



2004 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 2004 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。

独立董事刘冀生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	6
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	13
六、股东大会情况简介	15
七、董事会报告	16
八、监事会报告	24
九、重大事项	27
十、财务报告	28
十一、备查文件	58



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： 北京华堂律师事务所
办公地址： 北京市阜城门外大街 11 号国宾酒店写字楼 308 室



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	192,853,664.20
2、净利润	131,393,370.97
3、扣除非经常性损益后的净利润	130,370,890.00
4、主营业务利润	446,980,928.44
5、其他业务利润	1,608,110.76
6、营业利润	191,231,183.23
7、投资收益	117,363.39
8、补贴收入	-
9、营业外收支净额	1,505,117.58
10、经营活动产生的现金流量净额	137,188,526.60
11、现金及现金等价物净增减额	145,101,613.76

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

处理被投资单位股权损益	-482,636.61
营业外收支净额	1,505,117.58
合 计	1,022,480.97

(二) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

指标项目	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	881,345,641.05	747,724,566.48	569,924,999.71
净利润	131,393,370.97	96,815,635.95	86,809,325.24
总资产	1,153,180,042.72	1,019,415,112.92	982,280,276.85
股东权益 (不含少数股东权益)	1,000,514,087.66	882,378,709.57	785,563,073.62
每股收益	0.32	0.36	0.32
每股净资产	2.45	3.24	2.88
调整后的每股净资产	2.44	3.22	2.87



每股经营活动产生的现金流量 净额	0.34	0.37	0.36
净资产收益率%	13.13	10.97	11.05

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	44.68	47.49	1.09	1.09
营业利润	19.11	20.32	0.47	0.47
净利润	13.13	13.96	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的净 利润	13.03	13.85	0.32	0.32

(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	股东权益合计
期初数	272,474,366.00	317,314,748.44	57,835,860.58	28,280,474.62	192,849,541.63	868,754,991.27
本期增加	136,237,183.00	365,725.42	12,865,932.58	6,432,966.29	131,393,370.97	287,295,178.26
本期减少		81,742,308.00			73,793,773.87	155,536,081.87
期末数	408,711,549.00	235,938,165.86	70,701,793.16	34,713,440.91	250,449,138.73	1,000,514,087.66

变动原因：由于 2004 年度分配现金股利、股票股利及转增股本、利润分配的实现，导致股本、公积、未分配利润的增减变动。

注：上表期初数中未含已分配的拟分配现金股利 13,623,718.30 元

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况表

截至日期：2004 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		16,144,185	24,216,277			40,360,462	121,081,385
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		16,144,185	24,216,277			40,360,462	121,081,385
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	191,753,443		38,350,688	57,526,033			95,876,721	287,630,164
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		38,350,688	57,526,033			95,876,721	287,630,164
三、股份总数	272,474,366		54,494,873	81,742,310			136,237,183	408,711,549

报告期内，根据公司 2003 年度股东大会决议，2004 年 6 月 16 日以 2003 年度总股本 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 0.5 元（含税）的利润分配及转增股本方案，公司总股本从 272,474,366 股变更为 408,711,549 股。

（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人 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、本报告期期末为止的前三年股票发行情况

（1）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。

(2) 2002 年公司以 2001 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。

(3) 2003 年以总股本 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 0.5 元（含税）的利润分配及转增股本方案，公司总股本从 272,474,366 股变更为 408,711,549 股，其中上市流通股份 287,630,164 股，国家股 121,081,385 股。

(三) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数：2004 年 12 月 31 日止，股东总数 56,638 户。

2、主要股东持股情况

公司前十名股东持股情况 (截止 2004 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	+4,036,0462	121,081,385	29.62%	国家股	无质押或冻结
2	交通银行--科瑞证券投资基金	+8,016,436	8,016,436	1.96%	流通股	未知
3	招商银行股份有限公司—中信 经典配置证券投资基金	+7,148,254	7,148,254	1.75%	流通股	未知
4	中国银行—景宏证券投资基金	+7,000,001	7,000,001	1.71%	流通股	未知
5	丰和价值证券投资基金	+6,023,208	6,023,208	1.47%	流通股	未知
6	中国银行—海富通收益增长证 券投资基金	+5,053,827	5,053,827	1.24%	流通股	未知
7	久嘉证券投资基金	+4,998,567	4,998,567	1.22%	流通股	未知
8	全国社保基金一零二组合	+4,921,087	4,921,087	1.20%	流通股	未知
9	中国农业银行—景顺长城内需 增长开放式证券投资基金	+4,881,355	4,881,355	1.19%	流通股	未知
10	中国银行—易方达积极成长证 券投资基金	+4,310,563	4,310,563	1.05%	流通股	未知

其中：

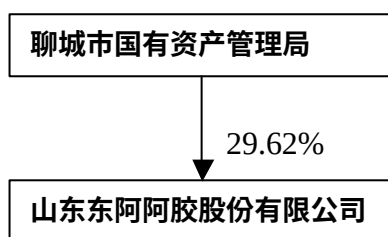


(1) 持股 5% (含 5%) 以上股东所持股份报告期内未发生变动, 无质押或冻结情况;

(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 2004 年 12 月 31 日)

序号	股东名册(全称)	持股数量(股)	种类
1	交通银行--科瑞证券投资基金	8,016,436	A 股
2	招商银行股份有限公司—中信经典配置证券投资基金	7,148,254	A 股
3	中国银行—景宏证券投资基金	7,000,001	A 股
4	丰和价值证券投资基金	6,023,208	A 股
5	中国银行—海富通收益增长证券投资基金	5,053,827	A 股
6	久嘉证券投资基金	4,998,567	A 股
7	全国社保基金—零二组合	4,921,087	A 股
8	中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	4,881,355	A 股
9	中国银行—易方达积极成长证券投资基金	4,310,563	A 股
10	中国工商银行—普丰证券投资基金	4,238,490	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	63	董事长	2002.04-2005.04	48,042	72,063
2	章安	女	59	董事、总经理	2002.04-2005.04	48,042	72,063
3	秦玉峰	男	46	董事、副总经理	2002.04-2005.04	55,248	82,872
4	吴怀锋	男	42	董事、副总经理 董事会秘书	2002.04-2005.04	9,604	14,406
5	王忠诚	男	44	董事、副总经理	2002.04-2005.04	200	300
6	王积富	男	49	独立董事	2002.04-2005.04	0	
7	杜胜利	男	41	独立董事	2002.04-2005.04	0	
8	刘冀生	男	67	独立董事	2002.04-2005.04	0	
9	晁钢令	男	54	独立董事	2003.04-2005.04	0	
10	陈建远	男	51	董事	2002.04-2005.04	0	
11	张元兴	男	50	董事	2002.04-2005.04	0	
12	臧绪岱	男	48	监事会主席	2002.04-2005.04	72,066	108,099
13	徐书国	男	41	监事	2002.04-2005.04	4,799	7,198
14	刘振华	女	45	监事	2002.04-2005.04	880	1,620
15	赵立明	男	41	监事	2002.04-2005.04	5,397	8,096
16	冯东林	女	37	监事	2002.04-2005.04	0	0
17	李世忠	男	41	副总经理	2002.04-2005.04	0	0
18	尤金花	女	41	副总经理	2002.04-2005.04	0	0
19	王金芝	女	49	财务总监	2002.04-2005.04	0	0

注：高管股零股 46 股。

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：2004 年 6 月 16 日，公司实施了全体股东每 10 股送 2 股转增 3 股派发现金 0.5 元（含税）的利润分配及转增股本的方案。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

1、董事：

(1) 刘维志先生：历任东阿阿胶厂技术科科长、副厂长、厂长，全国劳动模范，



- 五一劳动奖章获得者，第八届、十届全国人民代表大会代表。93 年任本公司董事长、总经理，现任本公司董事长。
- (2) 章安女士：历任东阿阿胶厂技术科科长、副厂长，山东省劳动模范、全国优秀科技工作者、全国优秀质量管理工作者、五一劳动奖章获得者。93 年任本公司董事、副总经理，99 年起任本公司董事、总经理。
- (3) 刘冀生先生：曾任清华大学水利系教师，现任清华大学经济管理学院教授、博士生导师，兼任国家经贸委企业研究中心专家委员会委员，现为本公司独立董事。
- (4) 杜胜利先生：曾就职于财政部国资局，纺织部机械局，曾任中纺机集团总会计师，中纺机财务公司总经理，及中国财务公司协会副秘书长。现任清华大学会计研究所副所长，中国总会计师协会副秘书长，现为本公司独立董事。
- (5) 王积富先生：曾任山东省体改委副处长；山东省股份制发展服务中心主任，现任山东省（鲁财）产权交易中心总经理，现为本公司独立董事。
- (6) 晁钢令先生：曾任上海财经大学教师，现任中国市场学会常务理事，中国商业经济学会理事、特约研究员，中国广告协会学术委员会委员，上海商业经济学会副会长，上海市公共关系协会常务理事，上海财经大学国际工商管理学院教授，现为本公司独立董事。
- (7) 陈建远先生：曾任复旦大学助教、讲师、副教授，文汇报主任编辑，华东理工大学决策管理硕士导师，上海亚洲商务投资咨询公司总经理等职。现任上海亚商企业咨询股份有限公司业务总监，现为本公司董事。
- (8) 张元兴先生：现为华东理工大学教授、博士生导师，国家 863 高新技术研究开发计划海洋生物技术主题专家组副组长，生物反应器工程国家重点实验室学术委员会委员，现任本公司董事。
- (9) 秦玉峰先生：曾任东阿阿胶厂设备科科长、厂长助理，山东省劳动模范，全国中药行业“八五”技术改造优秀工作者。现任公司董事、副总经理。
- (10) 吴怀锋先生：曾任东阿阿胶厂财务科科长、财务处处长，获山东省“富民兴鲁”劳动奖章。现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。
- (11) 王忠诚先生：曾任东阿阿胶厂质检科科长、质量处处长，获国家中药管理局质量管理先进个人、山东省质量管理先进个人称号。现任本公司董事、



