

山东鲁抗医药股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

重要提示：本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

在本报告书中，除非文中另有所指，下列简称具有以下所规定的含义。

公司(本公司) 指山东鲁抗医药股份有限公司

集团公司 指山东鲁抗医药企业集团公司

元（金额） 指人民币元

A股 指境内上市人民币普通股

报告期（本年度） 指公元1999年1月1日至1999年12月31日

公司 董 事 长：章建辉

一、 公司简介

1. 公司法定中文名称：山东鲁抗医药股份有限公司

公司法定英文名称：SHANDONG LUKANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2. 公司法定代表人：章建辉先生

3. 公司董事会秘书：张 鹏先生

联系地址：山东省济宁市太白楼西路173号鲁抗公司证券部

联系电话：(0537)2213961----3306

传真电话：(0537)2278572

电子信箱：lkzp@21cn.com

4. 公司注册地址：山东省济宁市太白楼西路173号

公司办公地址：山东省济宁市太白楼西路173号

公司邮政编码：272121

公司国际互联网网址：www.chinalukang.com

公司电子信箱：zqwlk@public.jiptt.sd.cn

5. 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部办公室

6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司股票简称：鲁抗医药

公司股票代码：600789

二、 会计数据和业务数据摘要

1、 公司本年度利润总额及构成（单位：人民币元）

利润总额	54519000.12
净利润	46269194.57
扣除非经常性损益后的净利润	46269194.57
主营业务利润	124112655.73
其他业务利润	3710245.18
营业利润	54602393.37
投资收益	30400.00
补贴收入	--
营业外收支净额	-113793.25
经营活动产生的现金流量净额	35122500.49
现金及现金等价物净增加额	61524277.81

2、 前三年主要会计数据和财务指标

（追溯调整后 单位：人民币元）

指标项目	1999年	1998年	1997年
主营业务收入	592742084.23	563447694.33	690618933.45
净利润	46269194.57	58862741.69	70534503.14
总资产	1791820551.38	1511356023.09	1284347234.11
股东权益	1099899093.94	1075447015.05	841584273.36
每股收益（摊薄）	0.13	0.16	0.24
每股收益（加权）	0.13	0.18	0.25
每股净资产（元）	3.02	2.95	2.82
调整后的每股			
净资产（元）	2.92	2.82	2.77
每股经营活动产生			
的现金流量净额	0.096	0.117	--
净资产收益率（%）	4.21	5.47	8.38

前三年主要会计数据和财务指标

（追溯调整前 单位：人民币元）

指标项目	1998年	1997年
主营业务收入	563447694.33	690618933.45
净利润	60223682.91	94566072.66
总资产	1556179490.91	1327809760.71
股东权益	1120270482.87	885046799.96
每股收益（摊薄）	0.17	0.32
每股收益（加权）	0.18	0.33
每股净资产（元）	3.07	2.96
调整后的每股		

净资产（元）	3.04	2.96
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.117	--
净资产收益率（%）	5.38	10.68

注：以上有关数据计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理<流动、固定>资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益*100%

3、报告期内股东权益变动情况（单位：万元）

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	36475.421	53585.01	10230.92	1763.44	7253.35	107544.701
本期增加	0	6.81	694.04	231.35	1744.36	2445.210
本期减少	0	0	0	0	0	0
期末数	36475.421	53591.82	10924.96	1994.79	8997.71	109989.911

变动原因：本年度实现利润，提取法定公积金、公益金。

三、股本变动及股东情况介绍

（一）股本变动情况

1. 股本变动情况	(数量单位：股)					
	本次变动前	本次变动增减（+，-）				本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	小计

一、尚未流通股份

1、发起人股份

其中：

国家拥有股份	142,997,400	0	0	0	0	0	142,997,400
境内法人持有股份							
外资法人持有股份	63,658,870	0	0	0	0	0	63,658,870
其他							

2、募集法人股

3、内部职工股	54,097,940	0	0	0	0	0	54,097,940
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	260,754,210	0	0	0	0	0	260,754,210

二、已流通股份

1、境内上市的人民币

普通股	104,000,000	0	0	0	0	0	104,000,000
-----	-------------	---	---	---	---	---	-------------

2、境内上市的外资股

3、境外上市的外资股

4、其他

已流通股份合计	104,000,000	0	0	0	0	0	104,000,000
三、股份总数	364,754,210	0	0	0	0	0	364,754,210

2. 股票发行与上市情况

公司成立以来历次股票发行情况

1997年1月23日,经中国证监会证监发字(1997)26.27 号文批准,本公司利用上交所交易系统,采用上网定价方式向社会公开发行A股8000万股,发行价格6.3元/股。1997年2月26日,经上交所上证上字(97)第007号文批准同意公司公开发行8000万A股在上交所挂牌上市。1998年8月24日至9月4日,经山东省证管办鲁证管字(1998)43号文审核同意,中国证监会证监上字(1998)96号文批准,通过上交所网上交易系统,公司向全体股东配售了3623.921万股公司普通股股份,每股配股价5元;其中向国家股配售1191.645万股,内部职工股832.276万股,社会公众股1600万股。社会公众股获配1600万股于1998年10月7日上市交易。1999年7月26日至1999年9月25日,经中国人民银行济南分行济银复字(1999)164号方核准批复,公司委托山东证券有限公司采用余额包销方式,通过其在山东省内的十一个营业网点向社会公开发行7000万元企业债券,债券期限为三年(发行日为1999年7月26日,到期日为2002年对月对日),年利率3.78%,债券种类为地方企业基建债券,发行对象为山东省内企事业单位和城乡居民个人。扣除发行承销费140万元,公司实际募集资金6860万元人民币。发行工作结束后,公司按照国家有关公司信息披露的有关规定,于1999年10月27日在《中国证券报》、《上海证券报》上以公司重大事项公告方式向社会履行了信息披露义务。

报告期内公司未发生送股、转增股本、配股及其他引起公司股本结构变动事项。

公司内部职工股情况

发行日期:1992年12月12日

发行价格:每股1元

发行数量:4161.38万股

托管日期:1996年8月20日

托管机构:上海证券中央登记结算公司

本年上市数量:无

(二) 股东情况介绍

1. 截止1999年12月31日,公司股东共83425户。

2. 主要股东持股情况

山东鲁抗医药企业集团公司为公司第一大股东,持有本公司股份142,997,400股。所持股份无质押和冻结情况。

香港中国置业(控股)有限公司为公司第二大股东,持有本公司股份63,658,870股。所持股份无质押和冻结情况。

存在关联关系之股东(前10名)

山东鲁抗医药企业集团公司同公司之间存在关联关系。是本公司的控股公司。

公司前十名股东持股情况:

股东名称	年末持股数量	占股本比例
(1) 山东鲁抗医药企业集团公司 (国家股)	142997400	39.21%
(2) 香港中国置业(控股)有限公司 (外资法人股)	63658870	17.45%
(3) 国投兴业	2510000	0.688%
(4) 鲁证登记	1100110	0.302%
(5) 雪花集团	1050000	0.288%

(6)	天利医药	1050000	0.288%
(7)	河北农行	718937	0.197%
(8)	济宁三药	663847	0.182%
(9)	樊东生	550000	0.151%
(10)	孙建业	425000	0.116%

3. 持股10%（含10%）以上的公司法人股东情况介绍

(1) 山东鲁抗医药企业集团公司

法定代表人：章建辉

经营范围：生产、销售化学原料药及制剂、医药生产用树脂、淀粉、葡萄糖，医药生产用辅料及中医药包装品，医药化工设备制作、安装、工程设计，技术咨询、服务。

(2) 香港中国置业（控股）有限公司同公司

法定代表人：劳元一

经营范围：投资国内工业，咨询业务服务。

4. 报告期内公司控股股东无变更情况

四、股东大会简介

本报告年度内公司共召开二次股东大会，暨公司一九九八年度股东大会和一九九九年临时股东大会。

根据公司二届董事会第九次会议决议，公司于一九九九年三月二日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了召开公司一九九八年度股东大会的公告，并明确公告列示了会议时间、会议地点、会议内容、参会方法和授权委托参会要求。

1. 山东鲁抗医药股份有限公司一九九八年度股东大会于一九九九年四月十五日上午九时三十分在山东省济宁市太白楼西路173号鲁抗三叶公司会议室召开。会议由公司董事长章建辉先生主持，出席本次股东大会的股东及委托代理人共计49人，代表本公司股份213946520股，占本公司股份总额的58.65%，本次股东大会的议程及大会的召集、程序、方式均符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定。经大会审议并以记名方式投票表决，会议通过了如下决议：一 审议并通过了《公司1998年度董事会工作报告》。二 审议并通过了《公司1998年度监事会工作报告》。三 审议并通过了《公司关于1998年度财务决算和1999年度财务预算的报告》。四 审议并通过了《公司1998年度利润分配方案》。经山东烟台乾聚会计师事务所审计，公司1998年度实现主营业务收入563,447,694.33元，利润总额70,851,391.66元，税后利润60,223,682.91元，提取10%法定公积金6,022,368.29元，提取5%法定公益金3,011,184.15元，加上上年未分配利润59,443,311.87元，本年度可供股东分配利润110,633,442.34元。鉴于公司1999年“千吨青霉素”工程和头孢菌素“双加”工程即将竣工投产，需补充大量流动资金，为公司的长远发展，经本次股东大会投票表决同意公司1998年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。五 审议并通过了《关于公司发行7000万元企业债券的方案》。六 审议并通过了《关于免去邹毅铭先生公司董事及增补李建先生为公司董事的议案》。

