

山东金泰集团股份有限公司

600385

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	7
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	13
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	22
十二、备查文件目录	59

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、公司董事长黄俊钦先生因公出差，未出席董事会会议，已授权委托董事张爱萍先生代为行使表决权。

3、山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司出具了有强调事项的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

4、公司负责人黄俊钦，主管会计工作负责人张爱萍，会计机构负责人（会计主管人员）徐顺付声明：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：山东金泰集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：山东金泰
公司英文名称：SHANDONG JINTAI GROUP CO.,LTD.
公司英文名称缩写：S D J T
- 2、公司法定代表人：黄俊钦
- 3、公司董事会秘书：张卫东
联系地址：山东省济南市洪楼西路 29 号
电话：0531-88902341
传真：0531-88902341
E-mail：zweidong606@sohu.com
公司证券事务代表：刘芑
联系地址：山东省济南市洪楼西路 29 号
电话：0531-88902341
传真：0531-88902341
E-mail：jtjt-jn@263.net
- 4、公司注册地址：山东省济南市山大北路 56 号
公司办公地址：山东省济南市洪楼西路 29 号
邮政编码：250100
公司国际互联网网址：无
公司电子信箱：jtjt-jn@263.net
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《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：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：ST 金泰
公司 A 股代码：600385
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1992 年 6 月 3 日
公司首次注册登记地点：山东省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2001 年 12 月 12 日
公司变更注册登记地点：山东省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3700001801110
公司税务登记号码：370112163191817
公司聘请的境内会计师事务所名称：山东正源和信有限责任会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：山东省潍坊市东风东街 227 号德蒙商务中心 4 楼

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	-76,577,875.98
净利润	-75,758,067.28
扣除非经常性损益后的净利润	-31,861,675.07
主营业务利润	400,064.68
其他业务利润	-6,546,223.16
营业利润	-41,674,003.60
投资收益	-1,721,201.18
补贴收入	0
营业外收支净额	-33,182,671.20
经营活动产生的现金流量净额	-2,000,984.43
现金及现金等价物净增加额	-52,215.65

(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	-20,705,857.33
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	-600.00
债务重组损益	-19,541,975.91
其他非经常性损益项目	-3,647,958.97
合计	-43,896,392.21

(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	813,051.29	6,970,507.02	-88.34	10,482,123.49
利润总额	-76,577,875.98	4,311,797.23	-1,876.01	-79,081,788.13
净利润	-75,758,067.28	3,024,626.47	-2,604.71	-76,431,576.02
扣除非经常性损益的净利润	-31,861,675.07	-19,539,488.44	-63.06	-37,806,380.32
每股收益	-0.54	0.02	-2,800	-0.54
最新每股收益				
净资产收益率(%)				
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率(%)				
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(%)				
经营活动产生的现金流量净额	-2,000,984.43	-11,137,296.62	82.03	-18,024,746.49
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.01	-0.08	87.5	-0.13
	2005 年末	2004 年末	本年末比上 年末增减(%)	2003 年末
总资产	157,997,868.98	232,053,117.77	-31.91	240,811,998.03
股东权益(不含少数股东权益)	-104,450,439.20	-28,692,371.92	-264.04	-31,716,998.40
每股净资产	-0.74	-0.20	-270	-0.22
调整后的每股净资产	-1.03	-0.45	-128.89	-0.35

(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	141,323,648.00	17,384,029.98	16,373,566.74	4,093,391.68	-203,773,616.64	-28,692,371.92
本期增加						
本期减少					75,758,067.28	75,758,067.28
期末数	141,323,648.00	17,384,029.98	16,373,566.74	4,093,391.68	-279,531,683.92	-104,450,439.20

(1)、未分配利润变动原因:未分配利润减少系本年度亏损所致;

(2)、股东权益变动原因:股东权益减少系本年度亏损所致。

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	73,488,648	52						73,488,648	52
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	73,488,648	52						73,488,648	52
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	73,488,648	52						73,488,648	52
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	67,835,000	48						67,835,000	48
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	67,835,000	48						67,835,000	48
三、股份总数	141,323,648	100						141,323,648	100

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(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		19,053					
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
北京新恒基投资管理集团有限公司	其他	20.24	28,604,237	0	未流通	28,604,237	无
北京盈泽科技投资有限公司	其他	10.25	14,483,000	0	未流通	14,483,000	未知
北京新恒基房地产集团有限公司	其他	6.75	9,534,745	0	未流通	9,534,745	无
济南英大国际信托投资有限责任公司	国有股东	5.66	8,000,000	0	未流通	8,000,000	未知
济南金鲁实业总公司	其他	3.77	5,333,334	0	未流通	5,333,334	未知
济南金桥开发公司	国有股东	1.87	2,666,666	0	未流通	2,666,666	未知
济南市经济开发投资公司	国有股东	1.87	2,666,666	0	未流通	2,666,666	未知
中国外运北京公司	其他	0.57	800,000	0	未流通	800,000	未知
何军	其他	0.50	706,000	706,000	已流通	0	未知
沈雪军	其他	0.38	533,500	533,500	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					
何军	706,000	人民币普通股					
沈雪军	533,500	人民币普通股					
李文彬	499,300	人民币普通股					
田农	460,000	人民币普通股					
殷新红	376,400	人民币普通股					
陈卓	368,700	人民币普通股					
迟万红	361,300	人民币普通股					
黎建文	347,400	人民币普通股					
李钧	344,000	人民币普通股					
杨亚菊	340,000	人民币普通股					
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>公司第三大股东北京新恒基房地产集团有限公司是公司第一大股东北京新恒基投资管理集团有限公司的控股股东，前十名股东中其他股东间未获知存在关联关系。</p> <p>公司未获知公司前十名流通股股东存在关联关系或一致行动人情况及其持有股份是否质押或冻结情况。</p> <p>公司获知公司第一大流通股股东是公司前十名股东的第十名股东；其他九大流通股股东和前十名股东之间未知其关联关系。</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：北京新恒基投资管理集团有限公司

法人代表：黄俊钦

注册资本：10,000 万元人民币

成立日期：2001 年 8 月 16 日

主要经营业务或管理活动：投资、投资管理和咨询

(2) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：黄俊钦

国籍：中国

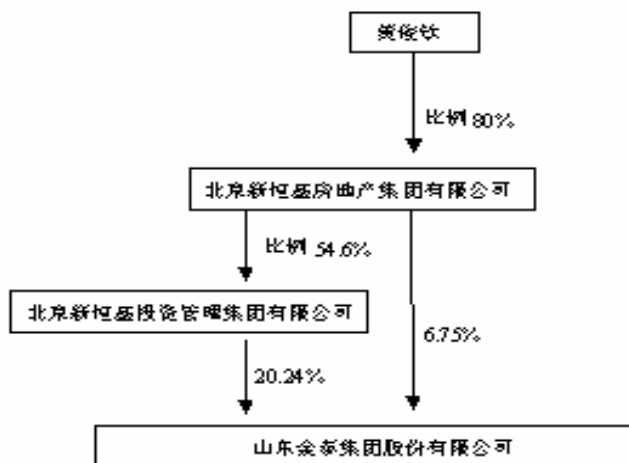
是否取得其他国家或地区居留权：无

最近五年内职务：近五年历任北京新恒基房地产集团有限公司董事长、总经理，香港捷成国际投资有限公司董事长、总裁，美国 SEM INVESTMENT INC. 董事长，中数光通网络投资有限公司董事长，北京新恒基投资管理集团有限公司董事长、总裁，山东金泰集团股份有限公司董事长。

(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

单位:万元 币种:人民币

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
北京盈泽科技投资有限公司	赵勇	3,500	2000-09-05	公司为从事投资业务的专业公司，投资领域涉及医药、生物、电子、通讯、金融、房地产等。

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)(税后)
黄俊钦	董事、董事长	男	39	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
张爱萍	董事、总经理、财务负责人	男	39	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		4.00
汤清	董事	女	50	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
张卫东	董事、董事会秘书	男	37	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
姜彦福	独立董事	男	63	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
薛镭	独立董事	男	46	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
肖星	独立董事	女	35	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
杨力夫	监事、监事长	男	50	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
何伟速	监事	男	37	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
张崇爱	监事	女	40	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		
周建青	监事	男	53	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		1.15
曹敬敏	监事	女	47	2004-07-01	2007-06-30	0	0	0		0.69
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	5.84

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)黄俊钦，近五年历任北京新恒基房地产集团有限公司董事长、总经理，香港捷成国际投资有限公司董事长、总裁，美国 SEM INVESTMENT INC. 董事长，中数光通网络投资有限公司董事长，北京新恒基投资管理集团有限公司董事长、总裁，2002 年 3 月起担任山东金泰集团股份有限公司董事长。

(2)张爱萍，近五年历任北京市新恒基房地产开发总公司办公室主任，北京新恒基电脑应用技术公司总经理，北京静安物业发展有限公司副总经理，2003 年 1 月起任山东金泰集团股份有限公司总经理、财务负责人。

(3)汤清，2000 年 7 月起任济南英大国际信托有限公司总经理助理兼行政事业部总经理。

(4)张卫东，近年来先后任嘉理产业投资公司资产证券部负责人，2004 年 4 月起任山东金泰集团股份有限公司董事会秘书。

(5)姜彦福，近五年历任清华大学经济管理学院教授，2002 年 6 月起任山东金泰集团股份有限公司独立董事。

(6)薛镭，1998 年起任清华大学经济管理学院副院长，2002 - 2004 年兼厦门海洋实业股份有限公司监事会主席，2004 年 6 月起任山东金泰集团股份有限公司独立董事。

(7)肖星，1997 年 4 月起任清华大学经济管理学院助教，2003 年 6 月起任山东金泰集团股份有限公司独立董事。

(8)杨力夫，近五年历任北京市新恒基房地产开发总公司副总经理，北京静安物业发展有限公司副总经理，新恒基（沈阳）物业发展有限公司总经理，香港捷成国际投资有限公司执行董事、副总经理，中数光通网络投资有限公司副董事长，北京新恒基集团副总裁。2002 年 2 月起任山东金泰集团股份有限公司监事长。

(9)何伟速，近五年任北京新恒基投资管理有限公司投资部经理。

(10)张崇爱，近五年历任济南英大国际信托有限公司证券部财务经理、稽核审贷部高级主审。

(11)周建青，近五年历任山东金泰集团股份有限公司工会主席，党委书记。

(12)曹敬敏，近五年历任山东金泰集团股份有限公司工会副主席、党委副书记。

(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
黄俊钦	北京新恒基投资管理集团有限公司	董事长	2002-06-28		是
杨力夫	北京新恒基房地产集团有限公司	董事长	2002-07-26		是
何伟速	北京新恒基投资管理集团有限公司	投资部经理	2003-12-08		是
汤清	济南英大国际信托有限公司	总经理助理	2000-07-30		是
张崇爱	济南英大国际信托有限公司	稽核审贷部高级主审	2004-04-01		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
姜彦福	清华大学经济管理学院	教授	1993-12-01		是
薛镭	清华大学经济管理学院	副院长	1998-01-01		是
肖星	清华大学经济管理学院	助教	1997-04-12		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：按照董事会批准的薪酬制度，根据有关薪酬标准确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司《工资暂行标准》及考核办法执行。

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
黄俊钦、汤清、杨力夫、张崇爱、何伟速	是

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 403 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，截止报告期末，公司在职员工为 403 人，因公司已将离退休人员转入社区管理，公司不再承担离退休人员的城市开发费等项补贴费用。

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	219
销售人员	22
技术人员	35
财务人员	12
行政人员	42
其他	73

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	107
中专	110
高中以下	186

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。公司目前治理现状如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照公司《公司章程》、《股东大会议事规则》和中国证监会颁发的《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，确保了公司所有股东充分行使其合法权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对本公司和其他股东履行诚信义务，行为规范，没有超越股东大会直接和间接干预公司的决策和经营活动，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上实行严格分开，从而保证了本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选举董事，根据中国证券监督管理委员会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，达到了证监会规定的公司董事会成员中独立董事的比例应达到三分之一的要求。公司董事会人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司董事能够遵守法律、法规的要求、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，独立履行其相应的权利、义务和责任。

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、法规的要求，公司监事会能够按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能本着向全体股东负责的精神，对公司董事、经理及其他高管人员的尽职情况进行监督，促进了公司的规范运作。

5、关于信息披露与透明度：公司信息披露能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地进行披露，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
姜彦福	6	6	0	0	
薛镭	6	6	0	0	
肖星	6	6	0	0	

公司独立董事尽职尽责，积极出席董事会会议，参与董事会的建设与决策，履行章程赋予的特别职权，认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

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董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

（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：具有独立完整的业务及自主经营能力。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在上市公司领取薪酬。

