年	8,154,095.13	16.20		
二至三年	2,551,266.98	5.07		
三年以上	3,653,370.91	7.26		
合计	50,335,953.87	100.00		

## 15、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	30,761,723.28	81.26	4,076,978.24	77.40
一至二年	3,136,033.87	8.28	495,239.13	9.40
二至三年	2,021,922.53	5.34	685,271.44	13.01
三年以上	1,938,237.78	5.12	9,865.00	0.19
合计	37,857,917.46	100.00	5,267,353.81	100.00

## 16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工资	2,512,840.48	3,445,002.93
合计	2,512,840.48	3,445,002.93

## 17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	1,756,287.83	1,585,673.11
合计	1,756,287.83	1,585,673.11

## 18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,012,041.19	3,731,611.14	17%
营业税	1,589.24	1,589.24	
所得税	3,465,067.82	2,950,884.82	15%、
个人所得税	118,540.56	67,260.29	
城建税	72,593.15	132,200.01	5%、7%
房产税	68,250.00		1.2%
城镇土地使用税	35,590.65		3元/平方米
合计	4,773,672.61	6,883,545.50	/

## 19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	30,163.37	68,464.18	3%
合计	30,163.37	68,464.18	

## 20、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	3,024,885.04	45.61		
一至二年	417,033.40	6.29		
二至三年	1,092,969.80	16.48		
三年以上	2,097,253.13	31.62		
合计	6,632,141.37	100.00		

## 21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
水电蒸汽费	448,120.53	322,728.86
合计	448,120.53	322,728.86

## 22、股本：

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（%）
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	101,145,240	74.29						101,145,240	74.29
其中：									
国家持有股份	99,955,240	73.42						99,955,240	73.42
境内法人持有股份	1,190,000	0.87						1,190,000	0.87
境外法人持有股份									
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	101,145,240	74.29						101,145,240	74.29
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	35,000,000	25.71						35,000,000	25.71
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	35,000,000	25.71						35,000,000	25.71
三、股份总数	136,145,240	100						136,145,240	100

## 23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	226,572,960.00			226,572,960.00
其他资本公积	4,921,698.66	275,169.69		5,196,868.35
合计	231,494,658.66	275,169.69		231,769,828.35

## 24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,400,667.76	1,535,740.85		15,936,408.61
法定公益金	14,400,667.76	1,535,740.85		15,936,408.61
合计	28,801,335.52	3,071,481.70		31,872,817.22

## 25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	15,357,408.51	15,500,654.26
加：年初未分配利润	61,157,515.97	48,756,992.57
其他转入		
减：提取法定盈余公积	1,535,740.85	1,550,065.43
提取法定公益金	1,535,740.85	1,550,065.43
未分配利润	73,443,442.78	61,157,515.97

## 26、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
口服液	139,054,633.82	76,037,189.63	119,673,319.97	63,801,001.01
输液	38,918,212.72	35,827,074.54	24,273,644.58	24,477,977.18
片剂	30,484,348.82	8,658,853.55	20,046,545.27	6,185,390.53
合计	208,457,195.36	120,523,117.72	163,993,509.82	94,464,368.72

## (2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	20,525,372.21	9,648,981.36	26,415,992.28	11,350,966.74
东北地区	2,386,977.87	941,627.73	885,046.06	369,838.34
华东地区	49,126,389.23	21,229,848.02	53,434,833.91	27,833,334.85
西北地区	7,942,545.24	3,326,584.64	7,761,496.69	3,675,851.94
西南地区	13,629,709.97	6,250,619.70	9,618,336.40	5,099,574.32
华南地区	12,121,323.78	6,366,047.59	11,223,810.06	5,965,325.97
中南地区	72,724,877.06	56,354,952.20	54,653,994.42	35,776,502.06

注：本公司前五名客户的销售收入总额为 34,151,909.62 元，占全部销售收入的 19.14%。

## 27、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	486,568.04	963,358.96	
教育费附加	219,986.17	434,703.84	
合计	706,554.21	1,398,062.80	/

## 28、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售材料收入	21,639.86	20,890.14	749.72	21,012.20	15,464.90	5,293.73
租金收入						
其他	6,866.16	5,271.29	1,594.87			
合计	28,506.02	26,161.43	2,344.59	21,012.20	15,464.90	5,293.73

## 29、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	12,827,153.91	11,176,435.62
减：利息收入	2,184,809.68	2,590,254.57
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	23,887.90	41,089.51
合计	10,666,232.13	8,627,270.56

## 30、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-594,818.03	-1,241,792.69
合计	-594,818.03	-1,241,792.69

## 31、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理净收益	120,000.00	14,086.41
罚款收入	2,080.00	33,209.00
奖励	130,000.00	
其他	382,966.07	117,732.36
合计	635,046.07	165,027.77

## 32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理净损失	542,025.39	
滞纳金支出	10,440.29	31,889.86
罚款支出	87,479.14	233,577.39
债务重组损失		646,174.54
其他	3,945.00	
合计	643,889.82	911,641.79

## 33、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	3,593,703.51	3,802,049.02
合计	3,593,703.51	3,802,049.02

## 34、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	16,939,537.33
合计	16,939,537.33

## 35、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	38,557,593.45
合计	38,557,593.45

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
郑州众生实业集团有限公司	郑州高新技术产业开发区金梭路3号	生产经营各种化学药品、中成药、营养滋补品、药物保健品、饮料、房地产开发	控股股东	有限责任公司	李新元
北京竹林众生医药有限公司	北京市丰台区右安门外大街2号	批发中成药、化学原料药、化学制剂药、抗生素、生化药品	控股子公司	有限责任公司	赵庆新
卢氏众生植物研发有限公司	河南省卢氏县横涧乡照村	中草药种植、提取加工、销售	控股子公司	有限责任公司	李景亮

