

**通化东宝药业股份有限公司**

**二 00 二年年度报告**

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、会计数据与业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
五、公司治理结构.....	9
六、股东大会情况简介.....	10
七、董事会报告.....	11
八、监事会报告.....	18
九、重要事项.....	19
十、财务报告.....	20
十一、备查文件目录.....	46

# 通化东宝药业股份有限公司

## 二〇〇二年年度报告

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事长李一奎先生、总会计师王君业先生、财务部经理李凤芹女士声明:保证年度报告中财务报告真实、完整。

本年度报告经公司第四届第七次董事会审议通过,董事李兆琦先生因工作原因未出席会议委托董事李一奎先生代表行使表决权,董事宋瑞先生因公未出席会议委托董事程建秋先生代表行使表决权。

### 一、 公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称:通化东宝药业股份有限公司

公司法定英文名称:TONGHUA DONGBAO MEDICINES CO., LTD.

缩写:THDB

(二)公司法定代表人:李一奎

(三)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)3198025

传真:(0435)3198268

电子信箱:[thdb@public.th.jl.cn](mailto:thdb@public.th.jl.cn)

证券事务代表:谷丽萍

联系电话:(0435)3198126

电子信箱:dbzq@sina.com

(四)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.thdb.com>

公司电子信箱：[thdb@public.th.jl.cn](mailto:thdb@public.th.jl.cn)

(五)公司选定的信息年报纸：《上海证券报》

公司登载年报指定网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年报备置地点：公司证券部

(六)公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：通化东宝

股票代码：600867

(七)其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1992年12月28日

公司首次注册地点：通化县东宝新村

企业法人营业执照注册号：24457830-0；

税务登记号码：220521244578300号；

公司聘请的会计师事务所：中鸿信建元会计师事务所有限责任公司。

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

## 二、 会计数据与业务数据摘要

### 1、 本年度主要利润指标情况 (单位：元)

项 目	金 额
利润总额	53,548,992.33
净利润	40,023,093.41
扣除非经常性损益的净利润	36,984,361.95
主营业务利润	140,591,840.06
其他业务利润	1,455,520.02
营业利润	48,853,409.67
投资收益	3,721,877.82
补贴收入	
营业外收支净额	973,704.84
经营活动产生的现金流量净额	31,994,905.57
现金及现金等价物净增加额	13,046,760.08

注：非经常性损益项目和涉及金额

营业外收支净额 973,704.84 元；

收取东宝集团有限公司资金占用费 1,778,664.14 元；

收取东宝环保建材股份有限公司资金占用费 1,171,924.81 元；

所得税影响数-885,562.33 元。

2、最近三年的主要财务数据与财务指标

(单位：元)

指标项目	2002 年度	2001 年度		2000 年度	
		(调整前)	(调整后)	(调整前)	(调整后)
主营业务收入	280,556,262.51	205,904,501.99	205,904,501.99	199,083,473.09	199,083,473.09
净利润	40,023,093.41	29,334,276.34	4,185,115.39	46,309,015.69	3,541,823.21
全面摊薄每股收益	0.12	0.09	0.01	0.14	0.01
加权平均每股收益	0.12	0.09	0.01	0.14	0.01
全面摊薄净资产收益率%	3.02	2.14	0.31	3.27	0.26
加权平均净资产收益率%	2.92	2.16	0.31	3.32	0.26
指标项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,568,532,868.33	1,456,505,600.18	1,431,356,439.23	1,469,112,912.38	1,424,061,644.15
股东权益	1,322,034,050.52	1,372,058,725.26	1,346,909,564.31	1,417,940,945.00	1,342,724,448.92
每股净资产	4.07	4.23	4.15	4.36	4.14
调整后的每股净资产	3.73	4.00	3.63	4.26	3.95
每股经营活动产生的现金流量净额	0.10	0.36	0.36	0.09	0.09

利润表附表

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	10.63	10.28	0.43	0.43
营业利润	3.69	3.57	0.15	0.15
净利润	3.02	2.92	0.12	0.12
扣除非经常性损益的净利润	2.79	2.70	0.11	0.11

3、 报告期内股东权益变动情况 (单位：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	324,493,036	741,122,832.93	112,671,908.04	26,582,738.46	171,335,653.50	1,349,623,430.47
本期增加			7,970,834.67	2,656,944.89	32,052,258.74	40,023,093.41
本期减少			2,713,866.16	904,622.05	64,898,607.20	67,612,473.36
期末数	324,493,036	741,122,832.93	117,928,876.55	28,335,061.30	138,489,305.04	1,322,034,050.52

变动原因:本期盈余公积增加,系本期按净利润提取 10%法定公积金和 5%法定公益金所致;

期初合并年初未分配利润调增 2,713,866.16 元系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)2002 年度改制为股份有限公司以净资产折股所致。

本期未分配利润增加系净利润增加所致,未分配利润减少系提取法定盈余公积金和公益金以及拟实施利润分配所致;

三、股本变动及股东情况

1、 股本变动情况

(1)股本变动情况表 (数量单位：股)

股份类型	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	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								
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

### 股票发行与上市情况

#### 到报告期末为止的前三年公司发行股票情况

1999年7月1日公司实施了公积金转增股本方案。以1998年末总股本为基数，每10股转增2股，公司总股本从27041万股增至32449万股，其中法人股增至16680万股，流通股增至15769万股。

报告期内公司股份总额没有发生变化。

公司股票无内部职工股。

#### 2、 股东情况介绍

报告期末股东总数 83696 户。

#### 前十名股东持股情况

股东单位	持股数	占总股本比例%	股份性质
东宝实业集团有限公司	158223756	48.76	法人股
华安创新证券投资基金	12000933	3.70	流通股
通化白山制药五厂	5019300	1.55	法人股
通化石油工具股份有限公司	2702700	0.83	法人股
安顺证券投资基金	2164530	0.67	流通股
上海博皓实业有限公司	1579612	0.49	流通股
张焱	1100000	0.34	流通股
长江证券有限责任公司	520000	0.16	流通股
吴佩英	371722	0.11	流通股
张仲超	356000	0.11	流通股

注：前10名股东中，法人股股东之间不存在关联关系，流通股股东中华安创新和安顺基金同属一家基金管理公司，其他流通股股东未知是否存在关联关系。

#### 公司控股股东情况

东宝实业集团有限公司持有本公司48.76%的股份，系法人股。为公司的控股股东，无质押或冻结情况。

法定代表人：李一奎

成立日期：1992年12月

注册资本：贰亿伍仟玖佰万元

经营范围：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；中成药、保健品、人参与人参制品、保健食品、化妆品的进出口业务；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进出口业务；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。

东宝实业集团有限公司由 19 个自然人发起设立，其中前三名股东李一奎占总股本比例的 30%；王殿铎占总股本比例的 20%；孙晓玲占总股本比例的 13.69%。

#### 四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 1、公司董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止年限	年初持股数(股)	年末持股数(股)
李一奎	董事长	男	52	2002.5-2005.5	163217	163217
宋瑞	董事、总经理	男	46	2002.5-2005.5	0	0
王君业	董事、董事会秘书	男	38	2002.5-2005.5	0	0
程建秋	董事	男	41	2002.5-2005.5	0	0
李兆琦	董事	男	41	2002.5-2005.5	0	0
吕海章	董事	男	57	2002.5-2005.5	54000	54000
王逸卿	董事、销售公司总经理	男	52	2002.5-2005.5	0	0
李凤芹	董事、财务部经理	女	43	2002.5-2005.5	17550	17550
韩杰	董事	女	46	2002.5-2005.5	0	0
孙久荣	独立董事	男	57	2002.5-2005.5	0	0
倪国成	独立董事	男	66	2002.5-2005.5	0	0
杨青	监事会召集人	男	53	2002.5-2005.5	70200	70200
王殿铎	监事	男	44	2002.5-2005.5	17100	17100
孙晓玲	监事	女	34	2002.5-2005.5	0	0



说明：部分董事、监事在股东单位任职情况：

李一奎 东宝实业集团有限公司董事长兼总裁；

李兆琦 东宝实业集团有限公司国际事务执行委员；

吕海章 通化东宝康宝龄药业有限公司总经理；

韩 杰 东宝实业集团有限公司财务部经理；

杨 青 东宝实业集团有限公司党委副书记；

王殿铎 东宝实业集团有限公司党群部主任。

## 2、年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的确定：董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬实行绩效工资，由董事会决定。

公司现任董事、监事在公司领取工资报酬和风险基金的共 7 人，李兆琦、韩杰、杨青、王殿铎在本公司领取风险基金，工资报酬在股东单位领取，吕海章在公司领取风险基金，工资报酬在通化东宝康宝龄药业有限公司领取。

公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 996,000 元，金额最高的前三名董事的报酬总额 690,000 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 490,000 元。独立董事孙久荣、倪国成报告期内每人每年领取报酬 3 万元。