3)、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施及其他工业产权、非专利技术等无形资产。

4)、机构方面：公司设有独立的组织机构。

5)、财务方面：公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税，能够独立作出财务决策。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司实行岗位绩效工资制度，对高级管理人员进行以政治素质、业务能力、工作业绩为主要内容的绩效考核，根据生产经营指标的完成情况，为高级管理人员计发岗位绩效工资。

七、股东大会情况简介

年度股东大会情况

公司于 2005 年 6 月 28 日 召开 2004 年度年度股东大会 ，决议公告刊登在 2005 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

山东金泰集团股份有限公司 2004 年度股东大会于 2005 年 6 月 28 日在公司三楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表共 7 人(全部为非流通股股东)，代表股数 64,221,982 股，占公司总股本的 45.44 %，公司董、监事及公司部分高管人员参加了会议。会议符合《公司法》及公司章程的规定，会议经记名投票表决，审议通过了如下决议：

- 1、审议通过了《2004 年度董事会工作报告》。
- 2、审议通过了《2004 年度监事会工作报告》。
- 3、审议通过了公司《2004 年年度报告全文及摘要》。
- 4、审议通过了《2004 年年度财务决算报告》。
- 5、审议通过了《2004 年度利润分配方案》。
- 6、审议通过了《关于修改公司章程的议案》。
- 7、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

决定续聘山东正源和信有限责任会计师事务所为公司审计机构。

本次股东大会由山东君义达律师事务所季猛见证，并出具了法律意见书。该法律意见书认为：公司本次股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，会议形成的决议合法有效。

八、董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司主要控股子公司济南恒基制药有限公司仍处于停产改造状态，公司对控股子公司山东金泰生物工程有限公司 28.37%的股权经济南市历城区人民法院裁定过户给济南润博投资管理有限公司，公司对山东金泰生物工程有限公司的股权由 78%降为 49.63%，故公司 2005 年度未将山东金泰生物工程有限公司纳入合并报表范围，受此因素的影响，报告期内公司只实现主营业务收入 813,051.29 元，较上年同期下降了 6,157,455.73 元；主营业务利润为 400,064.68 元，较上年同期下降了 1,935,753.00 元；净利润亏损 75,758,067.28 元，较上年同期增加亏损 78,782,693.76 元。

2005 年度出现较大幅度的亏损，除主营业务萎缩外，还有如下主要原因：

- 1、计提长期投资减值准备及存货跌价准备 1,005.12 万元；
- 2、公司马道办公疗养区及公司位于山大北路 56 号厂房被法院拍卖形成损失 2,070.58 万元；
- 3、公司对天同证券有限责任公司 2900 万元股权被济南市中级人民法院作价 758 万元交付中信实业银行济南经十路支行抵偿债务形成损失 1,931.91 万元。

2005 年是公司经营非常困难的一年，公司作了大量的工作，经过公司员工的努力，济南恒基制药有限公司于 2006 年 1 月份顺利通过了 GMP 认证，从而为公司未来发展奠定了基础。

(二) 公司主营业务及其经营状况

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(%)
行业						
化学制剂药品	813,051.29	398,165.71	51.03	-88.34	-91.29	增加 37.51 个百分点
产品						
化学制剂药品	813,051.29	398,165.71	51.03	-88.34	-91.29	增加 37.51 个百分点

主营业务及结构与上年相比发生重大变化的原因：

报告期内由于本公司对下属子公司山东金泰生物工程有限公司的股权由 78%降为 49.63%，故未将其纳入合并报表范围。

(三) 报告期公司资产构成同比发生重大变化的说明

资产构成情况表（金额单位：万元）

项目	2005 年		2004 年	
	金额	占百分比(%)	金额	占百分比(%)
存货	3665.43	23.20	5914.70	25.49
长期股权投资	644.40	4.08	2713.95	11.70

固定资产	3260.28	20.63	5727.37	24.68
无形资产	2241.54	14.19	3340.82	14.40

注：

1、存货的减少主要系公司开发成本马道办公疗养区项目因诉讼被济南市历城区人民法院拍卖及计提存货跌价准备所致；

2、长期股权投资减少系公司对天同证券有限责任公司 2900 万股权被济南市中级人民法院作价给中信实业银行济南市经十路支行，以及公司对山东金泰生物工程公司 28.37% 的股权经济南市历城区人民法院裁定过户给济南润博投资有限公司所致；

3、固定资产减少主要系公司位于山大北路 56 号的厂房被济南市中级人民法院拍卖，济南恒基制药有限公司 GMP 改造处理部分机器设备以及本报告期内未合并山东金泰生物工程有限公司报表所致；

4、无形资产减少主要系公司本报告期内未合并山东金泰生物工程有限公司报表所致。

(四) 报告期公司主要费用情况的说明

费用情况表（金额单位：万元）

项目	2005 年	2004	增减额	增减比例（%）
营业费用	15.53	74.50	-58.97	-79.15
管理费用	2366.61	1032.30	1334.31	129.26
财务费用	1171.64	1032.78	138.86	13.45

注：

1、营业费用减少主要系公司控股子公司济南恒基制药有限公司未恢复生产经营所致；

2、管理费用增加主要系公司计提存货跌价准备及确认诉讼损失所致；

3、财务费用增加主要系公司确认诉讼产生的利息所致。

(五) 报告期公司现金流量构成及同比发生重大变化的情况

1、经营活动产生的现金流量：本期-200 万元，较去年同比增加 914 万元，主要原因为本年支付的其他与经营活动有关的现金减少；

2、投资活动产生的现金流量：本期 693 万元，较去年同比减少 807 万元，主要原因为上年度出售子公司股权；

3、筹资活动产生的现金流量：本期-498 万元，较去年同比减少 69 万元，变动不大。

(六) 公司主要参股公司和控股公司经营情况及业绩分析

参股公司和控股公司经营情况表（金额单位：万元）

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净利润
济南恒基制药有限公司	药品生产与销售	片、膜、膏剂、胶囊	3600	2305.82	-1787.07
济南恒基投资有限公司	投资	投资办企业	2000	2307.87	-3.42
山东金泰生物工程有限公司	药品生产与销售	生物制剂	1700	1341.74	-179.56

二、对公司未来发展的展望

(一) 从目前形势分析, 困难与机遇并存。从不利方面看: 1、公司负债金额较大, 诉讼较多, 使得公司的持续经营能力存在一定的不确定性; 2、由于公司以前年度处于停产改造状态, 公司的专业人员存在流失现象; 3、公司药品价格将继续降低。从有利方面看: 1、公司控股子公司济南恒基制药有限公司 2006 年 1 月顺利通过 GMP 认证, 公司的生产经营也将逐步恢复; 2、国家医疗体制改革试点将扩大范围对药品市场的扩大产生推动作用; 3、随着社区合作医疗和农村合作医疗的启动, 将为公司普药的生产经营带来较好的发展机会。

(二) 2006 年公司工作计划: 1、与债权人充分协商, 争取债权人的支持, 全面推进公司的债务重组; 2、克服困难全力推进公司股权分置改革的进程, 寻求新的利润增长点; 3、全面恢复公司控股子公司济南恒基制药有限公司的生产经营, 与有实力的商业公司签订协议代理公司药品; 4、拟通过合理的激励机制吸引专业的技术人才参与公司的生产经营, 培育新的产品。

三、公司投资情况

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

报告期内, 公司无非募集资金重大投资项目。

四、董事会对会计师事务所非标意见的说明

山东正源和信有限责任会计师事务所对公司 2005 年度财务报告进行了审计, 为公司出具了无保留意见带强调事项段的审计报告, 现将强调事项段所涉及的事项说明如下:

强调事项内容: 此外, 我们提醒会计报表使用人关注, 2005 年度金泰股份公司的经营活动陷于停顿状态; 截止 2005 年 12 月 31 日止金泰股份公司营运资金-15,976.26 万元, 累计亏损 27,953.17 万元, 净资产为-10,445.04 万元; 大量到期债务无力偿还; 逾期借款 14,638.75 万元, 其中涉诉金额 5,500 万元; 部分资产被抵押、依法冻结或查封, 该等情形将影响金泰股份公司的持续经营能力。金泰股份公司已在会计报表附注十二披露了拟采取的改善措施; 2006 年 1 月 10 日金泰股份公司主要子公司济南恒基制药有限公司通过药品 GMP 认证。但其持续经营能力仍存在重大不确定性, 本段内容并不影响已发表的审计意见。

对于上述关于持续经营能力的问题, 公司董事会认为: 公司的到期债务正在协商解决方案; 2005 年度公司做了大量的工作, 通过员工的不懈努力, 公司控股子公司济南恒基制药有限公司于 2006 年 1 月顺利通过了 GMP 认证, 从而为公司未来发展奠定了坚实的基础, 随着济南恒基制药有限公司生产经营的逐步恢复, 我们相信公司的持续经营能力也将会不断得到加强。

另外, 公司还将拟采取以下措施来增强公司的持续经营能力。

1、积极利用控股子公司济南恒基制药有限公司已通过 GMP 认证的良好契机, 借助公司控股股东的资金支持, 大力发展主营业务, 培育新的产品, 拓展销售渠道, 在签订部分药品销售代理协议的基础上寻求更多的合作伙伴, 做大做强;

2、争取债权人的支持，与债权人更进一步的协商，确定债务重组计划，全面推进公司的债务重组工作；

3、积极贯彻国家股权分置改革的精神，克服困难，全力推进公司股权分置改革的进程，争取早日提出有利于公司中小股东利益的股权分置改革方案，从而彻底提升公司的赢利水平。

我们相信通过公司全体员工的努力，积极采取上述措施，公司的持续经营能力会得到不断加强，公司经营业务也能够平稳发展。

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 4 月 13 日召开五届四次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 14 日的《上海证券报》、《中国证券报》

2)、公司于 2005 年 4 月 25 日召开五届五次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》

3)、公司于 2005 年 5 月 25 日召开五届六次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 5 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》

4)、公司于 2005 年 8 月 24 日召开五届七次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》

5)、公司于 2005 年 10 月 20 日召开五届八次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 21 日的《上海证券报》、《中国证券报》

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司召开了 2004 年度股东大会,公司董事会按照公司股东大会决议的要求,认真执行了股东大会通过的决议事项。

六、利润分配或资本公积金转增预案

根据山东正源和信有限责任会计师事务所出具的审计报告，公司 2005 年度净利润亏损-75,758,067.28 元，加上上年度结转的未分配利润-203,773,616.64 元，本年度可供分配的利润为-279,531,683.92 元。公司董事会决定，2005 年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本，上述预案需提交 2005 年年度股东大会通过。

七、其他披露事项

报告期内，本公司选定的信息披露报刊未发生变化，仍为《上海证券报》、《中国证券报》。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年公司共召开了二次监事会会议。

2、五届一次会议,会议经审议通过如下决议:

、审议通过公司《2004 年年度报告及年度报告摘要》;

、审议通过公司《2004 年度利润分配预案》;

经山东正源和信有限责任会计师事务所审计,公司 2004 年度实现净利润 3,024,626.47 元,加上上年度未分配利润-206,798,243.12 元,本年度可供股东分配的利润为-203,773,616.65 元,公司董事会决定,2004 年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。;

、审议通过《关于会计师事务所出具的保留意见审计报告的说明》;

3、五届二次会议,会议一致审议通过了公司《2004 年度监事会工作报告》,并提交公司 2004 年度股东大会审议通过。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会成员列席了公司 2005 年度董事会和股东大会会议,根据相关法律、法规,对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。监事会认为公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关法律法规的规定开展工作,运作较为规范。

公司能够不断完善内部管理和内部控制制度,建立良好的内控机制。报告期内监事会未发现公司董事、经理执行职务时有违反法律、法规、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

监事会认为公司 2005 年财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（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

报告期内无募集资金投入、使用情况。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购出售资产情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司关联交易按照“公平、公正、合理”的原则进行,未损害上市公司利益,无内幕交易行为。

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告,本公司董事会对审计意见所涉及的事项作了相应说明,监事会认为本公司董事会的说明真实反映了本公司的实际情况,对该说明表示同意。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼仲裁事项的说明

2004 年 3 月 1 日中国建设银行济南市历城区支行起诉我公司偿还所欠借款本金 2500 万元及相应利息。查封了公司济房权证历城字第 002841 号第 2 - 5 幢房产、公司对济南恒基制药有限公司 3060 万股股权、公司历城国用 95 字第 1002002 号及历城国用 95 字第 1001024 号两宗土地。2004 年 4 月 19 日山东省济南市中级人民法院《民事判决书》第（2004）济民四初字第 22 号，判令我公司偿还所欠借款本金 2500 万元及相应利息；原告以抵押物优先受偿；由我公司承担诉讼费用和律师代理费。该重大诉讼事项已于 2004 年 3 月 18 日、2004 年 5 月 14 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

