山东鲁抗医药股份有限公司 2007年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 会议应到董事 13 人，实到 10 人。董事李建先生、童云从先生、独立董事周喜良先生因故未出席会议，分别委托董事刘安国先生、刘从德先生、独立董事戴庆骏先生代行表决权。

1.3 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人刘从德，主管会计工作负责人刘敏及会计机构负责人（会计主管人员）荣姝伟应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	鲁抗医药
股票代码	600789
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	济宁市太白楼西路 173 号；济宁市太白楼西路 152 号
邮政编码	272021
公司国际互联网网址	http://www.lkpc.com
电子信箱	lukang@lkpc.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田立新	王德泉
联系地址	济宁市太白楼西路 173 号	济宁市太白楼西路 173 号
电话	0537-2983174	0537-2983097
传真	0537-2983097	0537-2983097
电子信箱	tlx600789@163.com	wdq801@sina.com

§3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
营业收入	1,462,410,568.20	1,171,100,944.38	24.87	1,155,936,150.84
利润总额	26,496,601.11	-96,210,523.26		3,125,805.76
归属于上市公司股东的净利润	25,973,645.90	-96,492,989.83		4,976,569.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,072,715.67	-97,545,556.41		3,391,916.14
经营活动产生的现金流量净额	137,295,792.88	56,244,212.33	144.10	161,637,597.65
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
总资产	2,509,026,743.63	2,428,741,066.85	3.31	2,585,362,689.83
所有者权益（或股东权益）	1,459,506,076.58	1,421,384,430.68	2.68	1,498,446,120.77

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
基本每股收益	0.04	-0.22		0.01
稀释每股收益	0.04	-0.22		0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.05	-0.22		0.01
全面摊薄净资产收益率	1.78	-6.79		0.33
加权平均净资产收益率	1.81	-6.63		0.33
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	1.85	-6.86		0.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.89	-6.71		0.23
每股经营活动产生的现金流量净额	0.24	0.0967	148.19	0.39
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.51	2.44	2.87	3.64

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,989,432.48
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	566,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-132,339.21
其他非经常性损益项目	12,882.28
应付福利费余额转回	469,584.20
合计	-1,099,069.77

采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行限售流通股		14,728,000.00		
合计		14,728,000.00		

3.3 境内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、有限售条件股份										
1.国家持股	142,997,400	24.59							142,997,400	24.59
2.国有法人持股										
3.其他内资持股										
其中：										
境内法人持股										
境内自然人持股										
4.外资持股	89,911,568	15.46							89,911,568	15.46
其中：										
境外法人持股	89,911,568	15.46							89,911,568	15.46
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	232,908,968	40.05							232,908,968	40.05
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	348,666,507	59.95							348,666,507	59.95
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	348,666,507	59.95							348,666,507	59.95
三、股份总数	581,575,475	100							581,575,475	100

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国家股股东	142,997,400	0	0	142,997,400	股权分置改革法定承诺	2009年10月31日
中国资本（控股）有限公司	89,911,568	0	0	89,911,568	股权分置改革法定承诺	2007年10月31日
合计	232,908,968			232,908,968	—	—

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	128,490				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国家股股东	国家	24.5879	142,997,400	142,997,400	
中国资本（控股）有限公司	境外法人	15.4600	89,911,568	89,911,568	
裕阳基金	境内非国有法人	0.3439	2,000,000		
黄凯	境内自然人	0.1775	1,032,500		
陈艳	境内自然人	0.1735	1,009,068		
叶庆	境内自然人	0.1720	1,000,000		
李军照	境内自然人	0.1561	907,943		
郭西功	境内自然人	0.1211	704,400		
网盈科技		0.1160	674,410		
周娟	境内自然人	0.1095	636,900		
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
裕阳基金	2,000,000	人民币普通股			
黄凯	1,032,500	人民币普通股			
陈艳	1,009,068	人民币普通股			
叶庆	1,000,000	人民币普通股			
李军照	907,943	人民币普通股			
郭西功	704,400	人民币普通股			
网盈科技	674,410	人民币普通股			
周娟	636,900	人民币普通股			
陈翠君	628,100	人民币普通股			
宣月玲	620,700	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，已知公司国家股股东和中国资本（控股）有限公司相互之间及与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