2. 根据公司二届董事会第十一次会议决议，公司于一九九九年十月三十日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了召开公司一九九九年临时股东大会的公告，并明确公告列示了会议时间、会议地点、会议内容、参会方法和授权委托参会要求。山东鲁抗医药股份有限公司一九九九年临时股东大会于一九九九年十二月十五日上午九时三十分在鲁抗三叶公司会议室召开。出席会议的股东或股东授权代表36人，代表股份206863300股，占公司总股本的56.71%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下决议：一、 审议并通过了《换届选举公司董事议案》；会议选举章建辉先生、林永彬先生、田大文先生、程军先生、刘振文先生、陈冠胜先生、颜骏廷先生、童云从先生、任同申先生、徐志贤先生、李建先生担任公司新一届董事。二、 审议并通过了 换届选举公司监事议案。会议选举宋成业先生、王海燕先生、戴惠萍女士、胡建先生、于国友先生担任公司新一届监事。

五、董事会报告

本报告期内，公司董事会在“规范公司运作，加快企业发展”的总体思想指导下，认真履行了《公司法》、公司《章程》赋予的职责和义务，有效地保护了公司、股东和债权人的合法权益，保障了公司股东和债权人对公司经营活动的决策参与权、知情权和利润分享权，实现了公司资产的增值和保值，1999年底公司总资产、股东权益和每股净资产分别比上年增长18.56%、2.27%和2.37%，使公司的组织和行为得以健康、持续地发展，完成了公司股东大会通过的决策和计划。

1. 公司经营情况

(1) 公司所处行业以及公司在行业中的地位

本公司行业归属抗生素类药品制造业，公司是国家大型一类企业，国内三大抗生素类药品生产基地之一，属高新技术密集型企业，是国家医药行业重点扶持发展的对象，1999年被国家外经贸委预选为国家第一批166家计划重点出口企业和重点产品企业。综合经济效益连续九年荣获“山东省排头兵”称号。1999年公司累计完成工业总产值64337万元，全国同品种生产企业行业排序为第三名。

(2) 公司主营业务范围及其经营情况%

公司目前主要生产抗生素原料药、半合成抗生素、兽用药、医药中间体、药用树脂、淀粉、葡萄糖及抗生素相关制剂产品。主要产品：青霉素、链霉素、大观霉素、乙酰螺旋霉素、麦白霉素、氨苄青霉素、羟氨苄青霉素、头孢氨苄、头孢唑啉、头孢拉定、兽用抗生素等，已形成规模优势，并通过了ISO9001质量认证体系监督性审核，产品市场抽查合格率连续14年保持了100%。1999年度完成工业总产值64337万元，业务收入59274万元，分别为去年的96.7%、105.20%。实现利润总额5452万元，为去年的78.46%。主营业务利润完成12411万元，为去年同期的92.65%，占全年主营业务收入的20.94%。其中：

a. 主营业务收入及主营业务利润构成情况：

主要品种	销售收入 (万元)	占主营业务收入 比重 (%)	主营业务利润 (万元)	占主营业务利润 比重 (%)
抗生素原料药 (吨)	5674	9.57	1060	8.54
针剂 (万支)	30089	50.76	7042	56.74
片剂 (万片)	9866	16.65	2142	17.26
兽用药 (吨)	5634	9.51	1541	12.41
药用树脂 (吨)	606	1.02	222	1.79

b. 主要产品构成及完成情况

抗生素原料药-----本类产品为公司的主导业务产品，主要包括品种有青霉素G钠、硫酸链霉素、乙酰螺旋霉素、盐酸大观霉素、氨苄青霉素、羟氨苄青霉素、头孢氨苄、头孢唑啉、头孢拉定等，属抗生素类化学原料药。1999年公司累计完成737.195吨，为去年同期的110.5%，实现销售收入5674万元，占主营业务收入的9.57%，与去年同期增加2.07个百分点。

针剂-----本类产品为公司的支柱产品，主要包括：80万、160万、400万U青霉素钠针和200万U盐酸大观霉素针、100万u硫酸链霉素针，以及0.5g、1g氨苄针、0.5g先锋五号针。以上产品公司1999年累计销量66863万支，为去年同期的106%，实现销售收入30089万元，占主营业务收入的50.76%，同比增加14.10个百分点。

片剂-----本类产品为公司的主导产品之一，主要包括品种有0.1g、0.2g乙酰螺旋霉素片和麦白霉素片。1999年累计生产完成片剂总量82241万片，为去年同期的88.01%，实现销售收入9866万元，占主营业务收入的16.65%，同比增加0.3个百分点。

兽用药-----又称兽用抗生素，主要品种包括饲料级盐霉素(粗品)、盐霉素钠(精品)和泰乐菌素，是目前公司重点发展的新产品，已成为公司当前新的经济增长点，1999年累计完成销售收入5634万元，为去年的202.52%，占当年主营业务收入的9.51%。其中：盐霉素粗品生产累计1015吨，完成年度计划的112.8%，为去年同期的117.5%。盐霉素精品生产累计70.50吨，完成年度计划的141%，为去年同期的235.6%。泰乐霉素生产累计140.28吨，完成年度计划的101%，为去年同期的665.58%。

c. 公司工作重点及主要工作开展情况

1999年医药市场竞争尖锐复杂，公司在董事会的领导下，积极主动找对策，坚持“让利不让市场”的经营方针，通过扩大新产品销量，加大技术进步，节能挖潜，严抓管理等措施，并充分利用自身规模优势、良好的财务结构和市场需求进行了产品结构的调整，加快了公司短平快项目的投入，顺利地完成了半合抗青霉素和头孢菌素两条产品链的贯通，打开了新产品的销售市场，完善理顺了公司管理体制和生产经营组织方式的内部改革，并逐步实施进行开展了四项重大技术改造扩产工作，按计划地完成了7000万元企业债券发行工作，为公司今后的经济增长奠定了良好的基础。在过去的一年里，公司着重抓了以下几个方面的工作：（1）按“九五”规划要求完成产品结构和生产布局的调整，公司对麦白霉素原料药进行调整改为市场畅销的泰乐霉素，99年又进行扩产改造，经两次扩产后的泰乐霉素，将成为国内垄断产品。新产品大观霉素粉针已成为公司重要的盈利产品，市场销量不断扩大，公司及时对原车间进行改造扩大了大观针的产量，公司还针对青霉素针剂产品现状进行了近半年的调整，目前青针类系列产品已基本实现了产销平衡，产品结构调整工作取得显著成效；（2）抓好“学邯钢、降成本”活动，努力提高技经指标水平。公司把开展“学邯钢、降成本”活动作为全年工作的主线，积极推进财务监督，抓好以“一增两降”为中心的经济责任制的实施，努力提高各产品的技经指标水平，使降成本工作取得显著成绩：公司可比产品成本降低率为12.55%，基本消化了产品价格下降造成的损失，并认真加强物流管理，在采购环节上推行比价招标制，加强了对采购单位的监督，建立健全价格通报制度和两级检查制度。（3）“双加”工程通过竣工验收，新产品报批成绩显著。头孢菌素C系列产品技术改造项目是公司“九五”期间重点建设的两大工程之一，截止到99年7月份头孢菌素C生产链实现了全线贯通。较大地改变和优化了公司的产品结构，培育了新的经济增长点。截止到12月底，共有阿莫西林、氨苄西林、头孢唑啉钠、头孢拉定干混悬剂等16个品种的21个规格获得了生产批准文号。为我们今后洽谈合资合作创造了前提条件。（4）积极筹集建设资金，保证重点项目建设。在建设资金的筹集上，经过大家的共同努力，股份公司7000万元企业债券顺利发行，发行承销率为100%，扣除发行承销费140万元，实际本次募集资金为6860万元。保证了重点工程项目的建设和生产经营工作的正常进行。（5）抓好GMP认证工作，完善企业管理体制。公司做好已通过GMP认证车间的复审和新建单位的认证工作，截止到今年年底，公司共有10个车间通过GMP验收，成为制药行业中通过GMP验收最多的企业。公司为适应宏观经济的变化，结合国家新近出台的各项方针政策，逐步完善了一些适应市场经济的规章制度和措施，下发各单位，逐步建立起适应过剩经济时代要求的企业运营管理新模式。（6）加大新产品销售力度，培植新的经济增长点。销售工作在认真总结前几年的经验基础上，一方面广泛与科研机构、高等院校联手实验，不断扩大动物保健药品的新用途，另一方面积极组织全国鲁抗新产品订货会，为完成全年的新产品销售计划提供了可靠保证。

（3）公司全资附属企业及控股子公司经营业绩

报告期内，公司具有二个下属二级分公司，即：鲁抗舍里乐公司、鲁抗树脂分厂。以上二家皆不具备法人资格，不独立承担民事责任，与公司采取内部承包经营、独立核算方式运作。1999年二家分厂生产经营具体情况如下：

a. 鲁抗舍里乐公司---位于公司生产西区北段，建筑面积7803平方米、固定资产为2671万元，全部员工人数290人。主要生产、经营盐霉素粗品和精品，1999年产量分别完成1015吨、70.50吨，完成年度计划的112.8%、141%，产品产销率分别达77.33%、86.95%，其产品鲁抗牌盐霉素1995年10月被评为中国农业博览会银质奖。

b. 鲁抗树脂分厂---位于公司生产西区北段，建筑面积2994平方米、固定资为397万元，全部员工人数138人。1999年完成药用树脂产品产量484吨，完成销售收入606万元，产销率为62.05%。乙酰螺旋霉素原料药58.8吨，为年计划的90.5%。