报酬区间：20 万-30 万之间 2 人，18 万 1 人，10 万 2 人，2-3 万以上 2 人。

## 3、报告期内离任董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

经公司 2001 年度股东大会审议通过，兰心集因身体原因，辞去董事职务，纪彤霞、王凤兰因退休，辞去董事职务。

报告期内公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书任职未发生变化。

报告期内监事会成员未发生变化。

#### 4、公司员工情况

报告期末公司在职工工 1641 人，员工的构成情况如下：

分 工	人 数	占总人数比例%
生产人员	825	52.27
销售人员	413	25.17
技术人员	213	12.98
财务人员	28	1.71
行政人员	162	9.87
其中：大专以上人员	379	23.10

报告期内，公司执行国家及地方有关法律、法规规定的养老退休制度，截止 2002 年 12 月 31 日，需要公司承担费用的离退休职工数 59 人。

### 五、 公司治理结构

#### 1、 公司治理的实际情况

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》、《股东大会规范意见》、《上市公司治理准则》等政策法规，不断完善公司法人治理结构，规范运作，加强信息披露工作。公司相继制订或修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》等一系列规范性文件和制度。

结合中国证监会和国家经贸委《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》精神，进行了认真的自查工作，完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》，进一步加强全体董事、监事以及高级管理人员的诚信意识，维护了全体股东的根本利益。

#### 2、 独立董事履行职责情况

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，积极参与公司的经营与管理，积极出席报告期内的董事会和股东大会，认真审议董事会及股东大会的各项议案，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。

### 3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

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。

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。

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。

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。

业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

### 4、公司对高级管理人员的考评及激励机制

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。

## 六、 股东大会情况简介

### 1、股东大会的通知、召集召开情况

报告期内公司召开了一次股东大会

2002年4月9日公司在《上海证券报》上刊登召开2001年度股东大会的公告。于2002年5月16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，决议刊登的信息披露报纸及披露日期

公司2001年度股东大会出席会议股东14名，代表股份166,813,123股，占公司股份总额324,493,036股的51.41%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，本次大会以书面记名表决方式逐项通过了如下内容：

审议通过了2001年度董事会工作报告；

审议通过了2001年度监事会工作报告；

审议通过了公司2001年度财务执行情况和2002年度财务预算报告；

审议通过了公司2001年度利润分配和资本公积金转增股本方案；

审议通过了修改《公司章程》的议案；

审议通过了董事会成员换届选举的议案；

审议通过了监事会成员换届选举的议案；

审议通过了出任独立董事的议案；

审议通过了独立董事报酬的议案；

审议通过了《股东大会议事规则》。

上述决议公告刊登在 2002 年 5 月 17 日的《上海证券报》。

### 3、选举、更换董事、监事情况

经 2002 年 5 月 16 日公司召开的 2001 年度股东大会，审议通过了董事会成员换届选举的议案，选举李一奎、宋瑞、王君业、程建秋、李兆琦、吕海章、王逸卿、李凤芹、韩杰为公司新一届董事会成员，同时聘任孙久荣、倪国成为公司独立董事，以上人员共同组成公司第四届董事会成员。

经 2002 年 5 月 16 日公司召开的 2001 年度股东大会，审议通过了监事会成员换届选举的议案，选举杨青、王殿铎为公司新一届监事会成员，同时通过职工民主选举产生监事孙晓玲，以上人员共同组成公司第四届监事会成员。

## 七、 董事会报告

### 1、公司整体经营情况讨论与分析

报告期内公司继续全力拓展主营业务 加大医药产品和塑料建材的销售力度，围绕年度经营目标，坚持以市场为导向，以营销为龙头，实行管理科学化，根据市场变化，制定营销策略，做好产品的市场定位，集中做好拳头产品的市场拉动，积极扩大产品的市场占有率，在稳固国内市场的同时，加大了基因重组人胰岛素国

外市场的拓宽,做到了产销量同步增长。加强内部管理,切实控制成本费用。

2002 年公司签定了向埃及供应公司生产的的销售合同 2002 年下半年需向埃及供货涉及金额约 600 万美元。执行向埃及出口基因重组人胰岛素制剂的过程中,生产及各职能部门通力合作,精心组织生产,圆满的履行了出口合同,截止 2002 年底,公司已向动埃及出口多种规格人胰岛素制剂涉及金额 636 万美元,提高了主营业务创收能力和市场知名度。

## 2、公司经营情况

### 公司主营业务的范围

公司主营业务以生产、销售中西成药、生物制品及塑料建材为主,药品主要有片剂、胶囊剂、口服液、小容量注射剂、大容量注射剂、冻干粉。

公司经营状况:2002 年度公司实现主营业务收入 280,556,262.51 元,其中:药品收入 185,805,662.09 元,占主营业务收入的 66.22%,主营业务成本 75,569,455.58 元,毛利率 59.33%;塑料建材实现主营业务收入 95,584,693.87 元,占主营业务收入的 33.78%,主营业务成本 63,392,464.83 元,毛利率 33.68%。主营业务利润 140,591,840.06 元,其中:药品创利 109,085,427.51 元,占主营业务利润的 77.59%;塑料建材创利 31,506,412.55 元,占主营业务利润的 22.41%。出口创汇 734 万美元。

(3)报告期内公司主营业务及其结构与前一报告期没有大的变化。

## 3、公司控股公司和参股公司的经营情况及业绩

威海东宝制药厂,注册资本 500 万元,本公司持有 100%的股权。该厂经营范围为化学药制剂,中成药制造。主要产品:斯卫尔胶囊、和络舒肝、康尔心,益迈欧等。报告期末总资产 83,209,929.05 元,主营业务收入 17,007,261.85 元,

净利润 1,184,359.55 元。

通化东宝环保建材股份有限公司，注册资本 12000 万元，本公司持有 74%的股权。公司经营范围塑料建材及制品和其他建材及制品生产制造、销售服务；主要产品：塑钢门窗。报告期末总资产 247,316,052.24 元，主营业务收入 95,584,693.87 元，净利润 8,479,121.78 元。

通化东宝永健制药厂，注册资本 700 万元，本公司持有 100%的股权。公司主营范围：化学药制剂、中成药制造。主要产品：射干利咽口服液、脑血康片等。报告期末总资产 101,002,122.88 元，主营业务收入 8,910,760.35 元，净利润 2,801.86 元。

厦门特宝生物工程股份有限公司 注册资本 4710 万元 本公司持有 42.24%的股权。公司主营范围:基因工程药品、生物工程制品的研制、开发、生产和销售。主要产品：特尔立(重组人粒细胞巨噬细胞集落刺激因子)、特尔津(重组人粒细胞集落刺激因子)。该公司被确定为厦门经济特区高新技术企业和科技先导型企业。报告期末总资产 103,136,468.80 元，主营业务收入 44,716,908.20 元，净利润 7,967,458.84 元。

#### 4、主要供应商、客户情况

公司前五名供应商合计的采购金额为 2357 万元，占年度采购总额的 57.65%；前五名客户销售额合计 4428.5 万元，占年度公司销售总额的 15.78%。

#### 5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年，随着药品体制改革的进一步推进，调整药品的价格，实行招标采购，药品需求结构发生了变化，市场竞争更加激烈，对医药生产经营企业产生明显影响。

公司对此采取以下措施：

(1) 密切关注市场供需状况，加强对产品销售趋势和库存量的动态跟踪，调整产品生产计划，确保产品产出，做到产销有效衔接，从而满足销售需要。

(2) 加强企业内部管理，控制物资采购价格，降低原辅料、包装材料和能源消耗，控制费用支出，增加产品产量，降低产品成本，增强竞争能力。

## 6、公司投资情况

### (1) 报告期内募集资金的使用情况

报告期内公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的。

### (2) 报告期内非募集资金

报告期内公司投资的基因重组人胰岛素国家高新技术产业示范工程——扩大基因重组人胰岛素生产规模正在施工建设阶段，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，建设期 2 年，预计 2003 年年底工程完工。截止报告期内，项目累计已投资 5500 万元。

## 7、生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化，对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

随着我国医药流通体制和国家医疗保险制度改革的继续深化，医疗保险制度、药品分类管理制度、医院和药房分开核算，医药行业实行 GMP 认证，经营流通领域实行 GSP 管理，使医药市场运行更趋科学化、合理化，有利于规范企业参与市场竞争。

## 8、董事会日常工作情况

### 报告期内董事会的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，报告期内共召开了八次董事会会议。

2002年4月9日公司召开了第三届第九次董事会，审议通过了以下决议：

- 1) 审议通过了2001年度董事会工作报告；
- 2) 审议通过了2001年度财务决算报告；
- 3) 审议通过了2002年财务预算报告；
- 4) 审议通过了公司2001年度报告及报告摘要；
- 5) 审议通过了2001年度利润分配及资本公积金转增股本预案；
- 6) 审议通过董事会成员换届选举的议案；
- 7) 审议通过了关于提名独立董事候选人的议案；
- 8) 审议通过了公司独立董事津贴标准的议案；
- 9) 审议通过了公司章程的修改议案；
- 10) 审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易公允决策制度》、《信息披露管理制度》六项公司治理性规则文件；
- 11) 审议通过了关于召开第十二次股东大会（2001年年会）的决定。
- 12) 审议通过了公司第一季度季度报告；
- 13) 根据国家有关政策的规定，建立现代企业制度，规避企业的经营风险，拟将公司下属子公司威海东宝制药厂改制为有限责任公司。

