

2003 年年度报告

ANNUAL REPORT



山东东阿阿胶股份有限公司

SHAN DONG DONG-E E-JIAO CO., LTD

山东东阿阿胶股份有限公司 2003 年年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事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。

独立董事晁钢令先生以通讯的方式进行了表决。

本公司董事长刘维志先生，董事、总经理章安女士，董事、财务副总经理吴怀锋先生，财务总监王金芝女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	4
二、会计数据和业务数据摘要	5
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事和高级管理人员和员工情况	10
五、公司治理结构	11
六、股东大会情况简介	13
七、董事会报告	14
八、监事会报告	23
九、重大事项	25
十、财务报告	26
十一、备查文件	54

一、公司基本情况简介

- (一) 公 司 名 称: 中文 山东东阿阿胶股份有限公司
英文 SHAN DONG DONG-E E-JIAO CO., LTD
- (二) 公司法定代表人: 刘维志
- (三) 1、公司董事会秘书: 吴怀锋
2、公司证券事务代表: 刘兴国
3、联 系 地 址: 山东省东阿县阿胶街 78 号
4、电 话: 0635-3264069
5、传 真: 0635-3260786
6、电 子 信 箱: liuxg@dongeejiao.com
7、投资者免费咨询热线: 800-8608388 听到提示音后按“3”
- (四) 1、公司注册地址: 山东省东阿县阿胶街 78 号
2、公司办公地址: 山东省东阿县阿胶街 78 号
3、邮 政 编 码: 252201
4、公司国际互联网网址: WWW.DONGEEJIAO.COM
5、公司电子信箱: webmaster@dongeejiao.com
- (五) 1、公司信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
2、中国证监会指定互联网网址: WWW.CNINFO.COM.CN
3、公司年度报告备置地点: 山东东阿阿胶股份有限公司证券部
- (六) 1、股票上市交易所: 深圳证券交易所
2、股票简称: 东阿阿胶
3、股票代码: 000423
- (七) 公司其他有关资料:
1、公司首次注册登记日期: 1996 年 6 月 4 日
2、公司首次注册登记地点: 山东省东阿县工商局
3、企业法人营业执照注册号: 16813002-8
4、税务登记号码: 372500168130028
5、公司法律顾问名称: 华堂律师事务所
办公地址: 北京市阜城门外大街 11 号国宾酒店

- 6、公司聘请的会计师事务所名称： 山东正源和信有限责任会计师事务所
办公地址： 济南市经七路 88 号房产大厦 20 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据		(单位：人民币元)
1、利润总额	143,207,002.07	
2、净利润	96,815,635.95	
3、扣除非经常性损益后的净利润	97,915,018.68	
4、主营业务利润	358,976,169.53	
5、其他业务利润	673,144.00	
6、营业利润	143,957,875.10	
7、投资收益	406,125.60	
8、补贴收入	487,645.97	
9、营业外收支净额	-1,644,644.60	
10、经营活动产生的现金流量净额	102,169,487.29	
11、现金及现金等价物净增减额	30,020,642.03	
注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：		
财政贴息	545,261.87	
营业外收支净额	-1,644,644.60	
合计	-1,099,382.73	

(二) 主要会计数据和财务指标
单位：人民币元

指标项目	2003 年	2002 年	2001 年
主营业务收入	747,724,566.48	569,924,999.71	452,021,137.73
净利润	96,815,635.95	86,809,325.24	109,668,321.13
总资产	1,019,415,112.92	982,280,276.85	985,912,558.45
股东权益（不含少数股东权益）	882,378,709.57	785,563,073.62	766,872,339.88
每股收益	0.36	0.32	0.40
每股净资产	3.24	2.88	2.81
调整后的每股净资产	3.22	2.87	2.81
每股经营活动产生的现金流量净额	0.37	0.36	0.17
净资产收益率%	10.97	11.05	14.30

利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	40.68	43.04	1.32	1.32
营业利润	16.31	17.26	0.53	0.53
净利润	10.97	11.61	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的净利润	11.10	11.74	0.36	0.36

(三) 股东权益变化情况及原因
单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	现金股利	股东权益合计
期初数	272,474,366	317,314,748.44	48,235,626.41	23,480,357.53	124,057,975.24	—	785,563,073.62
本期增加	—	—	9,600,234.17	4,800,117.09	96,815,635.95	13,623,718.30	124,839,705.51
本期减少	—	—	—	—	28,024,069.56	—	28,024,069.56
期末数	272,474,366.00	317,314,748.44	57,835,860.58	28,280,474.62	192,849,541.63	13,623,718.30	882,378,709.57

变动原因:由于 2003 年度利润分配的实现, 导致盈余公积、未分配利润的增减变动。

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况表

截至日期: 2003 年 12 月 31 日

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	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份	80,720,923							80,720,923
境内法人持有股份								
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	80,720,923							80,720,923
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	191,753,443							191,753,443
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	191,753,443							191,753,443
三、股份总数	272,474,366							272,474,366

报告期内, 公司总股本未发生变化。

(二) 股票发行与上市情况

1、股票上市情况: 1996 年 7 月公司获 A 股发行额度 1,750 万股, 其中向社会公开发行

1,090 万股，发行价格 5.28 元，内部职工股按 10：2 比例占用额度 658.218 万股（剔除公司高管人员所持股份 1.782 万股），共计 1,748.218 万股，于 1996 年 7 月 29 日在深圳证券交易所挂牌。股票上市时，公司总股本 6,238 万股，其中已流通股份 1,748.218 万股；尚未流通股份 4,489.782 万股，包括国家股 1,848 万股，内部职工股 2,641.782 万股。

2、本报告期末为止的前三年股票发行情况

（1）2000 年公司以 1999 年 12 月 31 日总股本 13,973.0556 万股为基数进行配股，每 10 股配 3 股，配股价格为每股 8.00 元，共计配售新股 4,191.9 万股。配股后总股本为 20,959.5667 万股，其中上市流通股份 14,750.2649 万股，国家股 6,209.3018 万股。

（2）2001 年公司以 2000 年年末总股本 20,959.5667 万股为基数，实施了向全体股东每 10 股派现金 2 元（含税）并以资本公积金每 10 股转增 3 股的分配方案。转增股后总股本为 27,247.4366 万股，其中上市流通股份 19,175.3443 万股，国家股 8,072.0923 万股。

（3）2002 年公司以 2002 年末总股本 27,247.4366 万股为基数，实施了向全体股东每 10 股派现金 2.5 元（含税）。分配股利后总股本为 27,247.4366 万股，其中上市流通股份 19,175.3443 万股，国家股 8,072.0923 万股。

（三）股东情况介绍

1、报告期末股东总数：2003 年 12 月 31 日止，股东总数 65,723 户。

2、主要股东持股情况

公司前十名股东持股情况

（截止 2003 年 12 月 31 日）

序号	股东名称（全称）	年度内增 减（股）	年末持股 数量（股）	比例 （%）	股份类别	质押或冻结的股份 数量
1	聊城市国有资产管理局	0	80,720,923	29.62	国家股	无质押或冻结
2	国海证券有限责任公司	+4,175,690	4,175,690	1.53	流通股	未知
3	银丰证券投资基金	+120,095	1,691,915	0.62	流通股	未知
4	民生证券有限责任公司	+1,597,710	1,597,710	0.59	流通股	未知
5	中国银行--金鹰成份股优选 证券投资基金	+1,254,753	1,254,753	0.46	流通股	未知
6	第一创业证券有限责任公司	+855,667	855,667	0.31	流通股	未知
7	王秀霞	0	703,586	0.26	流通股	未知

8	高秀英	0	630,500	0.23	流通股	未知
9	杨三省	0	428,718	0.16	流通股	未知
10	宋章代	0	409,500	0.15	流通股	未知

其中：

(1) 持股 5%（含 5%）以上股东所持股份报告期内未发生变动，无质押或冻结情况；

(2) 前十名股东中，国家股股东与其他社会公众股股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知社会公众股股东之间是否存在关联关系，也未知社会公众股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；

3、公司控股股东情况

(1) 公司唯一持股 10%以上的大股东聊城市国有资产管理局，是聊城市政府设立的国有资产管理部門，属于国家行政单位；

(2) 本公司控股股东不存在实际控制人。

4、公司前十名流通股股东情况

公司前十名流通股股东持股情况 （截止 2003 年 12 月 31 日）

序号	股东名册(全称)	持股数量(股)	种类
1	国海证券有限责任公司	4,175,690	A 股
2	银丰证券投资基金	1,691,915	A 股
3	民生证券有限责任公司	1,597,710	A 股
4	中国银行--金鹰成份股优选证券投资基金	1,254,753	A 股
5	第一创业证券有限责任公司	855,667	A 股
6	王秀霞	703,586	A 股
7	高秀英	630,500	A 股
8	杨三省	428,718	A 股
9	宋章代	409,500	A 股
10	李学良	408,330	A 股

公司未知前十名流通股股东之间有关联关系，也未知流通股之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；

四、董事、监事和高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员基本情况

序号	姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
1	刘维志	男	62	董事长	2002.04-2005.04	48,042	48,042
2	章安	女	58	董事、总经理	2002.04-2005.04	48,042	48,042
3	秦玉峰	男	45	董事、副总经理	2002.04-2005.04	55,248	55,248
4	吴怀锋	男	41	董事、副总经理 董事会秘书	2002.04-2005.04	9,604	9,604
5	王忠诚	男	43	董事、副总经理	2002.04-2005.04	0	200
6	王积富	男	48	独立董事	2002.04-2005.04	0	0
7	杜胜利	男	40	独立董事	2002.04-2005.04	0	0
8	刘冀生	男	66	独立董事	2002.04-2005.04	0	0
9	晁钢令	男	53	独立董事	2003.04-2005.04	0	0
10	陈建远	男	50	董事	2002.04-2005.04	0	0
11	张元兴	男	49	董事	2002.04-2005.04	0	0
12	臧绪岱	男	47	监事会主席	2002.04-2005.04	72,066	72,066
13	徐书国	男	40	监事	2002.04-2005.04	4,799	4,799
14	刘振华	女	44	监事	2002.04-2005.04	0	880
15	赵立明	男	40	监事	2002.04-2005.04	2,397	5,397
16	冯东林	女	36	监事	2002.04-2005.04	0	0
17	李世忠	男	40	副总经理	2002.04-2005.04	0	0
18	尤金花	女	40	副总经理	2002.04-2005.04	0	0
19	王金芝	女	48	财务总监	2002.04-2005.04	0	0