副总经理。

2、监事

- (1) 臧绪岱先生：曾任东阿阿胶厂车间主任、生产科长、副厂长，获山东省总工会“模范之友”、山东省“富民兴鲁”劳动奖章。现任本公司监事会主席、工会主席。
- (2) 徐书国先生：曾任东阿阿胶厂生产处长、监察处长，现任本公司监事、法律事务部部长。
- (3) 刘振华女士：曾任公司会计、监察主管等工作，现任本公司监事、审计部部长。
- (4) 冯东林女士：曾任公司分厂厂长、质量管理部部长，办公室主任等，现任本公司监事。
- (5) 赵立明先生：曾从事公司财务、审计管理等工作，现任本公司监事。

3、其他高级管理人员

- (1) 尤金花女士：曾任东阿阿胶厂企管处处长、阿华生物药业公司经理，获省科技进步先进工作者称号。现任公司副总经理。
- (2) 李世忠先生：曾任东阿阿胶厂研究所所长、多经办总监，先后四次获山东省医药科技进步先进工作者。现任公司副总经理。
- (3) 王金芝女士：曾任公司会计主管、财务处处长，现任公司财务总监。

(三) 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 2004 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 221.05 万元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 124.27 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 124.27 万元。

独立董事的津贴为每人每年 3 万元，公司负责支付参加董事会、股东大会及按《公司章程》履行职责所需的费用。

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 7 人，5 万-10 万元 5 人，10 万-20 万元有 4 人，20 万元以上的有 3 人。

另根据 2003 年度股东大会审议通过的《股权激励管理办法》，公司第四届董



事会第十一次会议审议通过的《山东东阿阿胶股份有限公司 2003 年度股权激励计划实施细则》对公司高中层管理人员、控股子公司的经营层和管理、技术、营销骨干等实行了股权激励。

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。

（四）报告期内董事、监事和高级管理人员离任及任职情况

报告期内无董事、监事和高级管理人员离任及任职情况。

（五）公司员工情况

截止 2004 年 12 月 31 日，公司在职员工 1,360 人，其中：生产人员 775 人、销售人员 269 人、技术人员 75 人、财务人员 77 人、管理人员 164 人；

教育程度构成：公司有博士 2 人，硕士 11 人，本科学历员工 140 人，专科学历员工 208 人，中专学历员工 495 人；

公司需承担费用的离退休职工 3 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

1、独立董事出席董事会情况

姓名	本年度应参加会议次数	本年度出席会议次数
王积富先生	7	7
杜胜利先生	7	7
刘冀生先生	7	7
晁钢令先生	7	7

报告期内，公司四名独立董事严格按照有关规定行使职权，积极参加公司召开的董事会会议，关注公司经营情况、财务状况及公司法人治理结构，独立董事充分发挥了其应有的作用，对公司的发展决策提出了建设性意见或建议，有效保



证了公司董事会决策的公正性、客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，实现了利益最大化以及给股东最大回报的经营目标。

2、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，公司独立董事没有对公司董事会议案及其他有关事项提出异议。

（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。

（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，公司与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《绩效管理与绩效考核办法》、《薪酬管理办法》、《公司高级管理人员薪酬管理制度》、《股权激励管理办法》，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。目前投资者关系管理工作已进行了深入开展，得到了广大投资者高度认可。

六、股东大会情况简介

(一) 股东大会的通知、召集、召开情况

报告期内，公司共召开一次股东大会，会议情况如下：

经董事审议通过后于 2004 年 3 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告召开 2003 年度股东大会的通知。

2003 年度股东大会于 2004 年 4 月 29 日在公司会议室召开。出席会议的股东或股东授权代表 40 名，代表股份 8,144.7271 万股，占公司总股本的 29.8917%，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 2003 年度董事会工作报告》；
- 二、审议通过了《公司 2003 年度监事会工作报告》；
- 三、审议通过了《公司 2003 年度财务决算报告》；
- 四、审议通过了《公司 2003 年年度报告及摘要》；
- 五、审议通过了《关于续聘山东正源和信会计师事务所为公司 2004 年度审计机构并确定其报酬的议案》；
- 六、审议通过了《关于将募集资金使用余额补充流动资金》的议案；



七、审议通过了《公司 2003 年年度利润分配预案》；

八、审议通过《公司高级管理人员薪酬制度》（暂行）

九、审议通过了《修改公司章程的议案》；

十、审议通过了《公司股权激励制度管理办法》。

以上决议刊登在 2004 年 4 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

（二）选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，无更换公司董事、监事情况。

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、全国工业重点行业效益十佳企业。

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、毛驴养殖等生产经营。2004 年实现销售收入 88,134.56 万元，比上年增长 17.87%，主营业务利润 44,698 万元，比上年增长 24.52%；实现净利润 13,139.34 万元，比上年增长 35.72%。

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，2004 年阿胶及阿胶系列产品主营业务收入为 56,193.12 万元，占公司主营业务收入的 63.76%，主营业务成本 16,972.50 万元，产品毛利率 69.80%。

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	60,643.99	18,701.89	69.16



医药商业	21,650.43	20,818.32	3.84
其它	5,840.15	3,234.19	44.62
合计	88,134.56	42,754.40	51.49
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
阿胶及系列	56,193.12	16,972.50	69.80
保健食品	2,369.69	1,052.66	55.58
医疗器械	2,412.15	1,017.13	57.83
药用辅料	3,228.83	2,380.65	26.27
其他	23,930.77	21,331.46	10.86
合计	88,134.56	42,754.40	51.49
地区	主营业务收入	主营业务收入比 上年增减 (%)	
华 东	38,193.14	22.68	
华 南	23,609.57	16.96	
西 南	8,187.39	17.18	
华 北	7,840.65	18.76	
其 它	10,303.81	4.46	
合 计	88,134.56	17.87	

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 5,799 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。2004 年实现主营业务收入 5,840 万元，净利润 614 万元。2004 年山东阿华包装印务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 30.37%股权转让给高管人员、技术骨干。

(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 1,950 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。2004 年实现主营业务收入 2,412 万元，净利润 421 万元。

(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 5402 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。2004 年实现主营业务收入 3,229 万元，净利润 27.79 万元。2004 年山东聊城阿华制药有限公司实行经营层持股，公司原持有占其注册资本 99.68% 股权，报告期内将占注册资本 5.41% 股权转让给高管人员、业务骨干。

(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 3,811 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。2004 年实现主营业务收入 382 万元，净利润-49 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 5,375 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。2004 年实现主营业务收入 3,677 万元，净利润 2,235 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 2,890 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。2004 年实现主营业务收入 15,579 万元，净利润 49 万元。

(7) 湖北金马医药有限公司，注册资本 1,000 万元，本公司占 65% 股权，总资产 1,516 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。2004 年实现主营业务收入 6,072 万元，净利润 10 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，主要从事毛驴养殖，良种繁育及技术推广，畜产品生产、加工、销售。报告期内，新增喷灌设施配套农业用地 4,200 亩，草场 2,430 亩，带动养殖基地周边地区养驴数量增长 20% 以上，对周围地区的驴皮资源控制起到良好的作用。报告期末，尚未取得效益。

(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，主要从事毛驴养殖，配种及良种繁育，畜产品生产、加工、销售。报告期内，配套农用地 2,970 亩；该基地作为全国最优良品种之一的“德州驴”良种繁殖推广基地，有力地推动了养殖基地及周边地区养驴业的发展，德州种驴存栏数量增加了



10%以上。报告期末，尚未取得效益。

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 12.99%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的 10.47 %。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