2002年4月19日召开了第三届第十次董事会，审议通过了以下决议：



1) 审议通过通化东宝药业股份有限公司下属子公司的改制方案，同意通化东宝波菲丽斯有限公司改制为股份有限公司，改制后公司名称为通化东宝环保建材股份有限公司；

2) 审议通过了公司以通化东宝波菲丽斯有限公司的净资产 1,382.72 万元及债权 7,497.28 万元出资入股，占总股本的 74%。

2002 年 5 月 16 日召开了第四届第一次董事会会议，审议通过了以下决议：

- 1) 审议通过了李一奎先生为公司董事长；
- 2) 经董事长提名，聘任宋瑞先生为公司总经理；
- 3) 经董事长提名，聘任王君业先生为公司董事会秘书；
- 4) 公司独立董事对本次会议聘任发表的独立意见。

2002 年 6 月 4 日公司召开四届二次董事会，审议通过了将本公司的子公司原通化东宝波菲丽斯有限公司土地使用权 28,756.4 平方米转让给通化东宝环保建材股份有限公司，转让价 178.29 万元。由通化东宝环保建材股份有限公司办理土地变更登记手续。

2002 年 7 月 5 日公司召开了第四届第三次董事会，会议审议通过了以下决议：

- 1) 审议通过了通化东宝药业股份有限公司建立现代企业制度的自查报告。
- 2) 同意授权董事长对外投资的权限为占公司最近经审计的净资产总额的 3% 以下。

2002 年 7 月 20 日公司召开第四届第四次董事会，会议审议通过了以下决议：

董事会同意签署向俄罗斯出口基因重组人胰岛素制剂的合同，合同涉及金额

5278 万美元，合同执行期限五年。2003 年执行合同金额为 910 万美元；2004 年执行合同金额为 936 万美元；2005 年执行合同金额为 1040 万美元；2006 年执行合同金额为 1144 万美元；2007 年执行合同金额为 1248 万美元。

2002 年 8 月 15 日公司召开第四届第五次董事会，会议审议通过了 2002 年半年度报告。

2002 年 10 月 22 日召开了第四届第六次董事会，会议审议通过了 2002 年第三季度季度报告。

#### 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会完成实施了 2001 年度股东大会审议通过的 2001 年度利润分配方案，利润不进行分配，公积金不转增股本。

#### 9、本次利润分配预案或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，2002 年公司实现净利润为 40,023,093.41 元，根据公司章程的有关规定，提取 10% 的法定公积金为 5,313,889.78 元，提取 5% 法定公益金为 2,656,944.89 元，加上年初未分配利润 171,335,653.50 元，累计可供股东分配的利润 203,387,912.24 元。

经公司第四届第七次董事会研究通过，以 2002 年 12 月 31 日的总股本 324,493,036 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 64,898,607.20 元，经利润分配后，公司未分配利润 138,489,305.04 元，结转下一年度分配。

2002 年度公司不进行资本公积金转增股本。

该项预案尚需公司 2002 年度股东大会审议通过。

#### 10、公司无披露而未披露的其它事项。

## 八、 监事会报告

### 1、 监事会会议情况

本年度监事会共召开了六次会议。

2002年4月9日公司召开了第三届第八次监事会，审议通过了2001年监事会工作报告；审议通过了公司2001年度报告及报告摘要；审议通过了关于监事会换届选举的议案；审议通过了《监事会议事规则》；审议通过了公司2002年第一季度季度报告。

2002年5月16日召开了第四届第一次监事会，会议审议通过杨青先生为公司第四届监事会召集人。

2002年7月5日召开了第四届第二次监事会，会议审议通过了公司关于建立现代企业制度的自查报告。

2002年7月20日召开了第四届第三次监事会，同意公司执行向俄罗斯出口基因重组人胰岛素制剂的合同，涉及金额5278万美元，执行期限5年。

2002年8月15日召开了第四届第四次监事会，会议审议通过了2002年半年度报告。

2002年10月22日召开了第四届第五次监事会，会议审议通过了2002年第三季度季度报告。

### 2、 公司依法运作情况

2002年度，公司严格按照有关政策法规和公司章程规范运作，股东大会和董事会的召开程序，议事规则和决议程序合法有效，内部控制制度完善，符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定。公司董事及总经理等高级管理人员恪尽职守，其所有经营行为和决策均以股东利益为出发点，未发现违反法律法规和公司章程或损害公司利益的行为。

### 3、检查公司财务情况

公司监事会对公司财务结构和财务进行了认真、细致的检查，认为 2002 公司年度财务结构合理，财务状况良好。中鸿信建元会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项作出的评价是客观的、公正的。

- 4、公司在本年度内没有募集资金。
- 5、公司本年度内无重大收购、出售资产的交易行为。
- 6、本公司发生的关联交易定价合理。

## 九、重要事项

- 1、报告期内本公司没有重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司无重大出售资产、吸收合并事项。
- 3、重大关联交易事项

本公司从关联方采购包装物、原材料、工程材料等均依据市场价格计价，报告期内本公司向关联方采购货物的总金额为 41,647,474.65 元。

本公司向关联方销售货物依据市场价格计价，报告期内本公司向关联方销售货物的总金额为 46,770,023.88 元。

### 4、重大合同及其履行情况

报告期内，公司没有发生托管、承包、租赁资产的情况。

报告期内，公司无重大担保行为。

报告期内公司未委托他人进行现金资产的管理，未来也没有委托理财计划。

截止报告期内，公司需向埃及履行涉及金额 600 万美元的出口合同，现已完成向埃及出口基因重组人胰岛素制剂涉及金额达 636 万美元，超额完成出口任务。

5、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

6、2003 年度公司继续聘任中鸿信建元会计师事务所为本公司的审计机构，公司 2002 年度支付给会计师事务所的报酬总额为 30 万元。目前该机构已为公司连续提供审计服务 9 年。

7、报告期内，公司董事会及董事、监事和高级人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、上交所公开谴责的情形。

8、截止报告披露日，公司获得由华夏认证中心有限公司颁发的 ISO14001 国际国内双认证证书，为产品走向国际市场，开辟了绿色通道。

9、截止报告披露日，公司获得由中华人民共和国国务院颁发的国家科学技术进步奖证书，表彰公司研究开发的基因重组人胰岛素获得科技进步二等奖。

## 十、财务报告

- 1、审计报告
- 2、会计报表附注
- 3、会计报表(见附表)



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（2003）第[2108]号

通化东宝药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了通化东宝药业股份有限公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表和 2002 年度利润表及利润分配表、合并利润表及利润分配表、现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况、2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中鸿信建元会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘昆

中国注册会计师：韩波

中国 · 北京

2003 年 4 月 6 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，由通化东宝实业集团公司、通化市石油工具厂、通化白雪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：24457830-0，注册地址：通化县东宝新村。

公司经营范围：生产、加工、销售中西成药、保健品、包装材料、食用菌；生物工程技术服务、生产、销售；塑料建材及制品和其他建材及制品的生产制造、销售服务等。公司主要产品有镇脑宁胶囊、东宝肝泰片、基因重组人胰岛素原料、基因重组人胰岛素制剂、和络舒肝胶囊及塑钢、铝塑型材和门窗等。

### 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

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则，中期期末或年度终了对资产进行核查并估价，合理预计可能发生的损失，如果发生减值，按规定计提减值准备。

#### （5）外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当期期初的外汇市场汇价折合人民币记账，期末对外币账户余额按期末外汇市场汇价折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的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。

#### （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、以及价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### (7) 坏账核算方法

公司坏账确认标准：

A、因债务人单位撤销，依照民事诉讼法进行清偿后，确实无法追还的应收款项；

B、因债务人死亡，以遗产清偿后仍无法收回，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

C、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确实无法收回的应收款项。

公司坏账损失采用备抵法核算。按照财政部相关文件的有关规定并经公司董事会确定的比例分段计提坏账准备，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

下列情况不计提坏账准备：

A、公司与关联方发生的应收款项，特别是母、子公司之间交易事项产生的应收款项，不提取坏账准备；

B、对于职工借支差旅费，不提取坏账准备。

#### (8) 存货核算方法

A、公司存货包括原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

B、存货采用实际成本计价，发出或领用时按加权平均法结转成本。低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

C、公司中期期末或年度终了存货按成本与可变现净值孰低计价。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以预计售价减进一步加工成本和销售所必须的预计税金、费用后的净值。当公司的存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时，或销售