注：高管股零股 31 股。

1、报告期内公司董事、监事和高管人员持股数发生变化的原因：在 2003 年期间董事、副总经理王忠诚先生购进本公司股票 200 股，监事刘振华女士购进 880 股，监事赵立明先生购进 3000 股；

2、王积富先生、杜胜利先生、刘冀生先生、晁钢令先生属于公司独立董事，陈建远先生、张元兴先生属于公司外部董事，均未在公司任职，未在关联单位任职；其他董事、监事

未在关联单位任职。

（二）公司董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬决策程序、依据

根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》及 2003 年公司高级管理人员实际工作完成情况，明确了董事、监事和高级管理人员的报酬。

2、公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 105.32 万元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 44.37 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 44.37 万元。

独立董事的津贴为每人每年 3 万元。

本年度按照实际情况划分报酬数额区间和人数为：1 万-5 万元有 11 人，5 万-10 万元 6 人，10 万-15 万元有 1 人，15 万元以上的有 1 人。

另根据公司年薪分配考核办法的有关规定，在进行完 2003 年年度个人考核完毕后，公司将根据考核结果向高管人员发放其他未发放的年度薪酬。

公司董事、监事未在股东单位及其他关联单位领取报酬、津贴。

（三）报告期内董事、监事和高级管理人员离任及任职情况

根据证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求：上市公司董事会成员中应当至少包括三分之一的独立董事，经 2003 年 5 月 28 日公司 2002 年度股东大会选举通过了，增选晁钢令先生为公司独立董事，任期与第四届董事会任期相同，同时刘兴国先生不再担任公司董事。

（四）公司员工情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司在职员工 1260 人，其中：生产人员 799 人、销售人员 169 人、技术人员 74 人、财务人员 56 人、行政人员 162 人；

教育程度构成：公司有硕士 9 人（包括 MBA 学员），本科学历员工 119 人，专科学历员工 197 人，中专学历员工 473 人；

公司需承担费用的离退休职工 4 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监

会的有关法律要求，建立了较为规范的法人治理结构。公司修订完善了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及《信息披露管理办法》等内部规范文件。

（二）独立董事履行职责情况

公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，在二〇〇三年六月三十日前，上市公司董事会成员中应当至少包括三分之一的独立董事，经 2002 年年度股东大会选举通过增选了一名独立董事。公司四名独立董事严格按照有关规定行使职权，独立董事充分发挥了其应有的作用，不仅使公司的法人治理结构更加完善，而且提高了公司董事会决策的公正性、客观性，有利于公司规范运作，实现利益最大化以及给股东最大回报的经营目标。

（三）公司与控股股东的关系

1、公司控股股东聊城市国有资产管理局按照有关法律、法规及《公司章程》等文件的规定，行使股东权利，不存在干涉公司决策和生产经营活动的行为。

2、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务上相互独立，表现在：

（1）业务独立

公司的经营范围及所实际从事的业务独立于控股股东及其他关联方，建立了独立于控股股东及其他关联方的各业务部门，独立进行经营。

（2）资产独立完整

公司资产均为合法取得，公司对上述资产拥有独立于控股股东或任何第三人的完整的所有权、使用权，不存在任何权属争议或潜在争议。公司已与集团公司签订《商标使用权许可协议》，集团公司同意本公司以独占的方式无偿使用其所持有的 6 个注册商标。

（3）独立的产供销系统

物资供应由公司供应部门负责；产品的销售由公司销售部门负责，公司具有完整地独立于控股股东的供应、生产、销售系统。

（4）人员独立

公司的高级管理人员及其财务人员、核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬，不存在有关法律、法规及有关主管部门所禁止之兼职情形。公司独立招聘员工，公司有自己的员工均签有合法有效的劳动合同，独立于股东及其他关联方。

（5）机构独立

公司已建立了独立于股东及其他关联方的符合法律、法规、其他规范性法律文件与

公司章程要求的组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，实行董事会领导之下的总经理负责制，与控股股东及其他关联企业不存在合署办公、混合经营的情况。

（6）财务独立

公司设立了独立的符合股份公司规范运作要求的财务会计部门，配备了专职财务人员。建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系。公司独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户及将资金存入控股股东财务公司或结算中心账户的情况，公司自设立以来，一直依法独立对外签订合同，单独办理纳税登记，独立照章纳税，独立申报并交纳税款。

（四）公司对高级管理人员考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司根据实际情况制定了《绩效管理 with 绩效考核办法》、《薪酬管理办法》、《公司高级管理人员薪酬管理制度》，建立了完善的薪酬管理体系、绩效管理体系和管理层长期激励机制，并成立了董事会下设薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考评。考核年薪与绩效考评结果挂钩，建立了科学、有效的激励机制。

（五）公司投资者关系建设情况

公司建立了以信息披露制度为核心的投资者关系管理体系，使投资者关系管理成为公司重要的管理工作。同时公司设立了专门的职能部门，配备了相应的人员，开展了一系列有效的投资者关系活动，建立起广泛的投资者关系网络。目前投资者关系已成为公司治理结构中的重要一环。通过大量扎实稳健的投资者关系工作有利地推动了公司治理结构的改革步伐。在深圳证券交易所对上市公司 2003 年度信息披露的考评工作中公司被评为优秀。

六、股东大会情况简介

（一）股东大会召开情况及决议内容

报告期内，公司共召开一次股东大会，会议情况如下：

2003 年 5 月 28 日在公司会议室召开。出席会议的股东或股东授权代表 37 名，代表股份 8418.9916 万股，占公司总股本的 30.8983%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长刘维志先生主持。会议经东阿县公证处公证员现场公证及华堂律师事务所孙广亮律师见证，以投票表决方式审议通过了如下决议：

一、审议通过了《公司 2002 年度董事会工作报告》；

- 二、审议通过了《公司 2002 年度监事会工作报告》；
- 三、审议通过了《公司 2002 年度财务决算报告》；
- 四、审议通过了《公司 2002 年年度报告及摘要》；
- 五、审议通过了《公司增选独立董事的议案》；
- 六、审议通过了《关于续聘山东正源和信会计师事务所为公司 2003 年度审计机构并确定其报酬的议案》；
- 七、审议通过了《公司建立管理层长期激励机制的议案》；
- 八、审议通过了《公司 2002 年年度利润分配预案》；
- 九、审议通过了《修改公司章程的议案》；

以上决议刊登在 2003 年 5 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

（二）选举、更换公司董事情况

2003 年 5 月 28 日，经公司 2002 年度股东大会选举通过了，增选晁钢令先生为公司第四届董事会独立董事，任期与第四届董事会任期相同，同时刘兴国先生不再担任公司董事。

七、董事会报告

（一）公司经营状况

1、公司所处行业及经营状况

本公司主业隶属中药行业，系国家重点支持行业。公司为大型二级企业，国家中药工业 50 强，山东省 113 家重点企业之一，聊城市骨干企业，全国中药行业首家获得 ISO9001 质量体系、ISO14001 环境体系、药品生产质量管理规范（GMP）和药品经营质量管理规范（GSP）四项认证的企业、中国医药百强企业、中国科技百强企业、全国环境保护先进企业，全国质量效益型先进企业，质量、服务、信誉 AAA 级企业，全国用户满意企业、全国用户满意工程企业、国家高新技术优秀企业、全国设备管理优秀单位、山东省企业法制工作先进单位、山东省管理工程示范企业、山东省高新技术企业。

公司主营业务范围为中成药、生物制药、保健食品、药用辅料、医疗器械、包装印刷等生产经营。2003 年实现销售收入 74,772.46 万元，比上年增长 31.2%，主营业务利润 35,897.62 万元，比上年增长 6.95%；实现净利润 9,681.56 万元，比上年增长 11.53%。

公司主营业务收入和主营业务利润占公司 10%以上的经营活动主要是阿胶及系列产

品(中成药)的生产及销售,2003 年阿胶及阿胶系列产品主营业务收入为 47,826 万元,占公司主营业务收入的 63.96%,主营业务成本 16,381 万元,产品毛利率 65.75%。

2、主营业务按行业、产品构成及地区分布情况

单位：万元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
医药工业	49,756.72	16,772.19	66.29%
医药商业	17,140.74	16,718.00	2.47%
其它	7,875.00	4,648.00	40.98%
合计	74,772.46	38,138.19	48.99%
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
阿胶及系列	47,826	16,381	65.75%
保健食品	1,743	881	49.45%
医疗器械	2,610.54	1,253.10	52.00%
药用辅料	2,495.77	1,518.78	39.15%
其他	20,097.15	18,104.31	9.92%
合计	74,772.46	38,138.19	48.99%

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华东	31,133.35	18%
华南	20,186.41	34%
西南	6,986.94	31%
华北	6,602.17	26%
其它	9,863.59	98%
合计	74,772.46	31%

3、公司主要控股公司的经营情况及业绩

(1) 山东阿华包装印务有限公司注册资本 1,000 万元, 本公司占 90%股权, 总资产 4852

万元，主要从事各种彩色印刷、医药食品类用包装的生产加工与销售。2003 年实现主营业务收入 4,857.47 万元，净利润 597 万元。

(2) 东阿阿胶阿华医疗器械有限公司注册资本 200 万元，本公司占 60%股权，总资产 1360 万元，主要从事医疗器械、卫生材料、药用辅料的生产、开发、销售。2003 年实现主营业务收入 2611 万元，净利润 520 万元。2003 年东阿阿胶阿华医疗器械有限公司实行经营层持股，公司原持有占其注册资本 90%股权，报告期内将占注册资本 30%股权转让给高管人员、技术骨干。

(3) 山东聊城阿华制药有限公司注册资本 1,583 万元，本公司占 99.68%股权，总资产 4785 万元，主要从事药用辅料、化工（不含易燃易爆危险品）等药品生产经营。2003 年实现主营业务收入 2496 万元，净利润 72 万元。

(4) 山东阿华生物药业有限公司注册资本 3,600 万元，本公司占 99.86%股权，总资产 3880 万元，主要从事生物工程药物的研发、生产与销售，其工艺技术、生产装备、产品质量均达到国内先进水平，已通过了 GMP 认证、ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境体系，目前，该公司主要从事研发工作，正在研制的产品有重组人组织纤溶酶原激酶衍生物（rPA）、重组人白细胞介素-11（白介素-11）等。2003 年实现主营业务收入 182 万元，净利润-28 万元。