（1）控股股东情况

控股股东名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会。主要职责是根据山东省政府授权代表国家履行出资人职责，监督管理山东省省属企业的国有资产。[根据《山东省人民政府关于明确山东鲁抗医药股份有限公司国家持股单位的通知》（鲁政字 2006 年 219 号）文件精神，明确鲁抗股份的国家持股单位为山东省国有资产监督管理委员会。因公司国家股被司法冻结，报告期内未能办理变更登记手续，2007 年 12 月 11 日，国家股股权依法解除冻结，公司于 2008 年 1 月 2 日办理了上述变更登记手续]。

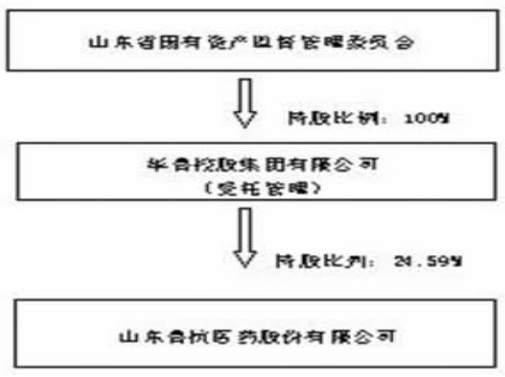
（2）委托管理情况

据山东省国资委（鲁国资企改函 2006 年 35 号）文件精神，省国资委将山东鲁抗医药股份有限公司的国家股股权暂时委托华鲁控股集团有限公司管理。华鲁控股集团有限公司是山东省国资委履行出资人职责的国有独资公司。2005 年 1 月 28 日成立，注册资本 8 亿元，法定代表人李同道，公司的经营范围为：对化肥、石化产业投资，其他非国家（或地方）禁止性行业的产业投资，资产管理。

（3）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东未发生变动。

4.3.2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
刘从德	董事长	男	43	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		0					是
程 军	董事	男	50	2006年5月12日至2009年5月11日	24,310	24,310		0					是
张正海	董事、总经理	男	50	2006年5月12日至2009年5月11日	11,067	11,067		14.50					否
童云从	董事	男	58	2006年5月12日至2009年5月11日	4,862	4,862							是
颜骏廷	董事	男	44	2006年5月12日至2009年5月11日	14,399	14,399							是
杜建方	董事、常务副总经理	男	40	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		11.60					否
刘安国	董事	男	41	2007年5月25日至2009年5月11日	0	0		0					是
李 建	董事	男	52	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		0					否
戴庆骏	独立董事	男	64	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		5.13					否
赵树元	独立董事	男	61	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		5.13					否
周喜良	独立董事	男	68	2006年5月12日至2009年5月11日	9,350	9,350		5.13					否
刘仲川	独立董事	男	34	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		5.13					否
俞 雄	独立董事	男	46	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		3.42					否
王海燕	监事会主席	男	57	2006年5月12日至2009年5月11日	22,440	22,440		0					是
刘宪新	监事会副主席	女	52	2006年5月12日至2009年5月11日	1,870	1,870		0					是
张 超	监事	男	38	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		0					是
甘士喜	职工代表监事	男	55	2006年5月12日至2009年5月11日	2,975	2,975		10.15					否
宗传芳	职工代表监事	男	56	2006年5月12日至2009年5月11日	3,927	3,927		10.15					否
张 杰	副总经理	男	39	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		10.88					否
刘松强	副总经理	男	40	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		10.88					否
张雪岩	副总经理	女	44	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		10.88					否
刘 敏	财务总监	女	53	2006年5月12日至2009年5月11日	4,862	4,862		10.88					否
田立新	董事会秘书	男	40	2006年5月12日至2009年5月11日	0	0		10.88					否
合计	/	/	/	/	100,062	100,062	/	124.74			/	/	/

§6 董事会报告

6.1（一）管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

本报告期内，国内抗生素市场出现较大变化。由于受国家医药行业治理整顿和部分企业因环保因素停限产等的影响，公司主要原料药品种青霉素、7-ACA 等产品的价格大幅度提升，公司主营业务收入和主营业务利润得到了较快增长。公司充分抓住这一难得的机遇，顺势而为，通过制定有效措施，克服了原材料价格大幅上涨给公司带来的压力，赢利能力逐步提高，整体资产流动性有所优化。截至 2007 年 12 月 31 日，公司累计实现营业收入 146241.06 万元，同比增长 24.87 %；实现净利润 2610.18 万元，同比增加 12255.83 万元，顺利实现了年初制定的生产经营目标，为公司今后的发展奠定了坚实的基础。