问题一：在提高公司经营业绩、突破营销瓶颈为主攻方向之时，如何提高公司产品的竞争力，加快营销创新的问题。

对策：把中国阿胶博物馆作为差异化战略的竞争优势，大力推广文化营销的模式。在全国开展“古今秘趣话阿胶”社区巡展活动，以中国唯一的中国阿胶博物馆为宣传对象，将公司的文化与 2000 年的阿胶历史相结合，达到了弘扬中华瑰宝，提升企业形象及产品品牌的目的，让全国广大消费者能够了解东阿阿胶功效，认识她的真实价值。“古今秘趣话阿胶”的活动，提高了公司产品的竞争力，开辟了市场营销新的模式。

问题二：公司在积极推进“阿胶二次开发”中药现代研究过程中，加快取得研究成果的问题。

对策：公司加快“阿胶二次开发”中药现代研究，取得了阶段性成果（1）、阿胶真伪鉴别研究进展情况：通过对胶原蛋白的深层次结构分析，总结出不同胶原蛋白酶解后，具有不同的特征性肽段（离子）的实验结论，找出了牛皮胶原蛋白酶解后的特征肽段和驴皮、马皮胶原蛋白酶解后的特征图谱，为建立阿胶真伪鉴别指纹图谱质量标准奠定了基础。（2）、有效成份分离分析研究进展情况：从阿胶中分离出 7 种不同的组份，经浙江大学药效跟踪实验证实，其中 2 种组分的补血作用优于阿胶，1 种组分增强免疫的作用优于阿胶。为进一步确定阿胶有效成分（部位），开发创新性药物奠定了基础。

问题三：尽管公司目前的驴皮采购渠道和驴皮资源足以为公司未来几年内原料的需求提供充分的保障，但面对国内日益萎缩的驴皮资源，如何保证公司长期的可持续发展也是一个重要的问题。

对策：公司在控制驴皮资源的同时，公司已经开始着手一项具有重要战略意义的工作：在全国范围内建设毛驴养殖基地，繁育良种，推广养殖技术，带动农户养殖，控制资源，延伸产业链条，发展壮大毛驴养殖、加工产业。目前公司已经建成新疆伊犁、山东无棣和辽宁阜新三个养殖基地，在未来的几年内，公司将



继续扩建养殖基地。毛驴养殖产业化发展，将几千年来毛驴仅具有畜力役用的价值逐步向为增加农民群众收入的经济价值转变，养驴基地良好的发展前景，将成为公司未来发展新的亮点。另一方面，公司进一步完善驴皮资源的采购体系，在加大对国内驴皮资源的有效控制的同时，开始积极有效的掌控国外的驴皮资源。目前，公司已经取得了从非洲埃及进口驴皮的许可证。原料采购的国际化，将是公司可持续发展的重要保障之一。

（二）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、非募集资金使用情况重大投资情况

报告期内，公司无非募集资金投入情况。

（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	881,345,641.05	747,724,566.48	17.87
主营业务利润	446,980,928.44	358,976,169.53	24.52
净利润	131,393,370.97	96,815,635.95	35.72
现金及现金等价物净增加额	145,101,613.76	-30,020,642.03	583.34
总资产	1,153,180,042.72	1,019,415,112.92	13.12
股东权益	1,000,514,087.66	882,378,709.57	13.39

2、增减变动原因：

（1）主营业务收入增长主要原因是：本年度加强销售终端管理等原因影响；

（2）现金及现金等价物净增加额增加主要是：公司销售规模的扩大，公司加强对应收货款管理，中药产品实行先款后货的销售模式，促进了货款的及时回收；

（3）净利润增加主要原因是：本年度公司在拓宽产品销售渠道的同时，对采购环节实行购销比价管理，降低采购成本。强化费用控制，提高投入产出比，提升企业盈利水平。

（四）2005 年年度计划

2005年经营指导思想是：以创造价值为中心，以改革创新为动力，整和资

源，集中优势，突破市场营销、阿胶二次开发、驴皮资源控制的瓶颈；以人为本，加强企业文化建设，培养高素质的员工队伍，为公司持续稳定快速发展打下坚实的基础。具体计划如下：

1、市场营销方面：公司将全面开发销售市场，以公司主要产品进入医保目录为契机，营销队伍将不断扩大，营销人员将增加一倍以上，成立药房事业部、招商事业部、医院事业部、商超事业部、外贸部五支销售队伍，向药店、医院、商超三个通路和国内、国际两个市场全面进军。同时，加大传播力度，让消费者重新认知东阿阿胶，重新发现东阿阿胶的价值，进一步提升品牌的理解度、知名度。另一方面，为实现打造中国第一滋补品牌的战略目标，公司在已具备阿胶核心竞争力的基础上，把已取得新药批准文号的海龙胶、龟甲胶、鹿角胶等动物胶的产品推广作为公司战略规划的重要措施。

2、阿胶二次开发方面：(1) 将质量标准研究的阶段性成果进行整理申报专利。(2)、筛选质量标准研究过程中建立的质量指标和方法，经验证后纳入新产品和专利产品的质量标准。(3)、根据前期分离的有效组分的验证情况，继续进行细分，和药效跟踪实验验证，进一步明确有效成份（部位），并建立稳定的可量化的质量标准。

3、驴皮资源方面：控制国内外驴皮资源是公司战略部署的重要一步。公司将继续加强对国内驴皮资源的控制力度，巩固并扩大毛驴养殖基地的建设，以带动国内毛驴养殖向产业化方向发展；同时，国际驴皮采购在已取得埃及进口许可证的基础上，加快办理其他国家的进口许可证，积极拓展国际驴皮资源，实现驴皮原料的国际化采购。

4、技术改造投资：随着公司的发展，产品销售市场不断开拓，为缓解供求矛盾，进一步提高产品工艺装备的现代化水平，提高产品质量，公司将对复方阿胶浆生产车间和保健品生产车间进行技术改造，引进自动化生产线，扩大生产能力，为公司全面快速发展，奠定良好的生产能力和技术基础。

（五）董事会日常工作

报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，会议召开及审议的内容情况如下：

1、2004 年 3 月 2 日，公司第四届董事会第九次会议在公司会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 6 人，未到会的董事以通讯的方式进行了表决。会议审议并通过《关于将聊城东阿泉啤酒资产进行处置》的议案。

2、2004 年 3 月 21 日，公司第四届董事会第十次会议在北京好苑建国商务酒店会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 10 人，未到会的董事以通讯的方式进行了表决。会议审议通过了以下议案：

- (1)、公司 2003 年度董事会工作报告；
- (2)、公司 2003 年度总经理工作报告；
- (3)、公司 2003 年度财务决算报告；
- (4)、公司 2003 年年度报告及摘要；
- (5)、续聘山东正源和信会计师事务所为公司 2004 年度审计机构并确定其报酬；
- (6)、关于将募集资金使用余额补充流动资金；
- (7)、公司 2003 年年度利润分配预案；
- (8)、公司高级管理人员薪酬制度；
- (9)、修改《公司章程》；
- (10)、关于确定召开 2003 年度股东大会时间；

3、2004 年 4 月 10 日，公司第四届董事会第十一次会议在济南华能大厦会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 9 人，未到会的董事以通讯的方式进行了表决。会议审议并通过了以下内容：

- (1)、公司股权激励制度管理办法；
- (2)、公司 2003 年度股权激励计划及实施细则；
- (3)、公司 2004 年度股权激励计划；
- (4)、公司 2004 年第一季度报告；
- (5)、公司 2003 年度股东大会增加临时提案的议案。

4、2004 年 6 月 12 日，公司第四届董事会第十二次会议在公司会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 5 人，未到会的董事以通讯的方式进行了表决。会议审议并通过《设立“北大东阿阿胶科技开发有限公司”的合作意向书的议案》。

5、2004 年 7 月 14 日，公司第四届董事会第十三次会议在济南明湖大酒店会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 11 人。会议审议并通过了《公司 2004 年半年度报告全文及摘要》。

6、2004 年 10 月 9 日，公司第四届董事会第十四次会议在济南南郊宾馆会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 11 人。会议审议并通过了《公司董事

会关于华润股份有限公司收购事宜致全体股东的报告书》。

7、2004 年 10 月 13 日，公司第四届董事会第十五次会议在济南南郊宾馆会议室召开。会议应到董事 11 人，实到董事 11 人。会议审议并通过了以下内容：

(1)、审议《公司 2004 年第三季度报告》；

(2)、审议《关于暂不设立“北大东阿阿胶科技开发有限公司”的议案》。

(六) 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 2003 年度利润分配执行情况：报告期内，经 2003 年度股东大会通过的《2003 年度利润分配方案》，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）。已于 2004 年 6 月 16 日进行股权登记，2003 年 6 月 17 日进行股权除息，本次分红派息已实施完毕。

(七) 本年度利润分配预案

经山东正源和信有限责任会计师事务所审计确认，本公司 2004 年度利润总额为 192,853,664.20 元，净利润为 131,393,370.97 元。依照我国《公司法》和本公司章程的规定，提取法定盈余公积金 12,865,932.58 元，提取法定公益金 6,432,966.29 元，2004 年度可供股东分配的利润为 112,094,472.10 元，加上年初未分配利润 192,849,541.63 元，扣除 2004 年度转作股本的普通股股利 54,494,875 元，2004 年度可供股东分配的利润为 250,449,138.73 元。