(5) 新疆和田阿华阿胶有限公司注册资本 260 万元，本公司占 98.08%股权，总资产 918 万元，主要从事中药胶剂、合剂、膏剂、成药等产品的生产加工与销售。2003 年实现主营业务收入 3030 万元，净利润 1640 万元。

(6) 山东阿华医药贸易有限公司注册资本 700 万元，本公司占 81%股权，总资产 2890 万元，主要从事中成药、中药材、饮片、西药、保健品、生物制品、医疗器械、玻璃仪器、原料药的批发销售。2003 年实现主营业务收入 14088 万元，净利润 27 万元。2003 年山东阿华医药贸易有限公司实行经营层持股，公司原持有占其注册资本 92.86%股权，报告期内将占注册资本 11.86%股权转让给高管人员、业务骨干。

(7) 湖北金马医药有限公司，注册资本 1000 万元，本公司占 65%股权，总资产 1516 万元，主要从事中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品的批发和保健食品的销售。2003 年实现主营业务收入 4724 万元，净利润-27 万元。

(8) 东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司，注册资本 60 万元，主要从事牲畜饲养，兽

禽配种及良种繁育，畜产品生产、加工、销售。报告期末，尚未取得效益。养殖基地的建立将会带动新疆及西北地区养驴业，同时加强了对新疆和周边地区驴皮资源的控制。

(9) 山东无棣天龙科技开发公司，注册资本 800 万元，本公司占 53% 股权，主要从事畜牧养殖，林木、果树种植、淡水养殖、饲料销售。报告期末，尚未取得效益。养殖基地正在根据自身的情况和无棣县及周边地区的实际情况逐步开展有关工作，基地的建设将会带动无棣县及周边地区养驴业的发展。

3、主要供应商、客户情况

前五名供应商的合计采购金额占总年度采购总额的 11.58%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的 17.91%。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

问题一：

公司积极推进在“阿胶二次开发”中药现代化研究，在“阿胶二次开发”药效研究中已取得了阶段性成果，研究表明：东阿阿胶不仅有显著的补血作用，而且还有提高免疫力、抑制癌细胞生长、延缓衰老、补钙等作用。如何利用东阿阿胶研究开发的作用，去开辟更广阔的市场前景。

对策：

对阿胶产品的消费人群进行调查分析，发现目前阿胶的消费大部分是滋补消费创造的，而且从消费趋势看，东阿阿胶的滋补消费群开始由中老年向青年扩散，同时，公司在经营发展过程中，偏重于药品的市场，保健品市场开发薄弱，并且产品的理解度、尝试度与东阿阿胶的品牌有差距，基于以上情况，对公司的发展战略目标进行了调整，“打造中国第一滋补品牌”成为公司的最新发展目标；公司正在致力于开发以补血市场为主体的整个滋补保健市场。

问题二：

虽然在目前的情况下，公司的生产和扩产所需原料资源能够顺利地采购，但从长远来看，为满足东阿阿胶销售量的持续增长的市场需要，必须积极应对来自原料方面的未来压力。

对策：

继续完善驴皮采购体系，加大对国内驴皮市场的控制力度；做好公司在全国的基地部署工作，以新疆伊宁和山东无棣基地为基础，继续在全国范围内建设养驴基地，通过基地的带动作用，增加驴皮供应量，从根本上缓解公司未来原料供给矛盾；同时考虑拓

展整个阿胶产业链，包括对驴肉以及副产品的加工开发等工作。另外，积极做好国外驴皮的采购工作，将国际驴皮采购与产品销售国际化结合在一起，打造完整的国际贸易体系。

问题三：

面对加入 WTO 后外资企业大规模涌入，以阿胶产业为中心的供应商、经销商、运输商等都将面临市场竞争，要想取得竞争优势或能够生存、发展，必须要跟上现代市场经济发展的步伐，打造企业供应链联盟。

对策：

将阿胶产业上游的供应商、阿胶产业下游的经销商、物流运输商及服务商、零售商进行垂直一体化的整合后构成的企业供应链网络，范围广泛覆盖了从产品设计、需求预测，外协和外购，制造、分销、储运和客户服务的全过程。公司供应链逐步向消费者提供个性化的产业和服务，而且利于实现公司价值的最大化。

（二）公司投资情况

截止2003年12月31日，公司长期投资为11,100万元。

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年 7 月实施了 2000 年增资配股方案，共募集资金总额 335,351,912 元，扣除发行费用后，实际募集资金 322,655,409 元。其中包括非货币资金 59,026,700 元，货币资金 263,628,709 元。

募集资金投资进度情况表

单位：万元

募集资金投资项目名称	募集资金计划投入	累计投入	项目进度（%）
			累计投入/计划投入
合计	29,178.00	24,038.04	82.38
1、“阿胶产品二次开发”中药现代化	14,950.00	14,917.55	99.78
2、药用辅料技术改造	7,530.00	2,245.45	29.82
3、整合、完善公司市场营销网络	4,986.00	5,304.86	106.40
4、企业资源计划（ERP）管理	1,712.00	1,570.18	91.72

截至 2003 年 12 月 31 日，募集资金累计投资额 24,038.04 万元，占实际募集资金中货币资金 26,362.87 万元的 91.18%。

本次配股资金到位后，公司严格按照在配股说明书中承诺的投资项目进行了投入使用，尚未使用的募集资金全部存于银行。

募集资金产生效益情况：阿胶产品二次开发中药现代化项目完工后，预计年产生效益 5,250 万元，现已实现 17,118 万元；药用辅料技术改造项目完工后，预计年产生效益 3,040 万元，现已实现收益 203 万元；整合、完善公司市场营销网络项目完工后，预计 5

年内产生效益 45,000 万元，现已实现 39,970 万元；企业资源计划（ERP）管理项目完工后，预计年产生效益 1,280 万元，现已实现 420 万元。

项目未达到计划进度的原因是为确保项目实施质量，公司在项目的前期设计、质量控制、工艺设备研究、设备选型等方面占用时间较多，调整了部分项目计划的实施进度；其中，药用辅料技术改造项目根据市场需求控制了投资规模，并将原计划购置的进口设备改用国产设备，降低了投资成本。

2、非募集资金使用情况

为增加驴皮的供应量，满足公司生产规模不断扩大的长远需要，公司积极探索在适宜的地区建立养驴基地和优良驴种的繁殖基地。公司于2003年4月在新疆伊宁市投资 54 万元，建立了“东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司”；7月在滨州市无棣县投资 451 万元，建立了“山东无棣天龙科技开发公司”。目前，以上两个公司正在积极进行基地的基础建设工作，尚未取得效益。

（三）经营成果及财务状况分析

1、主要财务指标对比

单位：元

项目	本年数	上年数	增长率%
主营业务收入	747,724,566.48	569,924,999.71	31.20%
主营业务利润	358,976,169.53	335,664,189.86	6.95%
净利润	96,815,635.95	86,809,325.24	11.53%
现金及现金等价物净增加额	-30,020,642.03	-109,685,626.17	72.63%
总资产	1,019,415,112.92	982,280,276.85	3.78%
股东权益	882,378,709.57	785,563,073.62	12.32%

2、增减变动原因：

- （1）主营业务收入增长主要原因是商业企业本年度销售规模扩大所致；
- （2）现金及现金等价物净增加额增加主要是上年度偿还长短期借款影响；
- （3）股东权益增加主要原因是本年度利润分配后转增所致。

（四）生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响

1、按照国家药品监督管理局[2001]448号文《关于加快监督实施药品GMP工作进程的通知》的要求：2004年6月30日以前，我国所有药品制剂和原料药的生产必须符合GMP要求，并取得“药品GMP证书”。生产其它剂型、类别药品的企业，自2004年7月1日起，

凡未取得相应剂型或类别“药品GMP证书”的，一律停止其生产。

报告期，我公司生产的所有剂型（胶剂、合剂、糖浆剂、颗粒剂、胶囊剂、膏剂）的药品，均通过国家药品监督管理部门的药品GMP认证检查，获得药品GMP认证证书。同时，公司控股公司--新疆和田阿华阿胶有限公司的胶剂生产车间与东阿阿胶阿华医疗器械有限公司的硬膏剂车间也顺利通过GMP认证。至此，公司的全部药品生产车间通过了GMP认证，认证的通过将促进公司产品生产质量，也为我公司参与医药产品市场竞争创造了有力的条件。

2、按照国家药品监督管理局《关于加快GSP认证步伐和推进监督实施GSP工作进程的通知》(国药监市〔2001〕449号)要求, 2004年年底以前，全面完成全国药品经营企业的GSP改造和GSP认证工作。对那些不能按照规定期限实施GSP改造、未通过GSP认证的药品经营企业，根据《药品管理法》的有关规定，取消其药品经营资格。

2003年公司的控股的成员企业：湖北金马医药有限公司、阿华医药贸易有限公司，通过对药品经营硬件及软件现场检查，符合国家GSP认证标准，通过了GSP认证。通过GSP认证标志着公司的药品经营质量管理工作进一步得到规范，各项管理文件、规章制度和管理流程进一步得到完善，为公司的发展奠定了良好的基础。

（五）2004 年年度计划

2004 年生产经营工作指导思想是：以改革创新为动力，坚持科学的发展观，坚持全面开发国内外市场，提高企业效益，建设有特色的东阿阿胶文化，打造中国第一滋补品牌。

1、大力开发国内外市场，为加强发展提供根本保证。以提高企业经营业绩、突破营销瓶颈为主攻方向，以提高企业产品的竞争力为目标，以加快营销创新为保证，以深化三大工程为重点，构建与国内外医药保健品主流市场接轨的市场营销体系，打造供应链企业联盟，把市场营销工作推向新的阶段。进一步加强国际贸易体系的建设，制订开发策略和计划，以推进国际市场的开发。

2、构建供应链，降低采购成本是企业经营的主攻方向。在市场竞争加剧，产业集中度提高的环境下，采购物流管理是企业管理的重要环节。推进供应链的管理，就是把供应商作为企业内部机构的延伸，形成一个价值链，通过树立现代物流意识和科学管理，提高企业的整体运营效益。