（1）主要经济指标创新高，运营质量明显改善

全年主营业务收入完成年初计划的 108.94%，同比增长 25.67%；实现净利润 2610 万元，完成年初计划的 2.6 倍；全年货款回收率实现 103%，全部流动资金周转天数 207 天，比上年加速 34 天，资产负债率 41.80%，资本保值增值率 102.69%，生产经营运行质量明显得到改善。

（2）营销取得新突破，大制剂战略成效初显

年内公司适时扩大了青霉素钾盐及 7ACA 等抗生素龙头产品的销售，并利用两产品市场紧俏时机，加大回款力度，为公司资金正常运转做出了贡献。新药制剂销售步入快速发展轨道，全年销售同比增长 83%。制剂出口业务成功启动，迈出了鲁抗粉针中国国际化的重要一步。

（3）产品结构调整逐步展开，生产负荷明显提高

公司实现工业总产值比上年增长 37.88%，极大地改善了年内公司的经济运行质量。

（4）依靠技术进步，提高产品质量，降低生产成本

报告期内，公司依靠技术进步，提高产品质量，消化原辅材料上涨近 4000 万元，为公司实现盈利目标奠定了坚实基础。

（5）国内外注册认证工作步伐加快

2007 年公司全部生产车间和生产品种均通过了 GMP 认证的检查和复查，同时又取得了饲料添加剂生产许可证以及生产批准文号，并首次通过欧洲饲料添加剂管理体系认证（FAMI-QS 认证）。

（6）基础管理进一步夯实，企业文化建设得到加强

按照国家关于循环经济和节能减排工作的要求，积极开展能源审计和节能减排工作，年内顺利通过国家七部委联合进行的环保检查。由于在环保方面的努力，公司荣获《中国环境报》理事会颁发的 2006—2007 年度“绿色企业管理奖”。

上半年，公司荣登中国医药质量管理协会举办的首批 13 家“全国医药行业药品质量诚信建设示范企业”；下半年在“全国消费者喜爱的商标”评选活动中喜获第九名，年底获山东省政府颁发的 2007 年度“山东省管理创新优秀企业”称号。

2、公司主营业务及其经营状况

目前公司主要业务是生产经营人用抗生素、半合成抗生素、兽用农用抗生素、生物技术药品以及抗生素相关制剂、医药中间体、药用树脂、葡萄糖等产品。主要品种有青霉素类、头孢类、螺旋霉素、大观霉素、泰乐霉素、硫酸粘杆菌素以及他丁类等产品，并已形成规模优势，新产品陆续投放市场。公司全部生产车间都已经顺利通过 GMP 认证。国内销售分布华东、华北、华南、东北、西北、西南等地区，并出口远销欧洲、北美洲和东南亚。

（1）主营业务分行业、产品情况表：

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
抗生素原料药	270,106,395.51	170,245,855.18	36.97	86.22	41.95	298.89
半合成抗生素原料药	352,673,595.49	351,632,867.28	0.28	34.96	19.18	-102.93
制剂药品	614,726,626.25	444,245,746.15	27.73	15.16	7.93	39.48
兽用抗生素	131,776,036.45	124,175,384.49	5.77	-16.15	-8.69	-64.08
污水处理及物业管理	8,064,878.98	4,174,255.18	48.24	28.66	17.13	43.86
其他	23,041,127.19	30,848,548.85	-33.88	128.04	311.11	-400.27
合计	1,400,388,659.87	1,125,372,657.13	19.64	25.75	15.58	96.50

（2）主营业务分地区情况：

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内	1,189,275,813.19	26.05
出口	211,112,846.68	24.06

（3）主要业务客户与采购供应商情况：

单位：元 币种：人民币

前五名客户销售金额合计	214,658,072.32	占销售总额比重（%）	14.68%
前五名供应商采购金额合计	304,855,822.79	占采购总额比重（%）	37.49%