价格低于成本等原因，使其可收回金额低于成本时，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。

#### （9）长期投资核算方法

A、长期股权投资：长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账，对外投资占被投资单位有表决权资本的比例在 20% (含 20%)以下的采用成本法核算；权益比例在 20%以上至 50%或不足 20%但具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算；权益比例在 50%以上（不含 50%）的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

B、股权投资差额：公司长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，按 10 年期限平均摊销，并计入投资损益。

C、长期债权投资：按取得时的实际成本计价，并按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，处置长期债权投资时，按实际取得价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

D、长期投资减值准备：期末公司对长期投资进行逐项检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于投资账面价值，将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；已计提长期投资减值准备的长期投资的价值又得以恢复的，在原已计提长期投资减值准备的范围内转回。

#### （10）固定资产计价和折旧方法

A、公司固定资产标准为使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器、机械、电子设备、运输工具以及其他的设备、器具、工具等劳动资料；不属于生产经营主要设备的，单位价值在 2,000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。固定资产以实际成本计价，按照行业财务制度的规定采用平均年限法分类计提折旧，预计净残值率为 3%，固定资产分类及折旧率如下：

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	3	3.23-8.08

机器设备	10	3	9.70
运输设备	10	3	9.70
电子设备	8	3	12.00
其他设备	10	3	9.70

B、中期期末或年度终了公司对固定资产进行逐项检查，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，按其可收回金额低于账面价值的差额提取固定资产减值准备，计入当期损益。

#### ( 1 1 ) 在建工程核算方法

A、公司在建工程系为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程、技改工程所发生的实际支出等。与上述工程有关的借款利息按照借款费用资本化原则处理。工程竣工、验收交付使用时按实际成本结转固定资产；已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态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并计提折旧，竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

B、中期期末或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，则计提在建工程减值准备并计入当期损益。

在建工程减值的确认标准为：

- 1) 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；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### ( 1 2 ) 无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按实际成本计价，并按无形资产受益期采用直线法摊销；

- a、土地使用权：按照规定使用年限，从开始使用之日起分期摊销；
- b、房屋使用权：按照规定使用年限，从开始使用之日起分期摊销；
- c、非专利技术：合同规定受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销，如经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同没有规定受益

年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

公司中期期末或者年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。

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他新技术等所替代，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，并且已不能为企业带来经济利益；

c、其他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他新技术等所替代，使其为企业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下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

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、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

### （ 1 3 ） 长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用为摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括固定资产大修理支出，租入固定资产改良支出等。

公司除购置和建造固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营起一次计入开始生产经营当月的损益。

### （ 1 4 ） 借款费用的会计处理方法：

a、属于流动负债性质的借款费用或者虽然是长期借款性质但不是用于购建固定资产的借款费用，直接计入当期损益；

b、为购建固定资产而发生的长期借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入所建造的固定资产价值；

c、为建造固定资产而发生的长期借款费用，在固定资产达到预定可使用状态后所发生的，直接计入当期损益；

d、为投资而发生的借款费用，不予以资本化，直接计入当期损益；

e、在筹建期间发生的长期借款费用（除为购建固定资产而发生的长期借款费用外），暂先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营起一次计入开始生产经

营当月的损益；

f、在清算期间发生的长期借款费用，计入清算损益。

#### ( 1 5 ) 收入的确认原则

商品销售，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认销售收入实现。

#### ( 1 6 ) 所得税的会计处理

公司所得税采用应付税款法核算。

#### ( 1 7 ) 本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

事项 1、公司控股子公司——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）按照财政部财会[2002]18号《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答》的通知精神，对应收款项中各期有变动的应收款项的账龄分析方法进行了更正，并对坏账准备的影响数相应进行了追溯调整，相应的调整了坏账准备的年初数和年初留存收益。共计调减 2001 年度净利润 6,572,372.46 元，调减法定盈余公积 657,237.25 元，法定公益金 328,618.63 元。

事项2、通化东宝药业股份有限公司按照财政部财会[2002]18号《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答》的通知精神，对应收账款中各期有变动的应收款项的账龄分析方法进行了更正，并对坏账准备的影响数相应进行了追溯调整，相应的调整了坏账准备的年初数和年初留存收益。共计调减2001年度净利润11,186,788.49元，调减法定盈余公积1,118,678.85元，法定公益金559,339.42元。

事项3、通化东宝药业股份有限公司按照财政部财会[2002]18号《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答》的通知精神，对公司支付的广告费的核算方法进行更正，对没有确凿证据表明各期发生的广告费是为了在以后年度取得有关广告服务的广告费按见诸于媒体时计入各期损益，并对由此产生的影响数相应进行了追溯调整，相应的调整了年初留存收益。共计调减2001年度净利润7,390,000.00元，调减法定盈余公积739,000.00元，法定公益金369,500.00元。

上述事项共计调减2002年年初留存收益25,149,160.95元，其中：调减2002年年初未分配利润21,376,786.80元；调减2002年年初法定盈余公积2,514,916.10元，法定公益金1,257,458.05元。

### ( 1 8 ) 合并会计报表的编制方法

本公司将投资额占被投资单位表决权资本总额50%以上（不含50%）或虽未超过50%但具有实际控制权的子公司，按权益法核算并纳入合并会计报表范围。

合并会计报表系以母、子公司的个别会计报表为基础，并按照《企业会计制度》、财政部财会字（1995）第11号文《合并会计报表暂行规定》编制而成。对纳入合并会计报表的公司之间的内部投资、内部往来及内部交易均已抵销，其余项目一一合并。

### 附注三、税项

A、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。

B、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。

C、教育费附加：公司按应缴流转税额的3%计缴。

D、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、通化东宝波菲丽斯有限公司（现已更名为通化东宝环保建材股份有限公司）、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

企业名称	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	是
8、通化东宝波菲丽斯安装有限公司	通化县东宝新村	同上	50	100.00	束术军	是

9、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
10、通化东宝药业股份有限公司威海东宝制药厂	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	500	100.00	宫爱国	是
11、通化东宝永健制药厂	通化县	同上	700	100.00	慕占文	是
12、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

1 上年已纳入合并报表范围的哈尔滨东宝波菲丽斯门窗有限公司、吉林东宝波菲丽斯门窗有限公司已于 2002 年度内注销，本报告期末将其纳入会计报表合并范围。

2 上年处于筹建期的公司控股子公司成都东宝波菲丽斯门窗有限公司已于 2002 年度注销，本报告期末将其纳入会计报表合并范围。

3 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）在报告期内投资设立了深圳市东宝波菲丽斯实业有限公司，出资 255 万元，持股比例为 85%，本报告期将其纳入会计报表合并范围。

4 本公司与通化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%，因其 2002 年度处于筹建期，本报告期末将其纳入会计报表合并范围。

5 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）经吉林省人民政府[2002]21 号文件“关于同意发起设立通化东宝环保建材股份有限公司的批复”的批准，以原公司（通化东宝波菲丽斯有限公司）2002 年 1 月 31 日为基准日改组为股份有限公司并更名为通化东宝环保建材股份有限公司。改组后的股份有限公司股本总额由原公司的 1,000.00 万元增至 12,000.00 万元，通化东宝药业股份有限公司以原有原公司的净资产及债转股的方式出资 8,880.00 万元，占其股本总额的 74%，其他股东出资 3,120.00 万元，占其股本总额的 26%。本次增资事项由利安达信隆会计师事务所有限责任公司验资，并出具利安达验字[2002]第 013 号验资报告予以验证确认。

## 附注五、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 6,091,187.94 元，期末余额 19,038,654.07 元。其构成如下：

项 目	期末数	期初数
现 金	73,084.00	41,904.41

银行存款	18,965,570.07	6,049,283.53
合计	19,038,654.07	6,091,187.94

## 注释 2、应收账款

### A、应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例	坏账准备金额	金额	所占比例	坏账准备金额
一年以内	119,073,758.63	38.04%	5,953,692.91	78,708,520.99	23.66%	3,935,426.05
一至二年	55,764,634.81	17.81%	4,935,959.94	45,704,939.33	13.74%	3,199,345.75
二至三年	28,514,332.66	9.11%	2,281,146.51	97,824,821.17	29.40%	7,825,985.69
三年以上	109,709,152.59	35.04%	34,698,522.94	110,442,175.57	33.20%	36,673,717.69
合计	313,061,878.69	100.00%	47,869,322.30	332,680,457.06	100.00%	51,634,475.18

### B、应收账款欠款金额前五名情况列示如下：

项目	期末数		期初数	
	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	29,755,331.99	9.50%	23,995,098.12	7.21%

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 2,891,767.54 元，详见附注七关联方关系及其交易。