2、公司子公司济南金泰医药经营有限公司与济南金宝星经贸服务中心房屋租赁合同纠纷一案无财产可供执行，2004 年 5 月 9 日济南市历城区人民法院（2003）历城执字第 900 号裁定：冻结公司在山东金泰生物工程有限公司享有的投资收益（股权）200 万元及应分得的 1326 万元投资权益（股权）的股息（或红利），有关单位不得办理被冻结的投资权益（股权）的转移手续，不得向被执行人金泰公司支付 1326 万元投资权益（股权）的股息（或红利），被冻结的投资权益（股权），被执行人金泰公司不得自行转让。该重大诉讼事项 2004 年 5 月 18 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》上。

3、2005 年 6 月 10 日济南市历城区人民法院给公司下达了（2003）历城执字第 121 号及（2003）历城执字第 1522 号民事裁定书。济南市历城区人民法院根据已经发生法律效力（2002）历城民商初字第 867 号民事裁定书及已经发生法律效力的（2003）历城民商初字第 1557 号民事裁定书，依据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十六条的规定，对公司所有的座落于荣成市马道镇经济开发区内建筑面积约 2905 平方米的一宗房产、荣国用（93）字第 07085 号 5002.80 平方米国有出让办公用地进行了拍卖，拍卖价款为 167.80 万元。

4、我公司于 2005 年 8 月 12 日收到山东省济南市历城区人民法院（2005）历城民商初字第 1128-1 号《民事裁定书》及《起诉状》。原告山东诚创医药技术开发有限公司起诉本公司，请求法院判令我公司支付转让费 100 万元及利息，违约金 15 万元及诉讼费和保全费。原告于 2005 年 6 月 16 日向法院提出财产保全申请，要求查封（冻结）我公司的存款或财产，并已向法院提供了担保。2005 年 8 月 12 日山东省济南市历城区人民法院（2005）历城民商初字第 1128-1 号《民事裁定书》作出了如下裁定：查封我公司所有的证号为济房（易）字第 7220025 号的房产一处及证号为市中国用（93）字第 1616002 号、市中国用（93）字第 1616005 号、市中国用（93）字第 1616006 号的土地三宗。该重大诉讼事项已于 2005 年 8 月 17 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

5、公司与济南润博投资管理有限公司借款纠纷一案，2005 年 8 月 12 日收到山东省济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 213 号《民事裁定书》。裁定对被执行人（我公司）在济南志友集团股份有限公司持有的 110 万元股权予以冻结、查封。目前公司尚未履行付款义务。该重大诉讼事项

已于 2003 年 9 月 3 日、2003 年 10 月 10 日和 2005 年 8 月 17 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

6、2005 年 8 月 25 日济南市历城区人民法院对公司作出了（2003）历城执字第 768 号、（2003）历城执字第 963 号、（2003）历城执字第 1367 号、（2003）历城执字第 1413 号、（2003）历城执字第 1464 号、（2003）历城执字第 1582 号及（2005）历城执字第 1189 号《民事裁定书》。济南市历城区人民法院依据已经发生法律效力 7 份民事判决书及调解书，向公司发出了执行通知，要求公司在规定期限内履行还款义务，公司未能履行还款义务。济南市历城区人民法院即委托济南同声拍卖有限公司以 1970208 元的价格拍卖了公司座落于荣成市马道镇经济开发区内的土地两宗（证号为：荣成国用（98）字第 07089 号，面积约 13340 平方米，荣成国用（98）字第 07086 号，面积约 13090 平方米）。该重大事项已于 2005 年 10 月 12 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

7、中信实业银行济南经十路支行起诉公司及公司职工刘黎明等 17 名同志关于 450 万元借款合同纠纷一案，2005 年 11 月 21 日山东省济南市市中区人民法院对公司作出了（2004）市执字第 391-407、1688、1689 号《民事裁定书》。裁定我公司所持有的天同证券有限公司 2900 万股股权作价 758 万元交付中信实业银行济南经十路支行抵偿债务。该重大诉讼事项已于 2004 年 1 月 8 日和 2005 年 11 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

8、中国建设银行济南市历城区支行起诉我公司和天同证券有限责任公司的借款纠纷一案，2005 年 10 月 31 日山东省济南市中级人民法院对公司作出了（2004）济中法执字第 225-2 号《民事裁定书》。将我公司位于历城区山大北路 56 号房产建筑面积 10073.4 平方米，土地自东围墙内墙皮至西围墙内墙皮，长度为 105.5 米，宽自北水泥路与中线以南至南外墙皮，宽度为 33.3 米，总面积 3513.15 平方米的房屋所有权及相应的土地使用权拍卖，买受人秦光霞以 870 万元最高价竞得。该重大诉讼事项已于 2004 年 3 月 18 日、2004 年 5 月 14 日、2005 年 3 月 16 日和 2005 年 11 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

9、公司与济南鑫川有限责任公司垫付工程款纠纷一案，2004 年 9 月 8 日济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 212 号裁定济南鑫川有限责任公司将债权 4,551,470.46 元及附生的权益转让给济南润博投资管理有限公司。济南润博投资管理有限公司根据济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 212 号裁定书及济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 212 号协助执行通知书到山东省工商行政管理局办理了股权过户手续，本次变更后我公司持有山东金泰生物工程有限公司股权由原来的 78%变为 49.63%，另外两股东的共持股 50.63%，其中：济南润博投资管理有限公司持股 28.37%，山东兴泰实业股份有限公司持股 22%。该重大诉讼事项已于 2003 年 11 月 7 日、2004 年 9 月 15 日和 2005 年 12 月 28 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

10、关于本公司与上海宝钢冶金建设公司浦东分公司投资纠纷一案，2005 年 9 月 5 日山东省济南市中级人民法院对公司作出了（2005）济民二重初字第 1 号《民事判决书》。判决结果如下；被告山东金泰集团股份有限公司于本判决生效日起 10 日内支付原告上海宝钢冶金建设公司人民币 200 万元；被告山东金泰集团股份有限公司于本判决生效之日起 10 日内赔偿原告上海宝钢冶金建设公司经

济损失（以 200 万元为基数，自 1995 年 12 月 8 日起自本判决生效之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）；驳回原告上海宝钢冶金建设公司的其他诉讼请求。一审案件受理费 38662 元，财产保全费 20520 元，二审案件受理费 38662 元，均由公司负担。我公司对此判决有异议，向山东省高级人民法院提起上诉，2005 年 12 月 12 日山东省高级人民法院（2005）鲁民二终字第 318 号《民事判决书》对公司做出了终审判决：驳回上诉，维持原判。该重大诉讼事项已于 2004 年 7 月 21 日和 2006 年 4 月 15 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

（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

关联债权债务往来

单位：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
中数光通网络有限公司	其他关联关系			0	1,920,000.00
北京新恒基投资管理集团有限公司	控股股东			0	1,244,348.87
北京新恒基房地产集团有限公司	控股股东			994,908.20	2,748,353.16
合计	/				5,912,702.03

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 0 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 0 元人民币。

（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

本年度公司无重大租赁事项。

（七）担保情况

单位：万元 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
武汉道博股份有限公司	2002-12-13	2,400	连带责任担保	2002-12-13 ~ 2004-03-13	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			2,400			

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	0
报告期末对控股子公司担保余额合计	0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	2,400
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0

2002 年 12 月 13 日，本公司本部山东金泰集团股份有限公司为武汉道博股份有限公司提供担保，担保金额为 2,400 万元人民币，担保期限为 2002 年 12 月 13 日至 2004 年 3 月 13 日，已逾期，逾期金额为 2,400，该事项已于 2002 年 12 月 16 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

（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

公司将积极贯彻国家关于股权分制改革的重要精神，与非流通股股东积极协商，争取尽早提出股权分制改革方案。

（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，公司原聘任山东正源和信有限责任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 30 万人民币，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。公司现聘任山东正源和信有限责任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 25 万元人民币，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、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（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注册会计师审计，并出具了无保留意见带强调事项段的审计报告。

(一)、审计报告

审 计 报 告

鲁正信审字(2006)第3066号

山东金泰集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东金泰集团股份有限公司(以下简称金泰股份公司)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年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是金泰股份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反映了金泰股份公司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。

此外,我们提醒会计报表使用人关注,2005年度金泰股份公司的经营活动处于停顿状态;截止2005年12月31日止金泰股份公司营运资金-15,976.26万元,累计亏损27,953.17万元,净资产为-10,445.04万元;大量到期债务无力偿还;逾期借款14,638.75万元,其中涉诉金额5,500万元;部分资产被抵押、依法冻结或查封,该等情形将影响金泰股份公司的持续经营能力。金泰股份公司已在会计报表附注十二披露了拟采取的改善措施;2006年1月10日金泰股份公司主要子公司济南恒基制药有限公司通过药品GMP认证。但其持续经营能力仍存在重大不确定性,本段内容并不影响已发表的审计意见。

山东正源和信有限责任公司会计师事务所

中国·济南

中国注册会计师：刘守堂

中国注册会计师：张中峰

二 六年四月二十五日

(二)、财务报表

资 产 负 债 表 (1)

编制单位:山东金泰集团股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金	1	35	257,773.99	309,989.64	252,260.03	246,109.49
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	2	36	31,919,826.15	32,167,413.43	31,575,215.35	31,583,567.35
其他应收款	3	37	26,173,447.77	21,982,417.93	24,228,816.57	19,731,021.19
预付账款	4		1,530,267.00	624,893.20	800.00	
应收补贴款						
存货	5		36,654,325.82	59,147,009.62	35,361,985.35	55,099,417.81
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			96,535,640.73	114,231,723.82	91,419,077.30	106,660,115.84
长期投资：						
长期股权投资	6	38	6,443,999.15	27,139,496.50	31,010,842.73	77,677,400.94
长期债权投资						
长期投资合计			6,443,999.15	27,139,496.50	31,010,842.73	77,677,400.94
其中：合并价差			-201,369.21	-230,136.24		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	7		50,895,208.95	85,202,788.59	45,765,868.16	45,765,868.16
减：累计折旧	7		16,461,153.81	26,085,450.06	13,506,756.44	11,980,168.28
固定资产净值	7		34,434,055.14	59,117,338.53	32,259,111.72	33,785,699.88
减：固定资产减值准备	7		3,246,090.22	3,246,090.22	3,246,090.22	3,246,090.22
固定资产净额	7		31,187,964.92	55,871,248.31	29,013,021.50	30,539,609.66
工程物资						
在建工程	8		1,414,863.10	1,402,433.10	1,327,842.18	1,327,842.18
固定资产清理						
固定资产合计			32,602,828.02	57,273,681.41	30,340,863.68	31,867,451.84
无形资产及其他资产：						
无形资产	9		22,415,401.08	33,340,446.35	22,415,401.08	22,300,088.68
长期待摊费用	10			67,769.69		67,769.69
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			22,415,401.08	33,408,216.04	22,415,401.08	22,367,858.37
递延税项：						
资产总计			157,997,868.98	232,053,117.77	175,186,184.79	238,572,826.99

资 产 负 债 表 (2)

编制单位: 山东金泰集团股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动负债：						
短期借款	11		146,387,478.00	142,530,000.00	146,387,478.00	142,530,000.00
应付票据						
应付账款	12		3,567,089.17	3,820,432.77	3,031,425.27	3,044,946.35
预收账款	13		4,922,875.40	4,864,944.11	4,515,391.40	4,375,973.11
应付工资	14		3,019,545.19	2,822,194.37	2,099,468.57	2,115,170.33
应付福利费	15		2,059,923.35	2,121,344.62	1,758,488.27	1,648,025.75
应付股利	16		983,649.69	983,649.69	983,649.69	983,649.69
应交税金	17		6,310,996.28	6,393,281.04	6,293,859.12	6,262,998.38
其他应交款	18		137,335.38	137,843.55	136,999.18	136,066.18
其他应付款	19		50,852,000.20	33,715,335.11	84,456,777.74	61,134,723.35
预提费用						
预计负债	20		28,057,377.55	33,353,708.80	28,057,377.55	33,353,708.80
一年内到期的长期负债	21		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			256,298,270.21	240,742,734.06	287,720,914.79	265,585,261.94
长期负债：						
长期借款	22			10,000,000.00		10,000,000.00
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				10,000,000.00		10,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			256,298,270.21	250,742,734.06	287,720,914.79	275,585,261.94
少数股东权益(合并报表填列)			6,150,037.97	10,002,755.62		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	23		141,323,648.00	141,323,648.00	141,323,648.00	141,323,648.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			141,323,648.00	141,323,648.00	141,323,648.00	141,323,648.00
资本公积	24		17,384,029.98	17,384,029.98	17,384,029.98	17,384,029.98
盈余公积	25		16,373,566.74	16,373,566.74	16,373,566.74	16,373,566.74
其中：法定公益金			4,093,391.68	4,093,391.68		
未分配利润	26		-279,531,683.92	-203,773,616.64	-287,615,974.72	-212,093,679.67
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)						
所有者权益(或股东权益)合计			-104,450,439.20	-28,692,371.92	-112,534,730.00	-37,012,434.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计			157,997,868.98	232,053,117.77	175,186,184.79	238,572,826.99