（4）对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
营业外收入、支出	-1,555,771.69	

（5）报告期公司有关资产构成与变化情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期期末数	上年度期末数	变动金额	增减比例（%）
货币资金	117,791,398.17	44,948,451.06	72,842,947.11	162.06
其他应收款	10,944,989.65	6,676,319.16	4,268,670.49	63.94
存货	356,055,332.47	217,879,758.62	138,175,573.85	63.42
可供出售金融资产	14,728,000.00	-	14,728,000.00	100.00
在建工程	4,863,974.79	31,731,861.82	-26,867,887.03	-84.67
应付票据	100,000,000.00	57,950,000.00	42,050,000.00	72.56
预收款项	32,221,596.97	15,500,969.87	16,720,627.10	107.87
应交税费	6,073,149.80	3,748,965.59	2,324,184.21	62.00
其他应付款	49,467,083.04	28,843,089.33	20,623,993.71	71.50
未分配利润	37,094,101.71	11,120,455.81	25,973,645.90	233.57

说明：

①、本报告期末货币资金同比增加 162.06%，主要原因系公司销售额增加，货款回收力度加大、回款增加所致。

②、本报告期末其他应收款同比增加 63.94%，主要原因系外销动力、材料增加所致。

③、本报告期末存货同比增加 63.42%，主要原因系公司销售增加，相应生产负荷增加，原材料及产成品增加所致。

④、本报告期末可供出售金融资产同比增加 100%，主要原因系公司持有交通银行的限售流通股，原在长期股权投资科目核算，根据《企业会计准则解释第一号》：企业在股权分置改革过程中持有对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权，应当划分为可供出售金融资产；其公允价值计算参照证监会计字[2007]21 号《关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知》中对非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法。

⑤、本报告期末在建工程同比减少 84.67%，主要原因系在建工程项目完工转资所致。

⑥、本报告期末应付票据同比增加 72.56%，主要原因系公司生产负荷增加，外购原辅材料增加，对供应商付款增加所致。

⑦、本报告期预收帐款同比增加 107.87%，主要原因系原料药市场好转，预收原料货款所致。

⑧、本报告期末应交税费同比增加 62%，主要原因系应交的城建税和教育费附加增加所致。

⑨、本报告期末其他应付款同比增加 71.50%，主要原因系对外应付未付的欠款增加所致。

⑩、本报告期末未分配利润同比增加 233.57%，主要原因系公司 2007 年生产经营状况好转，效益大幅增加所致。

（6）报告期公司有关费用构成与变化情况

（单位：元）

项目名称	2007年度	2006年度	增减金额（元）	增减率（%）
销售费用	110,375,710.63	65,433,312.70	44,942,397.93	68.68
管理费用	80,862,425.37	72,724,166.92	8,138,258.45	11.19
财务费用	38,238,078.45	36,502,499.49	1,735,578.96	4.75

说明：本报告期销售费用同比增加 68.68%，主要系公司市场开发力度加大，投入市场开发费用增加所致。

（7）报告期公司现金流量有关情况

（单位：元）

项目	2007年度	2006年度	同期比增减变动金额
经营活动产生的现金流量净额	137,295,792.88	56,244,212.33	81,051,580.55
投资活动产生的现金流量净额	-22,584,019.49	-30,838,147.59	8,254,128.10
筹资活动产生的现金流量净额	-40,743,036.74	-83,668,619.96	42,925,583.22
现金及现金等价物净增加额	72,842,947.11	-61,427,687.74	134,270,634.85

说明：

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加 8105 万元，主要原因是公司产品销量增加，部分产品价格上涨及公司加强资金控制所致。

2、本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 4293 万元，主要原因是公司上年度调转贷款本年度到账所致。

3、公司目前存在的问题：

公司效益大幅度提高主要得益于青霉素等产品价格的大幅上涨，但无论人用药还是兽用药内涵式发展都还不够；公司产品的调整转型虽然取得了一定的成绩，但与市场竞争形势变化相比，调整转型的步子还不够快，公司仍面临着较大的经营压力。

（二）公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

2008 年，随着国家卫生事业改革进一步深化、新农合、城镇职工基本医疗保险、城镇非从业居民基本医疗保险的进一步推广，整个医药市场容量将增大。这将对医药行业快速发展带来有利的影响。总体上看，随着 2008 年医改方案的新突破，医药行业政策将趋于稳定，行业发展的不确定因素将大大降低，医药市场需求存在扩容空间，产业集中度将进一步提高。

