

通化东宝药业股份有限公司

2004 年年度报告

600867

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	62

一、重要提示

1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事李兆琦先生，因工作原因未能出席会议，委托董事李一奎先生代表行使表决权。

独立董事倪国成先生，因身体原因未能出席会议，委托董事孙久荣先生代表行使表决权。

3、公司负责人李一奎，主管会计工作负责人王君业，会计机构负责人李凤芹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：通化东宝药业股份有限公司

公司英文名称：TONGHUA DONGBAO PHARMACEUTICAL CO. , LTD.

公司英文名称缩写：THDB

2、公司法定代表人：李一奎

3、公司董事会秘书：王君业

联系地址：通化县东宝新村证券部

电话：(0435) 5088025

传真：(0435) 5088268

E-mail：电子信箱：wjy@thdb.com

公司证券事务代表：谷丽萍

联系地址：通化县东宝新村证券部

电话：(0435)5088126

传真：(0435)5088268

E-mail：dbzq@sina.com

4、公司注册地址：通化县东宝新村

公司办公地址：通化县东宝新村

邮政编码：134123

公司国际互联网网址：<http://www.dongbao.com.cn>

公司电子信箱：zqb@thdb.com

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：通化东宝

公司 A 股代码：600867

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 28 日

公司首次注册登记地点：通化县东宝新村

公司法人营业执照注册号：2200001030142

公司税务登记号码：220521244578300 号

公司聘请的境内会计师事务所名称：中鸿信建元会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额
利润总额	-70,932,041.04
净利润	-78,249,031.51
扣除非经常性损益后的净利润	-80,444,918.45
主营业务利润	137,663,768.38
其他业务利润	3,198,367.78
营业利润	-46,045,856.99
投资收益	-25,011,940.94
补贴收入	
营业外收支净额	125,756.89
经营活动产生的现金流量净额	13,165,303.60
现金及现金等价物净增加额	10,170,220.42

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金 额
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	-2,075,574.45
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	125,756.89
所得税影响数	5,444.40
合 计	2,195,886.94

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2004 年度	2003 年度	本年比上年 增减(%)	2002 年
主营业务收入	307,843,217.09	298,697,946.39	3.06	280,556,262.51
利润总额	-70,932,041.04	45,128,421.87	-257.18	53,548,992.33
净利润	-78,249,031.51	36,134,507.19	-316.55	40,023,093.41
扣除非经常性损益的 净利润	-80,444,918.45	34,920,106.60	-330.36	36,984,361.95
项 目	2004 年末	2003 年末	本年末比上 年末增减(%)	2002 年末
总资产	1,806,248,071.67	1,795,125,565.18	0.62	1,568,532,868.33
股东权益	1,279,919,526.20	1,358,168,557.71	-5.76	1,322,034,050.52
经营活动产生的现金 流量净额	13,165,303.60	45,506,736.09	-71.06	31,994,905.57
主要财务指标	2004 年度	2003 年度	本年比上年 增减(%)	2002 年度
每股收益(全面摊薄)	-0.2411	0.11	-319.18	0.12
净资产收益率(全面 摊薄)(%)	-6.11	2.66	-329.69	3.02
扣除非经常性损益的 净利润的净资产收益 率(全面摊薄)(%)	-6.29	2.58	-343.80	2.79
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.04	0.14	-71.43	0.10
每股收益(加权平均)	-0.2411	0.11	-319.18	0.12
扣除非经常性损益的 净利润的每股收益 (全面摊薄)	-0.2479	0.11	-325.37	0.11
扣除非经常性损益的 净利润的每股收益 (加权平均)	-0.2479	0.11	-325.37	0.11
净资产收益率(加权 平均)(%)	-5.87	2.63	-323.20	2.92
扣除非经常性损益的 净利润的净资产收益	-6.03	2.23	-370.41	2.70

率 (加权平均) (%)	2004 年末	2003 年末	本年末比上年末增减 (%)	2002 年末
每股净资产	3.94	4.19	-5.97	4.07
调整后的每股净资产	3.33	3.60	-7.50	3.73

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.76	10.32	0.4242	0.4242
营业利润	-3.60	-3.45	-0.1419	-0.1419
净利润	-6.11	-5.87	-0.2411	-0.2411
扣除非经常性损益后的净利润	-6.29	-6.03	-0.2479	-0.2479

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	324,493,036	741,122,832.93	124,774,522.02	30,616,943.12	167,778,166.76	1,358,168,557.71
本期增加			1,904,377.51	634,792.50		
本期减少					80,153,409.02	78,249,031.51
期末数	324,493,036	741,122,832.93	126,678,899.53	31,251,735.62	87,624,757.74	1,279,919,526.20

主要原因是公司本年度亏损, 未分配利润减少, 导致股东权益减少。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

股份类别	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股份	166,795,756							166,795,756
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	166,795,756							166,795,756
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	166,795,756						166,795,756
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	157,697,280						157,697,280
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	157,697,280						157,697,280
三、股份总数	324,493,036						324,493,036

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司没有增发新股、配售股份等股票发行及上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 78,491 户

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
东宝实业集团有限公司	590,000	158,813,756	48.94	未流通	无	法人股东
通化白山制药五厂	0	5,019,300	1.55	未流通	无	法人股东
山西信托投资有限责任公司	2,186,836	4,069,800	1.25	已流通	未知	社会公众股东
通化市石油工具股份有限公司	0	2,702,700	0.83	未流通	无	法人股东
广发华福证券有限责任公司	不详	1,509,471	0.47	已流通	未知	社会公众股东
吴向明	不详	671,539	0.21	已流通	未知	社会公众股东
罗兴华	不详	357,500	0.11	已流通	未知	社会公众股东
华宝信托投资有限责任公司	不详	307,027	0.09	已流通	未知	社会公众股东
阮小来	不详	263,900	0.08	已流通	未知	社会公众股东
邹全娣	不详	261,100	0.08	已流通	未知	社会公众股东

3、前十名股东关联关系或一致行动的说明

法人股东之间无关联关系或一致行动的情况, 其它股东之间未知其关联关系.

4、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：东宝实业集团有限公司

法人代表：李一奎

注册资本：259,000,000 元人民币

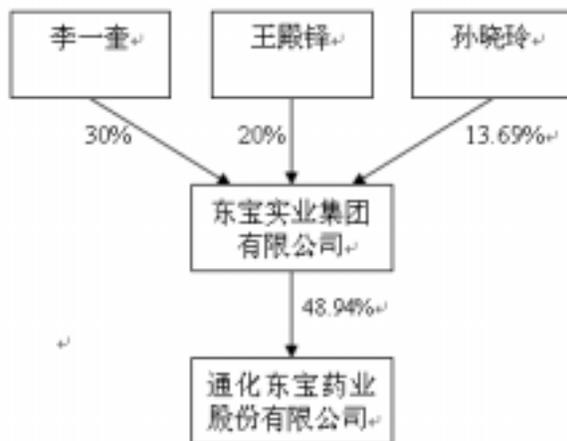
成立日期：2001 年 1 月 8 日

主要经营业务或管理活动：食品、化妆品、保健品、人参与人参制品、保健食品、建筑材料、机械设备购销；人参与人参制品、保健食品、化妆品的出口业务；进口（国家限定一、二类商品除外）生产所需原辅材料、机械设备零配件；企业经营本企业或本企业成员企业、自产产品及相关技术出口业务；经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；承办中外合资经营合作生产及开展“三来一补”业务。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



控股股东及实际控制人关系图

5、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

6、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
山西信托投资有限责任公司	4,069,800	A股
广发华福证券有限责任公司	1,509,471	A股
吴向明	671,539	A股
罗兴华	357,500	A股
华宝信托投资有限责任公司	307,027	A股
阮小来	263,900	A股
邹全娣	261,100	A股
沈卫国	258,610	A股
刘瑞成	252,000	A股
上海宝钢长奉工业服务公司	243,518	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数
李一奎	董事长兼总经理	男	54	2002-05-16	2005-05-16	163,217	163,217	
王君业	董事、董事会秘书	男	40	2002-05-16	2005-05-16			
程建秋	董事	男	43	2002-05-16	2005-05-16	5,600	5,600	
李兆琦	董事	男	43	2002-05-16	2005-05-16			
王逸卿	董事、销售公司总经理	男	54	2002-05-16	2005-05-16			
李凤芹	董事、财务部经理	女	45	2002-05-16	2005-05-16	17,550	17,550	
韩杰	董事	女	48	2002-05-16	2005-05-16			
孙久荣	独立董事	男	61	2002-05-16	2005-05-16			
倪国成	独立董事	男	69	2002-05-16	2005-05-16	20,000	20,000	
杨青	监事会召集人	男	55	2002-05-16	2005-05-16	70,200	70,200	
王殿铎	监事	男	47	2002-05-16	2005-05-16	17,100	17,100	
孙晓玲	监事	女	36	2002-05-16	2005-05-16			

2、董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)李一奎，历任东宝实业集团有限公司董事长兼总经理、现任通化东宝药业股份有限公司董事长兼总经理。

(2)王君业，现任通化东宝药业股份有限公司董事会秘书、总会计师。

(3)程建秋，现任东宝实业集团有限公司副总经理。

(4)李兆琦，现任东宝实业集团有限公司副总经理。

(5)王逸卿，现任通化东宝药业股份有限公司销售公司总经理。

(6)李凤芹，现任通化东宝药业股份有限公司财务部经理。

(7)韩杰，现任东宝实业集团有限公司财务部经理。

(8)孙久荣，现任北京大学生命科学院教授、博士生导师。

(9)倪国成，曾任长春市中医学院中医系教授，现任长春中医学院中医研究所主任、教授。

(10)杨青，曾任东宝实业集团有限公司党委副书记, 现已退休。

(11)王殿铎，现任东宝实业集团有限公司党群部主任。

(12)孙晓玲，曾任通化东宝药业股份有限公司生产部经理、现任通化东宝五药有限公司总经理。

3、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任职期间	是否领取报酬津贴
李一奎	东宝实业集团有限公司	董事长兼总经理	2001年1月—至今	否
程建秋	东宝实业集团有限公司	副总经理	2001年1月—至今	是
李兆琦	东宝实业集团有限公司	副总经理	2001年7月—至今	否
韩杰	东宝实业集团有限公司	财务部经理	2001年1月—至今	是
杨青	东宝实业集团有限公司	现已退休		是
王殿铎	东宝实业集团有限公司	党群部主任	2001年1月—至今	是

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事报酬由股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。

2、报酬情况

单位: 元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	720,000
金额最高的前三名董事的报酬总额	612,000
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	612,000
独立董事的津贴	每人每年 30,000 元
独立董事的其他待遇	执行职务时发生的费用由公司承担

3、报酬区间

报酬数额区间	人数
30 万 1 人, 18 万 1 人, 10 万 1 人, 3 万 2 人	5

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,811 人，无需承担费用的离退休职工，员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
财务人员	44
技术人员	274
行政人员	185
销售人员	375
生产人员	933

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学以上文化	109
大专文化	268
中专文化	178
高中以下	1,256

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，加强信息披露，做好投资者关系管理工作。主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：《公司章程》中详细制定了股东大会及其议事规则的条款，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位并能充分行使自己的权力，加强投资者关系管理，增进与股东的沟通；认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司的运作情况。

2、关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了五分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：董事会严格按照《公司章程》的规定，进一步完善董事的选聘程序。董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，积极接受有关培训、熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，并选举了职工代表作为监事，公司监事会按照《监事会议事规则》积极开展工作，全体监事能够履行自己的职责，能够本着为股东服务的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了详细的职级薪酬和绩效评价体系，根据年初签定的经营目标责任书和公司的业绩考核评价体系，年终由公司组成考评委员及其有关人员进行考核评价，绩效考核结果作为对公司高级管理人员的奖惩、任用依据，通过推行严密的内部控制制度，既调动了广大员工的工作积极性和主观能动性，同时也有效地促进了公司的规范运作和健康发展。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护银行、法人等债权人、员工、客户和消费者的合法利益，重视与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了信息披露工作制度，董事会秘书全面负责公司信息披露工作、接待股东的来访和咨询。公司能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
孙久荣	4	4	0	0	
倪国成	4	2	2	0	

独立董事任职以来，能够按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，积极出席报告期内的董事会会议，未能出席会议的，也亲自授权委托其他独立董事代为出席，并认真审议董事会各项议案，在公司的关联交易、重要合同等审议中独立行使职权。维护了全体股东尤其是中小股东的利益，促使公司治理结构进一步完善。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司业务独立于大股东单位，自主经营，业务结构完整。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