公司法定代表人: 黄俊钦

主管会计工作负责人: 张爱萍

会计机构负责人: 徐顺付

利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

编制单位:山东金泰集团股份有限公司

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	27	39	813,051.29	6,970,507.02		97,042.91
减:主营业务成本	27	39	398,165.71	4,570,330.07		66,022.80
主营业务税金及附加			14,820.90	64,359.27		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			400,064.68	2,335,817.68		31,020.11
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	28	40	-6,546,223.16	14,008,868.36	-6,552,612.04	13,833,323.59
减:营业费用	29		145,326.15	744,959.42		41,972.69
管理费用	30		23,666,085.28	10,323,039.95	20,780,061.93	6,957,857.24
财务费用	31		11,716,433.69	10,327,771.38	11,708,624.02	10,333,293.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-41,674,003.60	-5,051,084.71	-39,041,297.99	-3,468,779.68
加:投资收益(损失以“-”号填列)		41	-1,721,201.18	9,400,919.04	-16,939,221.15	11,652,332.04
补贴收入						
营业外收入	32		400.00	3,269.36	400.00	3,269.36
减:营业外支出	33		33,183,071.20	41,306.46	19,542,175.91	112.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-76,577,875.98	4,311,797.23	-75,522,295.05	8,186,709.10
减:所得税						
减:少数股东损益			-819,808.70	1,287,170.75		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-75,758,067.28	3,024,626.48	-75,522,295.05	8,186,709.10
加:年初未分配利润			-203,773,616.64	-206,798,243.12	-212,093,679.67	-220,280,388.77
其他转入						
六、可供分配的利润			-279,531,683.92	-203,773,616.64	-287,615,974.72	-212,093,679.67
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
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			-279,531,683.92	-203,773,616.64	-287,615,974.72	-212,093,679.67
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)			-279,531,683.92	-203,773,616.64	-287,615,974.72	-212,093,679.67
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			-13,640,095.29	9,371,091.37	-13,640,095.29	9,371,091.37
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			19,541,975.91		19,541,975.91	
6.其他			-10,714,321.01	13,230,000.00	-10,714,321.01	13,230,000.00

公司法定代表人:黄俊钦

主管会计工作负责人:张爱萍

会计机构负责人:徐顺付

现金流量表(1)

编制单位: 山东金泰集团股份有限公司

2005 年 1-12 月

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
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			1,087,281.21	18,208.00
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			2,569,743.80	11,263,142.69
经营活动现金流入小计			3,657,025.01	11,281,350.69
购买商品、接受劳务支付的现金			316,099.57	
支付给职工以及为职工支付的现金			2,111,087.62	1,471,990.33
支付的各项税费			210,431.05	28,225.66
支付的其他与经营活动有关的现金	34		3,020,391.20	2,440,472.15
经营活动现金流出小计			5,658,009.44	3,940,688.14
经营活动现金流量净额			-2,000,984.43	7,340,662.55
二、投资活动产生的现金流量：				
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			9,001,097.00	
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			9,001,097.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			2,018,029.05	
投资所支付的现金			51,383.83	
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			2,069,412.88	
投资活动产生的现金流量净额			6,931,684.12	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金			2,351,596.67	
筹资活动现金流入小计			2,351,596.67	
偿还债务所支付的现金			7,242,522.00	7,242,522.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			91,990.01	91,990.01
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			7,334,512.01	7,334,512.01
筹资活动产生的现金流量净额			-4,982,915.34	-7,334,512.01
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-52,215.65	6,150.54

现金流量表(2)

编制单位: 山东金泰集团股份有限公司

2005 年 1-12 月

单位: 元

币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-75,758,067.28	-75,522,295.05
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-819,808.70	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			11,258,687.55	11,173,550.29
固定资产折旧			2,869,460.06	1,526,588.16
无形资产摊销			1,022,807.60	884,687.60
长期待摊费用摊销			67,769.69	67,769.69
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)			33,182,071.20	19,541,975.91
固定资产报废损失				
财务费用			10,159,609.36	10,159,609.36
投资损失(减：收益)			862,408.55	16,080,428.52
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			10,605,563.81	10,545,035.64
经营性应收项目的减少(减：增加)			-5,507,685.66	-3,345,482.53
经营性应付项目的增加(减：减少)			10,056,199.39	16,228,794.96
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			-2,000,984.43	7,340,662.55
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			257,773.99	252,260.03
减：现金的期初余额			309,989.64	246,109.49
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			-52,215.65	6,150.54

公司法定代表人：黄俊钦

主管会计工作负责人：张爱萍

会计机构负责人：徐顺付

合并资产减值准备明细表

编制单位:山东金泰集团股份有限公司

2005 年度

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	13,537,457.83	1,238,622.10	/	/	252,761.47	14,523,318.46
其中:应收账款	2	8,041,853.36		/	/	61,896.82	7,979,956.54
其他应收款	3	5,495,604.47	1,238,622.10	/	/	190,864.65	6,543,361.92
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	5,258,534.54	9,192,396.82				14,450,931.36
其中:库存商品	8	3,553,308.40	8,760,329.92				12,313,638.32
原材料	9	1,705,226.14	432,066.90				2,137,293.04
四、长期投资减值准备合计	10	4,566,221.26	858,792.63			4,095,013.89	1,330,000.00
其中:长期股权投资	11	4,566,221.26	858,792.63			4,095,013.89	1,330,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,246,090.22					3,246,090.22
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,246,090.22					3,246,090.22
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	23,042,578.74					23,042,578.74
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	49,650,882.59	11,289,811.55			4,347,775.36	56,592,918.78

公司法定代表人:黄俊钦 主管会计工作负责人:张爱萍 会计机构负责人:徐顺付

母公司资产减值准备明细表

编制单位:山东金泰集团股份有限公司

2005 年度

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	12,828,647.14	1,124,448.84	/	/	2,088.00	13,951,007.98
其中:应收账款	2	7,895,891.84		/	/	2,088.00	7,893,803.84
其他应收款	3	4,932,755.30	1,124,448.84	/	/		6,057,204.14
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	5,258,534.54	9,192,396.82				14,450,931.36
其中:库存商品	8	3,553,308.40	8,760,329.92				12,313,638.32
原材料	9	1,705,226.14	432,066.90				2,137,293.04
四、长期投资减值准备合计	10	4,566,221.26	858,792.63				1,330,000.00
其中:长期股权投资	11	4,566,221.26	858,792.63			4,095,013.89	1,330,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,246,090.22					3,246,090.22
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,246,090.22					3,246,090.22
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	23,042,578.74					23,042,578.74
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	48,942,071.90	11,175,638.29			2,088.00	56,020,608.30

公司法定代表人:黄俊钦

主管会计工作负责人:张爱萍

会计机构负责人:徐顺付

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			0.00	0.00
营业利润			-0.29	-0.29
净利润			-0.54	-0.54
扣除非经常性损益后的净利润			-0.23	-0.23

(三) 会计报表附注

会 计 报 表 附 注

金额单位：人民币元

一、公司概况

山东金泰集团股份有限公司(以下简称“公司”)是由山东省医药工业研究所实验厂作为发起人,1989年2月经济南市经济体制改革委员会济体改股字(1989)第11号文批准进行股份制试点的企业,1992年3月经济南市经济体制改革委员会济体改股字(1992)14号文批准予以规范化。公司注册资本为70,661,824.00元,2001年7月以2000年末总股本70,661,824.00股为基数,每10股送5红股并转增5股后股本总额增至141,323,648.00元。经中国证监会证监发行字[2001]40号文核准,上交所上证上字[2001]101号审核同意,公司股票于2001年7月23日在上交所上市挂牌交易。2002年,公司第一大股东由原来的山东省医药工业研究所试验厂青年化工厂变更为济南金泰投资管理有限公司;第二大股东浙江乐穗电子股份有限公司和第五大股东北京游子制衣有限公司将持有公司法人股股票1448.3万股转让给北京盈泽科技投资有限公司。公司第一大股东济南金泰投资管理有限公司经其股东会决议解散,于2003年1月7日在济南市工商局办理了注销手续,济南金泰投资管理有限公司所持有的公司38,138,982股的法人股股份由其股东北京新恒基投资管理集团有限公司(占出资额75%)和北京新恒基房地产集团有限公司(占出资额25%)按出资比例承受,北京新恒基投资管理集团有限公司持股28,604,237股,成为公司的第一大股东,占其总股本的20.24%,北京新恒基房地产集团有限公司持股9,534,745股,成为公司的第三大股东,占其总股本的6.75%。

经营范围:许可范围内药品的生产及本公司产品的销售;本公司自产产品及相关技术的进出口业务。

注册地址:济南市山大北路56号。

二、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

公司按规定执行《企业会计准则》、《企业会计制度》。

2、会计期间

公司采用公历制,自每年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、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司年度内发生的外币业务，按当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为记账本位币记账；月末将各种外币账户的外币期末余额均按当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，由此产生的折合差额作为汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资。

7、坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准为：

- 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的款项；
- 2) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

(2) 公司对坏账的核算采用备抵法，按应收款项(含应收账款和其他应收款)期末余额的 20%计提。

8、存货核算方法

公司存货分为原材料及主要材料、产成品、在产品、库存商品、分期收款发出商品和低值易耗品等大类。各类存货购进与入库时按实际成本计价（不含增值税进项税），发出与领用时按加权平均法核算。公司低值易耗品按五·五摊销法核算。开发成本按实际成本计价，为开发房地产而借入的资金所发生的利息，在开发产品完工之前，计入开发成本。期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按各类存货的可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款，扣除已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息入账。持有期间获得的现金股利或利息冲减投资的账面价值，处置投资时，按处置收入扣减账面成本，确认投资收益。期末短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

- (1) 长期债券投资按成本法核算；
- (2) 长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。

投资额占被投资单位权益性资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的按成本法核算，按分析后可以收回投资金额低于账面价值的金额计提长期投资减值准备；

投资额占被投资单位权益性资本的 20%（含 20%）以上，或虽占 20%以下，但有重大影响的采用权益法核算；

投资额占被投资单位权益性资本的 50%以上或低于 50%但具有实际控制权的，采用权益法核算，并纳入合并报表范围。

对于长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，确认为股权投资差额，其摊销年限，合同规定有投资期限的，按投资期限平均摊销；合同未规定投资期限的，按 10 年期摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按 10 年期摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(3) 长期投资减值准备：公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因，导致预计可收回金额低于投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项项目计提。

11、固定资产和累计折旧核算方法

公司固定资产的确认标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器机械设备、运输工具及其他与生产经营有关的器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备但单位价值在 2000 元以上且使用年限超过两年以上的物品。固定资产按历史成本或法定重估价值入账，折旧采用直线法，按分类固定资产的估计使用年限计提并考虑了 5% 的残值。固定资产折旧年限如下：

项 目	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	3.17%- 4.75%
机器设备	8-10 年	9.50%-11.88%
运输设备	5 年	19%
电子设备	5 年	19%
其他设备	5 年	19%

期末对固定资产逐项进行检查，如果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可收回金额低于账面价值的，按单项可收回金额低于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

(1) 在建工程按实际发生的支出入账，在工程完工达到预定可使用状态时按工程的实际成本结转固定资产，用借款购建的工程所发生的借款利息，在固定资产尚未达到预定可使用状态前予以资本化，达到预定可使用状态计入当期损益。

(2) 期末对在建工程全面检查，如果因技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用

借款费用应同时满足在资产支出已经发生，借款费用已经发生以及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的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产按实际成本计价，采用直线法摊销。有合同或协议受益年限的按受益年限平均摊销；无合同或协议受益年限的按 10 年平均摊销。

(2) 无形资产减值准备：期末对无形资产逐项检查，按单项可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出数入账，并按受益期限平均摊销，开办费在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，其他递延资产按受益期限平均摊销。

16、收入确认原则

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对该商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司并且相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务：劳务的开始和完成在同一年度的，在劳务完成时确认收入；劳务的开始和完成不在同一年度的，但在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

17、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为基础，合并各项目数据编制合并会计报表；子公司的会计政策按照母公司统一选用的会计政策制定，母子公司间的重大交易和资金往来均在合并时予以抵消。公司合并会计报表的合并范围为占有表决权资本总额的 50%以上或者实质上拥有控制权的所有子公司。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务金额能够可靠地计量；

20、利润分配

公司按照《中华人民共和国公司法》及公司的有关规定，公司交纳所得税后的利润，按以下顺序分配：

- (1) 弥补公司以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金，法定盈余公积金按税后利润的 10%提取；
- (3) 提取法定公益金，法定公益金按税后利润的 5%提取；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配股利。