（4）在生产经营中出现的问题与困难及解决的工作思路

年度内，企业对过剩经济的到来缺乏思想准备，企业创新能力、市场开发能力不强，对国内外经济紧缩给企业造成的影响估计不足。目前公司面临的问题主要有两个：一是生产发展较快而市场开发相对滞后；二是产品多是价格较低的普药，高附加值的产品较少。要解决上述矛盾，拟实行资源的优化配置，吸引多元投资。一是利用现有的厂房设备进行招商引资，引进需要的技术和产品，以加快公司新产品的开发和生产；二是利用公司的生产批文和生产场所与对方的资金、销售网络来合作生产，补充公司急需的流动资金，加快新产品的市场占有率，使已建成的生产线能满负荷开车。

（5）报告期内利润降低的主要原因。

本年度内，未有任何会计师事务所和中介机构对公司利润数出具预测报告和说明。但公司虽经多方努力，年度利润完成情况还是较年初目标有一定差距。本期利润实现数额比去年减少1497万元，下降幅度达21.54%，其造成下降的主要原因是：

国内医药市场竞争激烈，在目前过剩经济的大环境下，受国际同品种厂家抛售库存和国内各大生产厂家库存积压影响，药品价格大幅下跌，公司采用部分品种限产、停产的措施，增加了成本费用，致使公司本年降价损失达3833万元。由于受医疗制度改革和市场竞争的需要，致使本年度内销售费用上升幅度较大，比上年销售费用多支出3286.20万元，增幅达134.73%。

2、公司财务状况及经营情况

(1) 报告期内公司财务状况

财务指标(单位：万元)	1999年	1998年	为同期比(±%)
资产总额	179182	151136	18.56
流动资产	57796	47384	21.97
应收帐款	21996	21571	1.97
存 货	19231	14833	29.65
固定资产净值	33979	25674	32.35
在建工程	85292	76045	12.16
流动负债	45834	28621	60.14
长期负债	23359	14970	56.04
股东权益	109990	107545	2.27
主营业务收入	59274	56345	5.20
主营业务利润	12411	13396	- 7.35
利润总额	5452	6949	- 21.54

本年度，由于公司认真落实董事会“一增两降”为中心的经济责任制，加强企业财务监督管理，有效地促进了公司“学邯钢、降成本”工作的开展，较大地提高了各产品技经指标水平，并通过产品结构的合理调整，扩大了新产品市场销路，加快了公司营运资金的周转，保证了公司生产、经营的稳定发展，基本上化解了产品价格下降给公司带来的经营损失和财务压力，使公司目前偿债能力、营运能力和盈利能力得到了进一步好转。

a. 本年度末公司总资产为179182万元，比上年增加18.56%，资产负债率为38.62%，流动比率为1.26，速动比率0.85，说明公司资产规模较好，自有资金实力雄厚，长、短期偿债能力安全可靠。

b. 本年度公司应收帐款比上年增加425万元，应收帐款周转率为2.72，平均周转天数比上年加快18天；存货周转率为2.73，比上年减少0.5个百分点；营运资金为11962万元，比上年减少6801万元，营运资金周转率为4.96，比上年加快1.96个百分点，周转天数比上年加快48天。以上指标充分反映公司本年度销售管理较好，货款回收及时，财务监督有力，生产经营资金周转较快，营运能力正逐步增强。

c. 主营业务利润率为20.94%，比上年减少2.84%，总资产报酬率为3.04%，比上年减少1.56个百分点，固定资产周转率为0.5，比上年减少0.05%，整体盈利能力表现较低，主要原因是公司结构性资产比重较大，特别是在建工程投入已占总资产比重的47.60%，较大影响了公司短期盈利能力，反映了公司短期经营指标压力较重，但随着公司在建工程的竣工投产，公司的规模潜力也将逐步展现。

(2) 报告期内公司总资产、长期负债、股东权益、主营业务利润、净利润比上年的增减变动情况及主要原因

本年度末公司总资产为179182万元，比上年增加28046万元，同比增加18.56%，主要原因：(a) 流动资产比上年增加10412万元，同比增加21.97%，其中：存货增加4398万元，同比增加29.65%。存货增加主要是由于青霉素钠粉原料药和青霉素钠针库存，以及医药中间体头。孢C锌盐库存增加所致。(b) 固定资产合计比上年增加17552万元，同比增加17.26%，其中：A在建工程增加9247万元，同比增加12.16%。B：固定资产净值增加8305万元，同比增加32.35%，主要为：双加项目竣工转固定资产。(c) 无形资产及其他资产比上年减少152万元，同期比减少8.77%。

本年度末公司负债总额为69192万元，比上年增加25601万元，同比增加58.73%，其中：流动负债增加17213万元，应付建设债券增加7138万元。

本年度末公司股东权益合计为109990万元，比上年增加2445万元，同比增加2.27%，主要原因为未分配利润比上年增加1744万元，同比增加24.05%。

本年度末，公司主营业务利润为12411万元，比上年减少985万元，同比减少7.35%，主要原因为产品价格下降幅度较大，销售开拓滞长。

本年度公司净利润为4627万元，比上年减少1259万元，主要原因为营业费用，比上年增加135%所致。

3、报告期内公司投资情况

(1) 公司上市后募集资金使用情况说明

单位：万元

项 目	97年发行A股		98年配股		99年企业债券	
	承诺投入	实际投入	承诺投入	实际投入	承诺投入	实际投入
"千吨"青霉素	48400	48400	8689	8689	6860	1000
"双加"			5800	5800		
环保工程			3011	3011		
合 计	48400	48400	17500	17500	6860	1000

本年度，为解决"千吨"青霉素扫尾工程建设，公司向社会公开发行建设债券7000万元，扣除发行费用后实际募集6860万元资金，本年度内投入工程建设1000万元，剩余5860万元将在2000年使用。

a. 国家重点项目"千吨"青霉素项目-----该项目全称为"1000吨青霉素工业钾盐及其半合成系列产品工程"，是1998年国家重点工程。该项目批准的概算总投资为111770万元人民币，截止到1999年末，该项目已完成累计工程量投资额79576万元，为工程建设投资概算的92.20%，其中：生产性工程投入43162.2万元；公用工程项目7494.7万元；服务性工程项目4053.51万元；其他征地费、软件费、设计费等合计为8540.15万元。预计该工程系列项目将在2000年4月全部竣工投产。目前已形成氨苄青霉素钠300吨，羟氨苄青霉素185吨，6-APA300吨，针剂4亿支，片剂6亿片，胶囊8亿粒的生产能力。

b. 公司重点技改"双加"工程---头孢菌素C及系列产品项目----- 该项目1995年获国家经贸委国经贸改[1995]810号文批准。项目概算总投资为7000万元。截止到1999年6月，该项目已完工投产，全面实现头孢C钠盐-7ACA-头五酸-头五钠-头五针生产线的贯通，是今后公司一个新的经济增长点。

c. 环保综合治理工程-----该工程是公司引进的国外先进成熟的污水处理工艺，1997年获山东省计划委员会鲁计原材字[1997]808号文批准，于1997年底开始建设，投资概算为5444万元。该工程已在1998年底顺利完工试车并于1999年上半年正式通过省环保局的全面达标验收，为公司可持续发展奠定了基础。

(2) 本公司已按《招股说明书》、《配股说明书》和《企业债券发行公告》的承诺将募集资金全部投入以上三个承诺建设项目，投资项目未作变更。

4. 生产经营环境、宏观政策法规对公司产生的重大影响及解决对策

综合分析各方面的因素，今年的经济环境要好于去年：一是扩大投资、启动内需的政策效应将进一步显现。今年国家将继续实施积极的财政政策，增发建设国债，重点用于基础设施建设和技术改造项目，加大金融对经济增长的支持力度，消费市场将会稳中有升。二是党的十五届四中全会为企业改革和发展指明了方向。三是我国加入世贸组织日益临近，对我们扩大出口和利用外资比较有利。四是物资供应，今年大部分化工原材料的价格将基本平稳，不会出现大起大落的现象，这为我们降低产品成本带来好处。五是从我公司内部来说，这几年建成投产的大观霉素、泰乐霉素、盐霉素等产品已形成了规模优势，成为公司重要的经济效益支撑点；头孢菌素和半合青两条产业链顺利贯通投产，为迎接更加激烈的市场竞争打下了坚实的基础。

从医药市场面临的形势来说，政府对医药市场的整顿已见成效，药品供求关系已得到调整，价格不会大起大落，销量会逐

步增加,随着国家基本药物和基本医疗保险目录的推行,对企业产品生产结构的调整将产生重大影响,国产普药仍将占有较大的市场份额。医药市场流通秩序有望继续改善。但是医药行业买方市场的格局不会改变,结构性矛盾依然突出,主要抗生素产品的价格虽已走稳,但也不可能有大的回升。

针对以上经营环境、宏观政策对公司产生的影响。我们工作的经营思想是:贯彻十五届四中全会精神,适应市场经济要求,着力转换经营机制,调整优化产品结构,全面加强企业管理,增强科技开发能力、市场竞争能力和抗御风险能力。