3)、资产方面：本公司资产完整，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产供销系统完整独立。

4)、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等机构独立运作。

5)、财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

本年度公司对高级管理人员的薪酬采用与经营业绩挂钩的考核办法，根据年度经济技术指标完成情况，制定发放绩效薪酬的比例，由公司董事会、人力资源部、财务部参与评价考核。

七、股东大会情况简介

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 4 月 13 日公司在《上海证券报》上刊登召开 2003 年度股东大会的公告，于 2004 年 5 月 17 日在通化东宝会议礼堂召开，并对会议议程等作了详细披露。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

(1) 审议通过了公司 2003 年度董事会工作报告。

(2) 审议通过了公司 2003 年度监事会工作报告。

(3) 审议通过了公司 2003 年度财务执行及 2004 年度财务预算报告。

(4) 审议通过了公司 2003 年度利润分配及公积金转增股本的预案。

(5) 审议通过了公司 2003 年度报告及摘要。

(6) 审议通过了关于续聘中鸿信建元会计师事务所有限责任公司为公司 2004 年度审计机构的方案，年度审计费用为 30 万元。

3、2003 年度股东大会决议于 2004 年 5 月 18 日刊登在《上海证券报》上。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经营工作的指导思想是以销售为龙头，经营创新、知识创新，科技创新，产品创新。注重制度管理，充分发挥人的积极性和骨干人员的带头作用。以“提高整体素质、打造名企品牌，创造自我市场”为奋斗目标，结合国家药品分类和销售渠道，分别组建了固体制剂、甘舒霖和大输液三支销售队伍，采取差异化竞争策略，组建终端销售网络，不断优化客户结构，提高各地区医院覆盖率与市场份额。公司实现主营业务收入为 30,784 万元，比上年同期增长 3.06%，实现净利润-7,824.9 万元，比上年同期减少 316.55%。导致亏损的原因：一是公司投资的通化葡萄酒股份有限公司，占其股本总额的 24.06%，报告期内亏损 9,874 万元，导致公司对其投资损失 2,375 万元；二是由

于公司 2003 年度报告中, 董事会承诺关联方占用资金在 2004 年末全部偿还, 一年来董事会着力解决这一承诺, 但截止报告期并未取得承诺效果. 根据中国证监会《关于进一步提高会计信息披露质量的通知》以及相关准则、制度的要求, 依据公司现行坏账计提政策, 对关联方欠款余额根据实际账龄情况计提了相应的坏帐准备。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务以生产、销售中西成药和生物制品及建材为主, 药品主要有片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、粉针剂、冻干粉剂、原料药(重组人胰岛素)。

(2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
药品	172,963,941.47	56.19	104,066,725.33	75.59
建材	134,879,275.62	43.81	33,597,043.05	24.41
其中: 关联交易	6,734,081.44	2.19	3,791,384.61	2.75
合计	307,843,217.09	/	137,663,768.38	/
内部抵消				
合计	307,843,217.09		137,663,768.38	100

(3) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
镇脑宁	96,398,465.68	31.32	66,142,166.47	48.04
塑钢窗	134,879,275.62	43.81	33,597,043.05	24.41
其他药品	76,565,475.79	24.87	37,924,558.86	27.55
其中: 关联交易	6,734,081.44	2.19	3,791,384.61	2.75
合计	307,843,217.09	/	137,663,768.38	/
内部抵消		/		/
合计	307,843,217.09	100	137,663,768.38	100

其中: 报告期内上市公司向东宝实业集团有限公司销售产品的关联交易金额 6,734,081.44 元。

(4) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
东北地区	122,582,338.29	39.82	39,511,278.18	28.70
华北地区	81,053,981.46	26.33	30,987,613.87	22.51
华东地区	38,838,435.03	12.62	24,245,635.93	17.61
西南地区	826,151.72	0.27	558,962.82	0.41
中南地区	3,042,864.93	0.99	2,265,492.62	1.65
西北地区	29,535,276.79	9.59	19,443,135.42	14.12
华南地区	23,838,722.39	7.74	15,648,183.57	11.37
其他地区	8,125,446.48	2.64	5,003,465.97	3.63
其中: 关联交易	6,734,081.44	2.19	3,791,384.61	2.75
合计	307,843,217.09	/	137,663,768.38	/
内部抵消		/		/
合计	307,843,217.09	100	137,663,768.38	100

(5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

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	毛利率(%)
药品	172,963,941.47	67,893,216.84	60.75
建材	134,879,275.62	100,601,153.54	25.41

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
通化东宝环保建材股份有限公司	建材	塑钢门窗	12,000	291,494,258.10	7,284,909.12
威海东宝制药有限公司	医药企业	斯卫尔胶囊、和络舒肝、康尔心、益迈欧	5,000	83,281,840.51	-278,784.51
通化东宝永健制药厂	医药企业	射干利咽口服液、脑血康片	700	66,986,802.97	-1,350,064.48

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
通化葡萄酒股份有限公司	果酒、葡萄酒制造	雅仕樽冰葡萄酒、干红葡萄酒、爽口葡萄酒	-9,874	-2,375	30.36

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	33,668,029.92	占采购总额比重	20.09
前五名销售客户销售金额合计	67,968,733.46	占销售总额比重	22.08

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年中药材采购价格上涨,原材料成本上升,医药行业整体处于供大于求的状态,市场竞争异常激烈,使药品盈利空间不断缩小,中成药、大输液等产品受到不同程度的影响。

公司采取的应对措施:开源节流,尽可能地降低成本费用;加大科技创新力度,不断提高产品的科技附加值,通过技术进步降低生产成本;抓好水、电、汽等能源、资源的合理配置;利用价格杠杆作用,平衡市场价格,压缩经营费用支出,提高企业利润率。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内公司投资建设的基因重组人胰岛素扩产二期工程系国家高新技术产业示范工程,国家计委计高技[2002]198 号文批复。达产后年生产能力为 1000 公斤基因重组人胰岛素冻干粉,工程全部按照国际标准及 GMP 标准进行施工和设计,项目总投资 19900 万元。截止报告期内,项目累计已投资 10,466 万元。

随着该产品国际、国内市场的不断拓宽,需求不断增大,公司决定在年产 1000 公斤基因重组人胰岛素冻干粉的基础上,再追加年产 2000 公斤基因重组人胰岛素冻干粉。此次追加年产 2000 公斤基因重组人胰岛素二期工程已获国家发展和改革委员会发改办工业[2004]2427 号文批复,建设规模为年产基因重组人胰岛素冻干粉 2000 公斤。项目总投资 49,848 万元,其中:外汇 2,711 万元,固定资产投资 43,319 万元,铺底流动资金 6,529 万元。资金来源:银行贷款 35,000 万元,企业自筹 14,848 万元。该项目已列入《2004 年东北老工业基地调整改造工业国债专项项目》,并同意给予该项目资金补助政

策，金额为 4,332 万元。公司将加快工程进度，争取早日达产，达产后基因重组人胰岛素冻干粉的生产能力为年产 3000 公斤。

（四）报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,806,248,071.67	1,795,125,565.18	11,122,506.49	0.62
主营业务利润	137,663,768.38	145,762,123.30	-8,098,354.92	-5.55
净利润	-78,249,031.51	36,134,507.19	-114,383,538.70	-316.55
现金及现金等价物净增加额	10,170,220.42	-14,909,969.55	25,080,189.97	168.21
股东权益	1,279,919,526.20	1,358,168,557.71	-78,549,031.51	-5.78

(1) 总资产变化的主要原因是借款、经营收入增加所致。

(2) 主营业务利润变化的主要原因是材料成本及折旧增加所致。

(3) 净利润变化的主要原因是公司关联方欠款根据账龄计提坏帐准备和投资收益减少所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是年度增加借款所致。

(5) 股东权益变化的主要原因是由于本年度亏损，导致股东权益减少。

（五）新年度经营计划

通化东宝经过近几年产业结构的调整，2005 年将进入快速发展期。公司 2005 年将以增强公司盈利能力，提高经济效益为中心，以人为本，在提高市场竞争实力方面下功夫，突出抓好市场营销、品种开发、重点工程建设等工作。

1、集中精力做好市场的营销工作及市场的培育工作，完善经营团队目标责任。

(1) 重点抓好基因重组人胰岛素（商品名：甘舒霖）国际市场销售，进一步巩固和提高已搭建和形成的国外市场平台，努力扩大出口的国家 and 地区，提高竞争力。同时抢占国内基因重组人胰岛素市场份额，国内基因重组人胰岛素营销队伍已组建完成，经过一年的运作，在市场销售额及扩大市场覆盖率上取得了优异的成绩，2005 年力争超额完成目标计划。在销售方面突出宣传通化东宝生产的人胰岛基因重组人胰岛素是中国人自己的第一支胰岛素，是民族工业的骄傲，激发国人支持民族工业的爱国热情，让更多的糖尿病患者，使用上通化东宝生产的质优价廉的基因重组人胰岛素产品，真正为患者带去福音。截止 2004 年，公司研究开发基因重组人胰岛素已投放市场的品种有基因重组人胰岛素冻干粉、西林瓶规格为 400IU：10ML 的甘舒霖 R、甘舒霖 N、甘舒霖 30R；卡式瓶

规格为 300IU：3ML 甘舒霖 R、甘舒霖 N、甘舒霖 30R；西林瓶规格为 1000IU：10ML 的甘舒霖 R、甘舒霖 N、甘舒霖 30R。通化东宝药业股份有限公司投资控股的北京甘李生物技术有限公司研究开的人胰岛素类似物长效甘精人胰岛素（商品名：长秀霖）、短效赖脯人胰岛素（商品名：速秀霖）两个品种，2005 年上半年有望获得生产批号，年内投放市场；新一代甘舒霖电子笔，也即将在 2005 年问世，该电子笔将以其独特的优势，受到更多的糖尿病患者的欢迎。通化东宝在人胰岛素开发上，无论是品种，还是与其配套的东宝笔和东宝针，将更具有与国际市场相抗争的能力。

（2）加强固体制剂镇脑宁胶囊、复方蛋氨酸胆碱片等优势及重点产品的销售，制定终端市场网络建设计划和目标，扩大销售队伍，培育市场资源，力争市场销售额达到历史最好水平，为公司可持续发展奠定基础。

（3）公司生产的软袋大输液产品以其高品质、高附加值赢得了市场，分别在北京、上海等大中城市中标，2005 年该产品将达到年产 2000 万袋的生产能力，满足市场的需求。公司将根据市场的容量，扩大现有大输液产品的生产能力，积极做好扩产前的各项准备工作，使其成为公司发展的利润增长点。

（4）增强新型塑钢建材的开发力度，提高塑钢产品升级换代能力，并以其独特的新型建材专利技术，不断抢占市场份额，保持利润增长的势头。

2、加快国家发展和改革委员会发改办工业[2004]2427 号文批复的年新增基因重组人胰岛素冻干粉 2000 公斤生产能力的工程进度，并使该项目达到美国 FDA 及欧盟认证标准，争取项目早日投产。

3、加强投资控制与管理，在引导经营者树立正确的价值观和经营信念，努力缔造精明经营者的同时，来提升下属公司的盈利能力和管理水平，真正意义上做到投资有回报。

4、加大高技术，高附加值生物制品的开发力度，使研究开发的生物制品达到国际认证水平并超于国家标准达到国际先进国家的标准，从而增强国际国内市场的竞争能力。

5、按照现代企业制度的要求，加强企业内部管理，深化劳动人事制度的改革，完善绩效考核体系，以严格管理，控制成本，达到管理水平的提升及成本费用下降的目的。

（六）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

本报告期内董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》等法律、法规的规定，认真履行董事会的职责，圆满完成了股东大会的决议事项，组织召开了一次股东大会，报告期内共召开了四次董事会会议。

（1）2004 年 4 月 13 日公司召开了第四届第十四次董事会，审议通过了以下决议：

审议通过了 2003 年度董事会工作报告；

审议通过了 2003 年度财务决算报告；

审议通过了公司 2003 年度报告及报告摘要；

审议通过了 2003 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；

经中鸿信建元会计师事务所有限责任公司审计，2003 年公司实现净利润为 36,134,507.19 元，根据公司章程的有关规定，提取 10%的法定公积金为 4,563,763.65 元，提取 5%法定公益金为 2,281,881.82 元，加上年初未分配利润 203,387,912.24 元，累计可供股东分配的利润 232,676,773.96 元。

基于公司发展的需要，2003 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

审议通过了《投资者关系管理制度》的议案；

审议通过了关于续聘中鸿信建元会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案，2003 年度审计费用为 30 万元，2004 年度审计费用将参照 2003 年度标准执行；