3、以推进中药现代化为重点，实施产品大研发。在增强企业核心竞争力的过程中，实现阿胶中药现代化是公司发展的重要目标。筹备成立阿胶研究所，完成阿胶真伪鉴别

成果鉴定，加快阿胶组分药效学研究，复方抗癌新药完成工艺、标准及部分药效学研究，推进阿胶二次开发的成果向生产力的转化。

4、以效益为中心，进一步深化拓展管理创新。推行设备革新活动、质量改进活动、QC 小组活动、合理化建议等活动，围绕提高劳动生产率、产品质量、降低消耗增加效益为目标，来实现企业的管理创新。进一步推行全面预算管理，明确全面预算管理的目标，通过有效控制价值链的各个环节，实现企业价值的最大化。

5、进一步提高人力资源管理水平。进一步探索新的薪酬及绩效激励制度，推行市场化用人机制，提高员工的积极性和工作效率。成立东阿阿胶培训中心，让员工在实践中进行学习，提高管理人员的工作技能和素质，培养复合型的管理者队伍。

（六）董事会日常工作

1、2003 年 3 月 16 日公司第四届董事会第五次会议在北京国宾酒店会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 11 人。会议由董事长刘维志先生主持，监事会成员列席了会议。本次董事会符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经审议通过了以下议案：

- （1）公司 2002 年度董事会工作报告
- （2）公司 2002 年度总经理工作报告；
- （3）公司 2002 年度财务决算报告；
- （4）公司 2002 年年度报告及摘要；
- （5）《公司增选独立董事》的议案；
- （6）《续聘山东正源和信会计师事务所为公司 2003 年度审计机构并确定其报酬》的议案；
- （7）《公司关于建立管理层长期激励机制》的议案
- （8）《公司 2002 年年度利润分配预案》的议案；
- （9）公司 2003 年年度利润分配政策；
- （10）《修改公司章程》的议案；
- （11）关于确定召开 2002 年度股东大会时间；

2、2003 年 4 月 16 日公司第四届董事会第六次会议在公司会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 11 人。董事长刘维志先生主持了会议，监事会成员列席了会议。本次董事会符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了《公司 2003 年第一季度报告》。

3、2003 年 7 月 22 日上午公司第四届董事会第七次会议在济南市华能大厦会议室召开。

会议应到董事 11 人，实到董事 11 人。董事长刘维志先生主持了会议，监事会成员列席了会议。本次董事会符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，审议并通过了《公司 2003 年半年度报告及摘要》。

4、2003 年 10 月 18 日公司第四届董事会第八次会议在济南市华能大厦会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 10 人，独立董事杜胜利先生以通讯的方式进行了表决。董事长刘维志先生主持了会议，监事会成员列席了会议。本次董事会符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，审议并通过了《公司 2003 年第三季度报告》。

（七）董事会对股东大会决议的执行情况

1、报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

2、公司 2002 年度利润分配执行情况：报告期内，经 2002 年度股东大会通过的《2002 年度利润分配方案》，以 2002 年底总股本 272,474,366 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.5 元（含税），已于 2003 年 7 月 9 日进行股权登记，2003 年 7 月 10 日进行除息，本次分红派息已实施完毕。

（八）本年度利润分配及资本公积金转增预案

经山东正源和信有限责任会计师事务所审计确认，本公司 2003 年度利润总额为 143,207,002.07 元，净利润为 96,815,635.95 元。依照我国《公司法》和本公司章程的规定，按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 9,680,234.17 元；按净利润的 5% 提取法定公益金 4,840,117.09 元，2003 年度可供股东分配的利润为 82,415,284.69 元。加上年初未分配利润 124,057,975.24 元，本次可供股东分配的利润为 206,473,259.93 元。

2003 年度利润分配及资本公积金转增预案为：以 2003 年末总股本 272,474,366 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股转增 3 股派发现金股利 0.5 元（含税）。

此项议案尚需提交股东大会审议。

（九）其他事项

1、公司关于关联方资金往来及对外担保情况的自查报告

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，公司对上述情况进行了自查，并向中国证监会济南证管办递交了自查报告，公司不存在《通知》所述的关于关联方违规占用资金和对控股股东所属企业提供担保的情况。

2、山东正源和信有限责任会计师事务所对控股股东及关联方占用资金情况的专项说明

关于山东东阿阿胶股份有限公司

控股股东及关联方资金占用情况的专项审计说明

我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则和中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》进行的。在审计过程中，我们结合山东东阿阿胶股份有限公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、索取相关资料等我们认为必要的审计程序。现将审计具体情况说明如下：

截至 2003 年 12 月 31 日止，我们没有发现山东东阿阿胶股份有限公司的控股股东及关联方占用公司资金的情况。

山东正源和信有限责任会计师事务所

2004 年 2 月 20 日

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明的意见

公司独立董事刘冀生先生、杜胜利先生、王积富先生、晁钢令先生认为：报告期内，公司未对外提供任何形式的担保，同时，公司严格执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）的规定，维护了广大投资者的利益。

八、监事会报告

2003 年公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真履行监督职责，依法行使职权，保证了公司规范运作和股东权益不受损害。报告期内，公司监事积极列席了公司召开的 4 次董事会和股东大会，行使了监督的职能。

（一）报告期内，公司共召开 4 次监事会，会议内容如下：

1、2003 年 3 月 16 日公司第四届监事会第五次会议在北京国宾酒店会议室召开。会议审议通过了以下决议：

- （1）公司 2002 年度监事会工作报告
- （2）公司 2002 年度财务决算报告；
- （3）公司 2002 年年度报告及摘要；
- （4）《公司增选独立董事》的议案；
- （5）《续聘山东正源和信会计师事务所为公司 2003 年度审计机构并确定其报酬》的议案；

(6)《公司关于建立管理层长期激励机制》的议案

(7)《公司 2002 年年度利润分配预案》的议案:

(8) 公司 2003 年年度利润分配政策;

(9)《修改公司章程》的议案;

(10)关于确定召开 2002 年度股东大会时间;

2、2003 年 4 月 16 日公司第四届监事会第六次会议在公司会议室召开。会议审议并通过了《公司 2003 年第一季度报告》。

3、2003 年 7 月 22 日上午公司第四届监事会第七次会议在济南市华能大厦会议室召开。会议审议并通过了《公司 2003 年半年度报告及摘要》。

4、2003 年 10 月 18 日公司第四届监事会第八次会议在济南市华能大厦会议室召开。会议审议并通过了《公司 2003 年第三季度报告》。

(二) 监事会认真履行职责, 对以下事项发表了独立意见:

1、公司依法运作情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定规范运作, 公司内部各项控制制度完善健全, 无违规现象。公司董事、经理执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司聘请山东正源和信有限责任会计师事务所对公司 2003 年度财务情况进行了审计, 会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。该报告真实、准确、完整的反映了公司 2003 年度财务状况和经营成果。

3、最近一次募集资金使用情况

公司于 2000 年 7 月实施了 2000 年增资配股方案, 共募集资金总额 335,351,912 元, 扣除发行费用后, 实际募集资金 322,655,409 元。其中包括非货币资金 59,026,700 元, 货币资金 263,628,709 元。该资金按照承诺的投资项目进行了投资, 截至 2003 年 12 月 31 日, 募集资金累计投资额 24,038.04 万元, 尚未使用的募集资金全部存于银行。

本监事会经过审查, 认为公司于 2000 年 7 月配股所募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

4、报告期内, 公司无收购、出售资产情况。

5、报告期内, 公司未发生关联交易, 没有损害上市公司利益的行为。

九、重大事项

(一) 报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内收购、出售资产及吸收合并事项

报告期内无出售资产及吸收合并事项。

(三) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(四) 重大合同及履行情况

1、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁公司资产事项；

2、报告期内公司无重大担保合同；

3、报告期内公司未发生委托他人进行资产现金管理事项，未来也没有委托理财计划。

(五) 承诺事项

报告期内，公司或持股 5%以上股东未在指定报刊及网站上刊登任何承诺事项。

(六) 报告期内公司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，山东正源和信有限责任会计师事务所已为公司连续提供服务 8 年，报告期内支付报酬 28 万元。

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

(八) 其他重要事项

1、2003 年 4 月，我公司研制开发的国家二类新生物制品“重组人组织型纤溶酶原激酶衍生物（rPA）”被国家科技部火炬计划中心认定为 2003 年度国家火炬计划项目。

2、2003 年 4 月，我公司被国家科技部认定 2003 年度重点高新技术企业。

3、2003 年 5 月，公司申报项目---阿胶现代研究，经过评选，被山东省经贸委认定为 2003 年度技术创新重点计划项目。

4、2003 年 5 月，我公司产品复方阿胶浆、双黄平喘颗粒被中华中医药学会认定为推荐产品，中华中医药学会向我公司颁发了两个产品的推荐证书和推广证书。

5、中国医药企业管理协会确定2003年中国医药企业100强，我公司榜上有名。

6、2003 年 8 月，我公司被评为 2003 年度中国上市公司科技 100 强。

7、2003年8月，公司为进一步加强与投资者的沟通、交流，正式成立投资者关系管理部，专设了“800免费投资者咨询热线”，并实施了系统的投资者关系战略规划。

8、2003年11月，经国家食品药品监督管理局中药品种保护审评委员会审评，我公司产品复方阿胶颗粒被列为国家二级中药保护品种国家中药保护品种。

9、2003年11月，我公司的ERP项目获中国商业联合会颁发的2003年度全国商业科学技术进步一等奖，同时被评为全国电子信息系统推广办公室颁发信息技术应用国家倍增计划优秀项目。

10、2003年12月，公司从埃及进口的驴皮顺利抵达公司，这将有利于公司在原料资源在地域和质量上合理优化配置。同时，国外驴皮资源开拓的成功，成为公司原料资源的重要补充。

11、2003 年 12 月，公司连续第五届入选“中国最具发展潜力上市 50 强”，同时被授予基业长青奖。

十、财务报告

审 计 报 告

鲁正信审字（2004）第 1149 号

山东东阿阿胶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东东阿阿胶股份有限公司 2003 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是山东东阿阿胶股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了山东东阿阿胶股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况及 2003 年度的经营成果和现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所 中国注册会计师 许中祐 马秀英