## 注释 3、其他应收款

### A、其他应收款账龄分析情况如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例	坏账准备金额	金额	所占比例	坏账准备金额
一年以内	210,452,968.53	60.11%	867,020.97	198,236,276.83	91.50%	1,666,514.44
一至二年	125,549,023.14	35.86%	330,467.75	9,279,013.54	4.28%	655,889.14
二至三年	7,419,107.31	2.12%	446,945.28	8,260,480.99	3.81%	620,580.54
三年以上	6,691,168.33	1.91%	712,978.47	889,597.43	0.41%	177,919.48
合计	350,112,267.31	100.00%	2,357,412.47	216,665,368.79	100.00%	3,120,903.60

B、其他应收款欠款金额前五名情况如下：

项目	期末数		期初数	
	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	282,063,698.13	80.56%	142,832,786.48	63.75%

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	期末数	款项性质	期限
通化东宝实业集团有限公司	113,369,803.99	借 款	1 年以内

D、关联公司其他应收款期末余额322,109,208.29元，详见附注七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	期末数	所占比例	期初数	所占比例
一年以内	49,140,770.21	69.41%	11,923,179.90	10.84%
一至两年	2,788,948.00	7.25%	90,815,411.50	82.54%
二至三年	4,464,236.18	11.61%	7,039,673.18	6.40%
三年以上	4,508,549.94	11.73%	242,293.25	0.22%
合计	60,902,504.33	100.00%	110,020,557.83	100.00%

B、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。

C、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	期末数	期初数
产成品	38,368,914.74	56,926,996.31
原材料	30,927,790.09	32,055,205.77
在产品	794,423.81	5,891,709.68
分期收款发出商品	4,975,790.62	3,176,521.17
在途物资		66,328.48
受托代销商品		22,182.91
低值易耗品	96,764.37	119,458.54



自制半成品	20,704,897.70	200,152.37
合计	95,868,581.33	98,458,555.23

### 注释 6、长期投资

#### A、长期投资本期变化情况如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	65,183,060.93	14,290,337.85	3,368,460.03	76,104,938.75
合计	65,183,060.93	14,290,337.85	3,368,460.03	76,104,938.75

\* 长期股权投资本期增加中 950 万元系本期增加对长春东发药业有限公司的投资，其余 4,790,337.85 元系本期权益法调整所致；本期减少中 230 万元系上年处于筹建期的成都东宝波菲丽斯门窗有限公司已于 2002 年度注销所致，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

##### (1) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益	累计权益	期末余额
				(增+,减-)	(增+,减-)	
中外合资通化安泰克生物工程有限公司	15 年	6,660,000.00	49.00%	1,424,883.24	9,688,527.00	16,348,527.00
厦门特宝生物工程股份有限公司	10 年	34,080,399.70	42.24%	3,365,454.61	10,074,170.22	44,154,569.92
吉林白山正茂药业股份有限公司	未设定	200,000.00	0.60%			200,000.00
长春东发药业有限公司	长期	9,500,000.00	95.00%			9,500,000.00
合计				4,790,337.85	19,762,697.22	70,203,096.92

a、中外合资通化安泰克生物工程有限公司 2002 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[2003]第 5 号审计报告，2002 年度该公司实现净利润 2,907,924.98 元，按本公司持股比例 49%计算，本年度应分得利润 1,424,883.24 元。

b、厦门特宝生物工程股份有限公司 2002 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[2003]GF 字第 0113 号审计报告，2002 年度该公司实现净利润 7,967,458.84 元，按本公司持股比例 42.24%计算，公司本年度应分得利润 3,365,454.61 元。

## (2)股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	期初金额	本期摊销	摊余金额
厦门特宝生物工程股份有限公司	5,519,600.30	10年	3,311,760.18	551,960.03	2,759,800.15
通化东宝永健制药厂	5,165,000.00	10年	3,658,541.68	516,500.00	3,142,041.68

## 注释 7、固定资产及累计折旧

## 固定资产原值：

原 值	期初原值	本期增加	本期减少	期末原值
一、房屋	309,097,147.60	128,105,236.73	7,796,112.99	429,406,271.34
二、运输设备	34,201,730.41	6,564,619.68	12,539,357.89	28,226,992.20
三、电子设备	6,799,294.14	334,385.00		7,133,679.14
四、机器设备	246,270,746.57	20,137,083.23	4,038,225.56	262,369,604.24
五、其他	5,016,274.46	606,326.08	1,915,062.51	3,707,538.03
合 计	601,385,193.18	155,747,650.72	26,288,758.95	730,844,084.95

## 累计折旧：

折 旧	期初折旧	本期增加	本期减少	期末原值
一、房屋	40,136,606.32	10,247,770.51	847,682.47	49,536,694.36
二、运输设备	8,779,257.99	2,449,304.77	3,424,586.31	7,803,976.45
三、电子设备	3,728,663.84	620,043.30		4,348,707.14
四、机器设备	35,667,192.73	18,976,038.06	1,155,922.65	53,487,308.14
五、其他	1,337,405.17	338,138.40	772,480.51	903,063.06
合 计	89,649,126.05	32,631,295.04	6,200,671.94	116,079,749.15

## 固定资产减值准备：

项 目	期初减值	本期增加	本期减少	期末减值
一、房屋	26,393,022.58		7,332,524.39	19,060,498.19
二、运输设备	8,943,622.72		5,085,549.63	3,858,073.09
三、电子设备	589,293.43		74,423.36	514,870.07
四、机器设备	6,501,821.14		2,193,713.31	4,308,107.83
五、其他	744,627.91		112,592.27	632,035.64
合 计	43,172,387.78		14,798,802.96	28,373,584.82

固定资产净额	468,563,679.35	586,390,750.98
--------	----------------	----------------

\* 固定资产本期增加中由在建工程转入金额 116,396,760.68 元。

\* 上述固定资产中，用于抵押担保借款的房屋原值为 5,139 万元。

### 注释 8、在建工程

在建工程本期变动情况如下：

在建工程	期初数	本期增加	本期减少	期末数	预算数(万元)	资金来源	工程投入占预算的比例(%)
威海制药厂二期扩建工程	23,441,073.41	14,858,268.06		38,299,341.47	4,000.00	募股资金	95.75%
永健药厂改造工程	339,232.85	55,485.00	394,717.85		2,400.00	自筹资金	1.64%
新建锅炉房及污水处理站	11,161,889.62	5,680,000.00	16,841,889.62		850.00	自筹资金	198.12%
一次性软袋装静脉注射液工程	117,888,226.49	16,640,181.38	130,755,019.97	3,773,387.90	12,000.00	募股资金	75.46%
重组人胰岛素二期工程		44,291,613.36	413,140.53	43,878,472.83	5,500.00	自筹资金	79.78%
生物尿素回收池		750,000.00		750,000.00	99.00	自筹资金	75.76%
波菲丽斯塑料门窗生产线	550,170.36		550,170.36		360.00	自筹资金	15.28%
三期厂房工程		7,641,822.35	7,641,822.35		1,160.24	自筹资金	65.86%
合计	153,380,592.73	89,917,370.15	156,596,760.68	86,701,202.20			

\* 本期增加中 795,740.42 元系工程借款的资本化利息金额。

### 注释 9、无形资产

无形资产	取得方式	原始金额	期初	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权 1	外购	4,873,888.00	4,082,197.41			1,870,970.64	2,662,661.23	2,211,226.77	41 年
土地使用权 2	外购	655,995.00	594,329.44			8,520.00	70,185.56	585,809.44	43 年 7 个月
土地使用权 3(永健)	外购	536,000.00	514,560.00			10,720.00	32,160.00	503,840.00	47 年
土地使用权 4(威海)	外购	3,359,200.00	2,956,096.00			67,200.00	470,304.00	2,888,896.00	43 年
土地使用权 5	外购	1,566,011.00	1,181,955.07			64,487.67		1,117,467.40	46 年
诺达明生产技术	外购	400,000.00	266,666.66			66,650.67	199,984.01	200,015.99	3 年
复方苦参肠炎康生产技术	外购	1,058,000.00	476,100.11			211,599.96	793,499.85	264,500.15	1 年 3 个月
甘舒霖生产技术	外购	25,000,000.00	17,500,000.12			2,499,999.96	9,999,999.84	15,000,000.16	6 年
长春土地使用权出让金	外购	4,215,664.12	4,215,664.12			84,313.29	84,313.29	4,131,350.83	49 年
浪潮财务软件 1	外购	150,000.00	140,000.00			15,000.00	25,000.00	125,000.00	8 年 2 个月
浪潮财务软件 2	外购	80,680.00		80,680.00		2,689.35	2,689.35	77,990.65	4 年 10 个月
复方甘露醇注射液	外购	200,000.00	200,000.00			20,000.00	20,000.00	180,000.00	9 年
烟技术转让费	外购	120,000.00	120,000.00			12,000.00	12,000.00	108,000.00	9 年
盐酸地尔硫卓(冻干粉针)	外购	400,000.00		400,000.00				400,000.00	10 年
四类新药格拉司琼氯化钠注射液	外购	500,000.00		500,000.00				500,000.00	10 年
四类新药肌苷氯化钠注射液	外购	125,000.00		125,000.00				125,000.00	10 年
萘萘止痛胶囊	外购	5,300.00		5,300.00				5,300.00	10 年
E-SM PROP 系统软件	外购	7,500.00		7,500.00				7,500.00	10 年
塑料型材及门窗生产工艺和加工技术	外购	3,435,085.00	2,490,436.57			343,508.52	1,288,156.95	2,146,928.05	6 年 3 个月
50 税务软件	外购	4,000.00	3,333.30			3,333.30	4,000.00		
合计			34,741,338.80	1,118,480.00		5,280,993.36	15,664,954.08	30,578,825.44	