审议通过了关于 2004 年 5 月 17 日召开第十四次股东大会（年会）的决定。

(2)2004 年 4 月 26 日公司召开了第四届第十五次董事会会议，会议审议通过了公司 2004 年度第一季度报告。

(3)2004 年 8 月 17 日公司召开了第四届第十六次董事会会议，审议通过了 2004 年半年度报告及半年度报告摘要。

(4)2004 年 10 月 26 日公司召开了第四届第十七次董事会会议，审议通过了如下决议：

审议通过了公司 2004 年第三季度报告；

审议通过了整改报告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会规范意见》等相关法律、法规的规定，认真落实股东大会的各项决议，并严格执行。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

基于公司发展的需要，报告期内，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明



中鸿信建元会计师事务所
Zhonghongxin Jianyuan Certified Public Accountants

**关于通化东宝药业股份有限公司大股东
及关联方资金占用的专项说明**

通化东宝药业股份有限公司全体股东：

根据中国证券监督管理委员会[2003]56号《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》要求，我们对贵公司2004年度会计报表审计中所关注的公司控股股东及关联方占用资金情况说明如下：

截至2004年12月31日止，东宝实业集团有限公司尚欠贵公司8,658万元；通化安泰克生物工程有限公司尚欠贵公司785万元；通化东宝进出口有限公司尚欠贵公司3,138万元；通化东宝集团建筑公司尚欠贵公司6,380万元；通化东宝石油经营有限公司尚欠贵公司86万元；深圳东宝保健品有限公司尚欠贵公司267万元；通化东宝医药药材有限公司尚欠贵公司72万元；长春东发药业有限公司尚欠贵公司2,698万元。以上关联单位共欠贵公司23,883万元。

截至2004年12月31日止，贵公司存在为联营公司——厦门特宝生物工程股份有限公司贷款不超过4,000万元提供担保的情况。

附件：

附件 1、资金占用情况表

附件 2、对外担保情况表

中鸿信建元会计师事务所

有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：刘昆

中国注册会计师：韩波

二 五年四月十三日

(一) 关联方资金占用及偿还情况

单位: 万元 币种: 人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因
东宝实业集团有限公司	第一大股东	7,521	1,137		8,658	货币资金	暂借款
通化东宝进出口有限公司	股东的子公司	3,577		439	3,138	货币资金	设备款
通化安泰克生物工程有限公司	联营公司	3,384		2,599	785	货币资金	往来款
通化东宝集团建筑公司	股东的子公司	6,380			6,380	货币资金	暂借款
通化东宝石油经营有限公司	股东的子公司	207		121	86	货币资金	往来款
通化东宝医药药材有限公司	股东的子公司	151		79	72	货币资金	往来款
深圳东宝保健品有限公司	股东的子公司	267			267	货币资金	销售款
长春东发药业有限公司	控股子公司	2,459	239		2,698	货币资金	筹建款
通化东宝中药饮片有限公司	股东的子公司	0			1,799	货币资金	往来款

(九) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

截止 2004 年 12 月 31 日止, 公司为附属企业厦门特宝生物工程股份有限公司肆仟万元人民币借款提供担保, 公司持有 42.24% 的股权, 是该公司第一大股东, 担保期限为 2003 年 8 月 1 日——2005 年 7 月 31 日, 该担保事项已经公司 2003 年 8 月 27 日召开的第四届第十一次董事会审议通过, 除此之外公司无其他对外担保事项。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2004 年 4 月 13 日, 召开第四届第十一次监事会会议, 并审议通过了 2003 年监事会工作报告; 审议通过了 2003 年度报告及摘要。

2、2004 年 4 月 26 日, 召开了第四届第十二次监事会会议, 审议通过了 2004 年第一季度报告。

3、2004 年 8 月 17 日, 召开了第四届第十三次监事会会议, 审议通过了 2004 年半年度报告及摘要。

4、2004 年 10 月 26 日, 召开了第四届第十四次监事会会议, 并审议通过了 2004 年第三季度报告及公司整改报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会列席了公司每次的董事会，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度进行了检查，认为公司董事会 2004 年度能够依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定进行规范运作，公司进一步完善了内部管理制度，建立了良好的内控机制，公司董事及高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律和公司章程的行为，没有损害公司利益的行为，合规、合法。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2004 年度财务报告客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，中鸿信建元会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正的。

（四）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司发生的关联交易本着公开、公平、公正的原则，严格按照已签订的协议执行，交易程序符合国家的有关法律、法规、政策和《公司章程》的规定，没有损害公司的利益，无内幕交易行为发生。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
厦门特宝生物工程股份有限公司	2003-08-01	40,000,000	连带责任担保	2003-08-01 ~ 2005-07-31	否	是
报告期末担保余额合计			40,000,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			40,000,000			

公司持有厦门特宝生物工程股份有限公司 42.24%的股权，上述担保事项已经公司第四届第十一次董事会审议通过，并于 2003 年 8 月 28 日刊登在上海证券报上。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中鸿信建元会计师事务所有限责任公司为公司审计机构，并支付审计费用 30 万元。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（八）其它重大事项

截止 2004 年 12 月 31 日关联方东宝实业集团有限公司尚欠本公司 86,580,107.20 元，通化东宝集团建筑公司尚欠本公司 63,800,000.00 元，中外合资通化安泰克生物工程有限公司尚欠本公司 7,854,126.01 元。根据本公司第四届第十八次董事会决议，对关联方欠款余额按实际账龄情况计提了坏账准备，上述三项共计提坏账准备 35,440,130.59 元。

十一、财务会计报告

- (一) 审计报告
- (二) 财务报表 (附后)
- (三) 会计报表附注



中鸿信建元会计师事务所

Zhonghongxin Jianyuan Certified Public Accountants

审 计 报 告

中鸿信建元审字（2005）第[2175]号

通化东宝药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通化东宝药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2004 年度的利润表及合并利润表、2004 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

中鸿信建元会计师事务所

中国注册会计师：刘昆

有限责任公司

中国注册会计师：韩波

中国·北京

二零零五年四月十三日

会计报表附注

附注一、公司简介

通化东宝药业股份有限公司系经吉林省经济体制改革委员会于 1992 年 12 月 18 日经吉改批（1992）76 号文批准，由东宝实业集团有限公司、通化市石油工具厂、通化白山山制药厂三家发起成立的股份有限公司。

公司在吉林省工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照注册号为：220000103142，注册地址：吉林省通化县东宝新村。

公司经营范围：硬胶囊剂、片剂（含激素类）、颗粒剂、散剂、合剂（含口服液）、小容量注射剂、大容量注射剂、粉针剂、冷干粉针剂、软膏剂、滴鼻剂、糖浆剂、酞剂（外用）、原料药（重组人胰岛素）、254 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、315 注射穿刺器械（有效期至 2005 年 12 月 31 日）；保健品、包装材料、山野菜、食用菌加工、印刷、生物制品、塑料建材及制品生产制造 * * *。

附注二、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

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其相关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度采用公历制，即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础；资产计价遵循实际成本原则。期末对各项资产进行全面检查，合理预计可能产生的减值或损失，并计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账；对外币账户的期末余额，按期末市场汇价（中间价）调整。发生的差额，如为购建固定资产而借入的专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；属于筹建期间的计入长期待摊费用，并于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，除上述情况外发生的汇兑损益均计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资的计价和收益确认方法：短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利（或已到付息期但尚未领取的债券利息）或者放弃非现金资产的账面价值入账；在出售时，按实际取得的价款减去短期投资账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益和损失，确认当期投资损益。对于持有期间获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为初始投资成本的收回，冲减短期投资账面价值。

（2）短期投资跌价准备的确认：期末，对短期投资按成本与市价孰低计量，对于市价低于成本的差额，按投资总体计提跌价准备，并计入当期损益。如果某项短期投资比重较大（如占整个短期投资 10%及以上），则按单项投资为基础计算并确定计提跌价准备。已计提跌价准备的短期投资的市价又得以恢复时，则在原已计提的投资跌价准备的范围内转回。

8、坏账核算方法

（1）坏账的确认标准：a、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；b、因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回的应收款项；c、对于有确凿证据证明无法收回的应收款项，按经董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，确认为坏账损失核销。

（2）公司坏账损失采用备抵法。对应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，提取比例为：

账 龄	应收账款、其他应收款 坏账准备提取比例（%）
1 年以内	5
1—2 年	7
2—3 年	8

3—4 年	20
4—5 年	30
5 年以上	50

9、存货核算方法

(1) 公司存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货的盘存制度及计价方法：存货盘存制度为永续盘存制。原材料、在产品、库存商品、按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末，在对存货全面盘点的基础上，当由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其可变现净值低于成本，按成本与可变现净值的差额，单项计提存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 公司长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时所支付的全部价款，或放弃非现金资产的账面价值加减补价，以及支付的税金、手续费等相关费用（扣除已宣告而尚未领取的现金股利）。

(2) 公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%（含 20%）以下，或虽投资在 20%以上，但对被投资单位无控制、共同控制或重大影响，采用成本法核算；公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%以上，或虽投资不足 20%但对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

(3) 公司长期股权投资的取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，长期股权投资成本高于应享有的被投资单位所有者权益所占份额的差额，按十年期限平均摊销，计入当期投资收益，长期股权投资成本低于应享有被投资单位所有者权益所占份额的差额，计入资本公积。

(4) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按取得时的实际成本作为初始投资成本，并按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(5) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

(6) 长期投资减值准备的确认标准：对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即计提长期投资减值准备：a、市价持续两年低于账面价值；b、该项投资暂停交易一年或一年以上；c、被投资单位当年发生严重亏损；d、被投资单位持续两年发生亏损；e、被投资单位进行清理整顿、清算或者出现其它不能持续经营的迹象。对于无市价的长期投资，出现下列迹象之一的，即计提长期投资减值准备：a、政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；b、被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；c、被投资单位失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；d、有证据表明该项投资实质上已经不能再给公司带来经济利益的其他情形。

(7) 长期投资减值准备计提方法：期末本公司对长期投资进行逐项分析，当被投资单位由于市价持续下跌或经营状况、现金流量严重恶化等原因导致其未来期间内可收回金额低于长期投资的账面价值，将未来可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。已确认损失的长期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失范围内转回。

11、固定资产及其折旧核算方法

(1) 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(3) 固定资产计价方法：按取得时实际成本计价。

(4) 折旧采用分类计算折旧的方法，根据固定资产的预计使用年限，扣除预计净残值（净残值率 5%）后按直线法计算折旧。

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率 （%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	12—30	5	3.17-7.92
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
电子设备	8	5	11.88
其他设备	10	5	9.50

(5) 固定资产减值准备的确认标准：市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他原因导致其可收回金额低于账面价值的。

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；d、已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；e、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(6) 固定资产减值准备计提方法：期末或每年年度终了，公司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，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程所发生的实际支出、预付工程款和购入的需要安装的设备等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前发生的，记入在建固定资产的造价，在交付使用后发生的，记入当期损益；工程竣工、验收交付使用时，按实际成本结转固定资产。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价和已计提折旧。

期末或每年年度终了，公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：a、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；c、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价：按取得时的实际成本计价，并按预计使用年限、合同规定的受益年限及法律规定的有效年限之中的期限较短者平均摊销，没有上述规定年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提方法：期末或每年年度终了，公司检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：a、某项无形资产已被其它新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；b、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；c、其它足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：a、某项无形资产已被其它新技术所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；b、某项无形资产的市价在当期大幅度下跌，并在剩余摊销年限内不会恢复；c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；d、其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

14、长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，如果长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，将该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(2) 公司筹建期间所发生的费用（除购建固定资产的借款费用等外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

15、借款费用的会计处理方法：

(1) 借款费用的确认：因购置固定资产专门借款而发生的利息，折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合规定的资本化条件的情况下，予以资本化，记入该项资产的成本，其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用；因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 开始资本化的时间：当具备以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化，资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

(3) 暂停资本化：如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 停止资本化：当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

16、收入的确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理

公司所得税采用应付税款法核算。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定》的通知》和财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表，以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制

而成。合并时，本公司的重大内部交易、资金往来和投资及相应的股东权益均相互抵销。

(2) 合并范围

本公司投资占被投资企业有表决权资本总额 50%以上或者占被投资企业资本总额小于或等于 50%，但具有实际控制权时列入合并范围，但如被投资企业总资产、主营业务收入和净利润较小或已准备关停并转和已宣告破产、清理整顿等，则不予合并。