三、税项

增值税：基本税率 17%(另外:中药 13%、计生药品 0%)，按当期销项税与进项税额之差计缴。

营业税：按营业收入的 3%、5%计缴。

城市维护建设税：按实际缴纳流转税的 7%计缴。

所得税：山东金泰集团股份有限公司系在济南高新技术产业开发区注册，1994 年经山东省科委以山东省科高字(1994)265 号文确认，山东金泰集团股份有限公司为高新技术企业，根据财政部、国家税务总局财税字(94)第 001 号文规定，所得税按 15%税率计缴。

济南恒基投资有限公司按 33%所得税税率执行。

济南恒基大药房有限公司按 33%所得税税率执行。

济南恒基制药有限公司按 33%所得税税率执行。

济南恒基永康医药有限公司按 33%所得税税率执行。

济南金泰兽药有限公司按 33%所得税税率执行。

山东金泰生物工程有限公司按 33%所得税税率执行。

四、控股子公司及合并范围变化

1、直接控制的子公司：

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额(万元)	权益比 例	是否合并 报表
济南恒基投资有限公司	2000.00	投资办公司	1400.00	70.00%	是
济南恒基制药有限公司	3600.00	生产:片剂,硬胶囊剂,膜剂	3031.23297	85.00%	是
济南金泰医药经营有限公司	1749.14	批发零售中西药	1483.274621	84.80%	否

济南金泰医药经营有限公司于 2002 年 9 月 29 日已停止经营，尚未清算，公司自 2002 年度起未纳入合并会计报表范围；

2、直接、间接控制的子公司

公司名称	注册资本(万元)	经营范围	权益比例	是否合并报表
济南恒基大药房有限公司	1000.00	零售药材,制剂,药品	60%	是

济南恒基大药房有限公司(以下简称:该公司)于 2002 年 8 月 6 日取得注册号 3701001808847 企业法人营业执照,注册资本 1000 万元,其中:公司投入资本 700 万元,占注册资本的 70%;公司控股子公司济南恒基投资有限公司投入资本 300 万元,占注册资本的 30%。2004 年 12 月 20 日公司将所持该公司 700 万股权中的 400 万股转让给鼎创公司。股权转让后公司直接、间接持有该公司权益比例为 60%。

3、间接控制的子公司

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	是否合 并报表
济南金泰兽药有限公司	50.00	兽用化学原料药,溶液剂,粉散剂	是
济南恒基永康医药有限公司	200.00	批发中药材,中成药,药片,制剂,抗生素,药品,生物制品	是

(1) 济南金泰兽药有限公司由济南恒基投资有限公司(占注册资本的 70%)和济南恒基大药房有限公司(占注册资本的 30%)共同投资设立;

(2) 济南恒基永康医药有限公司由济南恒基投资有限公司(占注册资本的 70%)和济南恒基大药房有限公司(占注册资本的 30%)共同投资设立;

4、合并会计报表范围发生变化的内容及原因

(1) 本期变更股权而减少子公司的情况说明

2002年1月22日,公司与山东兴泰实业股份有限公司共同投资设立了山东金泰生物工程有限公司(以下简称:该公司),公司占其注册资本的78%。因公司与济南鑫川有限责任公司垫付工程款纠纷一案,济南市历城区人民法院(2004)历城执字第212号《民事裁定书》裁定,公司将持有该公司的股份28.37%转让给济南润博投资管理有限公司。济南润博投资管理有限公司于2005年1月到山东省工商行政管理局办理了股权过户手续,本次变更后公司持有山东金泰生物工程有限公司股权由原来的78%变为49.63%。故2005年度未将该公司纳入合并范围,详见附注八·2·(3);

(2) 转让股权的子公司在上年度末的资产和负债金额

项 目	山东金泰生物工程有限公司	
	上年度末	
流动资产	3,737,900.88	
固定资产	5,891,042.81	
无形资产	4,962,565.90	
资产合计	14,591,509.59	
流动负债	805,559.74	
负债合计	805,559.74	

(3) 变更股权的子公司上年度的经营成果

项 目	山东金泰生物工程有限公司	
	上年度	
主营业务收入	1,467,628.93	
主营业务利润	293,849.51	
利润总额	-964,801.20	
净利润	-964,801.20	

五、合并会计报表主要项目注释

附注 1：货币资金

明细情况

项目	期末数	期初数
现金	1,219.67	2,232.97
银行存款	256,554.32	307,756.67
其他货币资金		
合计	257,773.99	309,989.64

附注 2：应收账款

(1) 明细情况

账龄	期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	77,000.00	0.19	15,400.00
1-2年	353,763.50	0.89	70,752.70
2-3年	2,175,343.35	5.45	435,068.67
3年以上	37,293,675.84	93.47	7,458,735.17
合计	39,899,782.69	100.00	7,979,956.54
账龄	期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	553,367.60	1.38	110,673.52
1-2年	2,353,476.85	5.85	470,695.37
2-3年	6,966,703.12	17.33	1,393,340.62
3年以上	30,335,719.22	75.44	6,067,143.85
合计	40,209,266.79	100.00	8,041,853.36

(2) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款；

(3) 期末应收账款中欠款单位前五名金额合计为 7,793,784.00 元，占应收账款账面余额的比例为 19.54%。

附注 3：其他应收款

(1) 明细情况

账龄	期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,707,447.13	11.33	741,489.43
1-2年	5,795,645.73	17.71	1,159,129.14
2-3年	9,624,472.90	29.42	1,924,894.58
3年以上	13,589,243.93	41.54	2,717,848.77
合计	32,716,809.69	100.00	6,543,361.92

账龄	期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,441,923.70	12.53	688,384.74
1-2年	9,320,922.95	33.92	1,864,184.58
2-3年	1,667,735.25	6.07	333,547.05
3年以上	13,047,440.50	47.48	2,609,488.10
合计	27,478,022.40	100.00	5,495,604.47

(2) 期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款；

(3) 其他应收款中欠款单位前五名金额合计为 21,542,651.88 元，占其他应收账款账面余额的比例为 65.85%；

(4) 年末余额较大的其他应收款列示如下：

单位名称	金额	时间	备注
山东兴泰实业有限公司	10,000,000.00	4 年以上	借款
北京鼎创投资管理有限公司	4,000,000.00	1 年以内	往来款
济南市历城区人民法院	3,466,157.60	1 年以内	往来款
济南鑫川实业有限公司	2,057,453.23	4 年以上	往来款
济南历城医药药材经营公司	2,019,041.05	4 年以上	往来款

附注 4：预付账款

(1) 明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,530,267.00	100.00	624,893.20	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	1,530,267.00	100.00	624,893.20	100.00

(2) 期末余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款；

(3) 期末数较期初数增加 144.89%，主要系公司子公司济南恒基制药有限公司预付设备款所致。

附注 5：存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	920,062.04	849,566.42	1,053,930.86	805,484.99
低值易耗品	1,262,534.83		1,291,699.47	
包装物	864,915.87	798,394.61	1,044,695.33	410,409.14

在产品	30,635,776.86	7,927,105.37	42,674,171.97	489,332.01
其中：房地产开发成本	29,751,093.43	7,437,773.36	40,282,653.07	
库存商品	1,447,675.13	1,187,865.03	2,118,959.49	667,764.85
分期收款发出商品	14,533,756.70	2,247,464.18	14,781,551.29	1,445,007.80
委托代销商品	1,440,535.75	1,440,535.75	1,440,535.75	1,440,535.75
合计	51,105,257.18	14,450,931.36	64,405,544.16	5,258,534.54

(2) 期末数较期初数减少 38.03%，主要系公司开发成本—马道办公疗养区 10,531,559.64 元，因诉讼被济南市历城区人民法院拍卖所致（详见附注八·2·(9)）；

(3) 开发成本—金宫山庄别墅区 29,751,093.43 元（主要为商品房开发，包括土地使用权），被原大股东占用，无法顺利实施该资产的使用权、处置权、收益权。

附注 6：长期股权投资

2004 年 12 月 31 日公司长期投资帐面价值 27,139,496.50 元。

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	-201,369.21		-201,369.21	-230,136.24		-230,136.24
对联营企业投资						
其它股权投资	7,975,368.36	1,330,000.00	6,645,368.36	31,935,854.00	4,566,221.26	27,369,632.74
合计	7,773,999.15	1,330,000.00	6,443,999.15	31,705,717.76	4,566,221.26	27,139,496.50

(2) 长期股权投资-股权投资

1) 投资成本明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资成本	期初数	本期增加	本期转让减少	损益调整	期末合计	占注册资本比例
山东国泰集团股份有限公司	长期	330,000.00	330,000.00				330,000.00	0.48%
济南志友股份有限公司	长期	1,500,000.00	1,500,000.00				1,500,000.00	1.33%
济南经二路城市信用社	长期	105,854.00	105,854.00				105,854.00	1.11%
天同证券有限责任公司	长期	30,000,000.00	30,000,000.00		29,000,000.00		1,000,000.00	0.41%
济南金泰医药经营有限公司	长期	14,832,746.21						84.80%
山东金泰生物工程有限公司	长期			10,753,040.89	4,822,350.95	-891,175.58	5,039,514.36	49.63%
合计		46,768,600.21	31,935,854.00	10,753,040.89	33,822,350.95	-891,175.58	7,975,368.36	

2) 股权投资差额明细情况

类别	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	本期转让减少	期末数
济南恒基制药有限公司	-287,670.30	10 年	-230,136.24		28,767.03		-201,369.21
合计	-287,670.30		-230,136.24		28,767.03		-201,369.21

3)长期投资减值准备明细情况

被投资单位名称	期初数	本期计提数	本期转出数	期末数
天同证券有限责任公司	4,236,221.26	858,792.63	4,095,013.89	1,000,000.00
山东国泰集团股份有限公司	330,000.00			330,000.00
合计	4,566,221.26	858,792.63	4,095,013.89	1,330,000.00

(3) 投资成本本期增加 10,753,040.89 元，为公司按比例确认占山东金泰生物工程有限公司期初权益金额，因公司减持后持有该公司股份 49.63%，本期未将其纳入合并范围；

(4) 本期转出 33,822,350.95 元为股权转让，详见附注八·2·(3)、(4)；

(5) 公司期末计提天同证券有限责任公司长期投资减值准备 858,792.63 元；

(6) 股权抵押情况：

公司对子公司—济南恒基制药有限公司持有的 3,060 万股股权已被法院查封，详见附注八·2·(5)。

公司对济南志友股份有限公司持有的 110 万股股权已被法院查封，详见附注八·2·(2)。

公司对山东金泰生物工程有限公司的长期股权投资，部分股权被冻结用于抵偿债务，详见附注八·2·(6)。

附注 7：固定资产

(1) 明细情况

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	55,484,495.38		20,039,141.00	35,445,354.38
机器设备	23,731,969.33	745,930.00	14,492,180.64	9,985,718.69
运输设备	3,506,522.74		292,782.00	3,213,740.74
其他设备	2,479,801.14	32,810.00	262,216.00	2,250,395.14
合计	85,202,788.59	778,740.00	35,086,319.64	50,895,208.95
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	9,666,083.22	1,496,565.12	3,964,898.09	7,197,750.25
机器设备	11,409,972.42	1,203,987.04	8,158,181.66	4,455,777.80
运输设备	2,900,318.39	91,436.76	165,278.87	2,826,476.28
其他设备	2,109,076.03	77,471.14	205,397.69	1,981,149.48
合计	26,085,450.06	2,869,460.06	12,493,756.31	16,461,153.81
净值	59,117,338.53			34,434,055.14
固定资产减值准	3,246,090.22			3,246,090.22
固定资产净额	55,871,248.31			31,187,964.92

(2) 固定资产本期增加 778,740.00 元系子公司济南恒基制药有限公司购入生产用设备。

(3) 本期固定资产原值减少 35,086,319.64 元，包括：因转让山东金泰生物工程有限公司股权未合并报表减少固定资产 12,501,669.64 元；子公司济南恒基制药有限公司处理闲置资产减少固定资产

5,088,600.00 元；公司与中国建设银行济南市历城区支行借款本金 3000 万元及利息未偿还纠纷一案，被济南市中级人民法院依法拍卖公司名下的房产减少固定资产 17,496,050.00 元，详见附注八·2·(5)；

(4) 由于公司 2002 年 6 月 11 日以房产、土地使用权合计评估值 3,643.85 万元资产抵押，取得的中国建设银行济南市历城区支行一年期贷款 2,500 万元逾期未还，济南市中级人民法院于 2004 年 3 月 10 日以 (2004) 济民四初字第 22 号《民事裁定书》及查封令查封公司房产、土地使用权、股权，详见附注八·2·(5)；

(5) 公司与山东诚创医药技术开发有限公司技术转让合同纠纷一案。2005 年 8 月 2 日，历城区人民法院以 (2005) 历城民商初字第 1128—1 号《民事裁定书》裁定，查封房产、土地使用权，详见附注八·2·(8)。