#### 注释 10、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	3,200,000.00	3,200,000.00
合计	3,200,000.00	3,200,000.00

#### 注释 11、应付账款

1、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。

2、应付账款账龄三年以上金额 4,000,822.29 元，占应付账款余额比例为 10.09%，主要系欠付的原料及包装材料款，未及时结清所致。

3、关联公司应付账款期末余额 1,880,208.29 元。详见附注七关联方关系及其交易。

#### 注释 12、预收账款

预收账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

#### 注释 13、应付股利

项 目	期末数
通化东宝实业集团有限公司	31,814,751.20
通化市石油工具厂	540,540.00
通化白山制药五厂	1,003,860.00
社会公众股	31,539,456.00
合 计	64,898,607.20

\* 通化东宝药业股份有限公司 2003 年第四届七次董事会通过利润分配预案：按净利润的 10% 计提法定盈余公积；按净利润的 5% 计提法定公益金；以 2002 年末总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利

2.00 元 (含税), 应付股利 64,898,607.20 元, 此议案尚需经股东大会决议通过。

#### 注释 14、应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	16,694,715.63	10,101,468.30
城建税	205,732.95	228,667.63
房产税	464,620.37	433,944.59
土地使用税	25,083.00	9,557.12
车船税	1,944.00	4,012.00
所得税	-5,567,643.89	-7,165,549.60
印花税	105,439.72	64,022.50
个人所得税	24,556.85	-172,848.68
营业税	395,396.75	446,089.79
特产税	6,538.63	
资源税	1,966.88	
合 计	12,358,350.89	3,949,363.65

#### 注释 15、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	596,992.06	466,265.86
防洪基金	489,361.46	183,186.49
住房周转金	31,440.10	
副食品价格调节基金	-1,455.56	
合 计	1,116,338.06	649,452.35

#### 注释 16、其他应付款

- 1、其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。
- 2、其他应付款账龄三年以上金额 172,493.52 元,主要系公司销售人员的费用。
- 4、其他应付款期末余额中,无应付关联方之款项。

### 注释 17、长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押担保	49,500,000.00	
合计	49,500,000.00	

\* 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 18、专项应付款

项 目	期末数	期初数
科技三项费	2,304,000.00	1,300,000.00
特快列车计划拨款	150,000.00	364,000.00
合 计	2,454,000.00	1,664,000.00

\* 1 本期新增科技三项费用拨款 1,004,000.00 元，其中 600,000.00 元依据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅下发的吉科条字[2000]79 号、吉科炬字[2000]133 号文件；404,000.00 元依据威海火炬高技术产业开发区科学技术局和财政局联合下发的威高科字[2002]23 号文件。

\* 2 本期新增特快列车计划拨款 150,000.00 元依据长春市科学技术局下发的长科合字第 02-001T01 号文件。

### 注释 19、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 20、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
资产评估增值准备	1,686,795.00			1,686,795.00
合 计	741,122,832.93			741,122,832.93

## 注释 21、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	62,513,283.98	5,313,889.78	1,809,244.11	66,017,929.65
法定公益金	26,582,736.46	2,656,944.89	904,622.05	28,335,059.30
任意盈余公积	23,575,887.60			23,575,887.60
合计	112,671,908.04	7,970,834.67	2,713,866.16	117,928,876.55

12001 年年末盈余公积余额为 116,444,282.19 元，与本年披露 2001 年年末盈余公积余额之间的差异为 3,772,374.15 元，差异原因详见附注二、(17)。

2 本期减少 2,713,866.16 元，主要系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）2002 年度改制为股份有限公司以净资产折股所致，具体见附注四。

## 注释 22、未分配利润

项目	2002 年度	2001 年度
年初未分配利润	171,335,653.50	167,435,834.07
加：本年净利润	40,023,093.41	4,185,115.39
减：提取法定公积金	5,313,889.78	1,999,441.41
提取法定公益金	2,656,944.89	999,720.71
应付普通股股利	64,898,607.20	
期末未分配利润	138,489,305.04	168,621,787.34

上年年报披露数 2001 年年末未分配利润余额为 189,998,574.14 元，与本年披露 2001 年年末未分配利润余额之间的差异为 18,662,920.64 元，原因 1：因进行追溯调整而调减年初未分配利润 21,376,786.80 元，详见附注二、(17)；原因 2：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）2002 年度改制为股份有限公司以净资产折股，导致合并年初未分配利润调增 2,713,866.16 元，具体见附注四。

根据公司 2003 年第四届七次董事会决议，公司拟以 2002 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），应付股利 64,898,607.20 元。此议案尚需经股东大会决议通过。

### 注释23、主营业务收入、主营业务成本

A、主营业务收入、主营业务成本情况如下：

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本年收入	上年收入	本年成本	上年成本
制药	185,805,662.09	98,524,982.71	75,569,455.58	39,342,106.96
塑钢	43,913,155.54	73,437,525.05	31,451,338.56	57,937,819.89
铝塑	55,095,761.68	41,769,477.68	35,816,623.40	28,103,106.86
内部抵销	4,258,316.80	7,827,483.45	4,709,590.58	8,583,332.50
合计	280,556,262.51	205,904,501.99	138,127,826.96	116,799,701.21

C、公司前五名客户销售情况：

项目	金额	占本期主营业务收入比例
前五名客户销售收入总额	87,436,905.45	31.17%

### 注释24、主营业务税金及附加

项目	2002年度	2001年度
城建税	738,120.06	499,124.99
教育费附加	868,519.48	568,882.98
营业税	229,955.95	44,525.57
合计	1,836,595.49	1,112,533.54

### 注释25、其他业务利润

项目	收入	成本	利润
材料销售收入	2,072,225.39	1,104,853.92	967,371.47
租金收入	779,117.82	304,714.65	474,403.17
代销商品	126,792.57	113,047.19	13,745.38
合计	2,978,135.78	1,522,615.76	1,455,520.02

### 注释26、财务费用

项目	2002年度	2001年度
利息支出	712,782.50	286,174.18
减：利息收入	1,769,070.28	1,431,448.85
汇兑损益	-69,571.62	9,291.48
手续费	30,186.35	76,123.41
合计	-1,095,673.05	-1,059,859.78



### 注释 27、投资收益

项目	2002年度	2001年度
其他股权投资本期收益	4,790,337.85	3,119,200.67
股权投资差额本期摊销	-1,068,460.03	-1,068,460.03
合计	3,721,877.82	2,050,740.64

a、中外合资通化安泰克生物工程有限公司 2002 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[2003]第 5 号审计报告，2002 年度该公司实现净利润 2,907,924.98 元，按本公司持股比例 49%计算，本年度应分得利润 1,424,883.24 元。

b、厦门特宝生物工程股份有限公司 2002 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[2003]GF 字第 0113 号审计报告，2002 年度该公司实现净利润 7,967,458.84 元，按本公司持股比例 42.24%计算，公司本年度应分得利润 3,365,454.61 元。

### 注释 28、支付的其他与经营活动有关的现金

2002 年度支付其他与经营活动有关的现金合计 120,874,447.05 元，其中大额的支出款项如下：

项 目	2002 年度	原 因
通化东宝实业集团有限公司	20,597,395.84	往来款
销售公司借款	10,879,764.85	借款
广告费用	6,600,000.00	广告费用
各项管理费用	29,771,179.72	管理费用
通化东宝集团进出口公司	2,849,277.49	往来款
通化东宝石油经营有限公司	2,170,893.56	往来款
职工个人借款	2,918,024.84	借款
通化安泰克生物工程有限公司	1,583,230.16	往来款

### 注释 29、现金的期初余额

现金流量表中“现金的期初余额”项目与上年报告相比差异 99,293.95 元，系本年度将已注销的哈尔滨东宝波菲丽斯门窗有限公司、吉林东宝波菲丽斯门窗有限公司未纳入本期合并报表编制范围所致。