5、2000年度业务发展规划

新的年度,针对国内医药市场的发展趋势和国内经济现状客观因素,公司坚持"求实创新"的企业精神,按照董事会提出的"艰苦奋斗,发展鲁抗"的要求,认真贯彻公司"以市场需求为导向"的经营方针,继续坚持执行董事会"增加销量、降低成本、降低费用"的基本原则,从实际出发,确定了公司2000年销售收入80000万元,为去年同期实际完成的140%。主要经济指标计划如下:

主要产品产量计划目标生产完成:		
工业	总产值:	70670万元
销售	收入:	80000万元
抗生素原料药	总量:	756 吨
针剂	总量:	64280万支
片剂	总量:	72000万片
兽用药	总量:	1220 吨
药用中间体	总量:	643 吨
药用树脂	总量:	480 吨
新产品		
泰乐霉素:		205 吨
大观霉素:		10 吨
大观针剂:		80万支

6、董事会日常工作情况

(1) 董事会会议情况及决议内容

本报告期内,公司董事会共召开四次董事会会议,其会议情况及决议内容如下:

公司第二届董事会第九次会议----- 1999年3月1日在山东省济宁市鲁抗三叶公司会议室召开了第二届第九次董事会,会议讨论并通过了如下决议:一、审议通过了公司1998年度业务报告。二、审议通过了公司1998年年度财务决算及1999年度财务预算报告。三、审议通过了公司1998年年度报告及摘要。四、审议通过了公司1998年度利润分配及公积金转增股本的预案:公司1998年度实现主营业务收入563447694.33元,利润总额70851391.66元,税后利润60223682.91元,提取10%法定公积金6022368.29元,提取5%法定公益金3011184.15元,加上上年未分配利润59443311.84元,本年度可供股东分配利润110633442.34元。鉴于公司1999年度"千吨青霉素"工程和"双加"工程即将竣工投产,需补充大量流动资金,为公司的长远发展,董事会决议1998年不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。五、审议决定发行7000万元企业债券。六、决定于1999年4月16日召开公司1998年度股东大会。

第二届董事会第十次会议-----山东鲁抗医药股份有限公司二届董事会第十次会议于1999年8月23日在鲁抗宾馆会议室举行,会议审议并通过了如下决议:(一)、公司1999年中期报告;(二)、1999年中期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

公司二届董事会十一次会议-----山东鲁抗医药股份有限公司二届十一次董事会会议于1999年10月29日在鲁抗三叶公司

会议室召开，会议形成决议如下：一、审议通过董事会换届改选议案。根据《公司法》第一百一十五条、公司章程第七十九条的有关规定，本届董事会任期已满三年，需进行换届选举。确定下一届董事会董事候选人为章建辉、林永彬、田大文、程军、刘振文、陈冠胜、颜骏廷、董云从、任同申、徐志贤、李建11人。上述议案需经1999年临时股东大会审议通过。二、决议于1999年12月15日上午9：30在鲁抗三叶公司会议室召开1999年临时股东大会。有关事项如下：（a）、审议换届选举公司董事的议案（b）、审议换届选举公司监事的议案

公司三届董事会一次会议-----山东鲁抗医药股份有限公司三届董事会一次会议于1999年12月15日在鲁抗三叶公司会议室召开，会议审议并通过了如下决议：一 选举章建辉先生担任公司第三届董事会董事长，徐志贤先生担任公司第三届董事会副董事长。二、聘任林永彬先生为公司总经理。三、聘任张鹏先生为公司董事会秘书。四、根据公司总经理提名，聘任陈冠胜先生为公司常务副总经理，聘任黄贤胜先生、唐健先生、李建先生为公司副总经理，聘任刘敏女士为公司财务总监。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

本年度董事会共主持召开了两次股东大会，暨“一九九八年年度股东大会”和“一九九九年临时股东大会”，两次股东大会合计审议通过了八项决议，

- 一 一九九八年董事会年度工作报告
- 二 一九九八年监事会工作报告
- 三 一九九八年和一九九九年财务决、预算报告
- 四 一九九八年公司利润分配方案
- 五 关于公司发行7000万元企业建设债券的议案
- 六 关于免去邹毅铭先生公司董及增补李建先生为公司董事的议案
- 七 换届选举公司董事议案
- 八 换届选举公司监事议案

以上股东大会通过的决议事项，公司董事会按照既定计划在期内已全部完成实施。其主要决议内容执行情况如下：

完成发行7000万元企业建设债券情况

1999年4月16日召开的公司“一九九八年年度股东大会”通过的《关于公司公开发行的7000万元企业债券的方案》经中国人民银行济南分行济银复字(1999)164号方核准批复，公司委托山东证券有限公司采用余额包销方式，于1999年7月26日至1999年9月25日通过其在山东省内的十一个营业网点向社会进行了公开发行。截止1999年9月25日，公司本次债券实际发行了7000万元，发行承销率为100%，顺利完成了公司本次债券批准的发行额度和发行计划。根据本次公司企业债券承销协议的规定，扣除发行承销费140万元，实际公司本次募集资金为6860万元人民币，发行工作结束后，公司按照国家有关公司信息披露的有关规定。通过《中国证券报》、《上海证券报》于1999年10月27日以公司重大事项公告方式向社会履行了信息披露义务。

完成第三届董事、监事选举议案，组成公司新的管理层班子

1999年12月15日召开的公司临时股东大会审议通过了二届董事会提出的《关于换届选举公司董事议案》和《换届选举公司监事议案》。以上两个议案所提候选人，经大会审议通过，候选人全部当选，组成公司第三届董事会，并于当日召开了三届董事会第一次会议，经会议讨论通过选举章建辉先生继续担任公司第三届董事会董事长，选举徐志贤先生担任公司第三届董事会副董事长，聘任林永彬先生为公司总经理（兼），聘任张鹏先生为公司董事会秘书。根据总经理提名，董事会聘任陈冠胜先生为公司常务副总经理，聘任黄贤胜、唐健、李建先生为公司副总经理，宋业成先生、王海燕先生分别当选公司第三届监事会主席和付主席，刘敏女士为公司财务总监。根据《公司法》的规定，公司新一届管理班子，由以上当选人员共同组成，任期三年，自会议决议通过之日起生效。以上信息通过《中国证券报》《上海证券报》于1999年10月27日以公告方式向社会进行了披露。

（3）完成公司《1998年度利润分配方案》执行情况

1999年4月16日召开的公司“一九九八年度股东大会”审议通过了公司《1998年度分配方案》为：公司1998年度实现主营业务收入563447694.33元，利润总额70851391.66元，税后利润60223682.91元，提取10%法定公积金6022368元，提取5%法定公益金3011184.15元，加上上年未分配利润39443311.87元本年度可供股东分配利润110633442.34元。鉴于公司1999年“千吨青霉素”工

程和头孢菌素"双加"工程即将竣工投产,需补充大量流动资金,为公司的长远发展,经本次股东大会投票表决同意公司1998年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。以上信息,董事会通过《中国证券报》、《上海证券报》于1999年4月17日以股东大会决议内容向社会进行披露。

(4)对会计师事务所出具的具有解释性说明保留意见,无法表示意见或否定意见的审计报告所涉及事项的说明。

本报告年度聘任山东烟台乾聚会计师事务所为公司进行了年度审计,并由山东烟台乾聚会计师事务所为公司出具了无保留意见的审计报告。

7、高级管理人员及员工情况

(1) 高管简历

职务：	姓名	性别	年龄	任期(年)	持股数量(股)
董事长：	章建辉	男	54	2000-2003	13000
付董事长：	徐志贤	男	42	2000-2003	0
董事、总经理：	林永彬	男	36	2000-2003	6500
董事、常务付总经理：	陈冠胜	男	32	2000-2003	3250
董事、付总经理：	李 建	男	44	2000-2003	0
董事：	田大文	男	56	2000-2003	13000
董事：	程 军	男	42	2000-2003	13000
董事：	刘振文	男	47	2000-2003	11000
董事：	童云从	男	50	2000-2003	2600
董事：	颜骏廷	男	36	2000-2003	7700
董事：	任同申	男	53	2000-2003	13000
监事会主席：	宋成业	男	58	2000-2003	14300
监事会付主席：	王海燕	男	49	2000-2003	12000
监事：	戴惠萍	女	51	2000-2003	5500
监事：	胡 建	男	44	2000-2003	6500
监事：	于国友	男	46	2000-2003	15300
董事会秘书：	张 鹏	男	32	2000-2003	0
付总经理：	唐 健	男	32	2000-2003	1980
付总经理：	黄贤胜	男	32	2000-2003	550
财务总监：	刘 敏	女	44	2000-2003	2600

本年度公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份数量期初至期末未发生变动;本年度在公司领取报酬的总额为94787元。其中:年薪15000元以下有3人,年薪20000元以下有4人,不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员有:董事会成员-章建辉、徐志贤、李建、田大文、程军、刘振文、童云从、颜骏廷、任同申,监事会成员-宋成业、王海燕、戴惠萍、于国友,董事会秘书:张鹏。

(2) 报告期内离任的董事、监事、高管人员及离任原因

(1) 本报告期内,刘金廷先生、王遂英女士因年退休原因,于1999年12月15日离任本公司董事职务。刘金廷先生并同时离任公司董事会秘书职务。同时届满离任的董事还有因工作变动原因离任的蒋庆忠先生。