附注 8：在建工程

(1) 明细情况

工程名称	工程进度	期初数	本期增加	转资	其它减少	期末数	资金来源
兽药扩改工程	90%	24,370,420.92				24,370,420.92	自筹
GMP 改造工程		74,590.92	12,430.00			87,020.92	自筹
合计		24,445,011.84				24,457,441.84	

(2) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
兽药扩改工程	23,042,578.74			23,042,578.74	

(3) 在建工程期初、期末金额无利息资本化成本。

(4) 截止 2005 年 12 月 31 日在建工程-兽药扩改工程仍处于停工状态。

附注 9：无形资产

(1) 明细情况

项目	原始金额	期初数	本期增加
土地使用权	35,064,660.47	29,769,613.32	
专用技术	4,790,000.00	2,685,416.48	1,000,000.00
软件	1,250,000.00	885,416.55	
其他			
合计	41,104,660.47	33,340,446.35	

项目	本期摊销	本期转出	期末数	摊销年限
土地使用权	742,807.56	7,367,654.57	21,659,151.19	50 年
专用技术	280,000.04	2,649,166.55	756,249.89	8 - 10 年
软件		885,416.55		10 年
其他				
合计	1,022,807.60	10,902,237.67	22,415,401.08	

(2) 本期增加专用技术 1,000,000.00 元, 系公司与山东诚创医药技术开发有限公司因签订技术转让合同应支付该公司“盐酸氯雷他定”及其片剂临床批文, 完成原料、片剂的合成、制剂的技术转让工作的转让费(详见附注八·2·(9));

(3) 本期转出 10,902,237.67 元, 包括: 公司与中国建设银行济南市历城区支行借款本金 3000 万元及利息未偿还纠纷一案, 被济南市中级人民法院依法拍卖公司名下的房产减少无形资产 5,939,671.77 元; 因转让山东金泰生物工程有限公司股权未合并报表减少无形资产 4,962,565.90 元, 详见附注八·2·(3)、(5);

(4) 由于公司 2002 年 6 月 11 日以房产、土地使用权合计评估值 3643.85 万元资产抵押, 取得的中国建设银行济南市历城区支行一年期贷款 2500 万元逾期未还, 济南市中级人民法院于 2004 年 3 月 10 日以(2004)济民四初字第 22 号民事裁定书及查封令查封房产、土地使用权、股权, 详见附注八·2·(5)。

(5) 公司与山东诚创医药技术开发有限公司技术转让合同纠纷一案。2005 年 8 月 2 日, 历城区人民法院以(2005)历城民商初字第 1128—1 号《民事裁定书》裁定, 查封房产、土地使用权, 详见附注八·2·(8)。

附注 10: 长期待摊费用

2003 年 12 月 31 日公司长期待摊费用主要项目如下:

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
新药研制推广费	48,332.31		48,332.31	0.00
装修费	19,437.38		19,437.38	0.00
合计	67,769.69		67,769.69	0.00

附注 11: 短期借款

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	121,387,478.00	117,530,000.00
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	146,387,478.00	142,530,000.00

(2) 截止 2005 年 12 月 31 日逾期贷款 146,387,478.00 元, 其中抵押借款 2500 万元、保证借款 3000 万元, 中国建设银行济南历城支行提起诉讼, 济南市中级人民法院已做出民事判决, 详见附注八·2·(5)。

附注 12: 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付账款	3,567,089.17	3,820,432.77

(2) 期末无欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

附注 13：预收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预收账款	4,922,875.40	4,864,944.11

(2) 期末无欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

附注 14：应付工资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付工资	3,019,545.19	2,822,194.37

(2) 期末余额 3,019,545.19 元，系已计提的职工工资。

附注 15：应付福利费

项目	期末数	期初数
应付福利费	2,059,923.35	2,121,344.62

附注 16：应付股利

项目	期末数	期初数
应付股利	983,649.69	983,649.69

2005 年 12 月 31 日公司应付股利余额为 983,649.69 元，均为公司应付股东的红利。

附注 17：应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	399,640.61	557,281.03
营业税	1,269,271.17	1,238,171.17
城市维护建设税	180,504.59	181,690.30
所得税	3,727,198.41	3,727,198.41
房产税	528,125.51	508,335.76
土地使用税	206,255.99	179,951.51
应收出口退税		
个人所得税		652.86
合计	6,310,996.28	6,393,281.04

附注 18：其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	137,335.38	137,843.55

附注 19：其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其它应付款	50,852,000.20	33,715,335.11

(2) 期末数较期初数增长了 50.83%，主要系公司计提应付银行借款利息所致；

(3) 报告期末公司欠第一大股东北京新恒基投资管理集团有限公司款 1,244,348.87 元，欠第三大股东北京新恒基房地产集团有限公司 2,748,353.16 元，欠控股股东的关联方中数光通网络有限公司款 500,000.00 元，公司所属子公司济南恒基大药房有限公司欠控股股东的关联方中数光通网络有限公司款 1,420,000.00 元，详见附注七·5(1)、(2)。

附注 20：预计负债

项 目	期末数	期初数
预计负债	28,057,377.55	33,353,708.80

期末数较期初数减少 5,296,331.25 元，系以前年度承担损失金额 5,296,331.25 元，因债务清偿本期转出（详见附注八·2·(4)）；

期末数为：以前年度承担以在山东莲花金泰有限公司（投资未注册）的 49% 的股份为质押的中国工商银行济南市长清区支行借款本金及利息 28,057,377.55 元（详见附注八·2·(1)）。

附注 21：一年内到期的长期负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期负债	10,000,000.00	10,000,000.00

系由交通银行泰安分行借入长期借款 20,000,000.00 元，其中一笔借款将于 2006 年 8 月 14 日到期所致。

附注 22：长期借款

2005 年 12 月 31 日长期借款金额为 10,000,000.00 元，其明细如下：

贷款单位	借款日	到期日	月利率(‰)
交通银行泰安分行	2003/08/14	2006/08/14	4.575
贷款单位	币种	金额	借款条件
交通银行泰安分行	人民币	10,000,000.00	担保

由于借款于一年内到期，本期转入一年内到期的长期负债，期末长期借款余额为零。

附注 23：股本

公司 2005 年 12 月 31 日股本余额为 141,323,648.00 元，其明细情况列示如下：

股本变动情况表

(一)未上市流通股份	本次变动前	本次变动增减(+、-)	本次变动后
1、发起人股份			
其中：国家拥有股份			
境内法人持有股份	73,488,648.00		73,488,648.00
外资法人持有股份			
其它			
2、募集法人股			
3、内部职工股			
4、优先股或其他			
其中：转配股			
未上市流通股份合计	73,488,648.00		73,488,648.00
(二)已上市流通股份			
1、人民币普通股	67,835,000.00		67,835,000.00
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	67,835,000.00		67,835,000.00
(三)股份总数	141,323,648.00		141,323,648.00

附注 24：资本公积

(1) 明细情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,027,127.73			7,027,127.73
股权投资准备	18,988.97			18,988.97
资产评估增值准备	10,018,711.56			10,018,711.56
债务重组收益	319,201.72			319,201.72
合 计	17,384,029.98			17,384,029.98

附注 25：盈余公积

(1) 明细情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,186,783.38			8,186,783.38
公益金	4,093,391.68			4,093,391.68
任意盈余公积	4,093,391.68			4,093,391.68
合 计	16,373,566.74			16,373,566.74

附注 26：未分配利润

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	-203,773,616.64		75,758,067.28	-279,531,683.92

附注 27：主营业务收入及主营业务成本

项 目	本年数	上年数
药品销售收入	813,051.29	6,970,507.02
药品销售成本	398,165.71	4,570,330.07

(1) 公司前 5 名客户的销售收入总额为 593,589.74 元，占公司全部销售收入的比例为 73.01%；

(2) 公司主营业务收入、成本较上年有较大幅度下降，主要系公司受 GMP 认证影响，未恢复生产经营所致。

附注 28 其他业务利润

(1) 明细情况

项 目	本年数		上年数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
服务费收入			14,000,000.00	770,000.00
出售原材料	94,188.03	87,799.15	63,715.21	57,241.90
房租收入	622,000.00	108,850.00	924,801.37	161,840.28
拍卖荣成马道疗养院	3,648,208.00	10,713,970.04		
其他			9,433.96	
合 计	4,364,396.03	10,910,619.19	14,997,950.54	989,082.18

(2) 本期其他业务利润发生额，主要系公司开发成本—马道办公疗养区 10,531,559.64 元，因诉讼被济南市历城区人民法院拍卖损失 7,065,762.04 元（详见附注八·（9））。

附注 29：营业费用

项 目	本年数	上年数
营业费用	145,326.15	744,959.42

本年数较上年数减少 80.50%，主要系公司受 GMP 认证影响，未恢复生产经营所致。

附注 30：管理费用

项 目	本年数	上年数
管理费用	23,666,085.28	10,323,039.95

本年数较上年数增长了 129.26%，主要系公司计提存货跌价准备 9,192,396.82 元、本年度确认诉讼损失 3,611,718.72 元所致。

附注 31：财务费用

项 目	本年数	上年数
利息净支出	11,716,298.61	10,315,017.88
汇兑净损失		
其他	135.08	12,753.50
合计	11,716,433.69	10,327,771.38

附注 32：营业外收入

项 目	本年数	上年数
固定资产清理净收入		2,939.36
罚款收入		
其他	400.00	330.00
合计	400.00	3,269.36

附注 33：营业外支出

(1) 明细情况如下：

项 目	本年数	上年数
处理固定资产、无形资产净损失	13,640,095.29	
滞纳金	200.00	41,306.46
债务重组损失	19,541,975.91	
诉讼支出		
其他	800.00	
合计	33,183,071.20	41,306.46

(2) 本期数较上期数增长幅度较大，主要包括，中信实业银行济南经十路支行起诉公司及公司职工刘黎明等 17 名同志关于 450 万元借款合同纠纷一案，济南市市中区人民法院裁定，将公司所持有的天同证券有限公司 2900 万股权作价 7,580,000.00 元交付中信实业银行济南经十路支行抵偿

债务（详见附注八·2·(4)），公司确认债务重组损失 19,319,129.86 元；子公司济南恒基制药有限公司处理闲置固定资产损失 2,316,803.04 元；公司与中国建设银行济南市历城区支行借款本金 3000 万元及利息未偿还纠纷一案，被济南市中级人民法院依法拍卖公司名下的房产损失 11,323,292.25 元（详见附注八·2·(5)）。

附注 34:2005 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 3,020,391.20 元；

序号	项目	金额
1	差旅费	318,321.16
2	招待费	99,674.30
3	办公费	322,032.46
4	运输费	101,060.43
5	GMP 认证费用	163,026.90
6	业务费	279,570.45
7	修理费	64,882.26
8	诉讼费	1,116,035.00
9	佣金	357,478.00
10	其它	198,310.24
合计		3,020,391.20

六、母公司会计报表主要项目注释

附注 35: 货币资金

(1) 明细情况：

项目	期末数	期初数
现金	356.58	811.34
银行存款	251,903.45	245,298.15
其他货币资金		
合计	252,260.03	246,109.49

附注 36: 应收账款

(1) 明细情况：

账龄	期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内			
1-2 年			
2-3 年	2,175,343.35	5.51	435,068.67
3 年以上	37,293,675.84	94.49	7,458,735.17
合计	39,469,019.19	100.00	7,893,803.84

账龄	期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内			
1-2年	2,177,036.85	5.51	435,407.37
2-3年	6,966,703.12	17.65	1,393,340.62
3年以上	30,335,719.22	76.84	6,067,143.85
合计	39,479,459.19	100.00	7,895,891.84

(2) 期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款；

(3) 应收账款中前五名金额为 7,793,784.00 元，占应收账款总额的 19.75%。

附注 37：其他应收款

(1) 明细情况：

账龄	期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,617,989.17	11.95	723,597.83
1-2年	5,595,246.40	18.47	1,119,049.28
2-3年	7,483,541.21	24.71	1,496,708.24
3年以上	13,589,243.93	44.87	2,717,848.79
合计	30,286,020.71	100.00	6,057,204.14

账龄	期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5,666,056.94	22.97	1,133,211.39
1-2年	5,345,958.83	21.68	1,069,191.77
2-3年	801,207.96	3.25	160,241.59
3年以上	12,850,552.76	52.10	2,570,110.55
合计	24,663,776.49	100.00	4,932,755.30

(2) 期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款；

(3) 其他应收款中前五名金额合计为 21,542,651.88 元，占其他应收款总额的比例为 71.13%。

(4) 年末余额较大的其他应收款列示如下：

单位名称	金额	时间	备注
山东兴泰实业有限公司	10,000,000.00	4年以上	借款
北京鼎创投资管理有限公司	4,000,000.00	1年以内	往来款
济南市历城区人民法院	3,466,157.60	1年以内	往来款
济南鑫川实业有限公司	2,057,453.23	4年以上	往来款
济南历城医药药材经营公司	2,019,041.05	4年以上	往来款