2004 年度利润分配预案为：以 2004 年末总股本 408,711,549 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税）。

此项议案尚需提交股东大会审议。

(八) 其他事项

1、公司关于关联方资金往来及对外担保的情况

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》规定，不存在《通知》中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

山东东阿阿胶股份有限公司：

我们接受委托对山东东阿阿胶股份有限公司(以下简称贵公司)2004 年度的会计报表进行审计,根据中国证监会（证监发(2003)56 号文）《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》的规定，对贵公司报告期内控股股东及其他关联方资金占用情况进行了专项审计。贵公司的责任是提供真实、合法、完整的会计资料及其他与之相关的资料，我们的责任是对贵公司控股股东及关联方资金占用情况出具专项审计说明。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，我们结合贵公司实际情况，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 2004 年 12 月 31 日止，我们没有发现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

2005 年 3 月 14 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）（简称：《通知》）的规定，公司未违反《通知》的情形，维护了广大投资者的利益。

八、监事会报告

2004 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 7 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 7 次监事会会议, 会议召开及审议的内容情况如下:

1、2004 年 3 月 2 日, 公司第四届监事会第九次会议在公司会议室召开。会议应到监事 5 人, 实到监事 5 人。会议审议并通过《关于将聊城东阿泉啤酒资产进行处置》的议案。

2、2004 年 3 月 21 日, 公司第四届监事会第十次会议在北京好苑建国商务酒店会议室召开。会议应到监事 5 人, 实到监事 5 人。会议审议通过了以下议案:

- (1)、公司 2003 年度监事会工作报告;
- (2)、公司 2003 年度总经理工作报告;
- (3)、公司 2003 年度财务决算报告;
- (4)、公司 2003 年年度报告及摘要;
- (5)、续聘山东正源和信会计师事务所为公司 2004 年度审计机构并确定其报酬;
- (6)、关于将募集资金使用余额补充流动资金;
- (7)、公司 2003 年年度利润分配预案;
- (8)、公司高级管理人员薪酬制度;
- (9)、修改《公司章程》;
- (10)、关于确定召开 2003 年度股东大会时间;

3、2004 年 4 月 10 日, 公司第四届监事会第十一次会议在济南华能大厦会议室召开。会议应到监事 5 人, 实到监事 5 人。会议审议并通过了以下内容:

- (1)、公司股权激励制度管理办法;
- (2)、公司 2003 年度股权激励计划及实施细则;
- (3)、公司 2004 年度股权激励计划;
- (4)、公司 2004 年第一季度报告;
- (5)、公司 2003 年度股东大会增加临时提案的议案。

4、2004 年 6 月 12 日, 公司第四届监事会第十二次会议在公司会议室召开。会议应到监事 5 人, 实到监事 5 人。会议审议并通过《设立“北大东阿阿胶科技开发有限公司”的合作意向书的议案》。

5、2004 年 7 月 14 日, 公司第四届监事会第十三次会议在济南明湖大酒店会议室召开。会议应到监事 5 人, 实到监事 5 人。会议审议并通过了《公司 2004 年半年度报告全文及摘要》。

6、2004 年 10 月 9 日，公司第四届监事会第十四次会议在济南南郊宾馆会议室召开。会议应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议审议并通过了《公司董事会关于华润股份有限公司收购事宜致全体股东的报告书》。

7、2004 年 10 月 13 日，公司第四届监事会第十五次会议在济南南郊宾馆会议室召开。会议应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议审议并通过了以下内容：

(1)、审议《公司 2004 年第三季度报告》；

(2)、审议《关于暂不设立"北大东阿阿胶科技开发有限公司"的议案》。

(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 2004 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 2004 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 月实施了增资配股方案，该次募集资金严格按照承诺的投资项目进行了投资，截至 2003 年 12 月 31 日，本次募集资金投资项目的工作已全部完成，剩余的资金 2,324.83 万元，用于补充了公司流动资金。该事项已提交公司第四届董事会第十次会议及公司 2003 年度股东大会审议并通过。

监事会经过审查，认为公司于 2000 年 7 月配股所募集资金项目已使用完毕，实际投入项目与承诺投入项目一致，程序合法有效。

4、报告期内，公司收购、出售资产情况。

2004 年 3 月 2 日，经公司第四届董事会第九次会议审议通过，将东阿泉啤资产转让给山东东阿阿胶集团有限责任公司，转让出售交易金额 3,546 万元，该事项转让公平、公正，没有损害公司利益。

报告期内，公司无其他收购、出售资产情况，无内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

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, 无出售资产及吸收合并事项。

2004 年 3 月 2 日, 经公司第四届董事会第九次会议审议通过, 将东阿泉啤酒资产转让给山东东阿阿胶集团有限责任公司, 转让出售交易金额 3,546 万元。

报告期内, 无其他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 9 年, 报告期内支付报酬 28 万元。

(七) 报告期内公司、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、2004 年 5 月, 由中国质量协会主办的“全国质量效益型先进企业”评选活动中, 公司获得“全国质量效益型先进企业”称号。

2、2004 年 6 月, 第六届“中证·亚商中国最具发展力上市公司 50 强”揭晓, 我公司连续第六次被评为中国最具发展潜力的上市公司。

3、2004 年 7 月, “东阿阿胶”进入中国最具价值 500 品牌, 品牌价值 24.54 亿元。



- 3、2004 年 9 月，公司入选“ A 股市场最具投资价值的十大消费品牌”。
- 4、2004 年 9 月，公司生产的阿胶、复方阿胶浆、安宫止血颗粒、重组人红细胞生成素（商品名：佳林豪）、龟甲胶、鹿角胶共六个产品进入医保目录。
- 5、2004 年 10，公司获得了“全国工业重点行业效益十佳企业”。
- 6、2004 年 11 月，首届中国最具生命力企业百强揭晓，公司凭借超强的发展力和生命力入围其中，荣获“全国最具生命力百强企业”。
- 7、2004 年 12 月，中国国家质检总局审核签发了我公司从埃及进口驴皮许可证。

十、财务报告

审 计 报 告

鲁正信审字（2005）第 1120 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 2004 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 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

2004 年 3 月 14 日



资 产 负 债 表 (1)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	337,753,701.12	316,192,726.21	192,652,087.36	176,633,553.99
短期投资		-	-		
应收票据	2	90,639,249.92	90,037,635.59	50,671,581.31	52,234,466.24
应收股利		-	-		
应收利息		-	-		
应收帐款	3	58,736,902.80	32,338,716.90	62,703,398.46	42,358,308.92
其他应收款	4	38,541,499.69	157,166,863.88	67,196,481.39	144,368,220.21
预付帐款	5	55,661,147.04	13,737,982.69	37,750,124.61	27,515,583.02
应收补贴款		-	-		
存 货	6	106,533,279.97	49,810,255.35	98,858,572.82	50,514,418.04
待摊费用	7	234,684.80	-	428,314.43	
一年内到期的长期债券投资		-	-		
其他流动资产		-	-		
流动资产合计		688,100,465.34	659,284,180.62	510,260,560.38	493,624,550.42
长期投资：					
长期股权投资	8	111,000,000.00	239,818,176.96	111,000,000.00	225,784,716.04
长期债权投资		-	-		
合并价差		-			
长期投资合计		111,000,000.00	239,818,176.96	111,000,000.00	225,784,716.04
固定资产：					
固定资产原价	9	376,653,197.51	261,187,081.36	387,257,205.52	271,953,013.85
减：累计折旧	9	112,109,435.73	75,158,874.01	99,133,962.95	72,126,762.90
固定资产净值	9	264,543,761.78	186,028,207.35	288,123,242.57	199,826,250.95
减：固定资产减值准备	9	14,579,389.60	12,593,435.47	15,203,131.75	13,217,177.62
固定资产净额	9	249,964,372.18	173,434,771.88	272,920,110.82	186,609,073.33
工程物资		-	-		
在建工程	10	28,760,121.52	28,526,143.38	47,597,512.69	47,132,981.87
固定资产清理		-	-		
固定资产合计		278,724,493.70	201,960,915.26	320,517,623.51	233,742,055.20
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	72,221,677.12	39,820,623.00	74,101,676.79	42,625,994.99
长期待摊费用	12	3,133,406.56	-	3,535,252.24	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		75,355,083.68	39,820,623.00	77,636,929.03	42,625,994.99
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		1,153,180,042.72	1,140,883,895.84	1,019,415,112.92	995,777,316.65



资 产 负 债 表 (2)