(2) 本报告期内,曹继生先生,因工作变动原因,经公司职代会同意于1999年12月15日召开的公司1999年临时股东大会期间,期满离任本公司职工代表监事职务,该职务经公司职代会提名,临时股东大会通过由于国友先生担任。

(3) 根据本公司章程规定,公司高级管理人员本届任期于年度末已期满到任,经1999年12月15日召开的公司三届一次董事会

讨论决议，聘任林永彬先生为公司总经理，聘任张鹏先生为公司董事会秘书，经总经理提名，聘任陈冠胜先生为公司常务付总经理，聘任李建、唐健、黄贤胜先生为公司付总经理，聘任刘敏女士为公司财务总监。

(3) 公司员工的数量、专业构成、教育程度年龄结构

截止1999年末，公司员工总数为：3004人，其中：

按教育程度构成分类：

大专以上学历（含大专）	641 人，占总人数的 21.34 %
高中学历	1405人，占总人数的 46.77 %
其 余	958人，占总人数的 31.89 %

按专业构成分类：

生产人员	1674人，占总人数的 55.72 %
销售人员	254人，占总人数的 8.46 %
技术人员	721人，占总人数的 24.00 %
财务人员	52人，占总人数的 1.73 %
行政人员	303人，占总人数的 10.09 %

按年龄结构分类：

35岁以下	2103人，占总人数的 70.00%
35-45岁	764人，占总人数的 25.44 %
45岁以上	137人，占总人数的 4.56 %

8、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司1999年度利润分配的预案：经山东烟台乾聚会计师事务所审计，截止到1999年12月31日，公司1999年度实现主营业务收入592742084.23元，利润总额54519000.12 元，税后利润46269194.57元，提取10%法定盈余公积金4626919.46元，提取5%法定公益金2313459.73元，加上上年未分配利润72533494.69元，本年度可供股东分配利润111862310.07元，董事会拟以派发红利的方式向全体股东按每10股派发现金红利0.6元（含税）的比例进行分配21885252.60元，剩余未分配利润89977057.47元结转下一年度。同时不进行资本公积金转增股本。

9、其他事项

本年度公司董事会选定的信息披露报刊为：《中国证券报》、《上海证券报》。

公司本年度公开信息披露简况

公告编号	披露日期	主 要 内 容
临990001号	1999.3.2	二届董事会第九次会议决议公告
临990002号	1999.3.2	关于召开公司九八年度股东会的公告
临990003号	1999.4.16	公司九八年度股东大会决议公告
临990004号	1999.7.24	关于公开发行企业债券的重大事项公告
临990005号	1999.8.24	二届董事会第十次会议决议公告
临990006号	1999.10.29	关于发行完毕企业债券的重大事项公告
临990007号	1999.10.30	二届十一次董事会决议公告
临990008号	1999.10.30	二届十一次监事会决议公告
临990009号	1999.12.16	1999年度临时股东大会决议公告
临990010号	1999.12.16	三届一次董事会决议公告
临990011号	1999.12.16	三届一次监事会决议公告

六、监事会报告

1999年公司监事会按照《公司法》和公司《章程》授予的职权，忠实履行了监督职能，认真维护了股东权益，在公司依法规范上起了积极作用。本报告期内，公司监事会共召开四次会议，内容如下：

- (1) 1999年3月1日召开二届监事会第九次会议：----- 审议公司1998年度业务报告。 审议公司1998年年度财务决算及1999年财务预算报告。 审议公司1998年度报告及摘要。 审议公司1998年度利润分配及公积金转增股本预案。
- (2) 1999年8月23日召开二届监事会第十次会议----- 审议公司1999年中期报告， 审议公司1999年中期利润分配方案。
- (3) 1999年10月29日召开二届监事会第十一次会议。-----根据《公司法》125条、公司《章程》第131条的有关规定，本届监事会任期已满三年，需进行换届选举，确定下一届监事会候选人为宋成业、王海燕、戴惠萍、胡建、于国友5人。
- (4) 1999年12月15日召开三届监事会第一次会议-----会议选举宋成业为新一届监事会主席，王海燕为监事会副主席，戴惠萍、胡建、于国友为监事会成员。

1999年监事会列席了四次董事会会议，对公司各项重大经营决策进行了监督。监事会认为，每次会议召开符合《公司法》和公司《章程》的规定，董事及高级管理人员在经营活动中没有违反法律、法规，公司章程或损害公司利益的行为。本年度公司主营业务收入59274万元，净利润4627万元，每股收益0.127元，该数据经山东烟台乾聚会计师事务所审计并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。公司最近一次募集资金是向全体股东配售3623.921万股股票，募集资金17500万元。全部用于承诺投资项目，承诺项目与实际投资项目没有发生变更。公司关联交易公平合理，没有损害上市公司利益的行为。在新的一年里，公司监事会将继续执行《公司法》及公司《章程》授予的监督职能，使广大投资者权益不受损害。

七、重大事项

- (1) 本年度公司无重大仲裁、诉讼事项。
- (2) 报告期内公司董事及高级管理人员没有受到监管部门处罚。
- (3) 报告期内公司董事会、监事会进行了换届选举。公司于1999年12月15日召开了临时股东大会，选举章建辉、徐志贤、林永彬、田大文、程军、刘振文、陈冠胜、颜骏廷、董云从、任同申、李建为公司三届董事会董事，选举章建辉为公司三届董事会董事长，选举徐志贤为公司三届董事会副董事长，聘任林永彬为公司总经理，聘任张鹏为公司董事会秘书，聘任陈冠胜、黄贤胜、唐健、李建为公司副总经理，刘敏为公司财务总监。选举宋成业、王海燕、戴惠萍、胡建、于国友为公司三届监事会监事，选举宋成业为公司三届监事会主席，选举王海燕为公司三届监事会副主席。该信息披露于1999年12月16日《中国证券报》和《上海证券报》上。
- (4) 报告期内公司无收购资产情况。
- (5) 重大关联交易事项（见财务报表附注）。
- (6) 本公司与控股股东在人员、资产、财务上实行严格的三分开，保持了人员、财务独立，资产完整。
- (7) 报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。
- (8) 经公司第三届二次会议审议决定，续聘烟台会计师事务所为公司审计单位。
- (9) 报告期内公司无重大合同担保事项。
- (10) 报告期内公司没有变更股票简称及代码。
- (11) 报告期内公司发行企业债券7000万元。该信息披露于1999年7月24日《中国证券报》和《上海证券报》上。
- (12) 根据财政部财会字[1999]35号文规定，本公司1999年末累计计提坏帐准备39249521.06元，累计计提存货跌价准备5573946.76元；由于会计政策变更调减了1998年度的净利润1360941.22元，调减了1999年年初留存收益44823467.82元，其中，未分配利润调减了38099947.65元，盈余公积调减了6723520.17元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了36943147.

61元。

8、财务报告

9、公司的其他有关资料

- (1) 公司首次注册登记日期：1993年2月15日
 登记地点：山东省工商管理局
 变更注册地址日期：1998年10月28日
 变更登记地点：济南燕子山路、山东省工商管理局
- (2) 工 商 登 记 号：企业法人营业执照注册号
 公司企业法人营业执照注册号为：3700001800975-1
- (3) 税 务 登 记 号：370800165929731
- (4) 公司报告期内证券主承销商机构名称：
 本年度内公司发行7000万元企业债券主承销商为：山东证券有限公司
- (5) 公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司
- (6) 公司聘请的会计师事务所名称： 山东烟台乾聚会计师事务所
 办公地址：山东烟台芝罘区胜利路201号-209号汇丰广场12F

10、备查文件

- (1) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的公司会计报表。
- (2) 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。
- (3) 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
- (4) 在其他证券市场公布的年度报告。

山东鲁抗医药股份有限公司董事会

2000 年 4 月 4 日

审计报告及会计报表附注（境内）

审 计 报 告

烟乾会审字〔2000〕79号

山东鲁抗医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表及1999年度的利润表及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山东烟台乾聚会计师事务所有限公司 中国注册会计师：杜中恒

地址：中国 烟台 中国注册会计师：刘明乐

电话：0535--6224384 二〇〇〇年三月八日

山东鲁抗医药股份有限公司
财务报表注释

一、公司基本情况

山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称“公司”），系根据山东省体制改革委员会鲁体改生字[1992]142号《关于同意设立山东鲁抗医药股份有限公司的批复》，由山东鲁抗医药企业集团公司（原济宁抗生素厂）发起并采取定向募集方式设立。1997年1月23日，根据中国证券监督管理委员会证监发字[1997]26号《关于鲁抗医药股份有限公司申请公开发行股票批复》，公司利用上交所交易系统，采用上网定价方式向社会公开发行人民币普通股8000万股，1998年9月21日，根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998]96号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请配股的批复》，向全体股东配售3623.921万股普通股。公司主要生产经营抗生素原料药、兽用抗生素、粉针、片剂等产品，是我国三大抗生素类药品生产基地之一。公司法定地址：山东省济宁市太白楼西路173号。

二、公司的主要会计政策

1、会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度采用公历制，即每年一月一日至十二月三十一日。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础及计价原则

记帐基础采用权责发生制，计价原则采用实际成本法。

5、外币折算

发生的外币业务，按发生当日外汇市场中间汇价折合人民币入帐；月末将外币帐户余额按月末外汇市场中间汇价折合人民币进行调整，调整后的差额作为汇兑损益，按照会计制度规定分别计入相关科目进行会计核算。