母公司与纳入合并范围的子公司的会计政策和会计处理方法一致。

附注三、税项

(1) 增值税：公司按销售收入的 17%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。

(2) 城建税：公司本部按应缴流转税额的 1%计缴，其余各子公司均按应缴流转税额的 5%计缴。

(3) 教育费附加：公司按应缴流转税额的 3%计缴。

(4) 所得税：根据吉林省地方税务局吉地税所函[2001]38 号《关于对通化东宝药业股份公司及所属高科技企业减征企业所得税的批复》，通化东宝药业股份有限公司、通化东宝环保建材股份有限公司（原通化东宝波菲丽斯有限公司）、通化通飞塑料建材有限公司从 2002 年起暂按 15%税率征收企业所得税；威海东宝制药厂注册地位于国务院批准的高新技术产业开发区内，并经山东省科学技术委员会以鲁科高字（1995）268 号文批准认定为高新技术企业，执行 15%所得税税率；

附注四、控股子公司及合营企业

被投资公司名称	注册地址	经营范围	注册资本 (万元)	本公司持 股比例%	法定代表 人	是否 合并
1、通化东宝环保建材股份有限公司	通化县东宝新村	塑料建材及制品和其他建材及制品生产制造、销售服务	12,000	74.00	程建秋	是
2、上海东宝波菲丽斯门窗有限公司	上海市	塑料塑钢门窗，铝合金门窗制造安装等	350	100.00	裴德胜	是
3、北京东宝波菲丽斯门窗有限公司	北京市	同上	300	100.00	张健锋	是
4、长春东宝波菲丽斯门窗有限公司	长春市	同上	500	100.00	许长福	是
6、沈阳东宝波菲丽斯门窗有限公司	沈阳	同上	260	100.00	崔殿武	是
7、深圳市东宝波菲丽斯实业有限公司	深圳	同上	300	85.00	许长福	否

8、通化通飞塑料建材有限责任公司	通化县	塑料建材生产、销售、安装等	1,600	80.00	吴德纯	是
9、威海东宝制药有限公司	威海高新技术产业 开发区向荣路北	化学药制剂、中成药制造	5,000	90.00	宫爱国	是
10、通化东宝永健制药厂	通化县	同上	700	100.00	孙国安	是
11、长春东发药业有限公司	高新开发区集中新 建区	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂 生产	1,000	95.00	孙波	否
12、北京东宝生物技术有限公司	北京市通州区	研究、开发生物药品及其制品	4,220	79.80	李一奎	否
13、北京东宝制药有限公司	北京市经济技术开 发区	生物制品、天然药物的技术开发	100	90.00	冷春生	否
14、厦门伯塞基因转录公司	开元区湖明路 61 号鸿楼五楼	生物技术研究、开发等	2,600	23.077%	杨英	否

1、本公司与东宝实业集团有限公司于 2002 年度共同出资设立长春东发药业有限公司，本公司出资 950 万元，占其注册资本的 95%，截至 2004 年末尚未投产，本报告期末将其纳入会计报表合并范围。

2、本公司与通化安泰克生物工程有限公司、北京甘李生物技术有限公司于 2003 年度共同出资设立北京东宝生物技术有限公司，本公司出资 3,370 万元，占注册资本的 79.80%，截至 2004 年末尚未投产，本报告期末将其纳入会计报表合并范围。

3 报告期内本公司与通化创新彩印有限公司协议共同出资组建北京东宝制药有限公司，本公司出资 90 万元，占注册资本的 90.00%，该公司于 2004 年 11 月 26 日取得了注册号为 1103021779897（4—1）的《企业法人营业执照》，因该公司 2004 年度正处于筹建期，本报告期内未将其纳入会计报表合并范围。

4、报告期内深圳东宝波菲丽斯门窗有限公司 2004 年度正处于破产清算期，本报告期内未将其纳入会计报表合并范围。该公司已于 2005 年 1 月 27 日在深圳市工商行政管理局宝安分局办理注销登记手续。

5、报告期内通化东宝波菲丽斯安装有限公司已于 2004 年 11 月 5 日在通化县工商行政管理局注销登记，本报告期内未将其纳入会计报表合并范围。

6、原“通化东宝药业股份有限公司威海东宝制药厂”本期已改制为有限公司，名称变更为“威海东宝制药有限公司”。由本公司和通化东宝永健制药厂共同出资，其中本公司增加出资 4,000 万元，通化东宝永健制药厂出资 500 万元，上述情况业经威海金正会计师事务所出具的威金会师验字[2004]53 号验资报告验证确认。

7、公司本期增资 600 万元持有厦门伯塞基因转录公司 23.077%的股权。

附注五、合并会计报表主要项目注释

注释 1、货币资金

货币资金期初余额 4,128,684.52 元，期末余额 14,298,904.94 元。其构成如下：

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
现 金	25,960.21	46,321.16
银行存款	14,272,944.73	4,082,363.36
合 计	14,298,904.94	4,128,684.52

货币资金期末余额较期初增加 10,170,220.42 元，增长 2.46 倍，主要因为公司 2004 年度增加借款所致。

注释 2、应收账款

A、应收账款账龄及坏账准备列示如下：

账龄	2004. 12. 31					2003. 12. 31				
	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额
一年以内	146,666,537.95	37.76%	7,301,466.81	5%	139,365,071.14	189,407,600.99	51.36%	9,393,673.31	5%	180,013,927.68
一至二年	92,933,876.55	23.92%	6,292,437.37	7%	86,641,439.18	29,086,039.47	7.89%	2,379,070.45	7%	26,706,969.02
二至三年	21,150,362.75	5.44%	1,692,029.01	8%	19,458,333.74	39,171,464.21	10.62%	2,846,730.67	8%	36,324,733.54
三年以上	127,808,608.31	32.88%	53,513,759.22	20-50%	74,294,849.09	111,142,012.32	30.13%	35,684,200.54	20-50%	75,457,811.78
合计	388,559,385.56	100%	68,799,692.41		319,759,693.15	368,807,116.99	100%	50,303,674.97		318,503,442.02

B、应收账款前五名欠款单位金额占应收账款的比例：

项目	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额合计	占应收账款比例	金额合计	占应收账款比例
应收账款前五名合计	38,409,274.63	9.89%	55,480,052.42	15.04%

C、应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

D、关联公司应收账款期末余额 20,229,752.71 元，详见附注七、关联方关系及其交易。

注释 3、其他应收款

A、其他应收款账龄及坏账准备列示如下：

账龄	2004. 12. 31					2003. 12. 31				
	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额
一年以内	152,437,017.52	51.71%	7,621,799.85	5%	144,815,217.67	192,416,245.53	60.99%	2,288,528.46	5%	190,127,717.07
一至二年	53,783,289.93	18.24%	3,764,830.29	7%	50,018,459.64	40,366,520.77	12.80%	931,728.42	7%	39,434,792.35
二至三年	18,802,131.40	6.38%	1,386,086.87	8%	17,416,044.53	6,507,607.28	2.06%	292,608.59	8%	6,214,998.69
三年以上	69,768,982.71	23.67%	33,086,056.83	20-50%	36,682,925.88	76,188,999.67	24.15%	1,047,486.83	20-50%	75,141,512.84
合计	294,791,421.56	100%	45,858,773.84		248,932,647.72	315,479,373.25	100%	4,560,352.30		310,919,020.95

B、其他应收款前五名欠款单位欠款金额占其他应收款的比例：

项目	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额合计	占其他应收款的比例	金额合计	占其他应收款的比例
其他应收款前五名合计	222,777,766.36	75.57%	233,214,644.21	73.92%

C、其他应收款期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款：

单 位	2004. 12. 31	款项性质	期限
东宝实业集团有限公司	86,580,107.20	借 款	1 年以内

D、截至 2004 年 12 月 31 日东宝实业集团有限公司尚欠本公司 86,580,107.20 元，通化东宝集团建筑公司尚欠本公司 63,800,000.00 元，中外合资通化安泰克生物工程有限公司尚欠本公司 7,854,126.01 元。根据本公司第四届第十八次董事会决议，2004 年度公司按其相应的账龄计提坏账准备，上述三项共计计提坏账准备 35,440,130.59 元。

E、关联公司其他应收款期末余额 216,594,342.89 元，详见附注七（5）关联方关系及其交易。

注释 4、预付账款

A、预付账款账龄分析情况如下：

账龄	2004. 12. 31	比例	2003. 12. 31	比例
一年以内	12,704,529.69	75.87%	15,941,458.94	53.88%

一至二年	866,347.32	5.17%	7,155,376.20	24.18%
二至三年	614,215.82	3.67%	2,621,763.17	8.86%
三年以上	2,560,718.79	15.29%	3,869,017.90	13.08%
合计	16,745,811.62	100.00%	29,587,616.21	100.00%

B、公司预付账款期末余额较期初减少 12,841,804.59 元，比例为 43.40%，主要原因系公司本期结算部分预付工程款。

C、预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

D、账龄超过一年以上的预付账款金额合计为 4,041,281.93 元，主要系尚未结算的工程款。

E、公司预付账款期末余额中无预付关联公司之款项。

注释 5、存货

存货期初、期末余额构成情况如下：

项目	2004.12.31	2003.12.31
库存商品	84,440,145.61	63,048,320.05
原材料	40,672,066.06	44,841,429.36
在产品	1,494,247.39	11,681,651.25
在途物资		556,515.67
低值易耗品	82,587.65	94,760.38
自制半成品	13,909,293.80	6,333,671.92
合计	140,598,340.51	126,556,348.63

公司本期无应计提跌价准备的存货。

注释 6、长期投资

A、长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净值			账面余额	减值准备	账面净值
长期股权投资：								
（1）成本法长期股权投资	200,000.00		200,000.00			200,000.00		200,000.00
其中：长期股票投资								
成本法其他长期股权投资								
（2）权益法长期股权投资	237,094,401.29		237,094,401.29	8,936,984.26	23,756,309.86	222,275,075.69		222,275,075.69
其中：对子公司投资	43,200,000.00		43,200,000.00	900,000.00		44,100,000.00		44,100,000.00
对合营公司投资	193,894,401.29		193,894,401.29	8,036,984.26	23,756,309.86	178,175,075.69		178,175,075.69
对联营公司投资								
股权投资差额	4,833,381.80		4,833,381.80		1,068,460.03	3,764,921.77		3,764,921.77
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合 计	242,127,783.09		242,127,783.09	8,936,984.26	24,824,769.89	226,239,997.46		226,239,997.46

1 长期股权投资本期增加中 900,000.00 元系本期增加对北京东宝制药有限公司的投资；6,000,000.00 元系本期增加对厦门伯塞基因转录公司的投资；1,938,667.47 元系对中外合资通化安泰克生物工程有限公司本期权益法调整所致；98,316.79 元系对厦门特宝生物工程股份有限公司本期权益法调整所致；

2 长期股权投资本期减少中 23,756,309.86 元系对通化葡萄酒股份有限公司本期权益法调整所致；其余 1,068,460.03 元系股权投资差额摊销所致。

B、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投资 期限	投资成本	追加 投资 额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核 算 方 法
中外合资 通化安泰 克生物工 程有限公 司	联营	49.00%	15 年	6,660,000.00		21,562,992.09	1,938,667.47	16,841,659.56	23,501,659.56	权 益 法
厦门特宝 生物工程 股份有限 公司	联营	42.24%	10 年	34,080,399.70		44,655,393.87	98,316.79	10,673,310.96	44,753,710.66	权 益 法
吉林白山 正茂药业 股份有限 公司	合营	0.60%	未设 定	200,000.00		200,000.00			200,000.00	成 本 法
长春东发 药业有限 公司	子公 司	95.00%	长期	9,500,000.00		9,500,000.00			9,500,000.00	权 益 法
通化葡萄 酒股份有 限公司	联营	24.06%	长期	126,666,880.00		127,676,015.33	23,756,309.86	22,747,174.53	103,919,705.47	权 益 法
北京东宝 生物技术 有限公司	子公 司	79.80%	长期	33,700,000.00		33,700,000.00			33,700,000.00	权 益 法
厦门伯塞 基因转录 公司	联营	23.077%	未设 定	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00	权 益 法
北京东宝 制药有限 公司	子公 司	90.00%	长期	900,000.00			900,000.00		900,000.00	权 益 法
合计				217,707,279.70		237,294,401.29	14,819,325.60	4,767,795.99	222,475,075.69	

a、中外合资通化安泰克生物工程有限公司 2004 年度会计报表业经通化县通达会计师事务所有限责任公司审计，并出具通会师审字[2005]第 16 号审计报告，按本公司持股比例 49%计算，本年度应权益法调整 1,938,667.47 元。

b、厦门特宝生物工程股份有限公司 2004 年度会计报表业经厦门天健华天会计师事务所审计，并出具厦门天健华天所审[2005]GF 字第 0006 号审计报告，按本公司持股比例 42.24%计算，本年度应权益法调整 98,316.79 元。

c、通化葡萄酒股份有限公司 2004 年度会计报表业经中鸿信建元会计师事务所审计，按本公司持股比例 24.06%计算，本年度应权益法调整-23,756,309.86 元。

d、公司本期增资 600 万元持有厦门伯塞基因转录公司 23.077%的股权。

e、报告期内本公司与通化创新彩印有限公司协议共同出资组建北京东宝制药有限公司，本公司出资 90 万元，占注册资本的 90.00%，该公司于 2004 年 11 月 26 日取得