中国·济南

2004 年 3 月 13 日

资 产 负 债 表 (1)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资 产	附 注	母 公 司		合 并	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	176,633,553.99	214,935,484.66	192,652,087.36	222,672,729.39
短期投资				-	-
应收票据	2	52,234,466.24	18,545,600.46	50,671,581.31	19,028,056.46
应收股利				-	-
应收利息				-	-
应收帐款	3	42,358,308.92	41,267,729.74	62,703,398.46	58,482,004.88
其他应收款	4	144,368,220.21	134,239,853.12	67,196,481.39	61,839,782.14
预付帐款	5	27,515,583.02	22,531,499.81	37,750,124.61	31,186,436.34
应收补贴款		-	-	-	-
存 货	6	50,514,418.04	70,115,185.40	98,858,572.82	115,059,845.75
待摊费用	7	-	139,704.99	428,314.43	356,739.99
一年内到期的长期债券投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		493,624,550.42	501,775,058.18	510,260,560.38	508,625,594.95
长期投资：				-	-
长期股权投资	8	225,784,716.04	199,156,322.62	111,000,000.00	111,054,678.67
长期债权投资	8		-		-
长期投资合计	8	225,784,716.04	199,156,322.62	111,000,000.00	111,054,678.67
合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	9	271,953,013.85	231,441,292.52	387,257,205.52	308,234,171.67
减：累计折旧	9	72,126,762.90	62,958,045.77	99,133,962.95	83,279,032.07
固定资产净值	9	199,826,250.95	168,483,246.75	288,123,242.57	224,955,139.60
减：固定资产减值准备	9	13,217,177.62	13,361,165.53	15,203,131.75	15,347,119.66
固定资产净额	9	186,609,073.33	155,122,081.22	272,920,110.82	209,608,019.94
工程物资		-	-	-	-
在建工程	10	47,132,981.87	59,227,693.37	47,597,512.69	78,493,738.47
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		233,742,055.20	214,349,774.59	320,517,623.51	288,101,758.41
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	42,625,994.99	41,982,964.82	74,101,676.79	73,100,412.18
长期待摊费用	12	-	-	3,535,252.24	1,397,832.64
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		42,625,994.99	41,982,964.82	77,636,929.03	74,498,244.82
递延税项：				-	
递延税款借项		-		-	
资 产 总 计		995,777,316.65	957,264,120.21	1,019,415,112.92	982,280,276.85

资 产 负 债 表 (2)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

负 债 及 股 东 权 益	附 注	母 公 司		合 并	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	13	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
应付票据		2,850,000.00	-	6,301,385.40	1,000,000.00
应付帐款	14	43,139,941.65	21,160,718.60	31,113,936.13	30,315,032.73
预收帐款		8,808,691.03	6,728,096.65	13,363,699.20	8,666,579.64
应付工资	15	10,646,941.59	10,904,571.09	12,903,646.58	12,714,150.41
应付福利费		12,492,070.81	10,073,480.40	14,345,789.81	11,824,646.28
应付股利	16	-	68,118,591.50	-	68,118,591.50
应交税金	17	8,830,085.29	14,416,884.12	11,363,804.15	15,481,608.97
其他应交款	18	290,685.39	341,699.97	351,286.59	454,927.30
其他应付款	19	30,709,699.60	38,216,516.39	31,869,527.29	35,025,442.02
预提费用	20	37,443.89	334,145.83	192,311.92	337,145.83
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		117,805,559.25	175,294,704.55	121,805,387.07	188,938,124.68
长期负债：			-		-
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项：			-		-
递延税款贷项		-	-	-	-
负 债 合 计		117,805,559.25	175,294,704.55	121,805,387.07	188,938,124.68
少数股东权益			-	15,231,016.28	7,779,078.55
股东权益：					
股 本	21	272,474,366.00	272,474,366.00	272,474,366.00	272,474,366.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额	21	272,474,366.00	272,474,366.00	272,474,366.00	272,474,366.00
资本公积	22	317,314,748.44	317,314,748.44	317,314,748.44	317,314,748.44
盈余公积	23	86,116,335.20	71,715,983.94	86,116,335.20	71,715,983.94
其中：公益金	23	28,280,474.62	23,480,357.53	28,280,474.62	23,480,357.53
未分配利润	24	188,442,589.46	120,464,317.28	192,849,541.63	124,057,975.24
现金股利		13,623,718.30		13,623,718.30	
股东权益合计		877,971,757.40	781,969,415.66	882,378,709.57	785,563,073.62
负债及股东权益总计		995,777,316.65	957,264,120.21	1,019,415,112.92	982,280,276.85

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2003 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	母 公 司		合 并	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
一、主营业务收入	25	527,892,624.13	494,706,830.47	747,724,566.48	569,924,999.71
减：主营业务成本	25	222,815,230.27	180,946,866.74	381,381,942.72	226,272,030.41
主营业务税金及附加	26	6,249,304.08	7,367,087.07	7,366,454.23	7,988,779.44
二、主营业务利润		298,828,089.78	306,392,876.66	358,976,169.53	335,664,189.86
加：其他业务利润	27	15,910.32	65,158.13	673,144.00	671,558.71
减：营业费用		151,586,667.76	146,498,336.54	161,697,207.56	152,650,864.05
管理费用		40,961,877.64	35,993,892.85	55,810,599.61	45,513,585.66
财务费用	28	-3,798,224.33	-2,392,101.24	-1,816,368.74	-810,998.18
三、营业利润		110,093,679.03	126,357,906.64	143,957,875.10	138,982,297.04
加：投资收益	29	25,620,948.33	9,672,313.25	406,125.60	2,302,025.66
补贴收入		487,645.97	-	487,645.97	-
营业外收入	30	516,954.10	330,707.84	742,629.34	456,037.83
减：营业外支出	31	1,861,668.30	2,319,771.12	2,387,273.94	3,251,334.99
四、利润总额		134,857,559.13	134,041,156.61	143,207,002.07	138,489,025.54
减：所得税	32	38,855,217.39	48,443,154.61	44,612,927.07	51,104,052.55
少数股东损益			-	1,778,439.05	575,647.75
五、净利润		96,002,341.74	85,598,002.00	96,815,635.95	86,809,325.24
加：年初未分配利润		120,464,317.28	115,824,607.08	124,057,975.24	118,206,941.80
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		216,466,659.02	201,422,609.08	220,873,611.19	205,016,267.04
减：提取法定盈余公积		9,600,234.17	8,559,800.20	9,600,234.17	8,559,800.20
提取法定公益金		4,800,117.09	4,279,900.10	4,800,117.09	4,279,900.10
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		202,066,307.76	188,582,908.78	206,473,259.93	192,176,566.74
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		13,623,718.30	68,118,591.50	136,237,18.30	68,118,591.50
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		188,442,589.46	120,464,317.28	192,849,541.63	124,057,975.24

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

利润表补充资料

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生得损失		
3、会计政策变更减少利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他	-1,099,382.73	-2,795,297.16

现 金 流 量 表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2003 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合 并
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	582,854,925.28	848,972,824.34
收到的税费返还	3	487,645.97	487,645.97
收到的其他与经营活动有关的现金	8	532,864.42	1,415,773.34
现金流入小计	9	583,875,435.67	850,876,243.65
购买商品、接受劳务支付的现金	10	224,958,257.34	441,523,749.30
支付给职工以及为职工支付的现金	12	28,316,403.00	34,221,772.80
支付的各项税费	13	123,354,188.25	142,864,633.12
支付的其他与经营活动有关的现金	18	120,710,918.03	130,096,601.14
现金流出小计	20	497,339,766.62	748,706,756.36
经营活动产生的现金流量净额	21	86,535,669.05	102,169,487.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	1,335,000.00	1,335,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	3,799,631.02	406,125.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	709,164.00	723,461.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	5,843,795.02	2,464,586.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	44,413,502.04	48,386,823.22
投资所支付的现金	31	6,450,400.00	6,450,400.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	50,863,902.04	54,837,223.22
投资活动产生的现金流量净额	37	-45,020,107.02	-52,372,636.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	30,000,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-5,159,424.67	-5,159,424.67
现金流入小计	44	24,840,575.33	24,840,575.33
偿还债务所支付的现金	45	35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	69,658,068.03	69,658,068.03
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	104,658,068.03	104,658,068.03
筹资活动产生的现金流量净额	54	-79,817,492.70	-79,817,492.70
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-38,301,930.67	-30,020,642.03

补 充 资 料	行 次	母 公 司	合 并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	96,002,341.74	96,815,635.95
加：计提的资产减值准备	58	1,686,393.97	1,690,049.11
固定资产折旧	59	9,168,717.13	15,854,930.88
无形资产摊销	60	3,573,780.87	4,524,303.39
长期待摊费用摊销	61		655,237.18
待摊费用减少(减：增加)	64	139,704.99	-71,574.44
预提费用增加(减：减少)	65	-296,701.94	-144,833.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	66	-219,916.00	-230,030.29
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	-3,798,224.33	-1,816,368.74
投资损失（减：收益）	69	-25,620,948.33	-406,125.60
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	20,801,892.16	17,402,397.73
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-44,907,812.05	-41,221,617.69
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	18,845,553.76	1,537,208.95
其他	74	11,160,887.08	7,580,274.77
经营活动产生的现金流量净额	75	86,535,669.05	102,169,487.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	176,633,553.99	192,652,087.36
减：现金的期初余额	80	214,935,484.66	222,672,729.39
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-38,301,930.67	-30,020,642.03

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2003 年度

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	7,620,779.79	632,912.22		8,253,692.01
其中：应收账款	4,366,054.41	350,980.69		4,717,035.10
其他应收款	3,254,725.38	281,931.53		3,536,656.91
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
其他投资				
三、存货跌价准备合计		1,201,124.80		1,201,124.80
其中：库存商品				
原材料		1,201,124.80		1,201,124.80
其他				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
其他长期投资				
五、固定资产减值准备合计	15,347,119.66	521,663.71	665,651.62	15,203,131.75
其中：房屋、建筑物	665,651.62		665,651.62	
机械设备	14,648,373.94	467,257.86		15,115,631.80
其他	33,094.10	54,405.85		87,499.95
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