2、公司未来发展面临的机遇及挑战

医药需求和消费在保持持续增长的同时将会给公司带来较大的发展机遇，但医疗制度改革带来的政策性风险仍将给公司今后的发展带来很大的不确定性。尤其是随着国际油价、农产品价格的大幅上升，将在原材料采购、生产制造、药品销售等方面对公司造成一定的影响，是公司年内面临的最大问题之一。面对机遇与挑战，公司将及时制定对策，确保全年经营目标的完成。

3、2008 年的经营目标和工作重点

（1）2008 年经营目标

2008 年公司经营目标为：实现销售收入 13 亿元，实现利润 500 万元，回款率 98%。

（2）2008 年工作重点

①继续强化管理、优化管理流程。按照精细化管理要求，对管理流程与业务流程进行优化，搞好机构调整，做好安全生产管理和节能减排管理。

②依靠技术进步增强产品竞争力，加快调整转型，在做精做细抗生素产品上下功夫。围绕重点产品生产水平的提高加大技术攻关和技术引进与消化，做好有关原材料替代试验。

③实施大制剂战略，狠抓营销创新，加大对制剂销售的资金、人才和设施的投入，把搞好营销创新作为实施大制剂战略的重要措施加以落实。

④实施成本领先战略，努力控制和降低生产成本，通过广泛开展“成本领先”的主题活动，发挥员工在成本领先战略实施过程中的能动作用，挖潜增效，实现利润目标。

⑤加强对政策法规的研究与解读，重点学习国家、省市政府最近出台的包括宏观调控、节能减排、医疗卫生体制改革、扶持大企业发展在内的各种政策，使公司调整转型取得成效。

4、新年度资金需求和使用计划、资金来源

为保证公司实现 2008 年经营目标，公司资金需求也将有所增加。为此，公司将通过以下三个方面来保障资金的来源：（1）进一步抓好“大制剂”战略，提高普药制剂以及新药制剂产品的销售增量，努力增加营业收入，加大应收帐款的回收力度，提高资金的使用效率；（2）压缩三项费用支出，降低采购成本；（3）通过自筹、银行贷款或其它方式来解决。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

报告期内，公司共投入资金 3300 余万元用于生产车间及辅助车间实施重点技术改造项目，极大地改善了公司生产系统的运行环境状况。

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用 □不适用

鉴于目前公司正在进行资源整合，生产经营资金需求量较大，未分配的利润计划主要用于补充流动资金，以缓解公司经营资金较为紧张的局面。

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东樱花纺织集团有限公司	2007年8月29日	1500万元	互保	2007年8月29日至2008年8月29日	否	否
山东如意科技集团有限公司	2007年9月10日	2000万元	互保	2007年9月10日至2008年9月10日	否	否
报告期内担保发生额合计				3500万元		
报告期末担保余额合计				3500万元		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				3500万元		
担保总额占公司净资产的比例				2.4%		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				3500万元		

（下转 28 版）

股票简称：鲁抗医药　　股票代码：600789　　公告编号：2008-008

山东鲁抗医药股份有限公司 五届董事会第十四次会议决议公告

重要提示：本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

山东鲁抗医药股份有限公司五届董事会第十四次会议通知于 2008 年 3 月 16 日以书面、传真和电子邮件的方式下发给全体董事，会议按规定时间于 2008 年 3 月 26 日上午 8:30 分在公司经营大楼 804 会议室召开。会议应到董事 13 人，实到董事 10 人，董事 李建先生、童云从先生 、独立董事周喜良先生因事请假，分别委托董事刘安国先生、刘从德先生、独立董事戴庆骏先生代为行使表决权。公司全体监事、高级管理人员列席了会议。会议由公司董事长刘从德先生主持，本次会议的召开符合国家有关法律法规和本公司《章程》的规定。会议经审议采用投票表决的方式通过了如下决议：

（一）通过了《公司 2007 年年度董事会工作报告》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

（二）通过了《公司 2007 年年度财务决算报告》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

（三）通过了《公司 2008 年财务预算报告》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

（四）通过了《公司 2007 年年度利润分配预案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

经上海上会会计师事务所有限公司上会师报字(2008)第 0508 号审计报告验证，公司 2007 年年度实现税后利润 2597.36 万元，加上上年未分配利润 1112.05 万元，本年度可供股东分配的利润为 3709.41 万元。鉴于目前公司正在进行资源整合，生产经营资金需求量较大，经研究，董事会决定本年度不对利润进行分配，同时也不进行公积金转增股本。