了注册号为 1103021779897 (4—1) 的《企业法人营业执照》，该公司 2004 年度正处于筹建期。

C、股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
厦门特宝生物工程股份有限公司	5,519,600.30	2,207,840.12			551,960.03	1,655,880.09	投资	10年
通化东宝永健制药厂	5,165,000.00	2,625,541.68			516,500.00	2,109,041.68	投资	10年
合计	10,684,600.30	4,833,381.80			1,068,460.03	3,764,921.77		

D、累计投资占期末净资产的比例为 17.68%

注释 7、固定资产及累计折旧

固定资产原值：

原 值	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
一、房屋	495,431,559.95	53,405,708.39	1,998,794.64	546,838,473.70
二、运输设备	30,310,125.65	2,359,773.35	3,066,848.64	29,603,050.36
三、电子设备	8,654,243.08	1,139,372.80	1,138,747.56	8,654,868.32
四、机器设备	282,129,789.35	41,694,811.87	642,258.02	323,182,343.20
五、其他	3,504,177.51	1,265,646.26		4,769,823.77
合 计	820,029,895.54	99,865,312.67	6,846,648.86	913,048,559.35

累计折旧：

折 旧	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
一、房屋	63,632,257.43	16,020,529.46	113,987.93	79,538,798.96
二、运输设备	9,994,689.45	12,046,588.14	890,032.75	21,151,244.84
三、电子设备	5,093,543.18	1,213,298.81	217,909.24	6,088,932.75
四、机器设备	78,670,829.24	15,255,567.64	222,451.81	93,703,945.07
五、其他	1,192,083.11	314,352.05		1,506,435.16
合 计	158,583,402.41	44,850,336.10	1,444,381.73	201,989,356.78

固定资产净值：

项 目	2003.12.31	2004.12.31
一、房屋	431,799,302.52	467,299,674.74
二、运输设备	20,315,436.20	8,451,805.52
三、电子设备	3,560,699.90	2,565,935.57
四、机器设备	203,458,960.11	229,478,398.13
五、其他	2,312,094.40	3,263,388.61
合 计	661,446,493.13	711,059,202.57

固定资产减值准备：

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
一、房屋	19,060,498.19			19,060,498.19
二、运输设备	3,828,128.06		233,417.82	3,594,764.24
三、电子设备	514,870.07			514,870.07
四、机器设备	4,308,107.83		386,600.00	3,921,507.83
五、其他	632,035.64			632,035.64
合 计	28,343,693.79		620,017.82	27,723,675.97

固定资产净额：

项 目	2003.12.31	2004.12.31
一、房屋	412,738,804.33	448,239,176.55
二、运输设备	16,487,254.14	4,857,041.28
三、电子设备	3,045,829.83	2,051,065.50
四、机器设备	199,150,852.28	225,556,890.30
五、其他	1,680,058.76	2,631,352.97
合 计	633,102,799.34	683,335,526.60

A、固定资产本期增加中由在建工程转入金额 8,511,430.94 元。

B、上述固定资产中，用于抵押担保借款的房屋原值为 9,289 万元。

注释 8、在建工程

在建工程本期变动情况如下：

项 目	2003.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2004.12.31	资金来源	工程预算数	工程投入占预算的比例(%)
永健药厂改造工程	442,022.25			442,022.25		自筹资金		
大输液试验室配制系统	171,434.30			171,434.30		自筹资金		
东宝 GMP 车间改造工程	5,148,606.18	830,280.63		1,909,742.11	4,069,144.70	自筹资金		

胰岛素厂区道路改造	2,200,000.00			2,200,000.00		自筹资金		
重组人胰岛素二期工程	89,971,279.46	14,689,292.31			104,660,571.77	自筹资金	16,690.00	62.71%
其中：资本化利息	2,602,844.29	1,983,331.01			4,586,175.30			
厂区门前柏油路		7,731,410.00	7,731,410.00			自筹资金		已完工
生物尿素回收池	750,000.00		750,000.00			自筹资金	99.00	已完工
北京东宝制药有限公司		14,212,179.00			14,212,179.00	自筹资金		
大输液改造工程		120,000.00			120,000.00	自筹资金		
模具改造	113,341.80	50,000.00	21,520.94		141,820.86	自筹资金		
新厂房工程	87,459.90	829,074.35			916,534.25	自筹资金		
监控设备	53,295.00				53,295.00	自筹资金		
铝合金设备	8,500.00	2,000.00	8,500.00		2,000.00	自筹资金		
波菲丽斯新修厂房		121,149.89			121,149.89	自筹资金		
合计	98,945,938.89	38,585,386.18	8,511,430.94	4,723,198.66	124,296,695.47			

本期增加中 1,983,331.01 元系工程借款的资本化利息金额。

注释 9、无形资产

项目	取得方式	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2004.12.31	剩余摊销期限
土地使用权 1	外购	4,873,888.00	2,113,748.97			97,477.80	2,857,616.83	2,016,271.17	39 年
土地使用权 2	外购	655,995.00	571,231.84			14,577.60	99,340.76	556,654.24	41 年 7 个月
土地使用权 3(永健)	外购	536,000.00	493,120.00			10,720.00	53,600.00	482,400.00	45 年
土地使用权 4(威海)	外购	3,359,200.00	2,821,712.00			67,184.00	604,672.00	2,754,528.00	41 年
土地使用权 5	外购	1,566,011.00	1,076,474.56			40,992.84	530,529.28	1,035,481.72	44 年
土地使用权 6(环保)	外购	1,854,760.00		1,749,375.85		84,307.32	189,691.47	1,665,068.53	19 年 9 个月
诺达明生产技术	外购	400,000.00	133,349.32			66,666.68	333,317.36	66,682.64	41 年
复方苦参肠炎康生产技术	外购	1,058,000.00	158,700.11			105,800.04	1,005,099.93	52,900.07	6 个月
甘舒霖生产技术	外购	25,000,000.00	12,500,000.20			2,499,999.96	14,999,999.76	10,000,000.24	4 年
长春土地使用权出让金	外购	4,215,664.12	4,047,037.51			84,313.32	252,939.93	3,962,724.19	47 年
浪潮财务软件 1	外购	215,000.00	174,778.42			24,038.85	64,260.43	150,739.57	6 年 2 个月
浪潮财务软件 2	外购	80,680.00	68,354.65			9,636.00	21,961.35	58,718.65	2 年 10 个月
浪潮财务软件 3	外购	63,056.00		63,056.00		5,780.17	5,780.17	57,275.83	9 年 1 个月
复方甘露醇注射液	外购	200,000.00	159,999.96			20,000.04	60,000.08	139,999.92	7 年
烟技术转让费	外购	120,000.00	96,000.00			12,000.00	36,000.00	84,000.00	7 年
盐酸地尔硫卓(冻干粉针)	外购	400,000.00	360,000.04			39,999.96	79,999.92	320,000.08	8 年
四类新药格拉司琼氯化钠注射液	外购	500,000.00	449,999.96			50,000.04	100,000.08	399,999.92	8 年
四类新药肌苷氯化钠注射液	外购	125,000.00	112,499.96	90,000.00		13,333.04	25,750.08	189,166.92	8 年
萘萘止痛胶囊	外购	5,300.00	4,769.96			530.04	1,060.08	4,239.92	8 年

E-SM PROP 系统软件	外购	7,500.00	6,000.00			1,500.00	3,000.00	4,500.00	8 年
塑料型材及门窗生产工艺和加工技术	外购	3,435,085.00	1,803,419.53			343,508.52	1,975,173.99	1,459,911.01	4 年 3 个月
胰岛素二期软件	外购	9,600.00	9,600.00			1,920.00	1,920.00	7,680.00	4 年
土地出让金胰岛素二期工程	外购	390,964.00	390,964.00			7,819.28	7,819.28	383,144.72	49 年
复方梳子跌挫膏	外购	188,000.00	188,000.00			18,800.00	18,800.00	169,200.00	9 年
胰岛素二期工程土地使用权	外购	169,000.00	169,000.00			3,380.00	3,380.00	165,620.00	49 年
抗休克新药复生素原料	外购	3,550,000.00	3,195,000.04			354,999.96	709,999.92	2,840,000.08	8 年
银翘滴鼻液技术转让费	外购	150,000.00	135,000.00			15,000.00	30,000.00	120,000.00	8 年
胰岛素二期污水土地出让金	外购	166,200.00		166,200.00		2,770.00	2,770.00	163,430.00	49 年 2 个月
阿昔洛韦葡萄糖注射液	外购	700,000.00		700,000.00		23,333.00	23,333.00	676,667.00	9 年 8 个月
四类新药氟康唑葡萄糖注射液	外购	250,000.00		250,000.00		2,083.00	2,083.00	247,917.00	9 年 11 个月
四类新药门冬氨酸钾镁注射液	外购	280,000.00		280,000.00		2,333.00	2,333.00	277,667.00	9 年 11 个月
烟酸占替诺氯化钠注射液	外购	520,000.00		520,000.00		4,333.00	4,333.00	515,667.00	9 年 11 个月
四类新药注射用硫酸奈替米星	外购	480,000.00		480,000.00		4,000.00	4,000.00	476,000.00	9 年 11 个月
复方双氯芬酸钠注射液	外购	400,000.00		400,000.00		3,333.00	3,333.00	396,667.00	9 年 11 个月
输液仓库软件管理系统	外购	49,500.00		49,500.00		825.00	825.00	48,675.00	4 年 11 个月
税控软件	外购	11,600.00		11,600.00		193.00	193.00	11,407.00	4 年 11 个月
门窗软件	外购	12,000.00		12,000.00				12,000.00	5 年
合 计		55,998,003.12	31,238,761.03	4,771,731.85	0.00	4,037,488.46	24,114,915.70	31,973,004.42	

上述无形资产中，用于抵押借款的土地使用权原始金额为 1,854,760.00 元。

注释 10、短期借款

种类	借款起始日	借款终止日	2004.12.31			2003.12.31		
			利率	币种	金额	利率	币种	金额
担保借款	2004/05/08	2005/03/10	4.8675%	人民币	13,000,000.00	4.8675%	人民币	20,000,000.00
担保借款	2004/05/08	2005/03/03	4.8675%	人民币	13,000,000.00	4.8675%	人民币	30,000,000.00
担保借款	2004/04/30	2005/03/11	4.8675%	人民币	15,000,000.00	4.8675%	人民币	25,000,000.00
担保借款	2004/04/30	2005/04/06	4.8675%	人民币	15,000,000.00	4.8675%	人民币	5,000,000.00
担保借款	2004/04/30	2005/04/29	4.8675%	人民币	5,000,000.00	4.8675%	人民币	5,000,000.00
担保借款	2004/04/30	2005/04/29	4.8675%	人民币	6,000,000.00	4.8675%	人民币	5,000,000.00
担保借款	2004/04/29	2005/04/26	4.8675%	人民币	15,000,000.00	4.8675%	人民币	5,000,000.00
担保借款	2004/04/29	2005/04/27	4.8675%	人民币	12,000,000.00	4.8675%	人民币	10,000,000.00
担保借款	2004/04/29	2005/04/28	4.8675%	人民币	12,000,000.00	4.8675%	人民币	5,000,000.00
担保借款	2004/04/14	2005/04/13	4.8675%	人民币	12,000,000.00	4.8675%	人民币	15,000,000.00
担保借款	2004/04/12	2005/04/11	4.8675%	人民币	5,000,000.00	4.8675%	人民币	4,000,000.00
担保借款	2004/03/31	2005/03/28	4.8675%	人民币	15,000,000.00	4.8675%	人民币	7,000,000.00
担保借款	2004/02/26	2005/02/25	4.8675%	人民币	20,000,000.00	4.6200%	人民币	8,000,000.00
担保借款	2004/02/04	2005/02/03	4.8675%	人民币	8,000,000.00	4.9410%	人民币	90,000,000.00
担保借款	2004/04/08	2005/04/07	4.8675%	人民币	11,000,000.00	5.3100%	人民币	500,000.00
抵押借款	2004/09/02	2005/09/02	5.7525%	人民币	1,500,000.00	5.8410%	人民币	3,000,000.00
抵押借款	2004/10/25	2005/10/10	5.7525%	人民币	1,000,000.00	5.7500%	人民币	700,000.00
抵押借款	2004/10/30	2005/10/29	4.8675%	人民币	2,000,000.00	5.4600%	人民币	11,000,000.00
合计					181,500,000.00			249,200,000.00