股东权益增减变动表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2003 年度

金额单位：人民币元

项 目	行 次	本年数	上年数
一、股本			
年初余额	1	272,474,366.00	272,474,366.00
本年增加数	2	-	
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	272,474,366.00	272,474,366.00
二、资本公积			
年初余额	9	317,314,748.44	317,314,748.44
本年增加数	10		
其中：股本溢价	11		
接受捐赠非现金资产准备	12		
接受现金捐赠	13		
股权投资准备	14		
拨款转入	15		
外币资本折算差额	16		
其他资本公积	17		
本年减少数	18		
其中：转赠股本	19		
年末余额	20	317,314,748.44	317,314,748.44
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	21	48,235,626.41	39,675,826.21
本年增加数	22	9,600,234.17	8,559,800.20
其中：从利润中提取数	23	9,600,234.17	8,559,800.20
其中：法定盈余公积	24	9,600,234.17	8,559,800.20
任意盈余公积	25		
储备基金	26		
企业发展基金	27		
法定公益金转入数	28		
本年减少数	29		
其中：弥补亏损	30		
转赠股本	31		
分派现金股利或利润	32		
分派股票股利	33		
年末余额	34	57,835,860.58	48,235,626.41
其中：法定盈余公积	35	57,835,860.58	48,235,626.41
储备基金	36		

企业发展基金	37		
四、法定公益金			
年初余额	38	23,480,357.53	19,200,457.43
本年增加数	39	4,800,117.09	4,279,900.10
其中：从净利润中提取数	40	4,800,117.09	4,279,900.10
本年减少数	41		
其中：集体福利支出	42		
年末余额	43	28,280,474.62	23,480,357.53
五、未分配利润		71,715,983.94	
年初未分配利润	44	124,057,975.24	118,206,941.80
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	45	96,815,635.95	86,809,325.24
本年利润分配	46	28,024,069.56	80,958,291.80
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	47	192,849,541.63	124,057,975.24

山东东阿阿胶股份有限公司

2003 年度会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司概况

山东东阿阿胶股份有限公司是经山东省体改委 1993 年 2 月 3 日经鲁体改生字[1993]第 25 号文批准，以山东东阿阿胶厂为发起人改组设立的。公司于 1996 年 7 月 29 日经中国证监会批准在深圳证券交易所挂牌交易。注册资本 139,730,556 元，2000 年 8 月公司经配股及转增股本后增至 209,595,667.20 元，2001 年 4 月 15 日经股东大会批准以资本公积每 10 股转增 3 股后股本增至 272,474,366.00 元。主要经营阿胶、阿胶浆及阿胶保健品、药用辅料等产品的生产与销售。1998 年公司吸收合并了阿华医疗仪器厂、阿华包装厂，并投资成立了山东聊城阿华制药有限公司，东阿阿胶阿华医疗器械有限公司。2000 年公司吸收合并了东阿泉啤酒厂、阿华印刷厂。2001 年成立了新疆和田阿华制药有限公司、山东阿华医药贸易有限公司、山东阿华包装印务有限公司、山东阿华生物药业有限公司。2002 年投资成立了湖北金马医药有限公司。2003 年成立了山东无棣天龙科技开发有限公司、新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行《企业会计制度》。

2、会计年度

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

以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按中国人民银行公布的当日外币市场汇价折合人民币记账，年度终了将各外币账户余额按中国人民银行公布的期末市场基准汇率进行调整，调整后的各外币账户人民币余额与账面数的差额，列入“财务费用—汇兑损益”。

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、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、坏账核算方法

A. 坏账确认标准

- (1)因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的款项；
- (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。

B. 坏账核算方法

(1)对应收账款坏账的核算方法

公司采用备抵法，按账龄分析法计提坏账准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，规定的提取比例为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 50% 计提。提取的坏账准备计入当期损益。

(2)对其他应收款坏账的核算方法

公司采用备抵法，按其他应收款期末余额的 5% 计提坏账准备，提取的坏账准备计入当期损益。

8、存货核算方法

存货分类为原料及主要材料、包装物、在产品、产成品和低值易耗品等。存货购进时按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法计价。存货的盘存制度采用永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按各类存货可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备；低值易耗品采用一次摊销法核算。

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和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和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价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

A. 长期债券投资按成本法核算；

B. 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。股权投资差额按 10 年平均摊销。

a. 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；

b. 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；

c. 投资额占被投资单位权益性资本的 50%以上的采用权益法核算并纳入合并报表范围。

C、期末，按照各项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

11、固定资产和累计折旧核算方法

(1) 公司固定资产指使用期限一年以上、单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等。

(2) 公司固定资产按实际成本或法定评估价值计价。房屋建筑物折旧采用直线法，机器设备及运输工具采用双倍余额递减法，按固定资产类别、预计使用年限并考虑了 3%的残值率确定其折旧率，其明细情况如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-35	2.77-3.23
机器设备	6-18	5.39-16.16
运输工具	6-12	8.08-16.16
电子设备	8	12.13

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，在工程完工交付使用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，在固定资产尚未交付使用前予以资本化，交付使用后计入当期损益。

(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

A、 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；不在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。

B、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基准

公司按照财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在合并过程中，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，将其相互间的权益性投资与所有者权益中的所持份额及其他所有重大往来与交易予以抵销。子公司的主要会计政策按照母公司的会计政策厘定。

19、利润分配

按照《中华人民共和国公司法》及公司《章程》的有关规定，公司缴纳所得税后的净利润，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，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取。

(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、会计政策、会计估计的变更、合并报表范围：

合并报表范围：山东阿华生物药业有限公司、山东聊城阿华制药有限公司、东阿阿胶阿华医疗器械有限公司、山东阿华包装印务有限公司、山东阿华医药贸易有限公司、新疆和田阿华阿胶有限公司、湖北金马医药有限公司、山东无棣天龙科技开发有限公司和新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司。

四、税项

税 种	税率	计税依据
增值税	17%	按销售收入计提抵扣进项税后计缴
城市维护建设税	5%	按实际缴纳的流转税额计缴
教育费附加	3%	按实际缴纳的流转税额计缴
企业所得税	33%	按应纳税所得额计缴

五、控股子公司及合营企业

名 称	注册资本	主营业务	母公司投资	权益比例
山东聊城阿华制药有限公司	15,838,404.37	药用辅料	15,788,404.37	99.68%
山东阿华生物药业有限公司	36,000,000.00	生物药品	35,950,000.00	99.86%
山东阿华包装印务有限公司	10,000,000.00	包装印刷	9,000,000.00	90%
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	2,000,000.00	医疗器械	1,200,000.00	60%
山东阿华医药贸易有限公司	7,000,000.00	药品批发	5,670,000.00	81%
新疆和田阿华阿胶有限公司	2,600,000.00	药品生产	2,550,000.00	98.08%
湖北金马医药有限公司	10,000,000.00	药品批发	6,500,000.00	65%
上海亚创控股有限公司 *1	300,000,000.00	资产管理	60,000,000.00	13.33%

山东无棣天龙科技开发有限公司	*2	8,000,000.00	畜牧养殖	4,510,400.00	56.38%
新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	*3	600,000.00	畜牧养殖	540,000.00	90%

*1 原名为上海亚创投资发展有限公司，本期更名为上海亚创控股有限公司。因公司所占权益比例由期初 20% 下降为 13.33%，故长期投资由权益法改为成本法核算。

*2 东阿阿胶股份有限公司于 2003 年 9 月投资设立山东无棣天龙科技开发有限公司。

*3 东阿阿胶股份有限公司于 2003 年 5 月投资设立新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司投资。

六、合并会计报表主要项目注释

附注 1: 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	320,336.28	165,610.85
银行存款 *	192,331,751.08	222,507,118.54
合 计	192,652,087.36	222,672,729.39

*银行存款期末其中公司 1 年内定期存款 88,070,000.00

附注 2: 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,671,581.31	19,028,056.46
合 计	50,671,581.31	19,028,056.46

本账户期末余额比期初增加 166.30%，主要系公司加强了对应收货款的管理，采取了现款销售政策所致。

本账户无用以质押的银行承兑汇票。

附注 3: 应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	54,548,841.68	80.91	2,727,442.08	52,838,597.17	84.07	2,641,929.86
1-2 年	8,615,472.65	12.78	861,547.27	7,376,647.80	11.74	737,664.78
2-3 年	3,333,379.56	4.94	666,675.91	1,099,824.62	1.75	219,964.92
3 年以上	922,739.67	1.37	461,369.84	1,532,989.70	2.44	766,494.85
合 计	67,420,433.56	100	4,717,035.10	62,848,059.29	100	4,366,054.41

本账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款；欠款金额前五名债务人的欠款总额为 8,680,037.07 元，占应收账款总额的 14.49%。

附注 4:其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	12,853,353.71	18.17	642,667.68	13,896,839.21	21.34	694,841.96
1-2 年	44,208,790.03	62.50	2,210,439.50	50,190,089.02	77.11	2,509,504.45
2-3 年	13,252,681.33	18.74	662,634.07	982,402.54	1.51	49,120.13
3 年以上	418,313.23	0.59	20,915.66	25,176.75	0.04	1,258.84
合 计	70,733,138.30	100	3,536,656.91	65,094,507.52	100	3,254,725.38

本账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款;欠款金额前五名债务人的欠款总额为 43,793,561.66 元,占其他应收账款总额的 61.91%。

附注 5:预付账款

账 龄	期 末 数	期 初 数
1 年以内	21,957,565.10	31,186,436.34
1—2 年	15,792,559.51	-
合 计	37,750,124.61	31,186,436.34

本账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

附注 6:存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原料及主要材料	31,957,732.01	1,201,124.80	40,133,874.77	-
库存商品	22,124,074.52	-	31,806,153.44	-
在产品	11,385,714.05	-	26,884,578.59	-
包装物	9,317,740.69	-	10,622,300.11	-
低值易耗品	700,794.77	-	444,155.89	-
产成品	24,537,763.38	-	5,168,782.95	-
委托加工材料	35,878.20	-	-	-
合 计	100,059,697.62	1,201,124.80	115,059,845.75	-

期末存货按可变现净值与成本孰低计价,计提存货跌价准备 1,201,124.80 元。

附注 7:待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
修理费	49,704.99	460,931.18	222,200.98	288,435.19

租赁费	307,035.00	129,555.00	296,710.76	139,879.24
合 计	356,739.99	590,486.18	518,911.74	428,314.43

附注 8:长期投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
	金 额	减值准备		金 额
其他股权投资	111,054,678.67	-	54,678.67	111,000,000.00
合 计	111,054,678.67	-	54,678.67	111,000,000.00

其他股权投资列示如下:

被投资公司名称	投资期限	金 额	占被投资单位注册资本比例
山东省资产管理有限公司	长期	16,000,000.00	10%
成都新兴创业投资股份有限公司	长期	10,000,000.00	10%
上海亚创投资发展有限公司	长期	60,000,000.00	13.33%
北京博奥生物芯片有限公司	长期	25,000,000.00	7.23%
合 计		111,000,000.00	