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		-	-		
应付票据	13	11,187,286.95	1,200,000.00	6,301,385.40	2,850,000.00
应付帐款	14	48,199,961.30	62,667,937.62	31,113,936.13	43,139,941.65
预收帐款	15	10,595,677.27	3,701,433.71	13,363,699.20	8,808,691.03
应付工资	16	11,481,752.41	9,138,465.88	12,903,646.58	10,646,941.59
应付福利费		13,651,111.79	11,743,848.87	14,345,789.81	12,492,070.81
应付股利		-	-		
应交税金	17	20,974,074.52	18,610,166.46	11,363,804.15	8,830,085.29
其他应交款	18	464,185.29	426,581.73	351,286.59	290,685.39
其他应付款	19	14,087,138.70	39,752,371.24	31,869,527.29	30,709,699.60
预提费用	20	788,430.43	270,000.00	192,311.92	37,443.89
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		131,429,618.66	147,510,805.51	121,805,387.07	117,805,559.25
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		131,429,618.66	147,510,805.51	121,805,387.07	117,805,559.25
少数股东权益		21,236,336.40		15,231,016.28	
股东权益：					
股 本	21	408,711,549.00	408,711,549.00	272,474,366.00	272,474,366.00
减：已归还投资		-	-		
股本净额		408,711,549.00	408,711,549.00	272,474,366.00	272,474,366.00
资本公积	22	235,938,165.86	235,938,165.86	317,314,748.44	317,314,748.44
盈余公积	23	105,415,234.07	105,415,234.07	86,116,335.20	86,116,335.20
其中：法定公益金		34,713,440.91	34,713,440.91	28,280,474.62	28,280,474.62
未分配利润	24	250,449,138.73	243,308,141.40	192,849,541.63	188,442,589.46
拟分配现金股利		81,742,309.80	81,742,309.80	13,623,718.30	13,623,718.30
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		1,000,514,087.66	993,373,090.33	882,378,709.57	877,971,757.40
负债和股东权益合计		1,153,180,042.72	1,140,883,895.84	1,019,415,112.92	995,777,316.65

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

2004 年度

金额单位：人民币

项 目	附注	2004 年度		2003 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	25	881,345,641.05	610,901,730.18	747,724,566.48	527,892,624.13
减：主营业务成本	25	427,543,966.82	227,818,553.88	381,381,942.72	222,815,230.27
主营业务税金及附加	26	6,820,745.79	5,484,498.71	7,366,454.23	6,249,304.08
二、主营业务利润		446,980,928.44	377,598,677.59	358,976,169.53	298,828,089.78
加：其他业务利润	27	1,608,110.76	-101,007.12	673,144.00	15,910.32
减：营业费用		189,273,702.42	173,100,422.15	161,697,207.56	151,586,667.76
管理费用		71,657,686.40	60,088,715.93	55,810,599.61	40,961,877.64
财务费用	28	-3,573,532.85	-3,772,436.37	-1,816,368.74	-3,798,224.33
三、营业利润		191,231,183.23	148,080,968.76	143,957,875.10	110,093,679.03
加：投资收益	29	117,363.39	31,164,874.09	406,125.60	25,620,948.33
补贴收入	30	-	-	487,645.97	487,645.97
营业外收入	31	4,611,045.34	4,237,758.41	742,629.34	516,954.10
减：营业外支出	32	3,105,927.76	2,649,185.83	2,387,273.94	1,861,668.30
四、利润总额		192,853,664.20	180,834,415.43	143,207,002.07	134,857,559.13
减：所得税	33	58,226,237.40	52,175,089.62	44,612,927.07	38,855,217.39
少数股东损益		3,234,055.83	-	1,778,439.05	
加：未确认的投资损失本期发生					
五、净利润		131,393,370.97	128,659,325.81	96,815,635.95	96,002,341.74
加：年初未分配利润		192,849,541.63	188,442,589.46	124,057,975.24	120,464,317.28
其他转入		-	-		
六、可供分配的利润		324,242,912.60	317,101,915.27	220,873,611.19	216,466,659.02
减：提取法定盈余公积		12,865,932.58	12,865,932.58	9,600,234.17	9,600,234.17
提取法定公益金		6,432,966.29	6,432,966.29	4,800,117.09	4,800,117.09
提取职工奖励及福利基金		-	-		
提取储备基金		-	-		
提取企业发展基金					
利润归还投资		-	-		
七、可供投资者分配的利润		304,944,013.73	297,803,016.40	206,473,259.93	202,066,307.76
减：应付优先股股利		-	-		
提取任意盈余公积		-	-		
应付普通股股利		81,742,309.80	81,742,309.80	13,623,718.30	13,623,718.30
转作股本的普通股股利		54,494,875.00	54,494,875.00		
八、未分配利润		250,449,138.73	243,308,141.40	192,849,541.63	188,442,589.46

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：



利润表补充资料

金额单位：人民币元

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	3,530,146.16	
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、补贴收入		
7、其他	-2,507,665.19	-1,099,382.73



现 金 流 量 表

编制单位：山东东阿阿胶股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2004 年度	
		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		987,222,171.05	677,591,550.68
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		12,016,652.73	5,808,300.64
现金收入小计：		999,238,823.78	683,399,851.32
购买商品、接受劳务支付的现金		503,488,537.96	236,613,781.11
支付给职工以及为职工支付的现金		43,788,422.71	29,031,320.72
支付的各项税费		153,526,431.25	123,851,022.76
支付的其他与经营活动有关的现金		161,246,905.26	180,880,055.31
现金支出小计		862,050,297.18	570,376,179.90
经营活动产生现金流量净额		137,188,526.60	113,023,671.42
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		5,691,000.00	5,691,000.00
取得投资收益所收到的现金		600,000.00	2,110,705.91
出售子公司及其他营业单位所收到的现金		35,467,495.55	35,467,495.55
处置固定资产、无形资产等收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金收入小计：		41,758,495.55	43,269,201.46
购建固定、无形和其他长期资产支付的现金		26,746,744.71	12,409,533.13
投资所支付的现金			
购买子公司及其他营业单位支付的现金		126,784.00	126,784.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金支出小计		26,873,528.71	12,536,317.13
投资活动产生现金流量净额		14,884,966.84	30,732,884.33
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,592,651.61	3,807,566.30
现金流入小计		3,592,651.61	3,807,566.30
偿还债务所支付的现金			
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		9,906,725.24	7,388,882.05
其中：子公司支付给少数股东股利或利润所支付的		755,352.96	
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		657,806.05	616,067.78
现金流出小计		10,564,531.29	8,004,949.83
筹资活动产生的现金流量净额		-6,971,879.68	-4,197,383.53
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		145,101,613.76	139,559,172.22

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：



补充资料	附注	2004 年度	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		131,393,370.97	128,659,325.81
加：少数股东损益		3,234,055.83	
加：计提的资产减值准备(减处理的坏帐)		-1,625,236.29	-1,595,253.93
固定资产折旧		20,459,625.45	11,724,600.70
无形资产摊销		4,166,644.75	1,070,128.07
长期待摊费用摊销		401,845.68	-
待摊费用减少(减：增加)		193,629.63	-
预提费用增加(减：减少)		596,118.51	232,556.11
处置固定、无形和其他长期资产的损失(减收益)		531,226.12	413,965.93
固定资产报废损失			-
财务费用		-3,573,532.85	-3,772,436.37
投资损失(减：收益)		-117,363.39	-31,164,874.09
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-7,674,707.15	704,162.69
经营性应收项目的减少(减：增加)		-23,631,977.39	-26,837,323.83
经营性应付项目的增加(减：减少)		9,028,113.08	29,472,690.15
其他		3,806,713.65	4,116,130.18
经营活动产生的现金流量净额		137,188,526.60	113,023,671.42
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		337,753,701.12	316,192,726.21
减：现金的期初余额		192,652,087.36	176,633,553.99
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：		145,101,613.76	139,559,172.22



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

2004 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏帐准备合计	1	8,253,692.01	7,290,320.10	-	8,915,556.39	8,915,556.39	6,628,455.72
其中：应收帐款	2	4,717,035.10	5,214,128.58		5,331,207.94	5,331,207.94	4,599,955.74
其他应收款	3	3,536,656.91	2,076,191.52		3,584,348.45	3,584,348.45	2,028,499.98
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,201,124.80	-	-	1,201,124.80	1,201,124.80	-
其中：产成品	8					-	-
原材料	9					-	
其他	10	1,201,124.80			1,201,124.80	1,201,124.80	-
四、长期投资减值准备合计	11						-
其中：长期股权投资	12						-
长期债券投资	13						
五、固定资产减值准备合计	14	15,203,131.75	-	-	623,742.15	623,742.15	14,579,389.60
其中：房屋、建筑物	15					-	-
机械设备	16	15,115,631.80			536,242.20	536,242.20	14,579,389.60
运输设备	17	87,499.95			87,499.95	87,499.95	-
其他	18					-	-
六、无形资产减值准备	19						
其中：专利权	20						
商标权	21						
七、在建工程减值准备	22						
八、委托贷款减值准备	23						
九、总计	24	24,657,948.56	7,290,320.10		10,740,423.34	10,740,423.34	21,207,845.32