6、现金等价物的确定标准

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确定为现金等价物。

7、坏帐核算方法

坏帐确认标准为：A.因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收帐款；B.因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然确定不能收回的应收帐款。

采用“备抵法”，按应收款项年末余额的16%计提坏帐准备金。

8、存货核算方法

1)存货分类为：原材料、产成品、在产品和低值易耗品。

2)原材料按计划成本进行核算，月末计算结转材料成本差异。

3)其他存货按取得时的实际成本记帐，发出存货采用加权平均法结转成本。

4) 低值易耗品采取领用时一次性摊销法核算。

5) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧超过时效和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净的差额提取存货跌价准备。

9、长期投资核算方法

1、长期债券投资的入帐价值及收益确认：按取得时的实际成本核算，并按权责发生制原则按期计算应计利息。

- 2、长期股权投资：对持股比例20%以下的按成本法核算，股权比例在20%至50%的按权益法核算，股权比例在50%以上的按权益法核算并合并会计报表。
- 3、期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于帐面价值，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备。

10、固定资产及累计折旧核算方法

- 1)、固定资产使用标准：使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备和运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，使用期限超过两年的，并且单位价值在2000元以上的资产。
- 2)、固定资产计价：按实际成本或资产评估确认价值计价。
- 3)、固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输工具及其他。
- 4)、固定资产折旧：采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的4%）确定其折旧率，固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	4	4.8-3.2
通用设备	7-10	4	13.71-9.6
专用设备	7-10	4	13.71-9.6
运输工具	5-10	4	19.20-9.6
其 他	5-10	4	19.20-9.6

11、在建工程核算方法

- 在建工程计价：在建工程按工程实际成本计价；
- 在建工程借款利息资本化处理：固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产的成本，固定资产交付使用后发生的，计入当期损益；
- 在建工程结转固定资产的时点：工程完工并投入使用。

12、无形资产核算方法

土地使用权按50年期平均摊销。

13、长期待摊费用核算方法

按实际支出计价，在受益期平均摊销。

14、收入的确认

收入以下列条件均能满足时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；（3）与交易相关的经济利益能够流入企业；（4）相

关的收入和成本能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法。

16、会计政策的变更及影响

本公司按照《股份有限公司会计制度》的规定，从1999年1月1日起改变如下会计政策：

- (1) 坏帐准备原按应收帐款余额的5‰计提，现改按应收款项（含应收帐款和其他应收款）余额的16%计提。
- (2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。
- (3) 期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价。
- (4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为44,823,467.82元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为39,249,521.06元、存货计价方法变更的累积影响数为5,573,946.76元；由于会计政策的变更调减了1998年度的净利润1,360,941.22元；调减了1999年年初留存收益44,823,467.82元，其中，未分配利润调减了38,099,947.65元，盈余公积调减了6,723,520.17元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了36,943,147.61元。

三、税项

(1)企业所得税

公司执行33%的所得税税率，根据山东省人民政府鲁政字[1996]259号文《关于山东鲁抗医药公司所得税问题的批复》，公司执行按法定税率征收，返还18%的优惠政策。

(2)流转税及附加：

增值税：公司销售产品缴纳增值税，增值税税率为17%，按销项税额扣除进项税额后的余额缴纳。

营业税：公司其他服务等项收入按5%营业税税率计算缴纳。

城市维护建设税：以应缴增值税、营业税税额的7%计算缴纳。

教育费附加：以应交增值税、营业税税额的3%计算缴纳。

四、会计报表项目注释

1、货币资金

截止1999年12月31日货币资金余额为143,780,733.17元，其中：

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	306,073.90	68,041.55
银行存款	143,474,659.27	82,188,413.81
其他货币资金		

合 计 143,780,733.17 82,256,455.36

说明: 货币资金期末数比期初数增加74.80%,系期末借款增加较多所致。

2、应收票据

截止1999年12月31日应收票据余额为15,415,290.00元,其中已抵押票据说明如下:

出票单位	出票日	到期日	金额
山东省医药实业公司药品经营部	1999.10.29	2000.4.28	3,000,000.00
河北省平乡县医药药材公司新药批发部	1999.9.26	2000.3.21	1,000,000.00
山东省医药实业公司药品经营部	1999.10.22	2000.4.20	1,000,000.00

注: 以上均为借款抵押

3、应收帐款

截止1999年12月31日应收帐款余额为219,957,808.50元,按帐龄分析如下:

帐 龄	期 末 数	金 额	比例%	坏帐准备	期 初 数	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	198,571,593.42	90.28	0		200,646,584.12	93.02		
1-2年	10,157,333.00	4.62			7,794,303.72	3.61		
2-3年	6,289,368.82	2.86	0		4,566,173.17	2.12		
3年以上	4,939,513.17	2.24	0		2,701,468.64	1.25		
合 计	219,957,808.50	100	35,193,249.36		215,708,529.65	100		34,513,364.74

说明:

1) 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款;

2) 欠款金额前五名列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因	备注
山东鲁顿制药有限公司	62,869,533.99	1年以内	货款	关联方
山东鲁抗进出口公司	36,031,695.92	1年以内	货款	关联方
太和医药站	5,828,537.20	1年以内	货款	
山东医药实业公司药品部	4,781,784.36	1年以内	货款	
济南市医药药材第六分公司	4,481,869.20	1年以内	货款	

4、其他应收款

截止1999年12月31日其他应收款余额为30,319,771.35元,按帐龄分析如下:

帐 龄	期末数金额	比例%	坏帐准备	期初数金额	比例%	坏帐准备
1年以内	17,421,032.56	57.46	0	22,400,300.68	61.64	0
1-2年	3,974,517.12	13.11	0	4,264,301.19	11.73	0

2-3年			0	7,484,067.82	20.59	0
3年以上	8,924,221.67	29.43	0	2,193,198.84	6.04	0
合 计	30,319,771.35	100	4,851,163.42	36,341,868.53	100	5,814,698.97

说明：1)持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款见关联交易部分。

2)欠款前五名列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因	备注
山东鲁抗集团公司	11,669,854.23	1年以内	借款	关联方
山东鲁抗进出口公司	7,264,472.24	3年以上	出口退税款	关联方
济宁煤炭化学工业公司	1,924,971.50	1-2年	借款	
济宁保险公司	861,744.00	3年以上	应返还保费	
菏泽药业有限公司	500,000.00	1-2年	借款	

5、 存货

截止1999年12月31日存货余额为192,308,213.48元，明细如下：

项 目	期 末 数	期 初 数		
金额	跌价准备	金额	跌价准备	
原材料	20,114,311.28	4,088,189.07	39,443,838.57	3,788,546.37
产成品	165,607,135.74	2,216,442.65	100,481,966.57	1785,400.39
在产品	6,586,766.46	0	8,406,957.44	0
低值易耗品				
合 计	192,308,213.48	6,304,631.72	148,332,762.58	5,573,946.76

6、 待摊费用

截止1999年12月31日待摊费用余额为2,556,884.95元，明细如下：

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
头C中试费	347,190.10	1,955,468.69	2,302,658.79	0
头C车间中试	0	1,408,295.00	1,408,295.00	0
新产品中试费	0	89,477.85	89,477.85	0
6车间树脂费	0	1,235,630.10	176,518.00	1,059,112.10
合 计	347,190.10	4,688,871.64	2,479,176.79	2,556,884.95

7、 长期投资

截止1999年12月31日长期投资余额为5,326,378.00元，明细如下：

A:

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	262,788.00	0	2,340,000.00	0	2,602,788.000	
长期债权投资	2,723,590.00	0	0	0	2,723,590.00	
合 计	2,986,378.00	0	2,340,000.00	0	5,326,378.00	

B: 股票投资1999年12月31日余额2,602,788.00元, 其中:

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权比例%	投资金额	备注
广深医药公司	法人股	262,788.00	0.24	262,788.00	
交通银行	法人股	1,400,000.00	0.01	2,340,000.00	
合计		0	0	2,602,788.00	

C: 债券投资1999年12月31日余额2,723,590.00元, 其中:

债券种类	面值(元)	年利率%	购入金额(元)	到期日	本期利息(元)	累计应收或已收利息	减值准备
省电力债券	2,500,000.00		2,500,000.00	2007-6	0	0	0
企业重点债券	105,000.00		105,000.00		0	0	0
国库券	102,000.00	11	102,000.00	1998-5	5,370.00	50,730.00	0
合 计	2,707,000.00		2,707,000.00		5,370.00	50,730.00	0

注: 山东省电力局中央电力债券年利率为零, 期限20年, 于后5年每年偿还20%;

重点企业债券年利率为零, 期限15年, 只还本不付息。

8、固定资产及累计折旧

固定资产及累计折旧1999年12月31日余额分别为510,096,045.02元和170,301,455.64元, 分类明细项目如下:

固定资产类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	99,458,652.99	20,700,722.97	973,635.52	119,185,740.44
通用设备	136,534,545.69	38,932,163.02	2,227,085.44	173,241,623.27
专用设备	152,575,755.50	57,877,854.55	3,903,762.21	206,547,847.84
运输工具	9,639,435.50		2,114,005.95	7,525,429.55
其他	2,741,973.65	1,063,501.44	210,071.17	3,595,403.92
合计	400,950,363.33	118,574,241.98	9,428,560.29	510,096,045.02