附注 9:固定资产及累计折旧

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
原值				
房屋建筑物	166,833,695.35	46,875,125.66	4,930,120.22	208,778,700.79
机器设备	128,346,264.54	32,377,248.48	2,990,054.39	157,733,458.63
运输设备	9,829,687.98	5,034,891.00	1,261,523.62	13,603,055.36
电子设备	3,224,523.80	3,930,021.94	12,555.00	7,141,990.74
合 计	308,234,171.67	88,217,287.08	9,194,253.23	387,257,205.52
累计折旧				
房屋建筑物	20,946,271.10	5,214,366.10	100,858.80	26,059,778.40
机器设备	55,694,153.24	9,921,476.90	1,443,801.61	64,171,828.53
运输设备	5,999,568.88	1,145,408.82	1,054,510.34	6,090,467.36
电子设备	639,038.85	2,177,278.91	4,429.10	2,811,888.66
合 计	83,279,032.07	18,458,530.73	2,603,599.85	99,133,962.95
净值	224,955,139.60			288,123,242.57
减值准备				
房屋建筑物	665,651.62		665,651.62	-
机器设备	14,648,373.94	434,163.76		15,082,537.70
电子设备	33,094.10			33,094.10
运输设备	-	87,499.95		87,499.95

合 计	15,347,119.66	521,663.71	665,651.62	15,203,131.75 *
固定资产净额	209,608,019.94			272,920,110.82

*系对部分机器、电子、运输设备计提固定资产减值准备。

附注 10:在建工程

工程名称	工程预算	期初数	本期增加	本期转资	其他减少	期末数	资金来源	工程投入占 预算比例
阿胶及其系列产品								
技术改造项目	1,480 万元	20,593,134.86	15,986,751.35	14,695,435.70	1,478,230.80	20,406,219.71	募股	98%
胶剂工程改造	87.5 万元	9,617,996.02	9,572,074.69	13,760,374.47	42,486.92	5,387,209.32	募股	98%
保健品扩大改造	14.15 万元	257,851.62	2,036,324.99	-	-	2,294,176.61	自筹	98%
预付工程设备物资款		5,714,244.78	6,535,059.01	-	12,249,303.79	-		
GMP 改造工程		134,313.00	-	134,313.00	-	-		
药用辅料技术改造	5,061 万元	15,708,811.23	1,618,710.81	16,862,991.22	-	464,530.82	募股	96%
包装材料技术改造	1,286 万元	3,404,920.87	4,469,517.58	7,874,438.45	-	-		
ERP 工程	495 万元	4,463,679.03	-	2,940,219.53	1,523,459.50	-		
水蛭素项目	320 万元	7,514,966.48	-	-	-	7,514,966.48	自筹	56%
TPA 技术	1500 万元	11,083,820.58	446,589.17	-	-	11,530,409.75	自筹	74%
合 计		78,493,738.47	40,665,027.60	56,267,772.37	15,293,481.01	47,597,512.69		

本账户期末余额比期初减少了 39.37%，系本期一部分工程完工转入固定资产所致。

附注 11:无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
阿胶街 78 [#] 土地使用权	10,241,646.29	8,786,859.22	-	-	214,313.64	8,572,545.58	40 年
阿胶牌阿胶工艺技术	3,846,803.20	430,478.10	-	-	430,478.10	-	
药魁擦鼻剂专利	270,000.00	27,000.00	-	-	27,000.00	-	
感冒退热口服液专有技术	320,000.00	32,000.00	-	-	32,000.00	-	
哮喘舒颗粒技术	100,000.00	27,916.80	-	-	9,305.60	18,611.20	2 年
保健品土地使用权	3,799,602.22	3,287,634.20	-	-	76,456.60	3,211,177.60	42 年
污水处理站土地使用权	1,111,553.60	1,246,108.92	-	-	27,089.32	1,219,019.60	45 年
原种场土地使用权	1,393,463.20	1,457,498.39	-	-	31,684.76	1,425,813.63	45 年
EP0 工艺技术	17,809,457.45	11,705,601.03	-	-	2,341,120.20	9,364,480.83	4 年
阿华包装厂土地使用权	1,812,454.95	1,660,557.29	-	-	41,044.61	1,619,512.68	45 年
医疗仪器厂土地使用权	1,123,760.00	864,183.88	-	-	22,475.16	841,708.72	44 年
聊城药厂土地使用权	8,388,020.20	7,619,120.20	-	-	167,760.00	7,451,360.20	45 年
职工宿舍楼土地使用权	750,000.00	696,428.55	-	-	10,714.29	685,714.26	64 年
阿华包装厂土地使用权	1,305,640.08	1,201,188.76	-	-	25,557.21	1,175,631.55	46 年
阿华印刷厂土地使用权	1,101,200.00	1,038,361.56	-	-	22,092.80	1,016,268.76	46 年
东阿泉啤酒土地使用权	24,756,016.00	23,591,084.56	-	-	501,037.92	23,090,046.64	45 年
股份公司新征耕地	1,532,288.00	2,593,940.17	292,968.00	-	57,294.09	2,829,614.08	46 年
阿胶神专利技术	680,000.00	502,444.46	-	-	71,777.80	430,666.66	6 年
阿华包装厂土地使用权	5,324,670.00	5,098,105.40	-	-	108,470.33	4,989,635.07	46 年
丙甲基纤维素技术转让费	150,000.00	86,250.00	-	-	30,000.00	56,250.00	2 年
配电贴费	198,000.00	111,967.00	-	-	39,600.00	72,367.00	2 年

薄膜包衣剂技术转让费	100,000.00	58,125.00	-	-	20,004.00	38,121.00	2 年
医疗仪器厂药品许可证	151,221.30	128,538.11	-	-	15,122.16	113,415.95	7 年
新疆和田土地使用权	796,411.97	749,954.58	-	-	79,641.12	670,313.46	8 年
阿华贸易软件	114,285.00	99,066.00	114,000.00	-	45,657.00	167,409.00	3-4 年
无棣天龙土地使用权	3,249,600.00	-	3,249,600.00	-	36,106.68	3,213,493.32	29 年
股份公司软件	1,869,000.00	-	1,869,000.00	-	40,500.00	1,828,500.00	4 年
合 计	93,675,499.36	73,100,412.18	5,525,568.00	-	4,524,303.39	74,101,676.79	

附注 12：长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
固定资产改良支出	1,397,832.64	2,474,210.80	336,791.20	3,535,252.24	5-7 年

附注 13：短期借款

类别	期末数	期初数
信用借款	-	5,000,000.00
合计	-	5,000,000.00

附注 14：应付票据

期末数	期初数
6,301,385.40	1,000,000.00

本账户余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付款项。

本账户期末余额比期初增加 530.14%。系本期公司用票据付款的情况增加所致。

附注 15：应付账款

款项内容	期末数	期初数
应付购货款	31,113,936.13	30,315,032.73

本账户余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付账款。

附注 16：应付工资

期末数	期初数
12,903,646.58	12,714,150.41

附注 17：应付股利

期末数	期初数
-	68,118,591.50 *

本期减少系公司已支付 2002 年度股利。

附注 18: 应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数
增值税	14,266,820.75	14,475,427.68
所得税	-6,796,518.40	-317,797.63
城建税	538,024.30	678,430.18
房产税	277,024.46	126,755.54
车船使用税	4,046.00	4,046.00
土地使用税	274,585.33	80,574.96
印花税	27,904.05	103,825.90
消费税	1,126,035.14	306,339.58
营业税	9,411.26	24,006.76
个人所得税	1,636,471.26	
合 计	11,363,804.15	15,481,608.97

附注 19: 其他应交款

类 别	期末数	期初数
教育费附加	351,286.59	454,927.30
合 计	351,286.59	454,927.30

附注 20: 其他应付款

期末数	期初数
31,869,527.29	35,025,442.02

本账户余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付款项。

附注 21: 预提费用

类 别	期末数	期初数
水电费	74,715.84	286,240.04
蒸汽费	117,596.08	50,905.79
合 计	192,311.92	337,145.83

本账户期末余额比期初减少 42.96%，主要系公司减少了预提水电费所致。

附注 22: 股本

公司 2003 年 12 月 31 日股本余额为 272,474,366.00，其明细情况列示如下：

股本变动情况表

			数量单位: 股
(一)未上市流通股份	本次变动前	本次变动增减 (+、-) 其他	本次变动后
1、发起人股份			
其中: 国家拥有股份	80,720,923.00		80,720,923.00
境内法人持有股份			
外资法人持有股份			
其他			
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	80,720,923.00		80,720,923.00
(二)已上市流通股份			
1、人民币普通股	191,753,443.00		191,753,443.00
其中: 高管股	254,625.00		254,625.00
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	191,753,443.00		191,753,443.00
(三)股份总数	272,474,366.00		272,474,366.00

附注 23: 资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	278,553,147.67	-	-	278,553,147.67
资产评估增值准备	38,761,600.77	-	-	38,761,600.77
合 计	317,314,748.44	-	-	317,314,748.44

附注 24: 盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	48,235,626.41	9,600,234.17	-	57,835,860.58
公益金	23,480,357.53	4,800,117.09	-	28,280,474.62
合 计	71,715,983.94	14,400,351.26	-	86,116,335.20

附注 25: 未分配利润

期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
124,057,975.24	96,815,635.95	28,024,069.56	206,473,259.93

(1) 本期增加系由本年实现净利润转入 96,815,635.95。

(2) 本期减少系提取法定盈余公积金及法定公益金及派发现金股利 28,024,069.56。

附注 26: 营业收入及营业成本

营 业 收 入

营 业 成 本

营 业 毛 利

产品类别	本 年 数	上 年 数	本 年 数	上 年 数	本 年 数	上 年 数
阿胶及系列产品	478,256,915.25	458,594,854.24	163,814,439.08	147,780,902.23	314,442,476.17	310,813,952.01
阿胶保健食品	16,938,494.03	20,946,248.35	8,315,770.42	10,579,930.62	8,622,723.61	10,366,317.73
药用辅料	24,957,655.27	20,314,225.65	15,187,769.20	12,342,299.92	9,769,886.07	7,971,925.73
药用医疗仪器	26,105,397.52	11,009,505.31	12,530,957.80	7,002,344.38	13,574,439.72	4,007,160.93
生物制品	1,819,925.35	798,882.80	2,083,647.04	681,545.56	-263,721.69	117,337.24
酒类及其他	18,464,211.42	19,947,772.11	3,344,746.34	10,337,761.58	15,119,465.08	9,610,010.53
药品批发零售	181,181,967.64	38,313,511.25	176,104,612.84	37,547,246.12	5,077,354.80	766,265.13
合 计	747,724,566.48	569,924,999.71	381,381,942.72	226,272,030.41	366,342,623.76	343,652,969.30