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：



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

2004 年度

金额单位:人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、股本			
期初余额	1	272,474,366.00	272,474,366.00
本期增加数	2	136,237,183.00	
其中:资本公积转入	3	81,742,308.00	
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5	54,494,875.00	
新增股本	6		
本期减少数	7		
期末余额	8	408,711,549.00	272,474,366.00
二、资本公积			
期初余额	9	317,314,748.44	317,314,748.44
本期增加数	10	365,725.42	
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	362,897.48	
拨款转入	15		
外币资本折算差额	16		
其他资本公积	17	2,827.94	
本期减少数	18	81,742,308.00	
其中:转赠股本	19	81,742,308.00	
期末余额	20	235,938,165.86	317,314,748.44
三、法定和任意盈余公积			
期初余额	21	57,835,860.58	48,235,626.41
本期增加数	22	12,865,932.58	9,600,234.17
其中:从利润中提取数	23	12,865,932.58	9,600,234.17
其中:法定盈余公积	24	12,865,932.58	9,600,234.17
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		
本期减少数	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		
期末余额	34	70,701,793.16	57,835,860.58
其中:法定盈余公积	35	70,701,793.16	57,835,860.58
任意盈余公积	36		



储备基金	37		
企业发展基金	38		
四、法定公益金			
期初余额	39	28,280,474.62	23,480,357.53
本期增加数	40	6,432,966.29	4,800,117.09
其中：从净利润中提取数	41	6,432,966.29	4,800,117.09
本期减少数	42		
其中：集体福利支出	43		
期末余额	44	34,713,440.91	28,280,474.62
五、未分配利润			
期初未分配利润	45	192,849,541.63	124,057,975.24
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	46	131,393,370.97	96,815,635.95
本期利润分配	47	155,536,083.67	28,024,069.56
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	48	168,706,828.93	192,849,541.63
六、拟分配现金股利			
期末数	49	81,742,309.80	13,623,718.30
七、外币报表折算差额			
年末数			

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：



山东东阿阿胶股份有限公司

2004 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 139,730,556.00，2000 年 8 月公司经配股及转增股本后增至 209,595,667.20，2001 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。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。2004 年处置了东阿泉啤酒分公司资产。2004 年 4 月 29 日经股东大会批准以 2003 年末总股本 272,474,366 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股以资本公积转增 3 股后股本增至 408,711,549.00。

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

(1)坏账确认标准

- a. 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；
- b. 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)坏账核算方法

a. 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，规定的提取比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	50

b. 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，扣除已宣告但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

(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。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。

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	5-11	8.82-19.4

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

(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。

(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、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

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司

名 称	注册资本	主营业务	母公司投资	权益比例	
				直接	间接
山东聊城阿华制药有限公司 *1	15,838,404.37	药用辅料	14,907,404.37	94.27%	0.32%
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%	0.14%



山东阿华包装印务有限公司 *2	10,000,000.00	包装印刷	5,962,600.00	59.63%	
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%	10%
山东阿华医药贸易有限公司 *3	7,000,000.00	药品批发	5,810,000.00	83%	
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%	
山东无棣天龙科技开发有限公司	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	600,000.00	畜牧养殖	540,000.00	90%	10%

*1 公司本期向职工转让了聊城阿华制药 5.40813%的股权。

*2 公司本期向职工转让了阿华包装印务 40.374%的股权，收购了山东东阿阿胶集团金篮有限公司持有的阿华包装印务 10%的股权。

*3 公司本期收购了自然人李秀敏持有的 2%的阿华医药贸易的股权。

上述控股子公司均已纳入合并报表范围。

2、合营及联营企业

上海亚创控股有限公司	450,000,000.00	资产管理	60,000,000.00	13.33%
山东省资产管理有限公司	260,000,000.00	资产管理	16,000,000.00	10%
成都新兴创业投资有限责任公司	100,000,000.00	资产管理	10,000,000.00	10%
北京博奥生物芯片有限公司	376,500,000.00	技术进出口	25,000,000.00	6.64%

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2004/12/31	2003/12/31
现 金	142,383.89	320,336.28
银行存款 *	337,611,317.23	192,331,751.08
合 计	337,753,701.12	192,652,087.36

* 其中公司 1 年内定期存款 106,477,593.75。

货币资金期末余额比期初增加 75.32%，主要原因系销售收入的增加所致。

2、应收票据

项 目	2004/12/31	2003/12/31
银行承兑汇票	90,639,249.92	50,671,581.31
合 计	90,639,249.92	50,671,581.31

应收票据期末余额比期初增加 78.88%，主要原因系销售结算更多地采用银行承兑汇票的方式。



本期末无用以质押的银行承兑汇票。

3、应收账款

账龄	2004/12/31			2003/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	55,524,078.35	87.67	2,776,203.92	54,548,841.68	80.91	2,727,442.08
1-2 年	3,357,343.46	5.30	335,734.35	8,615,472.65	12.78	861,547.27
2-3 年	2,465,669.65	3.89	493,133.93	3,333,379.56	4.94	666,675.91
3 年以上	1,989,767.08	3.14	994,883.54	922,739.67	1.37	461,369.84
合 计	63,336,858.54	100.00	4,599,955.74	67,420,433.56	100.00	4,717,035.10
净额	58,736,902.80			62,703,398.46		

应收账款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合计金额为 9,912,591.68，占应收账款余额的 15.65%。

4、其他应收款

账龄	2004/12/31			2003/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	24,549,699.11	60.51	1,227,484.95	12,853,353.71	18.17	642,667.68
1-2 年	13,184,191.94	32.50	659,209.60	44,208,790.03	62.50	2,210,439.50
2-3 年	2,564,924.12	6.32	128,246.21	13,252,681.33	18.74	662,634.07
3 年以上	271,184.50	0.67	13,559.22	418,313.23	0.59	20,915.66
合 计	40,569,999.67	100.00	2,028,499.98	70,733,138.30	100.00	3,536,656.91
净额	38,541,499.69			67,196,481.39		

其他应收款期末余额比期初减少 59.25%，主要系往来款项减少所致。

其他应收款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合计金额为 5,056,356.27，占其他应收账款余额的 12.87%。

5、预付账款

账 龄	2004/12/31	2003/12/31
1 年以内	55,358,956.43	21,957,565.10
1—2 年	302,190.61	15,792,559.51
2—3 年		
合 计	55,661,147.04	37,750,124.61



预付账款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

预付账款期末余额比期初增加 47.45%，主要系公司预付货款所致。

6、存货及存货跌价准备

项 目	2004/12/31		2003/12/31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原料及主要材料	36,491,666.48	-	31,957,732.01	-
库存商品	27,050,860.95	-	22,124,074.52	-
在产品	19,852,225.15	-	11,385,714.05	-
包装物	3,368,839.86	-	9,317,740.69	1,201,124.80
低值易耗品	82,624.25	-	700,794.77	-
产成品	19,341,824.02	-	24,537,763.38	-
委托加工材料	345,239.26	-	35,878.20	-
合 计	106,533,279.97	-	100,059,697.62	1,201,124.80

存货跌价准备减少系因为处置了东阿泉啤酒分公司资产所致。

7、待摊费用

类 别	2003/12/31	本期增加	本期摊销	2004/12/31
租赁费	428,314.43	124,905.50	318,535.13	234,684.80
合 计	428,314.43	124,905.50	318,535.13	234,684.80

8、长期投资

项 目	2003/12/31		本期增加	本期减少	2004/12/31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	111,000,000.00	-	-	-	111,000,000.00	-
合 计	111,000,000.00	-	-	-	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%
成都新兴创业投资有限责任公司	长期	10,000,000.00	10%
上海亚创控股有限公司	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	6.64%



合 计

111,000,000.00

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	208,778,700.79	15,090,770.01	17,771,627.00	206,097,843.80
机器设备	157,733,458.63	18,695,892.11	24,526,170.50	151,903,180.24
运输设备	13,603,055.36	1,843,615.14	1,823,608.10	13,623,062.40
电子设备	7,141,990.74	1,461,384.02	3,574,263.69	5,029,111.07
合 计	387,257,205.52	37,091,661.28	47,695,669.29	376,653,197.51
累计折旧				
房屋建筑物	26,059,778.40	6,935,895.22	3,764,762.13	29,230,911.49
机器设备	64,171,828.53	18,126,483.97	9,975,782.77	72,322,529.73
运输设备	6,090,467.36	1,985,166.93	938,717.77	7,136,916.52
电子设备	2,811,888.66	799,399.43	192,210.10	3,419,077.99
合 计	99,133,962.95	27,846,945.55	14,871,472.77	112,109,435.73
净值	288,123,242.57			264,543,761.78
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备	15,082,537.70		503,148.10	14,579,389.60
运输设备	33,094.10		33,094.10	
电子设备	87,499.95		87,499.95	
合 计	15,203,131.75		453,042.05	14,579,389.60
固定资产净额	272,920,110.82			249,964,372.18