上述借款由本公司原值为 4,150 万元的房屋进行抵押担保。

注释 11、应付账款

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例
一年以内	30,573,782.82	67.62%	28,241,266.24	69.39%
一至二年	7,035,758.63	15.56%	4,888,224.45	12.01%
二至三年	2,835,526.67	6.27%	4,900,803.83	12.04%
三年以上	4,765,784.90	10.55%	2,669,458.92	6.56%
合计	45,210,853.02	100.00%	40,699,753.44	100.00%

A、应付账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

B、应付账款账龄三年以上金额合计为 4,765,784.90 元，占应付账款期末余额的 10.54%，主要系欠付的原料及包装材料款，未及时进行结清所致。

C、应付账款主要单位列示如下： 单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
辽宁朗申化工有限公司	供应商	3,723,800.00	一年以内	购货
通化县邮政局	供应商	1,014,293.64	一至二年	购货
天津哈娜好医材有限公司	供应商	1,077,050.00	二至三年	购货
合计		5,815,143.64		

注释 12、预收账款

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	8,208,091.79	87.37%	5,009,819.68	79.69%
一至二年	1,028,286.40	10.94%	712,013.23	11.33%
二至三年	500.00	0.01%	412,059.03	6.55%
三年以上	157,603.64	1.68%	152,603.64	2.43%
合计	9,394,481.83	100.00	6,286,495.58	100.00%

A、预收账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

B、预收账款主要单位列示如下： 单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
大连金弘基房地产开发公司	客户	4,948,461.24	一年以内	货款
上海泰银置业有限公司	客户	838,000.00	一年以内	货款
合计		5,786,461.24		

注释 13、应付福利费

项目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
应付福利费	9,325,690.44	9,403,757.91

注释 14、应交税金

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
增值税	34,380,925.02	24,351,181.77
城建税	230,141.78	158,920.97
房产税	513,631.29	12,112.38
车船使用税	4,298.00	-1,171.12
企业所得税	-17,986,309.11	-16,241,056.78
印花税	26,403.26	39,306.98
个人所得税	137,025.77	44,409.11
营业税	-122,914.68	31,296.48
农业特产税	50.00	50.00
合 计	17,183,251.33	8,395,049.79

公司 2004 年末应交税金较期初数增加 8,788,201.54 元，增长 1.05 倍，主要原因系公司欠缴增值税较期初数增加 10,029,743.25 元所致。

注释 15、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	226,049.48	221,825.67
防洪基金	417,424.97	200,368.58
住房周转金		14,100.02
合 计	643,474.45	436,294.27

注释 16、其他应付款

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	16,898,306.72	63.78%	19,332,925.33	67.93%
一至二年	3,522,262.50	13.30%	4,712,640.88	16.56%
二至三年	2,872,942.89	10.84%	1,676,275.62	5.89%
三年以上	3,199,141.17	12.08%	2,736,815.25	9.62%
合计	26,492,653.28	100.00%	28,458,657.08	100.00%

A、其他应付款余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

B、其他应付款账龄三年以上的金额合计为 3,199,141.17 元，主要系公司销售人员的费用。

C、其他应付款主要单位列示如下： 单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
社会统筹	社保部门	1,109,690.09	一年以内	欠缴
中国高新投资集团公司	无	8,800,000.00	一年以内	往来款
通化市市政工程公司	无	850,000.00	一至二年	工程款
合计		10,759,690.09		

D、其他应付款期末余额中，无应付关联方之款项。

注释 17、一年内到期的长期负债

种类	借款起始日	借款终止日	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
			利率	币种	金额	利率	币种	金额
担保借款	2003/10/23	2005/10/22	4.9410‰	人民币	90,000,000.00			
合计					90,000,000.00			

注释 18、长期借款

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率 (年)	币种	金额	利率 (年)	币种	金额
抵押借款 * 1	2002/08/01	2007/08/01	7.3656%	人民币	49,500,000.00	7.3656%	人民币	49,500,000
担保借款	2004/01/07	2006/01/07	5.8410%	人民币	50,000,000.00			
合计					99,500,000.00			49,500,000

* 1、上述借款由本公司原值为 5,139 万元的房屋进行抵押担保。

注释 19、专项应付款

项 目	期末数	期初数
科技三项费	830,479.41	1,246,901.08
特快列车计划拨款		150,000.00
合 计	830,479.41	1,396,901.08

注释 20、股本

本年度公司股份变动情况列示如下：

数量单位：股

股份构成	期初数	本次变动增(+)、减(-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
发起人股份	166,795,756.00						166,795,756.00
其中：							
境内法人持有股份	166,795,756.00						166,795,756.00
尚未流通股份合计	166,795,756.00						166,795,756.00
二、已流通股份							
境内上市人民币普通股	157,697,280.00						157,697,280.00
股份总数	324,493,036.00						324,493,036.00

注释 21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	739,436,037.93			739,436,037.93
其他资本公积	1,686,795.00			1,686,795.00
合 计	741,122,832.93			741,122,832.93

注释 22、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	70,581,691.30	1,269,585.01		71,851,276.31
法定公益金	30,616,943.12	634,792.50		31,251,735.62
任意盈余公积	23,575,887.60			23,575,887.60
合 计	124,774,522.02	1,904,377.51		126,678,899.53

注释 23、未分配利润

项目	2004 年度	2003 年度
年初未分配利润	167,778,166.76	203,387,912.24
加：本年净利润	-78,249,031.51	36,134,507.19
减：提取法定公积金	1,269,585.01	4,563,763.65
提取法定公益金	634,792.50	2,281,881.82
应付普通股股利		64,898,607.20
期末未分配利润	87,624,757.74	167,778,166.76

注释24、主营业务收入、主营业务成本

A、主营业务分行业情况表：

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例
制药	172,963,941.47	67,893,216.84	104,066,725.33	75.59%
塑钢	134,879,275.62	100,601,153.54	33,597,043.05	24.41%
其中：关联交易	6,734,081.44	2,905,835.68	3,791,384.61	2.75%
合计	307,843,217.09	168,494,370.38	137,663,768.38	100%
内部抵销				
合计	307,843,217.09	168,494,370.38	137,663,768.38	100%

A、主营业务分产品情况表：

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例
镇脑宁	96,398,465.68	29,696,737.54	66,142,166.47	48.05%
复方蛋氨酸胆碱片	15,831,535.15	3,206,968.47	12,532,669.78	9.10%
输液制品	12,036,979.02	16,304,719.43	4,337,611.15	-3.15%
人胰岛素冻干粉	8,125,446.48	3,077,503.27	5,000,777.64	3.63%
甘舒霖 30R	7,376,260.33	1,997,726.40		3.87%

			5,335,717.14	
塑钢窗	134,879,275.62	100,601,153.54	33,597,043.05	24.41%
其他	33,195,254.81	13,609,561.73	19,393,005.45	14.09%
合计	307,843,217.09	168,494,370.38	137,663,768.38	100.00%

C、主营业务分地区情况表：

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例
东北地区	122,582,338.29	82,400,066.47	39,511,278.18	28.70%
华北地区	81,053,981.46	49,622,692.69	30,987,613.87	22.51%
华东地区	38,838,435.03	14,380,204.50	24,245,635.93	17.61%
西南地区	826,151.72	262,666.69	558,962.82	0.41%
中南地区	3,042,864.93	760,716.22	2,265,492.62	1.65%
西北地区	29,535,276.79	9,930,470.58	19,443,135.42	14.12%
华南地区	23,838,722.39	8,060,049.95	15,648,183.57	11.37%
其他地区	8,125,446.48	3,077,503.28	5,003,465.97	3.63%
合计	307,843,217.09	168,494,370.38	137,663,768.38	100.00%

D、占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
镇脑宁	96,398,465.68	29,696,737.54	69.19%
合计	96,398,465.68	29,696,737.54	

E、主要供应商、客户情况：

项目	金额	项目	比例
前五名供应商采购金额合计	33,668,029.92	占采购总额比重	20.09%
前五名销售客户销售金额合计	67,968,733.46	占销售总额比重	22.08%

注释25、主营业务税金及附加

项目	2004年度	2003年度
城建税	865,053.67	695,472.36
教育费附加	711,981.19	925,993.62
营业税	108,043.47	185,892.50
合计	1,685,078.33	1,807,358.48

注释 26、其他业务利润

项目	收入	成本	利润
材料销售收入	8,299,066.44	5,100,698.66	3,198,367.78
合计	8,299,066.44	5,100,698.66	3,198,367.78

注释 27、管理费用

公司本年度管理费用较上年度增加 64,797,287.59 元，增长 1.15 倍，主要原因系：公司本期增加计提坏账准备 59,794,438.98 元，其中对东宝实业集团有限公司、通化东宝集团建筑公司和中外合资通化安泰克生物工程有限公司按本年度相应账龄计提坏账准备 35,440,130.59 元。

注释 28、财务费用

项目	2004年度	2003年度
利息支出	17,362,606.21	5,961,036.11
减：利息收入	2,379,375.95	2,205,025.29
汇兑损益	56,032.25	-611,764.09
手续费	26,746.24	131,983.98
合计	15,066,008.75	3,276,230.71

注释 29、投资收益

项目	2004年度	2003年度
其他股权投资本期收益	-23,943,480.91	6,724,424.37
股权投资差额本期摊销	-1,068,460.03	-1,068,460.03
合计	-25,011,940.94	5,655,964.34

A、中外合资通化安泰克生物工程有限公司 2004 年度会计报表业经通化县通达会计师事务所有限责任公司审计，并出具通会师审字[2005]第 16 号审计报告，按本公司持股比例 49%计算，本年度应权益法调整 1,938,667.47 元。

B、厦门特宝生物工程股份有限公司 2004 年度会计报表业经厦门天健华天会计师事务所审计，并出具厦门天健华天所审[2005]GF 字第 0006 号审计报告，按本公司持股比例 42.24%计算，本年度应权益法调整 98,316.79 元。

C、通化葡萄酒股份有限公司 2004 年度会计报表业经中鸿信建元会计师事务所审计，按本公司持股比例 24.06%计算，本年度应权益法调整-23,756,309.86 元。

D、报告期内深圳东宝波菲丽斯门窗有限公司 2004 年度正处于破产清算期，本报告期内未将其纳入会计报表合并范围，本年度应权益法调整-2,212,765.94 元；

E、报告期内通化东宝波菲丽斯安装有限公司已于 2004 年 11 月 5 日在通化县工商行政管理局注销登记，公司对其投资予以收回，本年度产生投资损失-11,389.37 元。

注释 30、支付的其他与经营活动有关的现金

2004 年度支付其他与经营活动有关的现金合计 84,166,968.82 元，其中大额的支出款项如下：

项 目	2004 年度	原 因
东宝实业集团有限公司	29,342,185.78	借款
厦门特宝生物工程股份有限公司	1,980,030.00	借款
长春东发药业有限公司	2,000,000.00	借款
各项管理费用	5,207,679.77	管理费用
广告费用	1,110,856.48	广告费用
其他各项营业费用	19,804,109.42	营业费用

附注六、母公司会计报表主要项目注释

注释 1、应收账款

应收账款账龄及坏账准备列示如下：

账龄	2004. 12. 31					2003. 12. 31				
	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额
一年以内	69,566,429.87	27.69%	3,478,321.49	5%	66,088,108.38	110,425,035.18	44.60%	5,527,539.60	5%	104,897,495.58
一至二年	57,219,525.14	22.77%	4,005,366.76	7%	53,214,158.38	10,303,127.78	4.16%	721,218.94	7%	9,581,908.84
二至三年	9,128,633.77	3.63%	730,290.70	8%	8,398,343.07	18,950,874.42	7.65%	1,516,069.95	8%	17,434,804.47
三年以上	115,391,074.02	45.91%	50,816,244.74	20-50%	64,574,829.28	107,910,567.49	43.59%	35,284,858.06	20-50%	72,625,709.43
合计	251,305,662.80	100%	59,030,223.69		192,275,439.11	247,589,604.87	100%	43,049,686.55		204,539,918.32

注释 2、其他应收款

其他应收款账龄及坏账准备列示如下：

账龄	2004. 12. 31					2003. 12. 31				
	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额	账面余额	所占比例	坏账准备	比例	账面净额
一年以内	170,212,577.14	41.36%	6,962,672.32	5%	163,249,904.82	193,707,179.10	40.13%	1,604,527.10	5%	192,102,652.00
一至二年	63,719,773.90	15.49%	3,213,348.50	7%	60,506,425.40	63,171,035.46	13.09%	589,732.09	7%	62,581,303.37
二至三年	39,938,885.15	9.71%	1,056,044.51	8%	38,882,840.64	67,182,034.37	13.91%	204,873.90	8%	66,977,160.47
三年以上	137,607,562.87	33.44%	31,487,516.41	20-50%	106,120,046.46	158,657,008.88	32.87%	857,656.01	20-50%	157,799,352.87
合计	411,478,799.06	100%	42,719,581.74		368,759,217.32	482,717,257.81	100%	3,256,789.10		479,460,468.71