以上未分配的利润计划主要用于补充流动资金，以缓解公司经营资金较为紧张的局面。（以上预案需提交股东大会审议）。

（五）通过了《公司 2007 年年度报告》及《摘要》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。（详见上海证券交易所网站：http://www.sse.com.cn）。

（六）通过了《公司关于对前期已披露 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额作出变更或调整的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

2007 年度，公司除首次执行《企业会计准则》造成的影响外，本公司不存在其他会计政策变更。根据《企业会计准则》及其相关规定，公司年度会计报告对前期已披露的 2007 年期初资产负债表相关项目做了追溯调整，并按照企业会计准则重新列报。调整项目列示如下：

项目	2006年报披露	2007年报披露	差异
递延所得税资产		62,033.58	62,033.58
应付职工薪酬	11,576,846.15	42,459,412.90	30,882,566.75
其他应付款	60,225,656.08	28,843,089.33	-31,382,566.75
其他非流动负债		500,000.00	500,000.00
盈余公积	149,769,863.43	149,762,847.27	-7,016.16
未分配利润	11,068,499.79	11,120,455.81	51,956.02
少数股东权益	679,643.20	696,736.92	17,093.72

差异原因：（1）根据新会计准则的要求，所得税由应付税款法变更为资产负债表债务法，此项会计政策变更按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，采用追溯调整法 ，调增未分配利润 37,169.99 元，调增盈余公积 7,769.87 元，调增少数股东权益 17,093.72 元，调增递延所得税资产 62,033.58 元。（2）根据新会计准则规定，不再恢复合并财务报表中已抵销的子公司提取的盈余公积中母公司应享有的份额，由此调增未分配利润 14,786.03 元，调减盈余公积 14,786.03 元。（3）根据新会计准则的规定，工会经费、职工教育经费、住房公积金由其他应付款科目调入应付职工薪酬科目核算，由此调增应付职工薪酬 30,882,566.75 元，调减其他应付款 30,882,566.75 元；政府补助由其他付款科目调入递延收益科目核算，使其他应付款减少 500,000.00 元，递延收益增加 500,000.00 元。

独立董事戴庆骏先生、赵树元先生、周喜良先生、刘仲川先生、俞雄先生先生审查了上述议案，认为上述会计政策变更符合新《企业会计准则》及相关规定，会计政策变更恰当合理。

（七）通过了《公司关于 2007 年年度核销坏帐的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

董事会同意公司根据《关于坏帐准备的计提办法以及内部控制制度》相关规定，在本报告期内核销坏帐 1243.37 万元。本期核销的应收款项帐龄大部分在五年以上，经多次催收或经法律诉讼已无执行能力。本期核销坏帐共计影响当期利润 456.47 万元。

（八）通过了《公司关于支付 2007 年年度审计费用的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

董事会同意给予审计单位上海上会会计师事务所有限公司 2007 年年度审计费用为人民币 45 万元。

（九）通过了《公司关于续聘上海上会会计师事务所有限公司为 2008 年年度审计机构的预案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

鉴于上海上会会计师事务所有限公司在为本公司 2007 年年度财务审计工作中表现出的严谨求实态度和审慎认真的工作作风，董事会本次会议同意续聘该单位为本公司 2008 年年度审计机构（该预案尚需股东大会审议通过）。

（十）通过了《公司关于公司独立董事年报工作制度的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票（详见上交所网站：http://www.sse.com.cn）。

（十一）通过了《公司关于审计委员会工作规程的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票（详见上交所网站：http://www.sse.com.cn）。

（十二）通过了《公司关于 2008 年经营者业绩考核办法的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票

（十三）通过了《公司关于申请办理 2008 年银行贷款授信额度的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

公司 2008 年拟继续向中国银行股份有限公司济宁分行、交通银行股份有限公司济宁分行、中国建设银行股份有限公司济宁西城支行、中国工商银行股份有限公司济宁分行、兴业银行济南分行、上海浦东发展银行青岛分行、招商银行青岛福州路支行和济宁市商业银行申请银行贷款。向以上各行申请的额度合计为 7.59 亿元人民币。

（十四）通过了《关于童云从先生不再担任公司董事的议案》。参会有效表决票数 13 票，同意 13 票，弃权 0 票，反对 0 票。

（十五）通过了