## 附注六、母公司会计报表主要项目注释

### 注释 1、应收账款

应收账款账龄分析情况如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例	坏账准备金额	金额	所占比例	坏账准备金额
一年以内	66,760,531.47	29.70%	3,338,026.57	33,516,289.19	13.77%	1,675,814.46
一至二年	28,714,093.72	12.78%	2,009,986.56	23,741,736.93	9.76%	1,661,921.59
二至三年	20,538,280.47	9.14%	1,643,062.44	91,888,880.02	37.75%	7,351,110.40
三年以上	108,751,218.82	48.38%	34,468,299.28	94,235,959.39	38.72%	28,486,976.38
合计	224,764,124.48	100.00%	41,459,374.85	243,382,865.53	100.00%	39,175,822.83

### 注释 2、其他应收款

其他应收款账龄分析情况如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例	坏账准备金额	金额	所占比例	坏账准备金额
一年以内	263,313,735.28	51.72%	354,732.44	522,155,965.03	97.80%	1,092,196.08
一至二年	237,357,671.96	46.63%	89,709.12	7,626,384.10	1.43%	542,246.89
二至三年	5,564,274.61	1.09%	342,558.66	4,135,150.41	0.77%	330,812.03
三年以上	2,847,877.82	0.56%	437,932.09			
合计	509,083,559.67	100.00%	1,224,932.31	533,917,499.54	100.00%	1,965,255.00

### 注释 3、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	100,506,168.77	96,643,435.78	14,059,828.80	183,089,775.75
股权投资差额	6,970,301.86		1,068,460.03	5,901,841.83
合计	107,476,470.63	96,643,435.78	15,128,288.83	188,991,617.58

#### (1)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益	累计权益	期末余额
中外合资通化安泰克生物工程有限公司	15年	6,660,000.00	49.00%	1,424,883.24	9,688,527.00	16,348,527.00
通化东宝药业股份有限公司威海东宝制药厂	长期	5,000,000.00	100.00%	1,332,318.52	4,912,258.37	9,912,258.37
厦门特宝生物工程股份有限公司	10年	34,080,399.70	42.24%	3,365,454.61	10,074,170.22	44,154,569.92
通化东宝永健制药厂	长期	7,835,000.00	100.00%	2,801.86	-613,937.97	7,221,062.03
通化东宝环保建材股份有限公司	长期	88,800,000.00	74.00%	5,765,078.50	6,953,358.43	95,753,358.43
吉林白山正茂药业股份有限公司	未设定	200,000.00	0.60%			200,000.00
长春东发药业有限公司	长期	9,500,000.00	95.00%			9,500,000.00
合计				12,170,681.21	31,014,376.05	183,089,775.75

## (2)股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	期初金额	本期摊销	摊余金额
厦门特宝生物工程股份有限公司	5,519,600.30	10年	3,311,760.18	551,960.03	2,759,800.15
通化东宝永健制药厂	5,165,000.00	10年	3,658,541.68	516,500.00	3,142,041.68

## 注释 4、主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
销售药品收入	159,887,639.89	79,538,063.31	67,427,773.11	33,512,189.29

## 注释 5、投资收益

项目	本年数	上年数
长期股权投资收益	11,890,536.73	13,637,369.95
股权投资差额摊销	-1,068,460.03	-1,068,460.03
合计	10,822,076.70	12,568,909.92

## 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
通化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
通化东宝波菲丽斯安装有限公司	通化县	同上	子公司	有限责任公司	束术军
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	股份制企业	暴占文
通化东宝药业股份有限公司威海东宝制药厂	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	股份制企业	宫爱国
长春东发药业有限公司	高新开发区集中新城区	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

### (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
通化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	10,000,000.00	110,000,000.00		120,000,000.00
通化通飞塑料建材有限公司	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
通化东宝波菲丽斯安装有限公司	500,000.00			500,000.00
长春东宝波菲丽斯门窗有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
通化东宝药业股份有限公司威海东宝制药厂	5,000,000.00			5,000,000.00
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

(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 金额	本年减少数 金额	年末数	
	金额	%			金额	%
通化东宝实业集团有限公司	15,822.00	48.76			15,822.00	48.76
通化东宝药业股份有限公司威海东宝制药厂	500.00	100.00			500.00	100.00
通化东宝环保建材股份有限公司	1,000.00	100.00	7,880.00		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		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		950.00	95.00

(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
通化东宝集团医药公司	同属东宝实业集团
通化白山制药五厂	同上
通化东宝康保龄药业有限公司	同上
通化东宝集团进出口公司	同上
中外合资通化安泰克生物工程有限公司	同上
通化东宝石油经营有限公司	同上
通化东宝集团彩印厂	同上
通化东宝集团销售公司	同上
通化东宝集团子弟校包装材料厂	同上
通化东宝集团建筑公司	同上
通化东宝集团精品商场印刷厂	同上
通化东宝集团二密生物提取厂	同上
通化东宝集团化妆品公司	同上
通化东宝集团房地产开发公司	同上
通化东宝集团精品商场	同上
深圳东宝保健品有限公司	同上

(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 2002 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	
	2002 年	2001 年
通化东宝集团精品商场印刷厂	4,119,461.32	3,272,097.91
通化东宝集团二密生物提取厂	7,937,407.56	3,274,146.09
通化东宝集团子弟校包装材料厂	737,251.28	313,696.65
通化中外合资通化安泰克生物工程有限公司	22,304,857.75	
通化东宝集团进出口公司	6,548,496.74	

#### C、销售货物

本公司 2002 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	
	2002 年	2001 年
通化东宝实业集团有限公司	46,770,023.88	

#### D、关联方应收应付款项余额

(单位:元)

项目	期末数	期初数
应收账款:		
深圳东宝保健品有限公司	2,666,680.00	4,158,350.84
通化东宝集团进出口公司	225,087.54	
合 计	2,891,767.54	4,158,350.84
其他应收款:		
通化东宝实业集团有限公司	113,369,803.99	99,077,401.46
通化东宝集团医药公司	1,186,571.35	1,207,349.35
通化白山制药五厂	134,953.67	53,425.12
通化东宝康保龄药业有限公司	323,769.50	278,468.62
通化东宝集团进出口公司	23,500,194.99	5,933,719.17
中外合资通化安泰克生物工程有限公司	45,553,278.92	45,698,848.42
通化东宝石油经营有限公司	1,219,037.02	922,036.34
通化东宝集团彩印厂	500,000.00	483,519.57
通化东宝集团销售公司	7,567,611.88	4,335,314.19

通化东宝集团子弟校包装材料厂	55,212.33	226,216.00
通化东宝集团建筑公司	90,000,000.00	
长春东发药业有限公司	23,334,766.28	
合 计	322,109,208.29	158,216,298.24
应付账款：		
通化东宝集团精品商场印刷厂	421,079.56	687,102.92
通化东宝集团二密生物提取厂	40,202.61	-477,469.22
通化东宝集团化妆品公司	238,332.00	238,332.00
通化东宝集团子弟校包装材料厂	589,027.65	75,526.45
通化东宝集团房地产开发公司		5,935,366.74
通化东宝实业集团有限公司医药公司	40,568.00	
通化东宝精品商场	550,998.47	
合 计	1,880,208.29	6,458,858.89

#### E、其他应披露事项

##### 提供资金

本公司截止 2002 年 12 月 31 日为通化东宝实业集团有限公司提供资金 113,369,803.99 元，按 1 年期银行存款规定之利率计息，本年计提了利息 1,778,664.14 元，并冲减了当期财务费用。

##### 附注八、承诺事项

截至本会计报表签发日(2003 年 4 月 6 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。

##### 附注九、或有事项

截至本会计报表签发日(2003 年 4 月 6 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、期后事项

根据公司 2003 年第四届七次董事会决议形成的议案，公司拟以 2002 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税）。此议案尚需经股东大会决议通过。上述事项公司已对 2002 年度会计报表进行了相应调整。

除上述事项外，截至本会计报表签发日（2003 年 4 月 6 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期后事项。

## 第十一章 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名、公司盖章的年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、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；
- 4、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