(2) 累计折旧

房屋及建筑物	38,944,178.37	5,318,341.51	935,041.51	43,327,478.37
通用设备	42,972,491.36	21,095,056.42	283,202.52	63,784,345.26
专用设备	53,985,663.53	1,231,255.27	2,157,415.80	53,059,503.00
运输工具	5,702,486.73	1,373,189.20	1,286,694.25	5,788,981.68
其他	2,604,135.18	1,737,012.15		4,341,147.33

合计	144,208,955.17	30,754,854.55	4,662,354.08	170,301,455.64
(3)固定资产净值	256,741,408.16	87,819,387.43	4,766,206.21	339,794,589.38

其中：在建工程转入109,620,162.58元。

9、在建工程

截止1999年12月31日在建工程余额为852,918,080.45元,明细如下：

	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
工程名称(其中：利息 资本化金额)	(其中：利息 资本化金额)	(其中：利息 资本化金额)	(其中：利息 资本化金额)	(其中：利息 资本化金额)	(其中：利息 资本化金额)		
双加工	67,117,188.83	54,528,147.85	62,208,596.30	0	59,436,740.38	募股	100%
千吨青霉	662,642,488.91	55,393,908.41		0	718,036,397.32	募股.贷款	84%
素工程	(13,286,485.29)	(16,616,665.45)		(29,903,150.74)			
环保技改及							
其他工程	30,691,082.78	92,165,426.25	47,411,566.28	0	5,444,942.75	配股、自筹	100%
合计	760,450,760.52	202,087,482.51	109,620,162.58	0	52,918,080.45		

10、无形资产

截止1999年12月31日无形资产余额为10,640,533.33元，明细如下：

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	11,360,000.00	10,867,733.33	0	0	227,200.00	10,640,533.33
合 计	11,360,000.00	10,867,733.33	0	0	227,200.00	10,640,533.33

11、长期待摊费用

截止1999年12月31日长期待摊费用余额为5,178,895.45元,明细如下：

种 类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
青霉素菌种	6,473,619.31	0	0	1,294,723.86	5,178,895.45
合 计	6,473,619.31	0	0	1,294,723.86	5,178,895.45

12、短期借款

截止1999年12月31日短期借款余额为176,290,554.62元，构成如下：

借款类别	期末数	期初数	备注
------	-----	-----	----

抵押借款	0	0
担保借款	176,290,554.62	86,200,000.00
信用借款		
合 计	176,290,554.62	86,200,000.00

说明：期末数较期初数增加105%,系生产经营需要较多流动资金贷款所致。

13、应付票据

截止1999年12月31日应付票据余额为10,800,000.00元,皆为银行承兑汇票。
无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

14、应付帐款

截止1999年12月31日应付帐款余额为59,856,923.70元。
无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

15. 预收帐款

截止1999年12月31日预收帐款余额为37,542,586.01元，无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

16、应付股利

截止1999年12月31日应付股利余额为21,885,252.60元，系根据公司董事会1999年度利润分配预案，以99年末股本总额364,754,210股为基数每股派送现金红利0.06元，共计21,885,252.60元。

17、未交税金

截止1999年12月31日未交税金余额为-16,086,389.30元，明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额(元)
增值税	-15,942,118.19	125,902.08
城建税	-7,524.06	240,471.00
所得税	-241,877.05	3,527,708.75
土地使用税	38,412.64	29,656.80
房产税	85,956.51	127,438.32
印花税	-15,259.60	87,500.00
固定资产投资方向调节税		70,068.23
营业税	-3,979.55	
合计	-16,086,389.30	4,208,745.18

期末比期初减少382%主要是本期交纳增值税及所得税所致。

18、其他应交款

截止1999年12月31日其他应交款余额为3,637,276.86元，系应交教育费附加。

19、其他应付款

截止1999年12月31日其他应付款余额为60,577,142.55元。

说明：欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位及其他关联方欠款见关联方交易部分。

20、预提费用

截止1999年12月31日预提费用余额为8,092,187.26元，明细如下：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
排污费	300,000.00	2,448,102.00	2,748,102.00	0
电费	1,835,097.06	3,760,291.08	1,095,388.14	4,500,000.00
大修费	1,586,642.73	1,633,887.69	976,833.36	2,243,697.06
污水处理费	399,000.00	417,000.00		816,000.00
排水设施费	99,000.00	417,000.00	300,000.00	216,000.00
水资源费	385,543.60	1,862,000.00	1,931,053.40	316,490.20
合 计	4,605,283.39	10,538,280.77	7,051,376.90	8,092,187.26

21、一年内到期的长期负债

截止1999年12月31日一年内到期的长期负债余额为91,040,000.00元，构成如下：

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款			
担保借款	91,040,000.00	41,350,000.00	
信用借款			
合 计	91,040,000.00	41,350,000.00	

22、长期借款

截止1999年12月31日长期借款余额为158,779,810.96元，明细如下：

借款单位	金额	借 款 期 限	年利率	借款条件
中行山东省分行	16,781,115.69	99.10-首次还款日2001.5,最终还款日2006.11,半年还一次	2.1%	担保
中行山东省分行	101,637,135.27	99.9-首次还款日2001.5,最终还款日2006.11,半年还一次	2.2%	担保
工商银行济宁分行	2,280,000.00	98.12.-2001.12	6.66%	担保
中行济宁分行	38,081,560.00	97.8-2006.11	浮动利率	担保
合 计	58,779,810.96			

说明: 中国银行山东省分行贷款本金为1,463,163,987.00日元,按汇率1:0.080933折算为人民币118,418,250.96元,中国银行济宁分行贷款本金为460万美元,按汇率1:8.2793折算为人民币38,081,560.00元。

23 . 应付债券

截止1999年12月31日应付债券余额为71,374,886.49元,明细如下:

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	期初 应付利息	本期 应付利息	本期 已付利息	期末 应付利息
鲁抗国家重点 医药工程建设债券	70,225,800.00	1999.7.26- 1999.9.25	70,225,800.00	三年期	0	1,149,086.49	0	1,149,086.49

24、股本

截止1999年12月31日股本余额为364,754,210.00元,股本结构变动情况如下: 单位:股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	142,997,400	0	0		0		142,997,400
境内法人持有股份							
外资法人持有股份	63,658,870	0	0		0		63,658,870
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股	54,097,940						54,097,940
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	260,754,210	0	0		0		260,754,210
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币							
普通股	104,000,000	0	0		0		104,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	104,000,00	0	0		0		104,000,000
三、股份总数	364,754,21	0	0		0		364,754,210

25、资本公积

截止1999年12月31日资本公积余额为535,918,202.37元,明细如下:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
-----	-----	-------	-------	-----

股本溢价	535,833,299.45	0	0	535,833,299.45
接收捐赠资产准备	16,766.00	68,136.92	0	84,902.92
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积转入				
合计	535,850,065.45	68,136.92	0	535,918,202.37

说明：本期增加68,136.92元，系保险公司代支付防雷设施款。

26、盈余公积

截止1999年12月31日盈余公积余额为109,249,624.10元，明细如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	84,674,810.86	4,626,919.46	0	89,301,730.32
公益金	17,634,434.05	2,313,459.73	0	19,947,893.78
任意盈余公积				
合计	102,309,244.91	6,940,379.19	0	109,249,624.10

27、未分配利润

截止1999年12月31日未分配利润余额为89,977,057.47元。

项 目	
年初未分配利润	72,533,494.69
加：本年实现净利润	46,269,194.57
减：提取法定公积金	4,626,919.46
提取公益金	2,313,459.73
本年已分配利润	21,885,252.60
期末未分配利润	89,977,057.47

注：（1）本期公司会计政策变更，坏帐准备的计提由按应收帐款余额的5‰变更为按应收款项（含应收帐款和其他应收款）余额的16%计提，同时计提存货跌价准备。本期对会计政策的变更采用了追溯法调整，调减期初未分配利润38,099,947.65元（2）根据公司董事会1999年度利润分配预案，以99年末股本总额364,754,210股为基数每股派送现金红利0.06元，共计21,885,252.60元。

9、其他业务利润

1999年度其他业务利润为3,710,245.18元，系其他业务收入扣除其他业务支出的差额，主要为材料销售。

30、财务费用

1999年度财务费用为-11,035,513.53元。其明细列示如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,840,761.50	21,817,056.53
减：利息收入	22,421,462.76	18,391,322.82
金融手续费	1,449,316.38	64,444.96
汇兑损益	-31,777.15	-64,400.00
其他	127,648.50	
合计	-11,035,513.53	3,425,778.67

财务费用99年度较98年度减少322%主要是由于借款利率降低使利息支出减少所致。

31、投资收益

1999年度投资收益为30,400.00元,明细如下：

项 目	金 额
股票投资收益	30,400.00
合 计	30,400.00

32、营业外收入

1999年度营业外收入为526,287.95元，其中售出固定资产净收益为436,746.45元；固定资产盘盈28,800.00元；罚款收入3,941.50元,其他56,800.00元。

33、营业外支出

1999年度营业外支出640,081.20元,其中：职工子弟学校经费600,780.00元；罚款支出3,680.00元,捐赠支出35,521.20元,其他100.00元。

34、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金85,631,054.82元,其中主要项目明细如下：

项 目	金 额
办公费	1,589,917.53
运输费	4,157,869.40
养老保险金	6,400,386.99
新产品开发费	20,478,321.23
差旅费	4,611,443.97
商业代理费	11,086,504.90
业务招待费	828,329.63