附注 38: 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,404,988.73		29,404,988.73	50,307,768.20		50,307,768.20
对联营企业投资						
其它股权投资	2,935,854.00	1,330,000.00	1,605,854.00	31,935,854.00	4,566,221.26	27,369,632.74
合计	32,340,842.73	1,330,000.00	31,010,842.73	82,243,622.20	4,566,221.26	77,677,400.94

(2) 长期股权投资—成本法核算的股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资成本	本期转让	期末合计	占注册资本比例(%)
山东国泰(集团)股份有限公司	长期	330,000.00		330,000.00	0.48
济南志友股份有限公司	长期	1,500,000.00		1,500,000.00	1.33
济南经二路城市信用社	长期	105,854.00		105,854.00	1.11
天同证券有限责任公司	长期	30,000,000.00	29,000,000.00	1,000,000.00	0.41
合计		31,935,854.00	29,000,000.00	2,935,854.00	

(3) 长期股权投资—权益法核算的股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	05 年权益增减额	累计权益增减额	本期转让	期末余额
济南金泰医药经营有限公司	14,832,746.21	0.00		-14,832,746.21		0.00
章丘金达药化有限公司	15,313,600.00	0.00		-15,313,600.00		0.00
济南恒基投资有限公司	14,000,000.00	10,299,536.71	-23,930.63	-3,724,393.92		10,275,606.08
济南恒基大药房有限公司	7,000,000.00	2,047,717.63	-4,029.82	-4,956,312.19		2,043,687.81
济南恒基制药有限公司	30,312,329.70	27,437,609.21	-15,190,059.52	-18,064,780.01		12,247,549.69
山东金泰生物工程有限公司	13,259,367.31	10,753,040.89	-891,175.58	-3,397,502.00		5,039,514.36
合计	94,718,043.22	50,537,904.44	-16,109,195.55	-60,289,334.33	4,822,350.95	29,606,357.94

(4)、股权投资差额:

被投资单位	初始价值	期初数	本期摊销	本期减少	摊余价值
济南恒基制药有限公司	-287,670.30	-230,136.24	28,767.03		-201,369.21

(5) 长期投资减值准备明细情况

被投资单位名称	期初数	本期计提数	本期转出数	期末数
天同证券有限责任公司	4,236,221.26	858,792.63	4,095,013.89	1,000,000.00
山东国泰集团股份有限公司	330,000.00			330,000.00
合计	4,566,221.26	858,792.63	4,095,013.89	1,330,000.00

A. 济南金泰医药经营有限公司已于 2002 年 9 月 29 日停止营业，公司对济南金泰医药经营公司的投资减至为零元；

B. 本期转让 2900 万元为转让股权所致，详见附注八·2·（4）；

C. 公司对山东金泰生物工程有限公司的长期股权投资，部分股权被冻结用于抵偿债务，详见附注八·2·（6）。

附注 39 主营业务收入及主营业务成本

项目	本年度	上年度
药品销售收入		97,042.91
药品销售成本		66,022.80

受公司业务调整等因素的影响，2005 年主营业务未发生。

附注 40 其他业务利润

项目	本年度		上年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
服务费收入			14,000,000.00	770,000.00
出售原材料			27,277.37	27,277.37
房租收入	622,000.00	108,850.00	731,301.37	127,977.78
拍卖荣成马道疗养院	3,648,208.00	10,713,970.04		
合计	4,270,208.00	10,822,820.04	14,758,578.74	925,255.15

本期其他业务利润发生额，主要系公司开发成本—马道办公疗养区 10,531,559.64 元，因诉讼被济南市历城区人民法院拍卖损失 7,065,762.04 元（详见附注八·（9））。

附注 41 投资收益

项目	本年度	上年度
股票投资收益		
债权投资收益		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-16,109,195.55	2,251,413.00
股权投资差额摊销	28,767.03	28,767.03
股权投资转让收益		9,372,152.01
成本法核算的被投资单位分来的收益		
计提的长期投资减值准备	-858,792.63	
合计	-16,939,221.15	11,652,332.04

本期数下降幅度较大，主要系本期按权益法确认被投资单位收益-16,109,195.55 元所致。

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址		主营业务	
北京新恒基投资管理集团有限公司	北京市朝阳区霄云路 26 号		投资管理、投资咨询	
北京新恒基房地产集团有限公司	北京市通州区胡各庄镇召里工业区		房地产开发	
济南恒基投资有限公司	济南市历城区洪楼西路 29 号		投资办企业	
济南恒基大药房有限公司	济南市历城区洪楼西路 29 号		零售药材, 药剂, 药品	
济南恒基制药有限公司	济南市历城区山大路 56 号		生产片剂	
济南金泰兽药有限公司	济南市长清区城关镇小柿子园村		原料药, 溶液剂, 粉散	
济南恒基永康有限公司	济南市历城区洪楼西路 29 号		药材, 中成药, 抗生素	
企业名称	注册资本(万元)	经济性质	法定代表人	与本企业关系
北京新恒基投资管理集团有限公司	10000.00	有限责任	黄俊钦	公司第一大股东
北京新恒基房地产集团有限公司	8000.00	有限责任	黄俊钦	*
济南恒基投资有限公司	2000.00	有限责任	黄俊钦	子公司
济南恒基大药房有限公司	1000.00	有限责任	吉朋松	子公司
济南恒基制药有限公司	3600.00	有限责任	吉朋松	子公司
济南金泰兽药有限公司	50.00	有限责任	吉朋松	子公司
济南恒基永康有限公司	200.00	有限责任	张爱萍	子公司

*北京新恒基房地产集团有限公司是北京新恒基投资管理集团有限公司的第一大股东, 同时是公司第三大股东。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位: 万元)

企业名称	2004/12/31	本期增加	本期减少	2005/12/31
北京新恒基投资管理集团有限公司	10000.00		10000.00	10000.00
北京新恒基房地产集团有限公司	80000.00		80000.00	80000.00
济南恒基投资有限公司	2000.00		2000.00	2000.00
济南恒基大药房有限公司	1000.00			1000.00
济南恒基制药有限公司	3600.00			3600.00
济南金泰兽药有限公司	50.00			50.00
济南恒基永康医药有限公司	200.00			200.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (单位: 万元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京新恒基投资管理集团有限公司	2860.4237			2860.4237
北京新恒基房地产集团有限公司	953.4745			953.4745
济南恒基投资有限公司	1400.00			1400.00
济南恒基大药房有限公司	300.00			300.00

济南恒基制药有限公司	3060.00			3060.00
济南金泰兽药有限公司	35.00			35.00
济南恒基永康医药有限公司	140.00			140.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本公司的关系
中数光通网络投资有限公司	公司第一股东的股东

5、关联交易

(1) 2003 年 5 月, 本公司无偿从控股股东的关联方中数光通网络有限公司借款 3,600 万元, 用于承兑 2003 年 5 月 11 日到期的 4,000 万元的商业承兑汇票, 截止 2005 年 12 月 31 日已还款 3,550 万元, 剩余 50 万元在其他应付款挂账; 2004 年 3 月公司子公司济南恒基大药房有限公司由于业务需要从控股股东的关联方中数光通网络有限公司借款 240 万元, 截止 2005 年 12 月 31 日已偿还 98 万元, 剩余 142 万元在其他应付款挂帐。

(2) 2004 年末公司欠北京新恒基投资管理集团有限公司 1,244,348.87 元, 本期未偿还, 余额 1,244,348.87 元在其他应付款挂账; 2004 年末公司欠北京新恒基房地产集团有限公司 1,753,444.96 元, 本期由于业务需要公司无偿从北京新恒基房地产集团有限公司借款 994,908.20 元, 期末欠该股东借款 2,748,353.16 元。

(3) 公司于 2003 年 4 月 28 日由第三大股东北京新恒基房地产集团有限公司提供连带责任担保, 从中国工商银行济南高新技术产业开发区支行取得一年期借款 6,420 万元; 公司于 2003 年 8 月 14 日由第三大股东北京新恒基房地产集团有限公司提供连带责任担保, 从交通银行泰安分行取得借款 2,000 万元。

八、其他重要事项

1、公司子公司济南金泰医药经营有限公司已于 2002 年 9 月停止经营, 截止审计报告日尚未清算; 济南恒基永康有限公司、济南恒基大药房有限公司、济南金泰兽药有限公司由于资金短缺等原因, 未正常经营。

2004 年 12 月 20 日, 公司将所持济南恒基大药房有限公司 30% 股权及章丘金达药化有限公司 68% 股权转让给北京鼎创投资管理有限公司, 截止审计报告日与上述股权转让有关的工商变更登记手续尚未办理。

2、已裁定及判决诉讼

(1) 2003 年 12 月 15 日收到济南市长清区人民法院 (2003) 长民商初字第 1720 号、1721 号、1722 号《民事案件应诉通知书》及《起诉状》, 诉状称: 公司于 2000 年 12 月 26 日以在山东莲花金泰有限责任公司(投资未注册)的 49% 的股份为质押与原告中国工商银行济南市长清区工行根据《转贷款合同书》签订借款总金额 2,629.80 万元的三年期借款合同(已还款 170 万元), 由公司应在山东莲花金泰有限责任公司的盈利分红偿还贷款本息, 虽贷款未到期且山东莲花金泰有限责任公司截止 2003 年 12 月 31 日未注册也一直未投产运营, 仍起诉本公司, 请求公司偿还原告借款本金 28,057,377.55

元，对公司在山东莲花金泰有限责任公司的 49%的股份有优先受偿权；2003 年度公司会计报表作增加营业外支出及预计负债处理。2004 年 7 月 29 日，济南市长清区人民法院以（2003）长民商初字第 1721 号《民事判决书》，做出公司给付原告中国工商银行济南市长清区支行借款本金 1000 万元人民币、自 2000 年 12 月 26 日起至付清借款之日止，按中国人民银行规定的贷款利率向原告支付利息、原告中国工商银行济南市长清区支行对公司在山东莲花金泰有限责任公司的 49%的股权享有优先受偿权的判决。2004 年 8 月 10 日，济南市长清区人民法院（2003）长民商初字第 1720 号、1722 号《民事裁定书》做出中止诉讼的裁定。截止审计报告日公司尚未履行上述判决。

（2）公司与济南润博投资管理有限公司借款纠纷一案，2003 年 11 月 24 日收到济南市中级人民法院（2003）济民四终字第 77 号《民事判决书》，判决公司给付济南润博投资管理有限公司（原济南金泰科技有限公司）借款 4,403,171.72 元，连同公司其他应收款账面价值 2,142,932.28 元，2003 年度公司报表 6,546,104.00 元已作营业外支出、4,403,171.72 元已作其他应付款处理。2005 年 8 月 12 日，公司收到山东省济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 213 号《民事裁定书》裁定：冻结、查封公司持有的济南志友股份有限公司的 110 万元的股权。

（3）公司与济南鑫川有限责任公司垫付工程款纠纷一案，2003 年 10 月 21 日济南市历城区人民法院以（2003）历城民商初字第 1044 号《民事判决书》，判决公司给付济南鑫川有限责任公司工程垫付款 4,551,470.46 元并承担案件受理费 32,000.00 元，公司上诉至济南市中级人民法院，2004 年 1 月 8 日济南市中级人民法院以（2003）济民五终字第 828 号《民事判决书》，判决维持原判。2004 年 5 月 21 日，济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 212 号《民事裁定书》裁定：冻结公司在山东金泰生物工程有限公司享有的股权 726 万元及应分得的 1,326 万元股权的红利；2004 年 9 月 8 日，济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 212 号《民事裁定书》裁定：公司以山东金泰生物工程有限公司的股权 4,822,350.95 元抵偿给济南润博投资管理有限公司。济南润博投资管理有限公司根据济南市历城区人民法院（2004）历城执字第 212 号《民事裁定书》及（2004）历城执字第 212 号协助执行通知书，于 2005 年 1 月到山东省工商行政管理局办理了股权过户手续，本次变更后公司所持有的山东金泰生物工程有限公司股权由原来的 78%变为 49.63%，另外两股东共持有股份 50.37%，其中：济南润博投资管理有限公司持股 28.37%，山东兴泰实业股份有限公司持股 22%。

（4）中信实业银行济南经十路支行起诉公司及公司职工刘黎明等 17 名同志关于 450 万元借款合同纠纷一案，公司于 2003 年 12 月 19 日收到济南市市中区人民法院（2003）市民初字第 4132-4148 号《民事判决书》，判决公司给付中信实业银行济南经十路支行借款合同本金 450 万元及 2001 年 3 月 15 日起至判决生效之日止按银行同期贷款利率计算的利息；公司 2003 年度报表已将借款本金及利息 5,296,331.25 元作预计负债处理；公司 2004 年度报表为此计提 450 万元贷款利息费用 289,525 元；2005 年 11 月 21 日，济南市市中区人民法院以（2004）市执字第 391—407、1688、1689 号《民事裁定书》裁定：将公司所持有的天同证券有限公司 2900 万股股权（已计提减值准备 4,095,013.89 元）作价 7,580,000.00 元交付中信实业银行济南经十路支行抵偿债务。

（5）2004 年 3 月 1 日，中国建设银行济南市历城区支行起诉公司，请求归还其借款本金 5,500

万元及利息 3,173,981.72 元，包括：2000 年 GLDK1 号借款合同：本金 3000 万元，约定月贷款利率 5.445‰，借款期限 2000 年 5 月 26 日至 2003 年 5 月 26 日；此贷款由天同证券有限责任公司提供保证。2002 年 GL001 号借款合同：本金 2500 万元，约定贷款年利率 5.31%，借款期限 2002 年 6 月 25 日至 2003 年 6 月 24 日；以土地证号平国用（98）字第 081306069 号、平国用（99）字第 005 号国有土地使用权及房产证历城字第 002840 号的自有房产作抵押；2004 年 3 月济南市中级人民法院（以下简称济南中院）以民事裁定书（2004）济民初字第 22 号、查封令 N00500630 查封公司房产历城 002841 号（第 2-5 幢）、土地历城国用（95）字第 1002002 及历城国用（95）字第 1001024 号和公司在济南恒基制药有限公司 85%即 3060 万元的股权。

济南中院分别以 2004 年 4 月 19 日（2004）济民四初字第 22 号和 2004 年 4 月 20 日（2004）济民四初字第 26 号《民事判决书》做出：公司归还本金 5500 万元、利息 3,173,981.72 元、实现债权费用 424,230 元、案件受理费 330,910 元、财产保全费 306,040 元的判决。

上述 GL001 号借款合同项下的全部权利，中国建设银行济南市历城区支行于 2004 年 8 月 2 日依法转让给中国信达资产管理公司济南办事处。

2005 年 3 月 4 日，济南中院以（2004）济中执字第 225 号查封公司位于济南市山大北路 56 号的济房历城字第 002732 号房产。

2005 年 9 月 1 日，济南中院依法委托本院司法鉴定中心拍卖公司名下位于历城区山大北路 56 号房产建筑面积 10073.46 平方米、土地面积为 3513.15 平方米（土地使用证号历城国用（95）字第 1002002 号，用地面积 11333.50 平方米）。买受人济南漱玉平民大药房有限公司以 870 万元的最高价竞得。2005 年 10 月 31 日，济南中院以（2004）济中执字第 225—2 号《民事裁定书》裁定：公司名下位于历城区山大北路 56 号房产建筑面积 10073.46 平方米、土地面积 3513.15 平方米的房屋所有权及相应的土地使用权归买受人济南漱玉平民大药房有限公司所有；2005 年 12 月 5 日，济南中院以（2004）济中法执字第 225-3 号《民事裁定书》裁定：（2004）济民四初字第 26 号民事判决书中止执行。

（6）公司子公司济南金泰医药经营有限公司与济南金宝星经贸服务中心房屋租赁合同纠纷一案，2004 年 5 月 9 日济南市历城区人民法院（2003）历城执字第 900 号裁定，冻结公司在山东金泰生物工程股份有限公司享有的股权 200 万元及应分得的 1326 万元股权的红利。

（7）上海宝钢冶金建设公司（以下简称宝冶公司）于 2004 年 7 月 8 日向济南市中级人民法院（以下简称济南市中院）提起上诉，要求公司返还投资款 209.936 万元，赔偿利息损失 1,550,114.97 元，其他损失 78,882 元，本案诉讼费由公司承担。2004 年 9 月 15 日，济南市中院（2004）济民二初字第 107 号《民事判决书》做出公司支付宝冶公司人民币 209.936 万元，赔偿原告宝冶公司上经济损失（自 1995 年 12 月 8 日起至本判决生效之日止，以上述款为基数，按中国人民银行同期贷款利率计算）的判决。公司提起上诉，2004 年 12 月 14 日山东省高级人民法院（以下简称省高院）（2004）鲁民二终字第 335 号《民事裁定书》，做出撤消济南市中院（2004）济民二初字第 107 号民事判决，发回济南市中院重审的裁定。

2005 年 9 月 5 日，济南市中院（2005）济民二重初字第 1 号《民事判决书》做出公司支付宝冶公司人民币 200 万元，赔偿原告宝冶公司经济损失（以 200 万元为基数，自 1995 年 12 月 8 日起至本判决生效之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算），以及支付一审案件受理费 38,662.00 元、财产保全费 20,520.00 元、二审案件受理费 38,662.00 元的判决。

公司不服济南市中院上述判决，向省高院提起上诉。2005 年 12 月 12 日，省高院（2005）鲁民二终字第 318 号《民事判决书》做出维持济南市中院（2005）济民二重初字第 1 号民事判决的终审判决。本期公司报表将判决应支付款项作其他应付款处理。

（8）公司与山东诚创医药技术开发有限公司技术转让合同纠纷一案。2005 年 6 月 16 日，山东诚创医药技术开发有限公司向法院提出财产保全申请，2005 年 8 月 2 日，历城区人民法院（2005）历城民商初字第 1128—1 号《民事裁定书》裁定：查封了公司济房（易）字第 722005 号房产一处及证书号为市中国用（93）字第 1616002 号、市中国用（93）字第 1616005 号、市中国用（93）字第 1616006 号的土地三宗。

（9）公司与济南市历城区建筑安装公司第一分公司建设工程施工合同欠工程款纠纷一案，2002 年 8 月 1 日，济南市历城区人民法院（2002）历城民商初字第 867 号《民事判决书》做出公司偿还工程款 443993.18 元、违约金 81488.40 元、案件受理费 10265 元、财产保全费 3148 元由公司负担的判决；公司与济南陆丰设备安装工程有限公司建设工程欠款纠纷一案，2003 年 10 月 13 日，济南市历城区人民法院（2003）历城民商初字第 1557 号《民事判决书》做出公司偿还工程款 93037.70 元、经济损失 9627 元、案件受理费 3563 元由公司负担的判决。2004 年 9 月 29 日，法院依法委托济南同声拍卖有限公司拍卖公司所有的位于荣成市马道镇经济开发区内土地一宗及房产，买受人李晓平以 1678000 元最高价竞得。2005 年 5 月 27 日，济南市历城区人民法院分别以（2003）历城执字第 1522 号、（2003）历城执字第 121 号《民事裁定书》裁定：公司所有的位于荣成市马道镇经济开发区内房地产一宗（房产建筑面积约 2905 平方米，土地使用面积约 5002.8 平方米国有出让办公用地。证号荣国用（93）字第 07085 号），归买受人所有。

公司与吴继新（住济南市历城区全福茶叶综合批发市场 1 区 108 室）买卖酒水货款纠纷一案。2003 年 4 月 4 日，济南市历城区人民法院（2003）历城民商初字第 328 号《民事判决书》做出公司支付吴继新酒水款 38460 元、案件受理费 1548 元的判决；公司与李建强（住济南长清区万德镇店台村 143 号）债权转让纠纷一案。2003 年 6 月 18 日，历城区人民法院（2003）历城民商初字第 913 号《民事判决书》做出公司支付李建强款 49018 元、案件受理费 2112 元、利息损失 4397.12 元的判决；公司与肥城市矿区物资供应中心买卖煤炭货款纠纷一案。2003 年 9 月 8 日济南市历城区人民法院（2003）历城民初字第 892 号《民事判决书》做出公司支付煤款及运费 89473.41 元并支付违约金、案件受理费 3194 元的判决；公司与济南市历城区二环路加油站买卖汽油货款纠纷一案。历城区人民法院（2003）历城民商初字第 1211 号《民事判决书》做出公司支付油款 62623.33 元、利息 1017 元、案件受理费 2420 元的判决；公司与绍兴康可胶囊有限公司货款纠纷一案。2003 年 9 月 10 日，历城区人民法院（2003）历城民商初字第 1112 号《民事判决书》做出公司支付原告货款 103424

元、利息、另外案件受理费由公司负担的判决；公司与公司职工孙善贞保险待遇纠纷。2003 年 3 月 15 日，经历城区人民法院（2003）历城民初字第 1939 号《民事调解书》调解，公司支付孙善贞医疗费 1327.48 元、案件受理费 65 元；公司与山东诚创医药技术开发有限公司技术转让合同纠纷一案。2005 年 8 月 5 日，经历城区人民法院（2005）历城民商初字第 1128 号《民事调解书》调解公司支付原告技术转让费 100 万元、利息 2 万元及违约金 15 万元，另外案件受理费 15760 元、财产保全费 6270 元由公司负担。

2004 年 9 月 29 日，济南市历城区人民法院依法委托济南同声拍卖有限公司拍卖公司所有的位于荣成市马道镇经济开发区内的土地两宗，买受人赵茹美以 1,970,208 元最高价竞得。2005 年 8 月 25 日，济南市历城区人民法院分别以（2003）历城执字第 768 号、（2003）历城执字第 963 号、（2003）历城执字第 1413 号、（2003）历城执字第 1464 号、（2003）历城执字第 1582 号、（2004）历城执字第 1367 号、（2005）历城执字第 1189 号《民事裁定书》裁定：公司所有的位于荣成市马道镇经济开发区内的土地两宗（证号荣成国用（98）字第 07089 号，面积约 13340 平方米，荣成国用（98）字第 07086 号，面积约 13090 平方米），归买受人赵茹美所有。

3、逾期负债

截止 2005 年 12 月 31 日，公司账面银行借款总额 15,638.75 万元，其中：已逾期尚未办理借新还旧手续的借款 14,638.75 万元。截止 2005 年 12 月 31 日，公司合计欠息 21,227,719.32 元在其他应付款挂帐。

九、或有事项

1、公司于 2003 年 11 月 27 日收到济南市长清区人民法院（2003）长民商初字第 1638-1 号《民事案件应诉通知书》及《起诉状》，诉状称：原告济南双鲁建筑装饰有限责任公司与山东莲花金泰有限责任公司筹建小组于 1999 年 12 月 20 日签订《设备及管道安装合同》，截止 2000 年 12 月工程停工时已完工程量 1,365,486.94 元，尚欠工程款 1,340,264.49 元，请求公司于河南省莲花味精集团有限公司支付工程款 1,340,264.49 元，截止审计报告日，尚未判决。

2、公司于 2003 年 11 月 4 日收到济南市长清区人民法院（2003）长民商初字第 1581 号、1582 号、1583 号《民事应诉通知书》，请求公司与河南莲花味精集团有限公司偿还由山东莲花金泰有限责任公司筹建小组欠付长清第二建筑工程公司宏昌分公司工程款 4,075,096.50 元，截止审计报告日，尚未判决。

3、对外担保：

被担保单位	担保金额（万元）	担保期限	担保类型	决策类型
武汉道博股份有限公司	2400.00	02.12.13-04.03.13	连带责任担保	董事会

十、承诺事项

截止审计报告日，本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

十一、期后事项

2006 年 1 月 10 日，公司主要子公司济南恒基制药有限公司通过山东省食品药品监督管理局药品 GMP 认证。目前，公司正在组织恢复生产经营。

十二、本公司关于持续经营的说明

因本公司 2005 年度的经营活动陷于停顿状态；截止 2005 年 12 月 31 日止营运资金-15,976.26 万元，累计亏损 27,953.17 万元，净资产为-10,445.04 万元；大量到期债务无力偿还；逾期借款 14,638.75 万元，其中涉诉金额 5,500 万元；部分资产被抵押、依法冻结或查封，给公司的持续经营能力带来一定的不确定性。

对于上述关于持续经营能力的问题，公司董事会认为：公司的到期债务正在协商解决方案；2005 年度公司做了大量的工作，通过员工的不懈努力，公司控股子公司济南恒基制药有限公司于 2006 年 1 月顺利通过了 GMP 认证，从而为公司未来发展奠定了坚实的基础，随着济南恒基制药有限公司生产经营的逐步恢复，我们相信公司的持续经营能力也将会不断得到加强。

另外，公司还将拟采取以下措施来增强公司的持续经营能力。

1、积极利用控股子公司济南恒基制药有限公司已通过 GMP 认证的良好契机，借助公司控股股东的资金支持，大力发展主营业务，培育新的产品，拓展销售渠道，在签订部分药品销售代理协议的基础上寻求更多的合作伙伴，做大做强；

2、争取债权人的支持，与债权人更进一步的协商，确定债务重组计划，全面推进公司的债务重组工作；

3、积极贯彻国家股权分置改革的精神，克服困难，全力推进公司股权分置改革的进程，争取早日提出有利于公司中小股东利益的股权分置改革方案，从而彻底提升公司的赢利水平。

我们相信通过公司全体员工的努力，积极采取上述措施，公司的持续经营能力会得到不断加强，公司经营业务也能够平稳发展。

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

山东金泰集团股份有限公司

二 00 六年四月二十六日