注释 3、长期投资

A、长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净值			账面余额	减值准备	账面净值
长期股权投资：								
(1) 成本法长期股权投资	200,000.00		200,000.00			200,000.00		200,000.00

其中：长期股权投资								
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资	349,102,678.71		349,102,678.71	54,588,903.67	26,421,500.74	377,270,081.64		377,270,081.64
其中：对子公司投资	155,208,277.42		155,208,277.42	46,551,919.41	2,665,190.88	199,095,005.95		199,095,005.95
对合营公司投资	193,894,401.29		193,894,401.29	8,036,984.26	23,756,309.86	178,175,075.69		178,175,075.69
对联营公司投资								
股权投资差额	4,833,381.80		4,833,381.80		1,068,460.03	3,764,921.77		3,764,921.77
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合 计	354,136,060.51		354,136,060.51	54,588,903.67	27,489,960.77	381,235,003.41		381,235,003.41

B、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占公 司 比 例	投 资 期 限	投 资 成 本	追 加 投 资 额	期 初 余 额	本 期 增 减 额	累 计 增 减 额	期 末 余 额	核 算 方 法
中外合资通化安泰克生物工程股份有限公司	联营	49.00%	15年	6,660,000.00		21,562,992.09	1,938,667.47	16,841,659.56	23,501,659.56	权益法
厦门特宝生物工程股份有限公司	联营	42.24%	10年	34,080,399.70		44,655,393.87	98,316.79	10,673,310.96	44,753,710.66	权益法
吉林白山正茂药业股份有限公司	合营	0.60%	未设定	200,000.00		200,000.00			200,000.00	成本法
长春东发药业有限公司	子公司	95.00%	长期	9,500,000.00		9,500,000.00			9,500,000.00	权益法
通化葡萄酒股份有限公司	联营	24.06%	长期	126,666,880.00		127,676,015.33	23,756,309.86	22,747,174.53	103,919,705.47	权益法
北京东宝生物技术有限公司	子公司	79.80%	长期	33,700,000.00		33,700,000.00			33,700,000.00	权益法
厦门伯塞基因转录公司	联营	23.077%	长期	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00	权益法
威海东宝制药有限公司	子公司	90%	长期	5,000,000.00	40,000,000.00	10,262,105.68	38,945,960.26	44,208,065.94	49,208,065.94	权益法
通化东宝永健制药厂	子公司	100%	长期	7,835,000.00		3,005,151.13	-1,350,064.48	-6,179,913.35	1,655,086.65	权益法
通化东宝环保建材股份有限	子公司	74.00%	长期	88,800,000.00		98,741,020.61	5,390,832.75	15,331,853.36	104,131,853.36	权益

公司										法
北京东宝制药有限公司	子公司	90.00%	长期	900,000.00			900,000.00		900,000.00	权益法
合计				319,342,279.70	40,000,000.00	349,302,678.71	28,167,402.93	58,127,801.94	377,470,081.64	

C、股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
厦门特宝生物工程股份有限公司	5,519,600.30	2,207,840.12			551,960.03	1,655,880.09	投资	10年
通化东宝永健制药厂	5,165,000.00	2,625,541.68			516,500.00	2,109,041.68	投资	10年
合计	10,684,600.30	4,833,381.80			1,068,460.03	3,764,921.77		

D、原“通化东宝药业股份有限公司威海东宝制药厂”本期已改制为有限公司，名称变更为“威海东宝制药有限公司”。由本公司和通化东宝永健制药厂共同出资，其中本公司增加出资 4,000 万元，通化东宝永健制药厂出资 500 万元，上述情况业经威海金正会计师事务所出具的威金会师验字[2004]53 号验资报告验证确认。

注释 4、主营业务收入、主营业务成本

A、主营业务分行业情况表：

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例
制药	150,973,040.32	60,951,487.63	89,318,023.02	100%
其中：关联交易	6,734,081.44	2,905,835.68	3,791,384.61	4.24%
合计	150,973,040.32	60,951,487.63	89,318,023.02	100%
内部抵销				
合计	150,973,040.32	60,951,487.63	703,529.67	100%

B、主营业务分产品情况表：

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例
镇脑宁	96,398,465.68	29,696,737.54	66,252,514.29	74.18%
复方蛋氨酸胆碱片	15,831,535.15	3,206,968.47	12,550,792.22	14.05%
输液制品	12,036,979.02	16,304,719.43	-4,323,832.36	-4.84%
人胰岛素冻干粉	8,125,446.48	3,077,503.27	5,010,078.88	5.61%

甘舒霖 30R	7,376,260.33	1,997,726.40	5,344,160.79	5.98%
其他	11,204,353.66	6,667,832.52	4,484,309.20	5.02%
合计	150,973,040.32	60,951,487.63	89,318,023.02	100.00%

B、主营业务分地区情况表：

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	占主营业务利润比例
东北地区	38,581,732.84	23,706,394.18	14,695,548.99	16.45%
华北地区	26,206,814.52	8,445,624.46	17,639,067.12	19.75%
华东地区	30,716,676.90	10,083,889.44	20,489,648.70	22.94%
华南地区	20,438,444.79	6,712,355.70	13,630,846.57	15.26%
西北地区	26,903,924.79	8,925,720.57	17,852,832.77	19.99%
其他地区	8,125,446.48	3,077,503.28	5,010,078.87	5.61%
合计	150,973,040.32	60,951,487.63	89,318,023.02	100.00%

D、占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
镇脑宁	96,398,465.68	29,696,737.54	69.19%
复方蛋氨酸胆碱片	15,831,535.15	3,206,968.47	79.74%
合计	112,230,000.83	32,903,706.01	

E、主要供应商、客户情况：

项目	金额	项目	比例
前五名供应商采购金额合计	21,872,063.09	占采购总额比重	56.58%
前五名销售客户销售金额合计	65,103,521.17	占销售总额比重	43.12%

注释 5、投资收益

项目	2004 年度	2003 年度
长期股权投资收益	-17,696,255.18	6,852,728.57
股权投资差额摊销	-1,068,460.03	-1,068,460.03
合计	-18,764,715.21	5,784,268.54

附注七、关联方关系及其交易

(1)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
东宝实业集团有限公司	通化县东宝新村	化学药制剂、中成药、保健品等	第一大股东	有限责任公司	李一奎
通化东宝环保建材股份有限公司	通化县东宝新村	塑料建材及制品和其他建材及制品生产制造、销售服务	子公司	股份制企业	程建秋
通化通飞塑料建材有限责任公司	通化县	塑料建材生产销售、安装等	子公司	有限责任公司	吴德纯
深圳市东宝波菲丽斯实业有限公司	深圳	塑料门窗、铝合金门窗制造安装等	子公司	有限责任公司	许长福
上海东宝波菲丽斯门窗有限公司	上海	塑料门窗、铝合金门窗制造安装等	子公司	有限责任公司	裴德胜
北京东宝波菲丽斯门窗有限公司	北京	同上	子公司	有限责任公司	张剑锋
沈阳东宝波菲丽斯门窗有限公司	沈阳	同上	子公司	有限责任公司	崔殿武
长春东宝波菲丽斯门窗有限公司	长春	同上	子公司	有限责任公司	许长福
通化东宝永健制药厂	通化县	化学药制剂、中成药制剂	子公司	股份制	孙国安
威海东宝制药有限公司	威海高新技术产业 开发区向荣路北	化学药制剂、中成药制剂	子公司	有限责任公司	宫爱国
长春东发药业有限公司	高新开发区集中 新建区	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂生产	子公司	有限责任公司	孙波
北京东宝生物技术有限公司	北京市通州区	研究开发生物药品及其制品	子公司	有限责任公司	李一奎
北京东宝制药有限公司	北京市经济技术开 发区	生物制品、天然药物的技术开发	子公司	有限责任公司	冷春生

(2)、存在控制关系的关联方注册资本及其变化：(金额单位：人民币元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
东宝实业集团有限公司	259,000,000.00			259,000,000.00
通化东宝环保建材股份有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00
通化通飞塑料建材有限责任公司	16,000,000.00			16,000,000.00
深圳市东宝波菲丽斯实业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
上海东宝波菲丽斯门窗有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
北京东宝波菲丽斯门窗有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
沈阳东宝波菲丽斯门窗有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00
长春东宝波菲丽斯门窗有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
威海东宝制药有限公司	5,000,000.00	45,000,000.00		50,000,000.00
通化东宝永健制药厂	7,000,000.00			7,000,000.00

长春东发药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
北京东宝生物技术有限公司	42,200,000.00			42,200,000.00
北京东宝制药有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00

(3)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

(金额单位：人民币万元)

企业名称	年初数		本年增加数	本年减少数	年末数	
	金额	比例%	金额	金额	金额	比例%
东宝实业集团有限公司	15,822.00	48.76	59.00		15,881.00	48.94
威海东宝制药有限公司	500.00	100.00	4,000.00		4,500.00	90.00
通化东宝环保建材股份有限公司	8,880.00	74.00			8,880.00	74.00
通化通飞塑料建材有限责任公司	1,280.00	80.00			1,280.00	80.00
深圳市东宝波菲丽斯实业有限公司	255.00	85.00			255.00	85.00
上海东宝波菲丽斯门窗有限公司	350.00	100.00			350.00	100.00
北京东宝波菲丽斯门窗有限公司	300.00	100.00			300.00	100.00
沈阳东宝波菲丽斯门窗有限公司	260.00	100.00			260.00	100.00
通化东宝波菲丽斯安装有限公司	50.00	100.00			50.00	100.00
长春东宝波菲丽斯门窗有限公司	500.00	100.00			500.00	100.00
通化东宝永健制药厂	700.00	100.00			700.00	100.00
长春东发药业有限公司	950.00	95.00			950.00	95.00
北京东宝生物技术有限公司	3,370.00	79.80			3,370	79.80
北京东宝制药有限公司			90.00		90.00	90.00

(4)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
通化东宝医药药材有限公司	同属东宝实业集团
通化东宝康宝龄药业有限公司	同上
通化东宝进出口有限公司	同上
通化东宝石油经营有限公司	同上
通化东宝集团子弟学校医药包装厂	同上
通化东宝集团建筑公司	同上
通化创新彩印有限公司	同上
通化新星生物提取有限责任公司	同上
通化东宝集团房地产开发公司	同上
深圳东宝保健品有限公司	同上

中外合资通化安泰克生物工程有限公司	联营
-------------------	----

(5)、关联方交易

A、关联方交易作价依据

a、本公司从关联方采购包装物、原材料、工程材料、农副产品等均依据市场价格计价。

b、本公司向关联方销售货物依据财政部关于《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》(财会[2001]64号)计价。

c、本公司向关联方提供资金依据财政部关于《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》(财会[2001]64号)计息。

d、本公司从关联方购买非专利技术依据评估确认价值计价。

B、采购货物

本公司 2004 年度向关联方采购货物有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	金额	
	2004 年度	2003 年度
通化创新彩印有限公司	3,448,808.30	3,851,134.63
通化新星生物提取有限公司	7,979,692.97	13,302,092.11
通化东宝集团子弟校医药包装厂	5,946,890.73	943,398.91
中外合资通化安泰克生物工程有限公司	15,198,375.56	38,057,862.96
通化东宝进出口有限公司	8,167,082.92	16,902,427.06

C、销售货物

本公司 2004 年度向关联方销售货物有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	金额	
	2004 年度	2003 年度
东宝实业集团有限公司	6,734,081.44	78,643,604.67

D、关联方应收应付款项余额(单位:元)

项目	2004.12.31	2003.12.31
应收账款:		

深圳东宝保健品有限公司	2,666,680.00	2,666,680.00
通化东宝进出口有限公司	17,563,072.71	34,254,000.00
合 计	20,229,752.71	36,920,680.00
其他应收款：		
东宝实业集团有限公司	86,580,107.20	75,210,667.27
通化东宝进出口有限公司	31,379,245.94	35,766,336.42
中外合资通化安泰克生物工程有限公司	7,854,126.01	33,847,772.58
通化东宝集团建筑公司	63,800,000.00	63,800,000.00
长春东发药业有限公司	26,980,863.74	24,589,867.94
合 计	216,594,342.89	233,214,644.21