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
郑州众生实业集团有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
北京竹林众生医药有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
卢氏众生植物研发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
郑州众生实业集团有限公司	99,955,240.00	73.41			99,955,240.00	73.41
北京竹林众生医药有限公司	800,000.00	80.00			800,000.00	80.00
卢氏众生植物研发有限公司	9,800,000.00	98.00			9,800,000.00	98.00

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
河南竹林安特制药有限公司	
郑州市竹林耐火材料公司	参股股东

## 5、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
卢氏众生植物开发有限公司		市场价	2,179,829.03	53.08	1,175,931.64	43.86

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京竹林众生医药有限公司		市场价	3,878,668.05	3.56	17,521,753.71	14.64

## (3) 关联租赁情况

①根据本公司 2002 年 12 月 19 日与本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司的控股子公司河南竹林安特制药有限公司签订的《动力车间租赁合同》，本公司租赁河南竹林安特制药有限公司动力车间厂房、设备及附属设施（建筑面积 6635.74 平方米），动力车间占用范围内的土地使用权（国有土地使用权证编号为郑国用[2001]字第 0338 号）随同动力车间一并出租，租赁期限为 2003 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，每年租金 30 万元；同时因河南竹林安特制药有限公司与郑州众生实业集团有限公司之间尚存在债权债务，根据上述协议中的规定，本公司将应付给河南竹林安特制药有限公司的租金直接支付给郑州众生实业集团有限公司，作为抵偿河南竹林安特制药有限公司拖欠郑州众生实业集团有限公司的债务；本年度本公司共列支租赁费 30 万元。

②根据本公司 2003 年 1 月 17 日与本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司的控股子公司河南竹林安特制药有限公司签订的《房屋租赁合同》，本公司整体租赁河南竹林安特制药有限公司办公楼一座（面积 4119.33 平方米）及配楼一座（面积 1600 平方米），租赁期限为 2003 年 1 月 17 日至 2023 年 1 月 16 日，每年租金 6 万元；同时因河南竹林安特制药有限公司与郑州众生实业集团有限公司之间尚存在债权债务，根据上述协议中的规定，本公司将应付给河南竹林安特制药有限公司的租金直接支付给郑州众生实业集团有限公司，作为抵偿河南竹林安特制药有限公司拖欠郑州众生实业集团有限公司的债务；本年度本公司共列支 2003 年度至 2005 年度租赁费 18 万元。

## (4) 关联担保情况

①报告期内，本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司为本公司 5,540 万元的短期借款提供保证担保；本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司和中国神马集团有限责任公司为本公司 1,000 万元的短期借款共同提供担保；

②报告期内，郑州众生实业集团有限公司以其所持本公司的国有法人股 3,851 万股为本公司 8,000 万元的短期借款提供质押担保。

## 6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收票据	郑州众生实业集团有限公司		9,586,608.33
其他应收款	河南竹林安特制药有限公司		604,457.29
其他应收款	郑州市竹林耐火材料公司		2,000,000.00
预付帐款	郑州市竹林耐火材料公司		490,000.00

## (九) 或有事项

## 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

截至报告日,本公司应收的银行承兑汇票已背书转让金额 2,764,075.87 元,已贴现金额为 9,226,839.26 元,到期解付金额 142,000.00 元。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

1、2006 年 1 月 16 日,本公司与中国神马集团有限责任公司签订了总额度为人民币 13,000 万元的互保协议,在一年的期限内,双方为对方在银行或其他金融机构申请贷款提供担保;截至报告日,中国神马集团有限责任公司和本公司的控股股东郑州众生实业集团有限公司共同为本公司提供担保共计 1,000 万元,本公司尚未为中国神马集团有限责任公司提供担保。

2、2006 年 3 月 24 日,本公司与郑州市热力总公司签订了总额度为人民币 5,000 万元的互保协议,在一年的期限内,双方为对方在银行或其他金融机构申请贷款提供担保;截至报告日,郑州市热力总公司和本公司均尚未为对方提供担保。

## (十) 承诺事项

截至报告日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

## (十一) 资产负债表日后事项

1、根据本公司 2006 年 2 月 17 日第三届董事会第十六次会议决议和 2006 年 1 月 11 日本公司与桐庐县医药药材有限公司签订的《股权转让协议书》,本公司以 255 万元购买该公司持有的桐君堂医药药材有限公司 51% 的股权,该股权变更手续已于 2006 年月日办理完毕,股权变更后,本公司成为桐君堂医药药材有限公司的第一大股东。

2、根据本公司董事会提议的 2005 年度利润分配预案:公司拟以 2005 年末经审计公司股本 13614.524 万股为基数,向全体股东以每 10 股转增 10 股实施公积金转增股本。

## (十二) 其他重要事项

1、截至报告日,本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司所持有本公司的 5725.524 万股被河南省郑州市中级人民法院予以冻结,冻结股份占本公司总股本的 42.06%,占其持有本公司股份总数的 57.28%。

2、截至报告日,本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持有的 4270 万股为其控股子公司河南竹林安特制药有限公司和本公司的贷款提供质押担保,质押股份占本公司总股本的 31.36%,占其持有本公司股份总数的 42.72%。

## 十二、备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计负责人、主管会计人员签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上披露过的所有公司文件的正本。

董事长：赵庆新  
河南太龙药业股份有限公司  
2006 年 4 月 18 日