10、在建工程

工程名称	2003/12/31	本期增加	本期转资	其他减少	2004/12/31	资金来源	工程进度
阿胶及其系列产品技							
术改造项目	20,406,219.71	3,300,168.71	20,436,434.76	427,338.38	2,842,615.28	募股	98%
胶剂改造工程	5,387,209.32	5,197,485.14	9,113,256.19	62,826.18	1,408,612.09	募股	98%
保健品扩大改造	2,294,176.61	2,466,713.25			4,760,889.86	自筹	98%
药用敷料技术改造	464,530.82	519,066.28	756,618.96		226,978.14	募股	98%
水蛭素项目	7,514,966.48			100.00	7,514,866.48	自筹	58%
TPA 技术	11,530,409.75	468,749.92			11,999,159.67	自筹	76%



其他工程		269,593.52	262,593.52		7000.00	自筹
合 计	47,597,512.69	12,221,776.82	30,568,903.43	490,264.56	28,760,121.52	

11、无形资产

种类	原始金额	2003/12/31	本期增加	本期转出	本期摊销	2004/12/31	剩余摊销年限
阿胶街 78#土地使用权	10,241,646.29	8,572,545.58			214,313.64	8,358,231.94	39 年
哮喘舒颗粒技术	100,000.00	18,611.20			9,305.60	9,305.60	1 年
保健品土地使用权	3,799,602.22	3,211,177.60			76,456.60	3,134,721.00	41 年
污水处理站土地使用权	3,870,843.00	1,219,019.60	2,535,889.40		57,383.37	3,697,525.63	44 年
原种场土地使用权	1,542,422.35	1,425,813.63			31,684.76	1,394,128.87	44 年
EPO 工艺技术	17,809,457.45	9,364,480.83			2,341,120.20	7,023,360.63	3 年
阿华包装厂土地使用权	1,812,454.95	1,619,512.68			41,044.61	1,578,468.07	44 年
医疗仪器厂土地使用权	1,123,760.00	841,708.72			22,475.16	819,233.56	43 年
聊城药厂土地使用权	8,388,020.20	7,451,360.20			167,760.00	7,283,600.20	44 年
职工宿舍楼土地使用权	750,000.00	685,714.26			10,714.29	674,999.97	63 年
阿华包装厂土地使用权	1,305,640.08	1,175,631.55			25,557.21	1,150,074.34	45 年
阿华印刷厂土地使用权	1,101,200.00	1,016,268.76			22,092.80	994,175.96	45 年
东阿泉啤酒土地使用权	24,756,016.00	23,090,046.64		23,090,046.64		0.00	44 年
股份公司新征耕地	3,004,432.00	2,829,614.08	13,350,508.42	2,505,889.40	174,652.48	13,499,580.62	45 年
阿胶神专利技术	680,000.00	430,666.66			71,777.76	358,888.90	5 年
阿华包装厂土地使用权	5,647,459.00	4,989,635.07	222,789.00		108,470.33	5,103,953.74	45 年
丙甲基纤维素技术转让费	150,000.00	56,250.00			28,125.00	28,125.00	1 年
配电贴费	198,000.00	72,367.00			36,183.50	36,183.50	1 年
薄膜包衣剂技术转让费	100,000.00	38,121.00			25,295.50	12,825.50	1 年
医疗仪器厂药品许可证	151,221.30	113,415.95			15,122.16	98,293.79	6 年
新疆和田土地使用权	796,411.97	670,313.46			10,358.16	659,955.30	7 年
阿华贸易软件	240,405.00	167,409.00	12,120.00		46,061.00	133,468.00	2-3 年
新征地工业街北段路东	1,610,000.00		1,610,000.00		24,150.00	1,585,850.00	49.82 年
新征地工业界东首	3,331,225.77		3,331,225.77		49,968.39	3,281,257.38	49.82 年
无棣天龙土地使用权	3,249,600.00	3,213,493.32			108,320.04	3,105,173.28	28 年
伊犁龙兴土地使用权	3,719,829.00		3,719,829.00		20,665.72	3,699,163.28	29.83 年
股份公司软件	4,969,219.53	1,828,500.00	3,100,219.53		427,586.47	4,501,133.06	3-8 年
合 计	104,448,866.11	74,101,676.79	27,882,581.12	25,595,936.04	4,166,644.75	72,221,677.12	

* 本期转出主要系公司处置了东阿泉啤酒分公司资产所致。

12、长期待摊费用

类 别	2003/12/31	本期增加	本期摊销	2004/12/31	剩余摊销年限
固定资产改良支出	3,535,252.24	-	401,845.68	3,133,406.56	4-6 年

13、应付票据



2004/12/31

2003/12/31

11,187,286.95

6,301,385.40

应付票据余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付款项。

应付票据期末余额比期初增加 77.54%，主要系公司本期采用银行承兑票据结算增加所致。

14、应付账款

2004/12/31

2003/12/31

48,199,961.30

31,113,936.13

应付账款余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付账款。

应付账款期末余额比期初增加 54.91%，主要系公司本期赊购规模加大所致。

15、预收账款

2004/12/31

2003/12/31

10,595,677.27

13,363,699.20

预收账款余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付账款。

16、应付工资

2004/12/31

2003/12/31

11,481,752.41

12,903,646.58

17、应交税金

税 种

2004/12/31

2003/12/31

增值税

14,850,401.07

14,266,820.75

所得税

2,618,436.67

-6,796,518.40

城建税

385,156.72

538,024.30

房产税

219,610.92

277,024.46

车船使用税

4,046.00

4,046.00

土地使用税

110,270.00

274,585.33

印花税

-

27,904.05

消费税

-

1,126,035.14

营业税

23,335.28

9,411.26

个人所得税

2,762,817.86

1,636,471.26

合 计

20,974,074.52

11,363,804.15



应交税金期末余额比期初增加 84.57%，主要系公司本期应纳企业所得税增加所致。

18、其他应交款

类 别	2004/12/31	2003/12/31
教育费附加	464,185.29	351,286.59
合 计	464,185.29	351,286.59

19、其他应付款

	2004/12/31	2003/12/31
	14,087,138.70	31,869,527.29

其他应付款余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的应付款项。

其他应付款期末余额比期初减少 55.80%，系公司往来款项减少所致。

20、预提费用

类 别	2004/12/31	2003/12/31
水电费	66,713.60	74,715.84
蒸汽费		117,596.08
维修费	100,000.00	
其他	621,716.83	—
合 计	788,430.43	192,311.92

21、股本

2004 年 12 月 31 日股本余额为 408,711,549.00，其明细情况列示如下：

股 本 变 动 情 况 表

数 量

单位：股

项 目	2003/12/31	本次变动增减（+、-）				2004/12/31
		配股	送股	公积金转股	其他	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	80,720,923		16,144,186	24,216,276		121,081,385
其中：						
国家持有股份	80,720,923		16,144,186	24,216,276		121,081,385
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

未上市流通股份合计	80,720,923	16,144,186	24,216,276	121,081,385
-----------	------------	------------	------------	-------------

二、已流通股份

1、人民币普通股	191,753,443	38,350,689	57,526,032	287,630,164
----------	-------------	------------	------------	-------------

其中：高管股	244,509	48,902	73,352	366,763
--------	---------	--------	--------	---------

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	38,350,689	57,526,032	287,630,164
-----------	-------------	------------	------------	-------------

三、股份总额	272,474,366	54,494,875	81,742,308	408,711,549
--------	-------------	------------	------------	-------------

22、资本公积

项 目	2003/12/31	本期增加	本期减少	2004/12/31
股本溢价	278,553,147.67	-	81,742,308.00	196,810,839.67
股权投资准备	38,761,600.77	362,897.48	-	39,124,498.25
其他资本公积	-	2,827.94	-	2,827.94
合 计	317,314,748.44	365,725.42	81,742,308.00	235,938,165.86

23、盈余公积

项 目	2003/12/31	本期增加	本期减少	2004/12/31
法定盈余公积	57,835,860.58	12,865,932.58	-	70,701,793.16
公益金	28,280,474.62	6,432,966.29	-	34,713,440.91
合 计	86,116,335.20	19,298,898.87	-	105,415,234.07

24、未分配利润

项 目	2004/12/31	2003/12/31
本期净利润	131,393,370.97	96,815,635.95
加：期初未分配利润	192,849,541.63	124,057,975.24
减：提取法定盈余公积	12,865,932.58	9,600,234.17
提取法定公益金	6,432,966.29	4,800,117.09



应付普通股股利	81,742,309.80	13,623,718.30
转作股本普通股股利	54,494,875.00	
期末未分配利润	168,706,828.93	192,849,541.63

25、主营业务收入及主营业务成本

产品类别	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
阿胶及系列产品	585,628,095.52	495,195,409.28	180,251,626.67	172,130,209.50	405,376,468.85	323,065,199.78
药品批发零售	216,504,277.80	181,181,967.64	208,183,156.48	176,104,612.84	8,321,121.32	5,077,354.80
其他	79,213,267.73	71,347,189.56	39,109,183.67	33,147,120.38	40,104,084.06	38,200,069.18
合 计	881,345,641.05	747,724,566.48	427,543,966.82	381,381,942.72	453,801,674.23	366,342,623.76