营业收入前五名客户收入总额为 75,293,735.44 元，占营业收入总额的 10.07%。

附注 27: 营业税金及附加

类 别	本 年 数	上 年 数
消费税	1,363,572.26	2,220,162.56
城建税	3,810,304.72	3,686,917.69
教育费附加	2,192,577.25	2,081,699.19
合 计	7,366,454.23	7,988,779.44

附注 28: 其他业务利润

本 年 数	上 年 数
673,144.00	671,558.71

其他业务利润主要系出售纸边、驴毛、包装物所得收入。

附注 29: 财务费用

类 别	本 年 数	上 年 数
利息支出	3,217,577.23	5,140,008.31
减：利息收入	5,045,773.41	6,025,673.46
汇兑损失	-	27.63
减：汇兑收益	-	-
金融手续费	12,755.44	
其 他	-928.00	74,639.34
合 计	-1,816,368.74	-810,998.18

本账户比上年减少 123.97%，主要系公司获得电子信息产业发展基金贴息 500,000.00。

附注 30:投资收益

项 目	本 年 数	上 年 数
股权投资收益	406,125.60	2,302,025.66
合 计	406,125.60	2,302,025.66

本账户比上年减少 86.36%，主要系公司对外股权投资减少所致。

附注 31:补贴收入

项 目	本 年 数	上 年 数
出口应退增值税	487,645.97	-

附注 32:营业外收入

项 目	本 年 数	上 年 数
罚款收入	26,098.11	13,142.07
处理固定资产收益	377,138.72	65,337.61
其 他	339,392.51	377,558.15
合 计	742,629.34	456,037.83

本账户比上年增加 62.84%，主要系公司处理固定资产收益增加所致。

附注 33:营业外支出

项 目	本 年 数	上 年 数
捐赠支出	1,081,468.00	540,381.52
罚款支出	821,576.47	620,004.75
处理固定资产损失	299,381.89	1,716,807.04
其 他	184,847.58	374,141.68
合 计	2,387,273.94	3,251,334.99

附注 34:所得税

项 目	本 年 数	上 年 数
所得税	44,612,927.07	51,104,052.55

附注 35: 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
广告费	53,372,725.10
运输费	18,636,683.56
公关费	2,308,073.77

差旅费	14,182,521.74
水电费	7,010,849.44
技术研究费	19,157,981.62
分销费	2,728,001.32
修理费	3,580,910.01
其 他	9,118,854.58
合 计	130,096,601.14

七、母公司会计报表主要项目注释

附注 36:应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	35,220,931.30	77.26	1,761,046.57	36,179,471.37	81.49	1,808,973.57
1-2 年	7,574,810.74	16.62	757,481.08	6,430,262.82	14.48	643,026.28
2-3 年	2,285,633.18	5.01	457,126.64	716,563.53	1.61	143,312.71
3 年以上	505,175.97	1.11	252,587.98	1,073,489.16	2.42	536,744.58
合 计	45,586,551.19	100	3,228,242.27	44,399,786.88	100	3,132,057.14

本账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

附注 37:其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	94,540,772.92	65.13	4,727,038.65	90,511,461.27	64.05	4,525,573.07
1-2 年	43,916,122.69	26.66	2,195,806.13	50,008,585.39	35.39	2,500,429.27
2-3 年	13,120,903.95	7.97	656,045.20	761,902.00	0.54	38,095.10
3 年以上	388,748.03	0.24	19,437.40	23,159.89	0.02	1,157.99
合 计	151,966,547.59	100	7,598,327.38	141,305,108.55	100	7,065,255.43

本账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

附注 38:长期投资

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
其他股权投资	199,156,322.62	-	26,628,393.42	-	225,784,716.04	-

合 计	199,156,322.62	-	26,628,393.42	-	225,784,716.04	-
-----	----------------	---	---------------	---	----------------	---

其他股权投资列示如下:

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	期初余额	本期增减	累计增减	期末余额	占被投资单位 注册资本比例
山东省资产管理有限公司	长期	8,000,000.00	16,000,000.00	-	8,000,000.00	16,000,000.00	10%
山东聊城阿华制药有限公司	长期	15,788,404.37	15,501,803.94	722,202.36	435,601.93	16,224,006.30	99.68%
成都新兴创业投资股份有限公司	长期	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	10%
上海亚创投资发展有限公司	长期	60,000,000.00	60,054,678.67	-54,678.67	-	60,000,000.00	13.33%
新疆和田阿华制药有限公司	长期	2,550,000.00	6,715,961.32	16,081,407.39	20,247,368.71	22,797,368.71	98.08%
北京博奥生物芯片有限公司	长期	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	7.23%
山东阿华医药贸易有限公司	长期	5,670,000.00	5,412,644.44	-407,446.01	-664,801.57	5,005,198.43	81%
山东阿华生物药业有限公司	长期	35,950,000.00	35,517,240.98	-281,393.18	-714,152.20	35,235,847.80	99.86%
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	长期	1,200,000.00	2,410,079.34	1,277,639.91	2,487,719.25	3,687,719.25	60%
山东阿华包装印务有限公司	长期	9,000,000.00	17,433,886.58	3,326,443.74	11,760,330.32	20,760,330.32	90%
湖北金马医药有限公司	长期	6,500,000.00	5,110,027.36	1,223,022.45	-166,950.19	6,333,049.81	65%
山东无棣天龙科技开发有限公司	长期	4,510,400.00	-	4,450,123.91	-60,276.10	4,450,123.90	56.38%
新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	长期	540,000.00	-	291,071.52	-248,928.48	291,071.52	90%
合 计		184,708,804.37	199,156,322.63	26,628,393.42	41,075,911.67	225,784,716.04	

附注 39:营业收入及营业成本

产品类别	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	本 年 数	上 年 数	本 年 数	上 年 数	本 年 数	上 年 数
阿胶及系列产品	502,029,127.76	458,451,846.28	206,138,557.99	159,844,325.95	295,890,569.77	298,607,520.33
阿胶保健食品	17,430,444.40	20,946,248.35	8,807,720.79	10,579,930.62	8,622,723.61	10,366,317.73
酒类及其他	8,433,051.97	15,308,735.84	7,868,951.49	10,522,610.17	564,100.48	4,786,125.67
合 计	527,892,624.13	494,706,830.47	222,815,230.27	180,946,866.74	305,077,393.86	313,759,963.73

附注 40:投资收益

项 目	本 年 数	上 年 数
股权投资收益	406,125.60	2,302,025.66
债券投资收益	-	-
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	25,214,822.73	7,370,287.59
合 计	25,620,948.33	9,672,313.25

八、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
------	------	------	--------	------	-------

山东聊城阿华制药有限公司	山东聊城市	药用辅料	子公司	有限责任公司	尹 健
山东阿华医药贸易有限公司	山东济南市	药品批发	子公司	有限责任公司	章 安
新疆和田阿华制药有限公司	新疆和田市	药品生产、销售	子公司	有限责任公司	谢泽军
山东阿华生物药业有限公司	山东东阿县	生物药品	子公司	有限责任公司	章 安
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	山东东阿县	医疗仪器	子公司	有限责任公司	王卫建
山东阿华包装印务有限公司	山东东阿县	包装印刷	子公司	有限责任公司	丛长利
湖北金马医药有限公司	湖北武汉市	药品批发	子公司	有限责任公司	吴怀锋
山东无棣天龙科技开发有限公司	滨州无棣县	畜牧养殖	子公司	有限责任公司	张向阳
新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	新疆伊宁市	畜牧养殖	子公司	有限责任公司	崔行雨

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
山东聊城阿华制药有限公司	15,838,404.37			15,838,404.37
山东阿华医药贸易有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
新疆和田阿华制药有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00
山东阿华生物药业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00
东阿阿胶医疗器械有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
山东阿华包装印务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖北金马医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
山东无棣天龙科技开发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	600,000.00			600,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
山东聊城阿华制药有限公司	15,788,404.37			15,788,404.37
山东阿华医药贸易有限公司	6,500,000.00		830,000.00	5,670,000.00
新疆和田阿华制药有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00
山东阿华生物药业有限公司	35,950,000.00			35,950,000.00
山东阿华医疗器械有限公司	1,800,000.00		600,000.00	1,200,000.00
山东阿华包装印务有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
湖北金马医药有限公司	5,100,000.00	1,400,000.00		6,500,000.00
山东无棣天龙科技开发有限公司		4,510,400.00		4,510,400.00
新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司		540,000.00		540,000.00

2、关联方交易

母子公司之间的交易及往来余额已合并抵销，除此之外没有其他关联交易。

九、或有事项及承诺事项

本报告期内公司无需披露的重大或有及承诺事项。

十、重要事项及期后事项

1、公司于 2004 年 3 月 2 日召开了第四届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于将东阿泉啤酒资产进行处置》的议案，决定将其资产以 2003 年 12 月 31 日的评估资产净值转让给山东东阿阿胶集团有限责任公司。

2、公司于 2004 年 3 月 21 日召开了第四届董事会第十次会议，会议通过了关于 2003 年度利润分配的预案：公司以 2003 年度实现净利润 96,815,635.95 为基数，提取法定盈余公积和法定公益金 14,400,351.26，加上年初未分配利润 124,057,975.24，2003 年度可供股东分配的利润为 206,473,259.93。公司以 2003 年末股本总额 272,474,366 股为基数向全体股东每 10 股送 2 股转增 3 股派发现金 0.5 元(含税)。上述利润分配议案待提交 2003 年度股东大会审议通过后实施。

十一、净资产收益率和每股收益

注：1、全面摊簿净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

2、全面摊簿每股收益=报告期利润÷期末股份总数

3、加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP/2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

4、加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

十一、备查文件

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

山东东阿阿胶股份有限公司

董事长签字：刘维志

2004 年 3 月 21 日