E、其他应披露事项

提供资金

本公司截止 2004 年 12 月 31 日为东宝实业集团有限公司提供资金 86,580,107.20 元，按 1 年期银行存款约定之利率计息，本年计提了利息 2,075,574.45 元，并冲减了当期财务费用。

附注八、其他重要事项

1、截至 2004 年 12 月 31 日东宝实业集团有限公司尚欠本公司 86,580,107.20 元，通化东宝集团建筑公司尚欠本公司 63,800,000.00 元，中外合资通化安泰克生物工程有限公司尚欠本公司 7,854,126.01 元。根据本公司第四届第十八次董事会决议，按实际账龄计提坏账准备，上述三项共计坏账准备 35,440,130.59 元。

2、公司为厦门特宝生物工程股份有限公司 4,000 万元贷款提供担保。

附注九、承诺事项

截至本会计报表签发日(2005 年 4 月 13 日)止，公司并未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大的承诺事项。

附注十、或有事项

截至本会计报表签发日(2005 年 4 月 13 日)止，公司并未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大的或有事项。

附注十一、资产负债表日后事项

深圳东宝波菲丽斯门窗有限公司 2004 年度处于破产清算期，该公司于 2005 年 1 月 27 日在深圳市工商行政管理局宝安分局已办理注销登记手续。

除上述事项外，截至本会计报表签发日（2005 年 4 月 13 日）止，公司并未发生其他影响本公司会计报表阅读和理解的重大的资产负债表日后事项。

附注十二、利润表附表

报告期利润	金额	全面摊薄 净资产收益率	加权平均净资产 收益率	全面摊薄 每股收益（元/ 股）	加权平均 每股收益（元/ 股）
主营业务利润	137,663,768.38	10.76	10.32	0.4242	0.4242
营业利润	-46,045,856.99	-3.60	-3.45	-0.1419	-0.1419
净利润	-78,249,031.51	-6.11	-5.87	-0.2411	-0.2411
扣除非经常性损 益后的净利润	-80,444,918.45	-6.29	-6.03	-0.2479	-0.2479

非经常性损益项目包括：

财务费用：

类 别	本年数
资金占用费	- 2,075,574.45
小 计	- 2,075,574.45

营业外收入：

项 目	本年数
营业外收入	379,388.68
合 计	379,388.68

营业外支出：

项 目	本年数
营业外支出	253,631.79
合 计	253,631.79

所得税：

项 目	本年数
所得税	5,444.40
合 计	5,444.40

合 计 2,195,886.94

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名、公司盖章的年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

通化东宝药业股份有限公司

董事长：李一奎

二〇〇五年四月十三日

资产负债表

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	合 并		母 公 司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：				
货币资金	4,128,684.52	14,298,904.94	738,221.82	11,586,113.13
短期投资				
应收票据				
应收股利			12,998,923.09	12,998,923.09
应收利息				
应收账款	318,503,442.02	319,759,693.15	204,539,918.32	192,275,439.11
其他应收款	310,919,020.95	248,932,647.72	479,460,468.71	368,759,217.32
预付账款	29,587,616.21	16,745,811.62	19,880,927.79	6,946,986.94
应收补贴款				
存货	126,556,348.63	140,598,340.51	67,135,822.54	76,742,449.19
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	789,695,112.33	740,335,397.94	784,754,282.27	669,309,128.78
长期投资：				
长期股权投资	242,127,783.09	226,239,997.46	354,136,060.51	381,235,003.41
长期债权投资				
长期投资合计	242,127,783.09	226,239,997.46	354,136,060.51	381,235,003.41
固定资产：				
固定资产原值	820,029,895.54	913,048,559.35	547,711,279.73	642,948,475.22
减：累计折旧	158,583,402.41	201,989,356.78	103,139,339.61	131,849,893.86
固定资产净值	661,446,493.13	711,059,202.57	444,571,940.12	511,098,581.36
减：固定资产减值准备	28,343,693.79	27,723,675.97	28,343,693.79	27,723,675.97
固定资产净额	633,102,799.34	683,335,526.60	416,228,246.33	483,374,905.39
工程物资	15,170.50	67,449.78	15,170.50	67,449.78
在建工程	98,945,938.89	124,296,695.47	98,241,319.94	123,061,895.47
固定资产清理				
固定资产合计	732,063,908.73	807,699,671.85	514,484,736.77	606,504,250.64
无形资产及其他资产：				
无形资产	31,238,761.03	31,973,004.42	24,842,330.97	24,380,938.04
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	31,238,761.03	31,973,004.42	24,842,330.97	24,380,938.04
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,795,125,565.18	1,806,248,071.67	1,678,217,410.52	1,681,429,320.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	合 并		母 公 司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动负债：				
短期借款	249,200,000.00	181,500,000.00	234,000,000.00	166,000,000.00
应付票据				
应付账款	40,699,753.44	45,210,853.02	17,331,464.12	14,751,766.20
预收账款	6,286,495.58	9,394,481.83	868,989.52	1,479,654.92
应付工资	75,069.25	38,159.10		
应付福利费	9,403,757.91	9,325,690.44	7,603,121.63	7,419,674.88
应付股利	-			
应交税金	8,395,049.79	17,183,251.33	-2,112,754.63	2,675,592.38
其他应交款	436,294.27	643,474.45	330,564.43	418,051.73
其他应付款	28,458,657.08	26,492,653.28	12,527,467.74	19,265,054.56
预提费用	96,673.84			
预计负债				
一年内到期的长期负债		90,000,000.00		90,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	343,051,751.16	379,788,563.45	270,548,852.81	302,009,794.67
长期负债：				
长期借款	49,500,000.00	99,500,000.00	49,500,000.00	99,500,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,396,901.08	830,479.41		
其他长期负债				
长期负债合计	50,896,901.08	100,330,479.41	49,500,000.00	99,500,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	393,948,652.24	480,119,042.86	320,048,852.81	401,509,794.67
少数股东权益	43,008,355.23	46,209,502.60		
股东权益：				
股本	324,493,036.00	324,493,036.00	324,493,036.00	324,493,036.00
减：已归还投资				
股本净额	324,493,036.00	324,493,036.00	324,493,036.00	324,493,036.00
资本公积	741,122,832.93	741,122,832.93	741,122,832.93	741,122,832.93
盈余公积	124,774,522.02	126,678,899.53	115,186,570.84	115,186,570.84
其中：公益金	30,616,943.12	31,251,735.62	28,282,083.67	28,282,083.67
未分配利润	167,778,166.76	87,624,757.74	177,366,117.94	99,117,086.43
其中：拟分配现金股利				
股东权益合计	1,358,168,557.71	1,279,919,526.20	1,358,168,557.71	1,279,919,526.20
负债和股东权益总计	1,795,125,565.18	1,806,248,071.67	1,678,217,410.52	1,681,429,320.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

2004年度

金额单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	307,843,217.09	298,697,946.39	150,973,040.32	177,085,480.22
减：主营业务成本	168,494,370.38	151,128,464.61	60,951,487.63	71,675,505.76
主营业务税金及附加	1,685,078.33	1,807,358.48	703,529.67	852,342.91
二、主营业务利润	137,663,768.38	145,762,123.30	89,318,023.02	104,557,631.55
加：其他业务利润	3,198,367.78	1,803,537.76	2,579,643.20	1,273,117.73
减：营业费用	50,875,315.30	48,187,852.96	35,780,121.98	29,337,236.84
管理费用	120,966,669.10	56,169,381.51	100,403,110.87	37,749,179.92
财务费用	15,066,008.75	3,276,230.71	14,316,657.73	2,877,594.76
三、营业利润	-46,045,856.99	39,932,195.88	-58,602,224.36	35,866,737.76
加：投资收益	-25,011,940.94	5,655,964.34	-18,764,715.21	5,784,268.54
补贴收入				
营业外收入	379,388.68	372,754.09	295,624.57	160,989.75
减：营业外支出	253,631.79	832,492.44	87,710.35	795,427.65
四、利润总额	-70,932,041.04	45,128,421.87	-77,159,025.35	41,016,568.40
减：所得税	3,863,898.38	6,943,686.03	1,090,006.16	4,882,061.21
少数股东损益	3,453,092.09	2,050,228.65		
加：未确认投资损失				
五、净利润	-78,249,031.51	36,134,507.19	-78,249,031.51	36,134,507.19
加：年初未分配利润	167,778,166.76	203,387,912.24	177,366,117.94	211,550,394.03
其他转入				
六、可供分配的利润	89,529,135.25	239,522,419.43	99,117,086.43	247,684,901.22
减：提取盈余公积	1,269,585.01	4,563,763.65		3,613,450.72
提取公益金	634,792.50	2,281,881.82		1,806,725.36
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	87,624,757.74	232,676,773.96	99,117,086.43	242,264,725.14
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		64,898,607.20		64,898,607.20
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	87,624,757.74	167,778,166.76	99,117,086.43	177,366,117.94
补充资料：				
项 目	本年累计数(合并)	上年累计数(合并)	本年累计数(母公司)	上年累计数(母公司)
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

2004年度

金额单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	331,932,918.52	163,210,929.17
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	303,801.50	275,694.28
现金流入小计	332,236,720.02	163,486,623.45
购买商品、接受劳务支付的现金	176,447,333.29	64,585,277.70
支付给职工以及为职工支付的现金	31,956,977.91	18,526,352.43
支付的各项税费	26,500,136.40	16,119,120.00
支付的其他与经营活动有关的现金	84,166,968.82	52,501,095.82
现金流出小计	319,071,416.42	151,731,845.95
经营活动产生的现金流量净额	13,165,303.60	11,754,777.50
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	28,000.00	28,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	28,000.00	28,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	49,077,145.95	47,445,691.21
投资所支付的现金	6,900,000.00	6,900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	55,977,145.95	54,345,691.21
投资活动产生的现金流量净额	-55,949,145.95	-54,317,691.21
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	242,500,000.00	238,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	242,500,000.00	238,000,000.00
偿还债务所支付和现金	170,200,000.00	166,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,345,937.23	18,589,194.98
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	189,545,937.23	184,589,194.98
筹资活动产生的现金流量净额	52,954,062.77	53,410,805.02
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,170,220.42	10,847,891.31

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表补充资料

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

2004年度

金额单位：人民币元

项 目	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	-78,249,031.51	-78,249,031.51
加：少数股东损益	3,453,092.09	
计提的资产减值准备	59,794,438.98	55,443,329.78
固定资产折旧	44,850,336.10	29,025,798.73
无形资产摊销	4,037,488.46	3,408,692.93
长期待摊费用的摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	-96,673.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-243,374.85	-223,592.48
固定资产报废损失	87,978.31	
财务费用	17,362,606.21	16,605,863.96
投资损失（减：收益）	25,011,940.94	18,764,715.21
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-14,041,991.88	-9,606,626.65
经营性应收项目的减少（减：增加）	-48,493,757.70	-18,034,080.49
经营性应付项目的增加（减：减少）	-307,747.71	-5,380,291.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,165,303.60	11,754,777.50
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	14,298,904.94	11,586,113.13
减：现金的期初余额	4,128,684.52	738,221.82
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	10,170,220.42	10,847,891.31

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值准备明细表

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

2004年度

金额单位：人民币元

项 目	2003.12.31	本年增加数	本年减少数			2004.12.31
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	54,864,027.27	59,794,438.98				114,658,466.25
其中：应收账款	50,303,674.97	18,496,017.44				66,684,097.03
其他应收款	4,560,352.30	41,298,421.54				47,974,369.22
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	28,343,693.79			620,017.82	620,017.82	27,723,675.97
其中：房屋及建筑物	19,060,498.19					19,060,498.19
运输设备	3,828,182.06			233,417.82	233,417.82	3,594,764.24
机器设备	5,008,999.53			386,600.00	386,600.00	4,622,399.53
电子设备	446,014.01					446,014.01
其他设备						
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						
九、合计	83,207,721.06	59,794,438.98		620,017.82	620,017.82	142,382,142.22

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

2004年度

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	46,306,475.65	55,443,329.78				101,749,805.43
其中：应收账款	43,049,686.55	15,980,537.14				56,914,628.31
其他应收款	3,256,789.10	39,462,792.64				44,835,177.12
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	28,343,693.79			620,017.82	620,017.82	27,723,675.97
其中：房屋及建筑物	19,060,498.19					19,060,498.19
运输设备	3,828,182.06			233,417.82	233,417.82	3,594,764.24
机器设备	5,008,999.53			386,600.00	386,600.00	4,622,399.53
电子设备	446,014.01					446,014.01
其他设备						
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						
九、合计	74,650,169.44	55,443,329.78		620,017.82	620,017.82	129,473,481.40

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：