主营业务收入前五名客户收入总额为 92,236,123.73，占主营业务收入总额的 10.47%。

26、主营业务税金及附加

类 别	2004 年度	2003 年度
消费税	—	1,363,572.26
城建税	4,317,168.19	3,810,304.72
教育费附加	2,503,577.60	2,192,577.25
合 计	6,820,745.79	7,366,454.23

本期主营业务税金及附加比上期减少的原因系公司本期转让东阿泉啤酒分公司资产后，不再缴纳消费税所致。

27、其他业务利润

2004 年度	2003 年度
1,608,110.76	673,144.00

其他业务利润主要系房租、下脚料、废品收入。

28、财务费用

类 别	2004 年度	2003 年度
利息支出		3,217,577.23
减：利息收入	3,592,651.61	5,045,773.41
汇兑损失		
减：汇兑收益	59,239.64	
金融手续费	78,338.40	12,755.44
其 他	20.00	-928.00



合 计	-3,573,532.85	-1,816,368.74
29、投资收益		
项 目	2004 年度	2003 年度
股权投资收益	600,000.00	406,125.60
股权转让收益	-482,636.61	
合 计	117,363.39	406,125.60
30、补贴收入		
项 目	2004 年度	2003 年度
出口应退增值税		487,645.97
31、营业外收入		
项 目	2004 年度	2003 年度
罚款收入	9,451.01	26,098.11
处理固定资产收益		377,138.72
处理废旧物资	221,713.19	
其 他	4,379,881.14	339,392.51
合 计	4,611,045.34	742,629.34
本期营业外收入增加的原因系本期处置东阿泉啤酒成分公司资产所致。		
32、营业外支出		
项 目	2004 年度	2003 年度
捐赠支出	233,000.00	1,081,468.00
罚款支出	2,079,085.52	821,576.47
处理固定资产损失	531,226.12	299,381.89
其 他	262,616.12	184,847.58
合 计	3,105,927.76	2,387,273.94
33、所得税		
项 目	2004 年度	2003 年度
所得税	58,226,237.40	44,612,927.07
34、支付的其他与经营活动有关的现金		
项 目	金 额	
广告费	78,988,559.95	
分销费	21,635,531.31	



运输费	18,545,630.69
差旅费	16,127,466.41
技术研究费	10,197,645.83
水电费	8,413,019.33
宣传公关费	2,989,755.16
办公会议费	2,252,909.68
咨询费	2,096,386.90
合 计	161,246,905.26

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	2004/12/31			2003/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	30,297,656.93	86.75	1,514,882.85	35,220,931.30	77.26	1,761,046.57
1-2 年	1,626,985.41	4.66	162,698.54	7,574,810.74	16.62	757,481.07
2-3 年	1,969,841.23	5.64	393,968.25	2,285,633.18	5.01	457,126.64
3 年以上	1,031,565.94	2.95	515,782.97	505,175.97	1.11	252,587.99
合 计	34,926,049.51	100.00	2,587,332.61	45,586,551.19	100.00	3,228,242.27
净额	32,338,716.90			42,358,308.92		

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。

2、其他应收款

账龄	2004/12/31			2003/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	133,275,797.55	80.56	6,663,789.88	94,540,772.92	62.21	4,727,038.65
1-2 年	29,507,180.60	17.84	1,475,359.03	43,916,122.69	28.90	2,195,806.13
2-3 年	2,410,841.43	1.45	120,542.07	13,120,903.95	8.63	656,045.20
3 年以上	244,984.50	0.15	12,249.22	388,748.03	0.26	19,437.40
合 计	165,438,804.08	100.00	8,271,940.20	151,966,547.59	100.00	7,598,327.38
净额	157,166,863.88			144,368,220.21		

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。

3、长期投资

项 目	2003/12/31	本期增加	本期减少	2004/12/31
-----	------------	------	------	------------



	金 额	减值准备		金 额	
减值准备					
其他股权投资	225,784,716.04	-	32,728,409.40	18,694,948.48	239,818,176.96
-					
合 计	225,784,716.04	-	32,728,409.41	18,694,948.48	239,818,176.96
-					

其他股权投资列示如下：

被投资公司名称	投资 期限	投资金额	2003/12/31	本期增加投 资	本期按权益 法核算	本期减少	2004/12/31	占被投资 位注册资 比例
山东聊城阿华制药有限公司	长期	14,907,404.37	16,224,006.30		505,422.44	880,280.25	15,849,148.49	94.2
新疆和田阿华制药有限公司	长期	2,550,000.00	22,797,368.71		21,921,316.95		44,718,685.66	98.0
山东阿华医药贸易有限公司	长期	5,796,784.00	5,005,198.43	126,784.64	532,845.40		5,664,828.47	83.0
山东阿华生物药业有限公司	长期	35,950,000.00	35,235,847.80		-487,590.46		34,748,257.34	99.8
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	长期	1,200,000.00	3,687,719.25		2,725,356.01	1,510,705.91	4,902,369.35	60.0
山东阿华包装印务有限公司	长期	5,381,217.22	20,760,330.32	1,311,080.49	6,576,959.63	16,303,962.32	12,344,408.12	59.6
湖北金马医药有限公司	长期	6,500,000.00	6,333,049.81		70,536.39		6,403,586.20	65.0
山东无棣天龙科技开发有限公司	长期	4,510,400.00	4,450,123.90		-269,401.96		4,180,721.94	56.3
新疆东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限公司	长期	540,000.00	291,071.52		-284,900.13		6,171.39	90.0
山东省资产管理有限公司	长期	8,000,000.00	16,000,000.00				16,000,000.00	10.0
成都新兴创业投资有限责任公司	长期	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	10.0
上海亚创控股有限公司	长期	60,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	13.3
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	6.6
合计			225,784,716.04	1,437,865.13	31,290,544.27	18,694,948.48	239,818,176.96	

4、主营业务收入及主营业务成本

	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
产品类别	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
阿胶及系列产品	610,901,730.18	519,459,572.16	227,818,553.88	214,946,278.78	383,083,176.30	304,513,293.3
酒类及其他		8,433,051.97		7,868,951.49	0.00	564,100.4
合 计	610,901,730.18	527,892,624.13	227,818,553.88	222,815,230.27	383,083,176.30	305,077,393.8

5、投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
股权投资收益	600,000.00	406,125.60
转 让 收 益		-482,636.61
-		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减	31,047,510.70	25,214,822.73
合 计	31,164,874.09	25,620,948.33



七、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	王金芝
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	吴怀锋
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	尤金花
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	王金芝
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	王金芝
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	2003/12/31	本期增加	本期减少	2004/12/31
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	2003/12/31	本期增加	本期减少	2004/12/31
山东聊城阿华制药有限公司	15,788,404.37			15,907,404.37
山东阿华医药贸易有限公司	5,670,000.00			4,706,100.00
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
山东阿华医疗仪器有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
山东阿华包装印务有限公司	9,000,000.00			5,962,600.00
湖北金马医药有限公司	6,500,000.00			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

(4)不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				

济南康桥投资管理有限公司 山东省济南市 投资管理、咨询 同一法定代表人 有限责任公司 刘维志

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。

八、或有事项及承诺事项

本报告期内公司无需要披露的重大或有及承诺事项。

九、重要事项

公司于2004年4月29日召开了2003年度股东大会，审议通过了《公司2003年度利润分配预案》，即以2003年末股本总额272,474,366股为基数向全体股



东每 10 股送红股 2 股，以资本公积转增 3 股，派发现金 0.5 元（含税），现金股利共计 13,623,718.30。本次新增注册资本已经山东正源和信会计师事务所鲁正信验字（2004）第 1023 号验资报告审验。

十、资产负债表日后事项

1、公司 2005 年 3 月 2 日接到华润东阿阿胶有限公司关于《过户登记确认书》的通知，公司原控股股东聊城市国有资产管理局所持公司 121,081,385 股国家股（占公司总股本 29.62%）作为出资投入到新组建的华润东阿阿胶有限公司，相关过户手续已 2005 年 1 月 7 日办理完毕。目前，华润东阿阿胶有限公司持有公司股份 121,081,385 股，占公司总股本的 29.62%，成为公司第一大股东，股份性质为国有法人股。

2、公司于 2005 年 3 月 14 日召开了第四届董事会第六次会议，会议通过了关于 2004 年度利润分配的预案：公司以 2004 年度实现净利润 131,393,370.97 为基数，提取法定盈余公积和法定公益金 19,298,898.87，加上年初未分配利润 192,849,541.63，扣除 2004 年度转作股本的普通股股利 54,494,875.00，2004 年度可供股东分配的利润为 250,449,138.73。公司以 2004 年末股本总额 408,711,549 股为基数向全体股东每 10 股派发现金 2.00（含税），现金股利共计 81,742,309.80。上述利润分配议案待提交 2004 年度股东大会审议通过后实施。



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。
- (四) 公司年度报告。

2005 年 3 月 14 日