二〇〇三年四月十一日

# 资产负债表

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

金额单位：人民币元

资产项目	2002年12月31日 (合并)	2002年12月31日 (母公司)	2001年12月31日 (合并)	2001年12月31日 (母公司)
流动资产：				
货币资金	19,038,654.07	14,616,045.28	6,091,187.94	2,886,673.32
短期投资			-	-
应收票据			-	-
应收股利		12,998,923.09	-	-
应收利息			-	-
应收账款	265,192,556.39	183,304,749.63	281,045,981.88	204,207,042.70
其他应收款	347,754,854.84	507,858,627.36	213,544,465.19	531,952,244.54
预付账款	60,902,504.33	51,009,265.63	110,020,557.83	40,616,095.63
应收补贴款			-	-
存货	95,868,581.33	41,022,182.60	98,458,555.23	35,903,166.04
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	788,757,150.96	810,809,793.59	709,160,748.07	815,565,222.23
长期投资：				
长期股权投资	76,104,938.75	188,991,617.58	65,183,060.93	107,476,470.63
长期债权投资			-	-
长期投资合计	76,104,938.75	188,991,617.58	65,183,060.93	107,476,470.63
固定资产：				
固定资产原值	730,844,084.95	502,986,311.26	601,385,193.18	383,268,362.30
减：累计折旧	116,079,749.15	75,461,424.66	89,649,126.05	59,828,061.12
固定资产净值	614,764,335.80	427,524,886.60	511,736,067.13	323,440,301.18
减：固定资产减值准备	28,373,584.82	28,373,584.82	43,172,387.78	31,752,009.03
固定资产净额	586,390,750.98	399,151,301.78	468,563,679.35	291,688,292.15
工程物资			327,019.35	-
在建工程	86,701,202.20	48,401,860.73	153,380,592.73	129,050,116.11
固定资产清理			-	-
固定资产合计	673,091,953.18	447,553,162.51	622,271,291.43	420,738,408.26
无形资产及其他资产：				
无形资产	30,578,825.44	23,643,687.35	34,741,338.80	27,328,291.20
长期待摊费用			-	-
其他长期资产			-	-
无形资产及其他资产合计	30,578,825.44	23,643,687.35	34,741,338.80	27,328,291.20
递延税项：				
递延税款借项			-	-
资产总计	1,568,532,868.33	1,470,998,261.03	1,431,356,439.23	1,371,108,392.32

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)

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及权益项目	2002年12月31日 (合并)	2002年12月31日 (母公司)	2001年12月31日 (合并)	2001年12月31日 (母公司)
流动负债：				
短期借款	3,200,000.00		3,200,000.00	-
应付票据			-	-
应付账款	39,670,220.15	19,930,848.80	29,275,928.31	11,957,983.93
预收账款	3,865,114.23	288,060.80	6,496,479.89	14,812.80
应付工资	152,341.71		-	-
应付福利费	7,979,753.82	6,552,915.49	6,264,948.53	5,127,189.88
应付股利	64,898,607.20	64,898,607.20	-	-
应交税金	12,358,350.89	1,992,678.25	3,949,363.65	-5,189,943.62
其他应交款	1,116,338.06	789,321.05	649,452.35	492,576.82
其他应付款	20,324,551.29	3,711,778.92	26,459,872.42	10,796,208.20
预提费用			-	-
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	153,565,277.35	98,164,210.51	76,296,045.15	23,198,828.01
长期负债：				
长期借款	49,500,000.00	49,500,000.00	-	-
应付债券			-	-
长期应付款			-	-
专项应付款	2,454,000.00	1,300,000.00	1,664,000.00	1,000,000.00
其他长期负债			-	-
长期负债合计	51,954,000.00	50,800,000.00	1,664,000.00	1,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项			-	-
负债合计	205,519,277.35	148,964,210.51	77,960,045.15	24,198,828.01
少数股东权益	40,979,540.46		6,486,829.77	-
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	117,928,876.55	109,766,394.76	112,671,908.04	103,762,930.75
其中：公益金	28,335,061.30	26,475,358.31	26,582,738.46	24,474,203.64
未分配利润	138,489,305.04	146,651,786.83	168,621,787.34	177,530,764.63
股东权益合计	1,322,034,050.52	1,322,034,050.52	1,346,909,564.31	1,346,909,564.31
负债和股东权益总计	1,568,532,868.33	1,470,998,261.03	1,431,356,439.23	1,371,108,392.32

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

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2002年度(合并)	2002年度(母公司)	2001年度(合并)	2001年度(母公司)
一、主营业务收入	280,556,262.51	159,887,639.89	205,904,501.99	79,538,063.31
减：主营业务成本	138,127,826.96	67,427,773.11	116,799,701.21	33,512,189.29
主营业务税金及附加	1,836,595.49	831,216.74	1,112,533.54	381,460.39
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	140,591,840.06	91,628,650.04	87,992,267.24	45,644,413.63
加：其他业务利润	1,455,520.02	552,437.06	5,320,060.58	646,395.50
减：营业费用	39,204,818.01	21,851,795.80	31,547,730.51	19,535,517.22
管理费用	55,084,805.45	38,080,175.80	53,104,212.19	34,614,022.66
财务费用	-1,095,673.05	-2,578,423.27	-1,059,859.78	-1,315,843.23
三、营业利润	48,853,409.67	34,827,538.77	9,720,244.90	-6,542,887.52
加：投资收益	3,721,877.82	10,822,076.70	2,050,740.64	12,568,909.92
补贴收入				
营业外收入	1,305,148.63	1,172,227.14	291,127.32	194,037.84
减：营业外支出	331,443.79	207,845.63	438,598.46	378,628.54
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	53,548,992.33	46,613,996.98	11,623,514.40	5,841,431.70
减：所得税	9,168,113.10	6,590,903.57	5,735,095.56	1,656,316.31
少数股东损益	4,357,785.82		1,703,303.45	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,023,093.41	40,023,093.41	4,185,115.39	4,185,115.39
加：年初未分配利润	171,335,653.50	177,530,764.63	167,435,834.07	173,973,416.54
其他转入				
六、可供分配的利润	211,358,746.91	217,553,858.04	171,620,949.46	178,158,531.93
减：提取盈余公积	5,313,889.78	4,002,309.34	1,999,441.41	418,511.53
提取公益金	2,656,944.89	2,001,154.67	999,720.71	209,255.77
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	203,387,912.24	211,550,394.03	168,621,787.34	177,530,764.63
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	138,489,305.04	146,651,786.83	168,621,787.34	177,530,764.63

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行收益				
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		-25,149,160.95		-25,149,160.95
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

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2002年度(合并)	2002年度(母公司)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	319,141,053.64	179,055,241.20
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,794,725.80	45,650,443.60
<b>现金流入小计</b>	<b>321,935,779.44</b>	<b>224,705,684.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	130,235,022.65	63,988,632.71
支付给职工以及为职工支付的现金	27,054,154.37	13,593,741.14
支付的各项税费	35,112,016.08	21,537,376.37
支付的其他与经营活动有关的现金	97,539,680.77	69,926,505.72
<b>现金流出小计</b>	<b>289,940,873.87</b>	<b>169,046,255.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>31,994,905.57</b>	<b>55,659,428.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
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	510,000.00	510,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>510,000.00</b>	<b>510,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	89,411,811.66	83,204,159.84
投资所支付的现金	9,500,000.00	9,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>98,911,811.66</b>	<b>92,704,159.84</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-98,401,811.66</b>	<b>-92,194,159.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金	31,450,000.00	
借款所收到的现金	146,500,000.00	145,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>177,950,000.00</b>	<b>145,500,000.00</b>
偿还债务所支付和现金	97,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,496,333.83	1,235,897.06
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>98,496,333.83</b>	<b>97,235,897.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>79,453,666.17</b>	<b>48,264,102.94</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>13,046,760.08</b>	<b>11,729,371.96</b>

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

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2002年度(合并)	2002年度(母公司)
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	40,023,093.41	40,023,093.41
加：少数股东收益	4,357,785.82	
计提的资产减值准备	-4,528,644.01	1,543,229.33
固定资产折旧	32,631,295.04	18,556,986.72
无形资产摊销	5,280,993.36	4,722,403.85
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）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,038,844.05	-1,077,627.46
固定资产报废损失		
财务费用	712,782.50	452,345.73
投资损失（减：收益）	-3,721,877.82	-10,822,076.70
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	2,589,973.90	-5,119,016.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-50,432,788.39	59,480,735.87
经营性应付项目的增加（减：减少）	6,121,135.81	-52,100,645.33
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>31,994,905.57</b>	<b>55,659,428.86</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		74,972,754.57
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>		
现金的期末余额	19,038,654.07	14,616,045.28
减：现金的期初余额	5,991,893.99	2,886,673.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>13,046,760.08</b>	<b>11,729,371.96</b>

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

2002年12月31日

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	54,755,378.78		4,528,644.01	50,226,734.77
其中：应收账款	51,634,475.18		3,765,152.88	47,869,322.30
其他应收款	3,120,903.60		763,491.13	2,357,412.47
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	43,172,387.78		14,798,802.96	28,373,584.82
其中：房屋及建筑物	26,393,022.58		7,332,524.39	19,060,498.19
运输设备	8,943,622.72		5,085,549.63	3,858,073.09
机器设备	7,202,712.84		2,193,713.31	5,008,999.53
电子设备	520,437.37		74,423.36	446,014.01
其他设备	112,592.27		112,592.27	
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				

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

2002年12月31日

单位名称：通化东宝药业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	41,141,077.83	2,283,552.02	740,322.69	42,684,307.16
其中：应收账款	39,175,822.83	2,283,552.02		41,459,374.85
其他应收款	1,965,255.00		740,322.69	1,224,932.31
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	31,752,009.03		3,378,424.21	28,373,584.82
其中：房屋及建筑物	19,060,498.19			19,060,498.19
运输设备	7,236,497.30		3,378,424.21	3,858,073.09
机器设备	5,008,999.53			5,008,999.53
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				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：