销售服务费	2,710,405.73
广告费	2,573,683.98
会务费	2,370,744.48
技术开发费及管理费	4,623,223.54

五、关联方关系及其交易

(1) 关联方关系明细项目列示如下：

A、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
山东鲁抗医药企业集团公司	济宁市太白楼西路173号	原料药及制剂	母公司	国有企业	章建辉

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数（万元）	本期增加数	本期减少数	期末数（万元）
山东鲁抗医药企业集团公司	14,514	0	0	14,514

C、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	期初数金额(万元)	%	本期增加金额	%	本期减少金额	%	期末数	金额(万元)	%
鲁抗医药集团公司	14,299.74	39	0		0		14,299.74		39

D、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
香港置业公司	主要股东
山东鲁顿制药有限公司	同一母公司
山东鲁抗进出口公司	同一母公司
山东鲁抗三叶开发公司	同一母公司

(2) 关联方合同及交易事项

A、交易价格

本公司与关联方的交易价格均采用市场价格，无高于或低于市场价格的情况

B、关联方交易

销售货物：

企业名称	1999年度金额	占年度主营业务收入%	1998年度金额	占年度主营业务收入%
鲁抗医药集团公司	29,303,757.95	4.94	25,745,534.21	4.57
鲁抗医药进出口公司	70,081,767.30	11.82	60,999,828.50	10.83

提供服务：

企业名称	1999年度	1998年度
鲁顿制药有限公司	20,184,106.53	4,380,073.53
鲁抗医药企业集团公司	2,361,352.15	2,130,072.74
鲁抗三叶开发公司	1,970,839.66	2,104,965.39

支付委托加工费

企业名称	1999年度	1998年度
鲁抗医药集团公司	10,417,450.00	4,046,069.36

C、关联方应收帐款余额：

企业名称	1999年12月31日金额	%	1998年12月31日金额	%
鲁顿制药有限公司	62,869,533.99	28.58	15,863,176.96	7.35
鲁抗医药进出口公司	36,031,695.92	16.38	38,421,690.61	17.81

D、关联方其他应收款余额

企业名称	1999年12月31日金额	%	1998年12月31日金额	%
鲁抗医药企业集团	11,669,854.23	38.49	1,401,501.35	3.86
鲁顿制药有限公司			5,122,875.39	14.10
鲁抗医药进出口公司	7,264,472.24	2.40	7,063,740.82	19.44

E、关联方其他应付款余额

企业名称	1999年12月31日金额	%	1998年12月31日 额	%
鲁抗医药企业集团	10,630,533.45	0	0	0

F、其他应披露的事项

根据山东鲁抗医药企业集团鲁抗集财字[1999]3号《内部资金和费用的收缴及管理办法》，本公司与母公司达成如下协议：

- (1) 由母公司统一管理本公司的退休统筹基金，并统一上缴给 退休统筹基金单位。1999年本公司按规定计算此项费用为7,376,573.68元。
- (2) 本公司按照产品销售收入0.25%计提广告费，并上缴给母公司。1999年本公司计提此项费用为1,434,198.00元。
- (3) 本公司按照产品销售收入总额的1%计提技术开发费，并上缴给母公司用于技术开发部门研究开发新产品。1999年本公司计提此项费用为2,311,611.77元。
- (3) 本公司按照产品销售收入总额的1%计提管理费用并上缴给 母公司，1999年本公司计提此项费用为2,311,611.77元。

六、或有事项

本公司报告期无应披露的或有事项。

七、承诺事项

本公司报告期无应披露的承诺事项。

八、其他重要事项

本公司报告期无应披露的其他重要事项。

九、主要财务指标

财务指标	1999年	1998年
流动比率	1.26	1.66
速动比率	0.85	1.16
资产负债率%	38.62	28.84
应收帐款周转率%	2.72	2.40
存货周转率	2.73	3.23
净资产收益率%	4.21	5.47
每股净利润(元)	0.13	0.16

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金		143,780,733.17		82,256,455.36
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据		15,415,290.00		700,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款		219,957,808.50		215,708,529.65
其他应收款		30,319,771.35		36,341,868.53
减：坏帐准备		40,044,412.78		40,328,063.71
应收款项净额		210,233,167.07		211,722,334.47
预付帐款		19,972,417.82		36,051,328.02
应收补贴款				
存货		192,308,213.48		148,332,762.58
减：存货跌价准备		6,304,631.72		5,573,946.76
存货净额		186,003,581.76		142,758,815.82
待摊费用		2,556,884.95		347,190.10
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计		577,962,074.77		473,836,123.77

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资		2,602,788.00		262,788.00
长期债权投资		2,723,590.00		2,723,590.00
长期投资合计		5,326,378.00		2,986,378.00
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		5,326,378.00		2,986,378.00
固定资产：				
固定资产原价		510,096,045.02		400,950,363.33
减：累计折旧		170,301,455.64		144,208,955.17
固定资产净值		339,794,589.38		256,741,408.16
工程物资				
在建工程		852,918,080.45		760,450,760.52
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		1,192,712,669.83		1,017,192,168.68
无形资产及其他资产：				
无形资产		10,640,533.33		10,867,733.33
开办费				
长期待摊费用		5,178,895.45		6,473,619.31
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		15,819,428.78		17,341,352.64
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		1,791,820,551.38		1,511,356,023.09

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款		176,290,554.62		86,200,000.00
应付票据		10,800,000.00		9,900,000.00
应付帐款		59,856,923.70		82,328,614.55
预收帐款		37,542,586.01		12,474,060.65
代销商品款				
应付工资		3,962,295.69		
应付福利费		737,598.70		1,748,192.27
应付股利		21,885,252.60		
应交税金		-16,086,389.30		4,208,745.18
其他应交款		3,637,276.86		4,340,501.47
其他应付款		60,577,142.55		39,052,489.53
预提费用		8,092,187.26		4,605,283.39
一年内到期的长期负债		91,040,000.00		41,350,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		458,335,428.69		286,207,887.04
长期负债：				
长期借款		158,779,810.96		141,791,560.00
应付债券		71,374,886.49		
长期应付款				
住房周转金		3,431,331.30		7,909,561.00
其他长期负债				
长期负债合计		233,586,028.75		149,701,121.00

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计		691,921,457.44		435,909,008.04
少数股东权益				
股东权益：				
股本		364,754,210.00		364,754,210.00
资本公积		535,918,202.37		535,850,065.45
盈余公积		109,249,624.10		102,309,244.91
其中：公益金		19,947,893.78		17,634,434.05
未分配利润		89,977,057.47		72,533,494.69
外币报表折算差额				
股东权益合计		1,099,899,093.94		1,075,447,015.05
负债和股东权益总计		1,791,820,551.38		1,511,356,023.09

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		592,742,084.23		563,447,694.33
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		592,742,084.23		563,447,694.33
减：主营业务成本		465,658,849.23		426,348,881.99
主营业务税金及附加		2,970,579.27		3,140,957.10
二、主营业务利润		124,112,655.73		133,957,855.2400
加：其他业务利润		3,710,245.18		2,108,472.32
减：存货跌价损失		730,684.96		5,573,946.76
营业费用		57,248,336.90		24,386,347.44
管理费用		26,276,999.21		33,977,211.59
财务费用		-11,035,513.53		3,425,778.67
三、营业利润		54,602,393.3700		68,703,043.1000
加：投资收益		30,400.00		16,878.92
补贴收入				
营业外收入		526,287.92		1,302,303.28
减：营业外支出		640,081.20		531,774.86
四、利润总额		54,519,000.0900		69,490,450.4400
减：所得税		8,249,805.55		10,627,708.75
减：少数股东损益				
五、净利润		46,269,194.5400		58,862,741.6900
加：年初未分配利润		72,533,494.69		22,500,164.26
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润		118,802,689.2300		81,362,905.9500
减：提取法定盈余公积金		4,626,919.46		5,886,274.17
减：提取法定公益金		2,313,459.73		2,943,137.09
七、可供股东分配的利润		111,862,310.0400		72,533,494.6900
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		21,885,252.60		
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		89,977,057.4400		72,533,494.6900

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		747,081,767.98
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计		747,081,767.98
购买商品、接收劳务所支付的现金		520,886,721.47
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		59,056,832.00
支付的增值税款		32,510,106.20
支付的所得税款		8,795,528.94
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		5,079,024.06
支付的其他与经营活动有关的现金		85,631,054.82
经营活动现金流出小计		711,959,267.49
经营活动产生的现金流量净额		35,122,500.4900
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		30,400.00
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		295,089.70
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		325,489.70

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		95,562,806.85
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
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		95,562,806.85
投资活动产生的现金流量净额		-95,237,317.15
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		68,807,284.00
借款所收到的现金		209,805,554.62
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		278,612,838.62
偿还债务所支付的现金		147,690,000.00
发生筹资费用所支付的现金		30,197.88
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		9,253,546.27
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		156,973,744.15
筹资活动产生的现金流量净额		121,639,094.47

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额		61,524,277.8100
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		46,269,194.57
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		-250,981.43
固定资产折旧		30,754,854.55
无形资产摊销		272,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-295,089.70
固定资产报废损失		
财务费用		-11,035,513.53
投资损失（减：收益）		-30,400.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-43,244,765.94
经营性应收项目的减少（减：增加）		17,342,534.00
经营性应付项目的增加（减：减少）		-7,231,264.91
增值税增加净额（减：减少）		
其他		2,571,932.88
经营活动产生的现金流量净额		35,122,500.49

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		143,780,733.17
减：货币资金的期初余额		82,256,455.36
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		61,524,277.81

备注: