

通化金马药业股份有限公司一九九九年度报告正文

重 要 提 示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：通化金马药业股份有限公司
公司法定英文名称：TONGHUA GOLDHORSE
MEDICINE CO.,LTD.JILIN,CHINA
- 2、 公司法定代表人：张守斌
- 3、 公司董事会秘书：邓金昌
公司授权代表：王亚男
联系地址：吉林省通化市东昌区江南路 100-1 号
传真电话：0435-3246511
- 4、 公司注册及办公地址：吉林省通化市东昌区江南路 100 -1 号
邮政编码：134001
- 5、 公司选定的信息披露报纸：
中国证券报、证券时报
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.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：通化金马
股票代码：0766

二、 会计数据和业务数据摘要

- 1、 本年度主要会计数据(合并报表)
利润总额：115,446,662.12
净 利 润： 81,346,295.21
扣除非经常性损益后的净利润：60,073,805.10
主营业务利润：178,047,026.23
其他业务利润： 1,128,389.78
营 业 利 润： 93,988,282.97
投 资 收 益： -71,132.50
补 贴 收 入： 21,375,352.61
营业外收支净额： 154,159.04

经营活动产生的现金流量净额: -80,618,354.90

现金及现金等价物净增加额: 215,915,286.36

扣除非经常性损益项目

(1) 补贴收入项目

国家级新产品所得税返还收入 2,704,590.33

国家级新产品、增值税返还收入 669,574.65

财政返还所得税 18%收入 18,001,187.63

(2) 股权投资差额项目

合并价差摊销 102,862.50

2、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

项 目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(元)	284,909,562	270,986,777	270,986,777	241,070,629	241,070,629
净利润(元)	81,346,295	83,310,421	65,684,433	95,484,015	69,612,590
总资产(元)	1,333,152,592	923,397,748	870,829,347	778,316,280	744,071,960
股东权益(元)	1,024,024,763	667,514,707	616,271,294	584,204,285	550,586,860
每股收益(摊薄)	0.271	0.329	0.260	0.378	0.276
每股收益(加权)	0.317	0.329	0.260	0.411	0.299
扣除非经营性损益后的每股收益(元)	0.20	0.261	0.191	0.373	0.241
每股净资产(元)	3.42	2.64	2.44	2.31	2.18
调整后的每股净资产(元)	3.28	2.50	2.30	2.27	2.14
净资产收益率%	7.94	12.48	10.65	16.34	12.64
净资产收益率(加权)	9.91	13.31	11.26	24.62	18.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.269	-0.249	-0.249		

注: 主要财务指标计算公式

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = [年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额] / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

3、报告期内股东权益变动情况

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	252,560,000.00	188,728,601.63	31,278,872.61	15,645,483.94	128,058,335.55	616,271,293.73
本期增加	46,784,184.00	260,363,846.44	12,676,776.65	6,341,644.49	81,346,295.21	407,512,746.79
本期减少					16,129,549.53	16,129,549.53
期 末 数	299,344,184.00	449,092,448.07	43,955,649.26	21,987,128.43	209,645,353.67	1,024,024,763.43

① 变动原因:

股本增加系报告期实施配股;

资本公积金增加系配股溢价收入;

盈余公积金、公益金增加系本年度提取；
未分配利润增加系本年度实现净利润，减少系利润分配。

②未分配利润栏项，根据吉林省人民政府吉政发[1996]第 26 号文精神，对于国家级新产品在三年内的所得税和增值税地方部份全部返还企业，而调整以前年度应返还的税收优惠部份，调整年初未分配利润 16,370,272.44 元致使本栏项内勾稽关系不成立。

三、 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)股份变动情况

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+、-)		本次变动后
		配 股	其 他	
一、未上市流通股份				
1、 发起人股份				
其中：				
国家持有股份	65515200	2948184		68463384
境内法人持有股份	37238400			37238400
2、募集法人股份	3686400			3686400
3、内部职工股	66120000	19836000		85956000
未上市流通股份合计	172560000	22784184		195344184
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	80000000	24000000		104000000
已上市流通股份合计	80000000	24000000		104000000
三、股份总数	252560000	46784184		299344184

(2) 股票发行与上市情况

①经中国证券监督管理委员会批准，1997年4月18日公司公开向社会发行4000万股人民币普通股，每股面值1元，发行价格7.23元，于1997年4月30日在深圳证券交易所正式挂牌交易。

②经中国证券监督管理委员会核准，公司1999年实施配股，本次配股以公司1998年末总股本25256万股为基数，向全体股东按10:3的比例配售股份，配股价格为每股人民币6.80元，配股缴款工作已于1999年11月23日结束，实际配售总额为46784184股。经深圳证券交易所批准，公司本次配股新增社会公众股可流通股份2400万股，已于1999年12月30日上市交易。

③公司1993年2月成立时，发行内部职工股5,510万股，发行价格每股1元，于1993年7月25日由吉林省证券登记有限公司进行托管。1997年1月28日根据公司股东大会决议及吉林省人民政府对缩股方案的批复，对原托管的股份进行变更登记，变更后的职工股为3,306万股。1997年9月实施资本公积金转增股本，内部职工股增至6,612万股。1999年公司实施配股，内部职工股配售1983.6万股，截止报告期内职工股为8595.6万股。

2、股东情况介绍

(1)报告期末股东总数70452户。

(2)持有本公司5%以上(含5%)股份的股东

股 东 名 称	年初持股数量	增减变动	年末持股数量	持股比例%
1. 通化市二道江区国有资产经	37435200	1684584	39119784	13.07

营公司（国家持股单位）				
2.通化市特产集团总公司	28080000	1263600	29343600	9.80
3.通化市金鑫纸制品厂	21003600		21003600	7.01
4.通化市三利化工有限公司	16234800		16234800	5.42
5.吉林省证券有限责任公司			6209320	2.07
6.通化市中兴建筑安装工程公司	2304000		2304000	0.76
7.通化市石油工具厂	1382400		1382400	0.46
8.泰和证券投资基金			1300000	0.43
9.长春百货大楼集团股份有限公司 广告分公司			1211749	0.40
10.陈锡武			1086754	0.36

说 明:

- (1) 前 10 名股东 1、2、3、4、6、7 名为国有及法人股东之间不存在关联关系，5、8、9、10 名为流通股股东。
- (2) 1、2、名股东所持股份变动系配股增加的股份。
- (3) 持股 5%（含 5%）以上法人股股东所持股份未发生质押或冻结的情况。
- (4) 持股 10%（含 10%）以上法人股东情况
 股东单位：通化市二道江区国有资产经营公司
 法定代表人：李一三
 经营范围：主管部门授权范围内的国有资产投资、收益。
- (5) 报告期内控股股东没发生变更。

四、 股东大会简介

1、 本年度召开股东大会情况

(1) 一九九九年五月四日在通化金马药业股份有限公司俱乐部召开一九九八年度股东年会，出席本次会议的股东及授权代表 1047 名，代表股份 129816200 股，占公司总股本的 51.4%，大会审议通过了如下决议：

- ① 审议通过了《1998 年度董事会工作报告》。
- ② 审议通过了《1998 年度总经理业务报告》。
- ③ 审议通过了《1998 年度监事会工作报告》。
- ④ 审议通过了《1998 年度财务决算报告》。
- ⑤ 审议通过了《1998 年度利润分配方案》。
- ⑥ 审议通过了《关于变更部份募集资金投向的议案》。
- ⑦ 选举产生第三届董事会、监事会成员。

本次股东大会决议刊登在 1999 年 5 月 5 日《中国证券报》《证券时报》。

(2) 一九九九年五月二十日在通化金马药业股份有限公司俱乐部召开一九九九年临时股东大会，出席本次会议的股东及授权代表 1126 名、代表股份 130,211,200 股，占公司总股本的 51.56%，大会审议通过了如下决议：

- ① 逐项审议通过了 1999 年配股方案。
- ② 审议通过了本次配股决议的有效期限。
- ③ 授权董事会全权办理与本次配股有关的其他事项。

本次股东大会决议刊登在 1999 年 5 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》。

2、 选举、更换公司董事、监事情况

一九九九年五月四日召开的一九九八年度股东年会进行换届选举，选举产

生了第三届董事会 15 名董事和监事会 3 名监事。

五、 董事会报告

1、 公司经营情况

(1) 公司所处的行业以及公司在本行业中的地位：本公司系医药工业企业，在本行业中属于快速发展的中型制药企业。一九九九年被吉林省科学技术委员会认定为高新技术企业。99 吉林省社会经济综合排序：1998 年吉林省工业企业产品销售收入 100 强，本公司（不含全资和控股子公司）排序第 48 位；1998 年吉林省工业企业利税总额 100 强，本公司（不含全资和控股子公司）排序为第 14 位；1998 年吉林省医药制造业利税总额 30 强，本公司（不含全资和控股子公司）排序第 3 位。

1999 年公司被吉林省医药管理局、吉林省药品监督管理局命名为“吉林省医药行业知名制药企业”，公司生产的壮骨伸筋胶囊、参莲胶囊、清热通淋胶囊、治糜灵栓、脑心舒口服液五大主导产品被评为“吉林省医药行业知名医药产品”。

注：

- ① 1998 年排序来自“吉林省社会经济综合评价委员会 99 吉林省社会经济综合排序结果公告”，1999 年 12 月 6 日吉林日报。
- ② 知名制药企业、知名医药产品来自 1999 年 12 月 23 日中国医药报。“吉林省医药管理局、吉林省药品监督管理局命名”，吉林省医药名城、知名制药企业、知名医药产品。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司以生产和销售中西成药、生化制剂、营养及保健制品为主营业务。九九年公司在医药市场同类品种竞争激烈，销售份额分流，社会购买力弱化的经营环境中，着力抓好产品的营销和市场的拓展，主营业务的经营保持稳步的增长，公司生产的抗肿瘤系列药品，九九年实现营业收入 4962.9 万元，占总营业收入的 17.42%，营业利润 3653.3 万元，占利润总额的 31.64%；治疗肝病系列药品实现营业收入 3475.6 万元，占总营业收入的 12.20%，营业利润 1939.1 万元，占利润总额的 16.79%；治疗颈椎病系列药品实现营业收入 4,073.5 万元，占总营业收入的 14.30%，营业利润 2,564.7 万元，占利润总额的 22.21%；治疗心脑血管系列药品实现营业收入 1981.8 万元，占总营业收入的 6.95%，营业利润 1060.8 万元，占利润总额的 9.19%；治疗泌尿系统感染系列药品实现营业收入 2065.1 万元，占总营业收入的 7.24%，实现营业利润 1110.5 万元，占利润总额的 9.62%；九九年下半年投放市场的新药《拉克菲生血液》，公司采取重点城市广告拉动启动市场，逐步延伸的营销方式，由于产品疗效确切，深受用户欢迎，实现营业收入 1190.7 万元，占公司总营业收入的 4.17%，营业利润 657.9 万元，占公司利润总额的 5.70%，该产品是公司又一个新的效益增长点。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

① 通化神源药业有限公司，为全资子公司，主要从事中西成药、营养及保健制品的生产和销售。99 吉林省社会经济综合排序：1998 年吉林省工业企业利税总额 100 强，该公司排序第 50 位，1998 年吉林省医药制造业利税总额 30 强，该公司排序第 8 位；1999 年被吉林省医药管理局、吉林省药品监督管理局命名为“吉林省医药行业知名制药企业”，公司生产的愈肝龙口服液等 5 个品种被评为“吉林省医药行业知名医药产品”。1999 年实现营业收入

入 5461.9 万元，利润总额 3543.6 万元，生产经营状况良好。

② 通化金马洗煤有限公司，为全资子公司，主要从事洗煤加工。1999 年实现营业收入 3031.2 万元，利润总额 252.4 万元，生产经营状况良好。

③ 深圳市同安药业有限公司，系控股子公司，本公司拥有 77.8% 股权。该公司主要从事中西成药的生产和销售。1999 年实现营业收入 2533 万元，利润总额 28.8 万元、(由于计提四项准备 使本年度利润甚微)生产经营状况良好。

④ 湖北金马中成药有限公司，为控股子公司，本公司拥有 51% 股权。该公司主要从事中药材、中西成药、医疗器械批发零售。1999 年实现营业收入 3434.7 万元，利润 72 万元。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年面对国内医药市场同类品种竞争日趋激烈，市场份额分流，社会购买力下降的双重压力，公司紧紧围绕董事会确定的“规范运作量化管理,开拓市场县市先行,成本定算人效挂钩、质量认定科教兴企”的经营方针，全方位开展工作、集中全力抓好主营业务的经营。

① 继续抓好营销和促销，开拓市场空间。99 年公司在抓好省、市级销售网络营销同时，抽出大批机关工作人员和销售业务骨干，由总经理带领深入销售第一线开展促销活动，并集中力量开发县级市场和零售市场，拓展了市场空间，为公司实现经营目标奠定了基础。

② 加强市场管理部领导，深化目标管理。公司对各省市场管理部经理进行了二次业务培训，提高了对销售人员营销行为进行监督和规范化管理水平、进一步完善了销售业务跟踪考核办法，实行目标管理、强化了资金回笼力度，保证了销售目标的完成。

③ 狠抓质量管理、以优质产品占领市场。公司在不断加强全员质意识教育同时，强化了原料进厂的质量检验和各工序药品的质量检测工作，保证了产品质量，为公司产品市场占有率的稳步提高起到了保障作用。

④ 做好新产品投放市场营销策划。99 年下半年公司开发的新产品《清肝祛黄胶囊》和《拉克菲生血液》(原名：血源口服液)批量投放市场，公司对营销方式进行精心策划，取得可喜成效，为新产品逐步实现规模效益创造良好的开端。

⑤ 加强企业内部精细化管理。坚持开展全员性的成本核算工作。以成本指标为纽带，全面加强企业内部的物流管理，强化人员能力的开发，进一步挖掘企业内部潜力，促进了管理水平的提高和产品成本不断降低。

2、公司财务状况

单位：元

财务指标	1999 年	1998 年	增减%
总资产	1,333,152,592.06	870,829,347.41	+53.09
长期负债	8777.46	-21,486.95	+40.85
股东权益	1,024,024,763.43	616,271,293.73	+66.16
主营业务利润	178,047,026.23	154,460,129.44	+15.27
净利润	81,346,295.21	65,684,432.77	+23.84

变动主要原因：

①、总资产变动主要是实施配股货币资金增加所致。

②、股东权益变动是配股增加了股本和本年度实现净利润所致。

③、主营业务利润和净利润变动是营业收入增加和利润分配所致。

3、公司投资情况

(1)、延续到报告期募集资金使用情况

公司 97 年 4 月向社会公开发行股票募集的资金，延续到报告期陆续投入实施。

① 新建制剂车间。该项目报告期已完成内部装修和设备安装，开始进行调备调试和申请 GMP 认证。截止报告期末累计投资 3187.2 万元，占项目计划总投资的 42.57%，计划 2000 年内通过 GMP 认证交付使用。

②、募集资金投向变更情况

经九八年度股东大会审议通过，对部份募集资金投资项目进行了变更。变更之后，即规避了原计划的不周，又适应了市场变化的需要，同时也为今后长足发展和给股东更高的回报打下了坚实的基础。

原计划投资项目	投资金额	变更后的投资项目	投资金额
1 新建粗苯精制系列工程	4,900	1 增加深圳市同安药业股权投资由原持股 66.25%增持 73%	1943
2 脑心舒生产线技术改造	3,500	2 合资组建大连金马生物工程药物研究有限公司	2910
3 愈肝龙、血源生产线技术改造	4,100	3 苯丙酮尿症(FKV)筛选试剂盒生产线技术改造	2227.12
4 新建长白山药物资源研究与开发中心	2,910	4 乌拉地尔注射液技术改造	2272.88
		5 生物工程新药储备	1070
		6 补充流动资金及市场推广费	4987
合 计	15,410	合 计	15,410

注：有关变更募集资金投向披露情况参阅《中国证券报》、《证券时报》，99 年 3 月 30 日的第二届十次董事会决议公告和 99 年 5 月 5 日刊登的 98 年股东大会决议公告。

③、新投资项目投资进度情况

单位：万元

项 目	总投资	实际投资	投 资 进 度
①增加深圳同安药业股权投资	1943	1943	报告期已实施完毕，由原持股 66.25%增持 73%
②合资组建大连金马生物工程药物研究有限公司	2910	2910	报告期已组建完毕，进行工商注册登记，投入正常运行。
③苯丙酮尿症筛选试剂盒技改	2227.12	③④项合并实施	报告期已进入设备安装和调试阶段待 GMP 认证后即将投产。
④乌拉地尔注射液技改	2272.88	2451.6	报告期已进入设备安装和调试阶段待 GMP 认证后即将投产。
⑤生物工程新药储备	1070	940	报告期已按合同分期支付胃安素，胸腺肽，来博比特新产品技术转让费
⑥补充流动资金及市场推广费	4987	4987	报告期已实施完毕，用于开拓县、乡级市场和产品广告宣传

九七年四月，公司向社会公开发行股票，实际募集资金 27720 万元，截止本报告期末累计投入使用 21241.8 万元，占募集资金总额的 76.63%。尚没使用的资金将根据工程进度和技术转让合同陆续投入使用。

(2) 报告期募集资金使用情况

公司 1999 年实施配股、募集资金 318132451.20 元，扣除承销等各项与发行有关费用 10984420.76 元，实际募集资金 307148030.44 元，资金于 1999 年 12 月 6 日到位，报告期尚未投入使用。

(3) 报告期非募集资金投资情况

报告期公司进行两项投资：

- ①、投资 304.8 万元受让深圳同安药业有限公司工会持有的深圳市同安药业有限公司 4.8% 股权，即 240 万股份。受让后，本公司共持有深圳同安药业有限公司 77.8% 股权。截止 99 年 12 月 31 日同安药业总资产 9396.6 万元，负债 2930.2 万元。99 年实现营业收入 2533 万元，实现利润 28.8 万元。
- ②、与美国工研公司合作组建《通化金星食品有限公司》。金马公司出资 349.8 万元，占注册资本的 100%。美国工研公司不作价提供自动化半固体发酵专利技术和关键性设备一台。该项目采用自动化半固体发酵生产具有古法特质的 8.5 度原料米醋，产品全部销往美国。公司实现的净利润全部归金马公司，美国工研公司按产品出口销售额 6% 提成。美国工研公司是台湾大安工研食品工厂股份有限公司在美国注册的分公司，主要从事加工和商品营销业务。该项目已于九九年八月末竣工投入生产。截止报告期末，已生产 8.5 度原料米醋 180 吨，出口商检手续已经办理完毕，待装罐发运。

以上两个项目系募集资金投资计划之外项目，根据股东大会授权董事会行使 3000 万元以下投资项目审批权限的规定，第三届二次董事会议决定用企业自有资金投资。

4、加入 WTO 对公司未来经营产生的影响

公司以生产和销售祖国传统中成药为主营业务，加入 WTO 对公司未来经营没有直接影响，若大量西药进入国内医药市场，公司产品在市场的份额可能会受到一些冲击。

5、新年度的业务发展计划

2000 年是公司实现三年规划开始进入实施的第一年，公司将紧紧围绕董事会确定的“规范运作量化管理，开拓市场县市先行，成本定算人效挂钩，质量认定科教兴企”的工作方针，力争三年建成中成药加工、西药化工合成、生物工程制药三大生产基地，完成金马的第二次创业。

- (1) 进一步强化营销力度，提高产品市场占有率。对销售队伍分期进行培训，从整体上提高应变和促销能力。实行包保销售大户，向销售大户倾斜优惠政策，对市级销售网实行一市一策的销售策略，重点抓好县、乡级广大农村市场和药品零售市场的开发，提高公司产品市场占有率；
- (2) 加强市场管理部的领导。将销售任务、资金回笼指标、辖区销售人员的营销行为与各省市场管理部经理年薪挂钩严格考核，确保全年经营目标的实现。抽出部份人员成立清欠公司，清理压缩在途贷款并抓好其他款项的清理工作，强化资金回笼力度。
- (3) 加快新产品开发和投放市场进度，培育新的效益增长点。

2000 年上半年，争取“黄术蠲痹胶囊”、“九味双解口服液”、“益尔康”三个中药品种获得卫生部批准文号，并尽快投放市场。组织好“清肝祛黄胶囊”“拉

克菲生血液”（原名：血源口服液）市营销，使之尽快进入销售旺盛期。和大专院校、科研单位合作开发的生物工程一类药品，要加大资金投入力度，加速实质性实验进程。

(4) 抓好在建项目“制剂大柚”的设备调试和 GMP 认证申报工作，争取年内通过 GMP 认证投入使用。做好配股募集资金投资项目的分期实施规划和具体实施工作，发挥资金的潜能作用，促进企业技术进步，确保公司发展后劲。

(5) 进一步抓好成本管理，推动管理工作上新台阶。

2000 年公司将进一步抓好成本管理，以目标成本为主要考核指标，各子公司、车间、科室签定包保合同，实行权、责、利相结合，定期进行考核，以此推动各项管理工作规范运作，不断提高企业管理水平。

6、 董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

1999 年度，公司董事会共召开六次会议，就公司发展有关问题做出决策。

A、1999 年 3 月 26 日，召开了二届十次会议，会议审议通过了以下决议：

- ① 通过公司 1998 年度报告正文及其摘要；
- ② 通过公司 1998 年度董事会工作报告；
- ③ 通过公司 1998 年度总经理业务报告；
- ④ 通过公司 1998 年度财务决算及利润分配预案；
- ⑤ 通过了关于选举第三届董事会董事的议案；
- ⑥ 通过了变更部份募集资金投向的议案；
- ⑦ 通过了召开 1998 年度股东年会的议案；

B、1999 年 4 月 14 日召开了二届十一次会议，会议审议通过以下决议：

- ① 审议通过了 1999 年度增资配股预案；
- ② 审议通过了本次配股募集资金投向的可行性；
- ③ 审议通过了前次募集资金使用及变更情况的说明。

C、1999 年 5 月 4 日，召开了三届一 次会议，会议审议通过以下决议：

- ① 选举张守斌先生为公司董事长。
- ② 选举刘凤阁、李永喜先生为公司副董事长；
- ③ 聘任张守斌先生为公司总经理；
- ④ 根据总经理提名、聘任李永喜、孙林梅、魏振霖、孙洪武、张致远、董志、张国忠为公司副总经理。
- ⑤ 聘任邓金昌先生为董事会秘书，王亚男女士为董事会授权代表。

D、1999 年 6 月 4 日召开三届二次会议，会议审议通过以下决议：

- ① 投资 304.8 万元受让深圳同安药业有限公司工会持有的深圳同安药业有限公司 4.8%股权，即 240 万股股份。
- ② 投资 349.8 万元与美国工研公司合作组建《通化金星食品有限公司》。

E、1999 年 8 月 6 日召开了三届三次会议，会议审议通过以下决议：

- ① 审议通过了公司 1999 年中期报告。
- ② 决定 1999 年中期不进行利润分配。

F、1999 年 12 月 24 日召开了工作会议，研究确定公司 2000 年工作纲要和实施办法。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况。

- ① 1999年5月4日召开的1998年度股东大会审议通过了变更部份募集资金投向的方案。董事会根据股东大会决议，落实有关部门组织新项目的实施。报告期完成了对深圳市同安药业股权投资，由原持股66.25%增持73%；完成了与大连理工大学合资组建“大连金马生物工程药物研究有限公司”的组建和注册登记并进入正常运行；子公司通化神源药业有限公司《苯丙酮尿症筛选试剂盒技改项目》和《乌拉地尔注射液技改项目》已完成设备安装进入调试阶段；与大专院校、科研单位合作开发的生物工程一类新药，按预定计划进展顺利，已进入实质性实验。
- ② 1999年5月20日召开的1999年临时股东大会审议通过了公司1999年配股方案。董事会根据股东大会决议和授权，择成二名副总经理带领证券部办理配股的申报和实施。公司配股工作已于99年12月25日圆满结束，配股募集资金全部到位，做到了当年申报，当年实施，当年资金到位的预定目标。

7、 公司管理层及员工情况

(1)董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	任 期	年度报酬（元）	年初持股	年末持股	变动原因
董 事							
张守斌	男	44	至 2002 年 5 月 4 日	25,200	24000	31200	配股
刘凤阁	男	43	至 2002 年 5 月 4 日	不在公司领取报酬	24000	31200	配股
李永喜	男	47	至 2002 年 5 月 4 日	21,360	24000	31200	配股
孙林梅	女	41	至 2002 年 5 月 4 日	21,360	24000	31200	配股
董 志	男	35	至 2002 年 5 月 4 日	21,360	1200	1560	配股
石胜利	男	43	至 2002 年 5 月 4 日	不在公司领取报酬	4800	6240	配股
魏振霖	男	53	至 2002 年 5 月 4 日	13,200	24000	31200	配股
卢忠奎	男	42	至 2002 年 5 月 4 日	13,200	1200	1560	配股
孙洪武	男	32	至 2002 年 5 月 4 日	21,360	0	0	
律 津	女	37	至 2002 年 5 月 4 日	13,200	2400	3120	配股
邓金昌	男	58	至 2002 年 5 月 4 日	11,328	0	0	
张致远	男	39	至 2002 年 5 月 4 日	21,360	0	0	
刘 煜	男	30	至 2002 年 5 月 4 日	21,360	1200	1560	配股
张 颖	女	43	至 2002 年 5 月 4 日	9,360	1200	1560	配股
樊 牧	男	39	至 2002 年 5 月 4 日	不在公司领取报酬	6000	7800	配股
监 事							
王兴亚	男	61	至 2002 年 5 月 4 日	11,328	0	0	
马旭东	男	28	至 2002 年 5 月 4 日	13,200	0	0	
赵铁奎	男	35	至 2002 年 5 月 4 日	9,360	2400	3120	配股
高级管理人员							
张国忠	男	29	任期至 2002 年 5 月 4 日	21,360	0	0	

报告期内，王连石、汪伟、王桂荣因身体健康及工作调动原因辞去董事职务，股东大会批准了三位董事的辞呈。原监事刘煜经股东大会选举成为第三届董事会董事。

经第三届第一次董事会议决定，聘任张守斌先生为公司总经理，邓金昌先

生为董事会秘书。

(2)、公司员工的数量、专业构成情况

公司（不包括控股企业）现有员工 2146 名，各类专业技术人员 228 名，其中具有高级职称的 13 名、中级职称 76 名，生产工人中具有高中以上文化程度熟练工人达 90% 以上，员工平均年龄 34 岁。

8、 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经吉林建元会计师事务所审计，公司 1999 年度实现净利润 81,346,295.21 元，加年初未分配利润 144,428,607.99 元，提取法定盈余公积金 10,750,862.24 元，提取法定公益金 5,378,687.29 元，可供股东分配的利润 209,645,353.67 元。鉴于报告期公司配股刚结束和为加大生物工程药物开发投资力度，保证公司长足发展，给股东带来高额回报，董事会决定 99 年度利润不进行分配，也不进行公积金转增股本。

六、 监事会报告

九九年公司监事会共召开五次会议，各次会议的主要议题是就九八年度监事会工作报告、董事会提交股东年会审议的各项议案、增资配股预案、九九年中期报告、对外投资等相关问题进行了审议，按照《公司法》赋予的职责，开展了广泛的监督工作，并对下列事项发表独立意见：

1、公司依法运作情况

监事会作为公司常设内部监督机构，列席董事会议和其他重要会议，了解公司生产经营和重大经营决策等情况，并及时提出意见和建议，监事会议为，公司各项决策程序合法，能遵守国家法律法规、公司章程和股东大会决议，依法经营，保证了公司的平稳运作和健康发展，并取得了较好的经营成果。

监事会在日常工作中对董事、高级管理人员进行监督同时，通过职工代表大会对公司管理人员的民主评议实施监督。监事会认为，董事及高级管理人员在履行职务时能认真遵守国家法律法规，公司章程、股东大会决议，克己奉公、积极工作，没有违反法律、法规和损害公益的问题。

2、检查公司财务的情况

99 年中期和年度财务报告聘请吉林建元会计师事务所进行审计，出具了无保留意见审计报告，报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、 本着审慎投资，有效防范化解投资风险的原则，公司对 97 年募集资金部份投资项目经过合法程序进行了变更，变更之后，即规避了原计划的不周，又适应了市场变化的需要，为公司今后长足发展奠定了坚实的基础。

4、报告期，公司无收购、出售资产事项。

七、 重要事项

- 1、 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、 报告期内，公司、公司董事及高级管理人员没发生受监管部门处罚的情况。
- 3、 报告期内公司控股股东没发生变更，公司第二届董事会于 1999 年 4 月 7 日任期届满进行了换届，董事会继聘张守斌先生为公司总经理，邓金昌先生为董事会秘书。
- 4、 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、 重大关联交易事项。

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司为公司第二大股东通化市特产集团总公司累计提供资金 731 万元，根据借款协议之约定，按同期银行贷款利率计息。

6、 公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

公司与控股股东通化市二道江区国有资产经营公司在人员、资产、财务上三分开，公司人员独立、资产完整、财务独立。

7、 报告期内公司继续聘用吉林建元会计师事务所负责公司审计工作。

8、 报告期内公司无重大合同及担保事项。

9、 报告期内，公司未更改名称或股票简称。

10、 根据财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉通知》和财政部财会字[1999]49 号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，公司对本年度坏帐准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了资产负债表及合并资产负债表的期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表、合并利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 52,568,400.39 元，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 52,075,649.81 元，存货计价方法的变更累积影响数为 492,750.58 元，由于会计政策的变更，调减了 1998 年度的合并净利润 17,625,988.43 元，调减了 1999 年合并年初留存收益 51,243,412.79 元，其中：未分配利润调减了 40,767,447.56 元，盈余公积调减了 10,475,965.23 元；调减了 1999 年年初少数股东权益 1,324,987.60 元；合并利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 27,202,928.75 元。

11、 经吉林省科学技术委员会组织有关方面专家论证，并经吉科炬字[1999]35 号文批准，通化金马药业股份有限公司被吉林省科学技术委员会认定为高新技术企业，认定证书编号 22-99007。

八、财务会计报告

1、审计报告

审 计 报 告

吉建元会师审[2000] 第39号

通化金马药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了通化金马药业股份有限公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表和 1999 年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及现金流量表、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，我们结合贵公司的实际情况，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《股份有限公司会计制

度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况、1999 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。

吉林建元会计师事务所
有限公司
吉林 长春

中国注册会计师：刘 昆
杨树材
2000 年 3 月 24 日

2、 会计报表（附后）

3、 会计报表附注

附注一、公司简介

通化金马药业股份有限公司是 1993 年 2 月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第 12 号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司。

1997 年 4 月，经中国证监会批准，公司向社会公开发行 4,000 万元人民币普通股并在深圳证券交易所上市挂牌交易。

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：2200001030130，注册地址：吉林省通化市江南路 100-1 号。

公司经营范围：生产、加工、销售中西原料及制品、生物化学制剂、洗煤、保健品、原料米醋等。公司产品有参莲胶囊、壮骨伸筋胶囊、治糜灵栓、清热通淋、愈肝龙口服液、龙骨颈椎胶囊、洗精煤、VC 银翘片、清凉喉片、克痲胶囊等。

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《股份有限公司会计制度》，具体会计准则及其相关的补充规定。

(2) 会计年度

会计年度采用公历制，即自每年一月一日起至十二月三十一日止。

(3) 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐原则，以实际成本为计价基础。

(5) 合并会计报表的编制方法

公司将其控制的子公司均纳入合并会计报表范围，合并会计报表系以审定后的母、子公司的个别会计报表为基础，依据《股份有限公司会计制度》、财政部财会字（1995）11 号文《合并会计报表暂行规定》而编制的。母、子公司之间的投资与权益以及母、子公司之间的重大交易和关联往来等均在合并时予以抵销，其他项目一一合并。

(6) 现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

(7) 坏帐核算方法

公司坏帐确认标准为：A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收帐款；B、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年且经公司董事会确认仍然不能收回的应收款项。

公司坏帐损失采用备抵法核算。按财政部财会字[1999]第 35 号文件的有关

规定并经公司董事会确定的比例分段计提坏帐准备，提取比例为：1 年以内按 6% 计提，

1—2 年按 8% 计提，2—3 年按 12% 计提，3—4 年按 20% 计提，4—5 年按 50% 计提 5 年以上全额计提，并调整当期损益。

对于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，由于不会产生损失，故不提取坏帐准备。

(8) 存货核算方法

A、公司存货包括产成品、在产品、原材料、低值易耗品、包装物、库存商品；

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

C、存货跌价准备的确认标准为：期末公司对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额提取。

(9) 长期投资核算方法

A、长期股权投资：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；20%以上至 50%或不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；占 50%（不含 50%）以上的，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的份额之间的差额，形成股权投资差额。公司按 10 年期限分期平均摊销。

C、长期投资减值准备的确认标准为：

[1]对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一时，即应计提长期投资减值准备：1)、市价持续两年低于帐面价值；2)、该项投资暂停交易一年；3)、被投资单位当年发生严重亏损；4)、被投资单位持续两年发生亏损；5)、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

[2]对于无市价的长期投资，出现以下迹象之一时，即应计提长期投资减值准备：1)、政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；2)、被投资单位所供应的商品或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；3)、被投资单位失去竞争能力，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；4)、被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化。

[3]长期投资减值准备的提取方法：期末公司对其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的变化等原因，导致其可收回价值低于投资帐面价值，应将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分，确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

(10) 固定资产核算方法

公司固定资产包括使用年限在一年以上，单位价值在人民币 2,000 元（含 2,000 元）以上的房屋及建筑物、机器、机械设备、运输工具等劳动资料。固定资产以实际成本计价，按平均年限法分类计提折旧，预计净残值率为 5%，固定资产分类及折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
--------	------	-------	------

房屋及建筑物	20-45	5%	2.16-4.85%
机器设备	10-14	5%	9.70-6.90%
运输设备	6-12	5%	16.16-8.08%

(11) 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、技改工程所发生的实际支出，预付工程款及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；已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。

(12) 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（15年），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（45年），从开始使用之日起分期摊销；

C、非专利技术：克癍胶囊生产技术按照规定使用期限（保护期3年），从开始使用之日起分期摊销；拉克菲生血液生产技术，公司按照10年期限，从开始使用之日起分期摊销；清肝祛黄胶囊生产技术按照规定使用期限（保护期8年），从开始使用之日起分期摊销。

(13) 开办费摊销方法

公司开办费按实际成本核算。从开始生产经营的当月起，按5年期限平均摊销。

(14) 收入的确认原则

商品销售，公司已将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，相关的收入已经取得或者取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量，确认销售实现。

(15) 所得税的会计处理

公司所得税采用应付税款法核算。

(16) 销售费用

根据公司股东大会决议并经通化市地方税务局的批准，公司按产品销售收入的11.5%提取销售费用，年末按销售费用的实际支用数，调整当期损益。

(17) 会计政策变更及影响

1、会计政策的变更

本公司根据财政部财会字[1999]第35号文件和《股份有限公司会计制度》的有关规定，从1999年1月1日起改变如下会计政策：

A、坏帐准备原按应收帐款年末余额的5‰计提，现变更为按应收帐款和其他应收款帐龄分析法分段计提；

B、期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价，并按单项存货项目计提存货跌价准备；

详细的提取方法详见会计报表附注(二)中(7)、(8)。

2、会计政策变更的影响

上述会计政策的变更已根据财政部上述文件的要求采用追溯调整法，调整了资产负债表及合并资产负债表的期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表、合并利润及利润分配表的上年度数，已按调整后的数字填列。

上述会计政策变更的累计影响数为 52,568,400.39 元，因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 52,075,649.81 元，存货计价方法的变更累计影响数为 492,750.58 元，长期股权投资计价方法的变更无影响。由于会计政策的变更，调减了 1998 年度的合并净利润 17,625,988.43 元，调减了 1999 年合并年初留存收益 51,243,412.79 元，其中：未分配利润调减了 40,767,447.56 元，盈余公积调减了 10,475,965.23 元；调减了 1999 年年初少数股东权益 1,324,987.60 元；合并利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 27,202,928.75 元。

附注三、税项

- A. 增值税：公司除所属全资子公司金马洗煤有限公司按销售收入的 13% 计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴，其余均按销售收入的 17% 计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。
- B. 城建税：公司除所属全资子公司金马洗煤有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴；深圳市同安药业有限公司按应缴流转税额的 1% 计缴外，其余均按应缴流转税额的 7% 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：公司执行 33% 所得税率。根据吉林省人民政府吉政函（1997）第 4 号文的规定，按 33% 税率计征，由通化市财政局返还 18% 部分，实缴 15%；控股子公司深圳市同安药业有限公司及其子公司深圳市同安保健品有限公司注册于深圳经济特区，执行 15% 的所得税税率，由于执行税率与公司实际税率一致，故未进行纳税调整。

附注四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册地点	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司持股比例 (%)	是否合并
A. 通化神源药业有限公司	通化江南开发区	魏振林	成药原料药	38,844,000.00	100	是
B. 通化金马洗煤有限公司	通化二道江区	卢忠魁	洗精煤加工	7,982,000.00	100	是
C. 深圳市同安药业有限公司	深圳市宝安区	程明宪	产销片剂及冲剂	50,000,000.00	77.80	是
D. 深圳市同安保健品有限公司	深圳市宝安区	程明宪	医药保健品	2,000,000.00	100	是
E. 湖北金马中成药有限公司	湖北省武汉市	张守斌	成药原料药	10,000,000.00	51	是
F. 大连金马生物工程药物研究有限公司	大连高新园区	张守斌	生物工程药物 开发与研制	32,000,000.00	91	是
G. 通化金星食品有限公司	通化市二道江区	刘永超	原料米醋	3,498,000.00	100	是

※1 根据公司 1998 年度股东大会关于变更募集资金投向的决议，本期对 C 公司进行增资扩股，及收购其他股东放弃增资部分，使股权比例升至 73%；后经公司第二届第十二次董事会决议，通过收购股权方式，使股权比例升至 77.8%。

※2 根据公司 1998 年度股东大会关于变更募集资金投向的决议，公司通过直接投资方式，拥有 F 公司 91% 的控制权，使公司纳入合并报表的子公司范围与 98 年度相比发生变化。

※3 根据公司 1999 年度第三届二次董事会会议决议，公司用自有资金投资 349.80 万元与美国工研公司合作组建《通化金星食品有限公司》，拥有 G 公司 100% 的控制权，使公司纳入合并报表的子公司范围与 98 年度相比发生变化。

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 103,439,423.15 元，期末余额 319,354,709.51 元。其中：

项 目	期初数	期末数
现 金	8,078.87	44,597.47
银行存款	103,420,001.35	319,298,769.11

其他货币资金	11,342.93	11,342.93
合 计	103,439,423.15	319,354,709.51

货币资金比上年增长 209%。主要原因系公司根据 1999 年 5 月召开的临时股东大会关于 1998 年度增资配股方案的决议，并经吉林省证券监督管理委员会吉证监办发[1999]第 38 号和中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]第 115 号文件批准，以 1998 年末总股本 252,560,000 股为基数，按 10:3 的比例向全体股东配售。每股配售价为 6.80 元人民币。资金到位后尚未投入部分滞留在货币资金。

注释 2、应收帐款

应收帐款期初余额 365,993,264.39 元，期末余额 477,276,975.01 元，其帐龄情况如下：

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	185,709,347.33	50.74	11,142,560.84	223,537,935.55	46.84	13,412,276.13
一至二年	99,464,473.59	27.18	7,957,157.89	166,865,617.44	34.96	13,349,249.40
二至三年	51,364,721.85	14.03	6,163,766.62	46,337,378.47	9.71	5,560,485.42
三年以上	29,454,721.62	8.05	11,468,267.07	40,536,043.55	8.49	12,031,416.48
合 计	365,993,264.39	100	36,731,752.42	477,276,975.01	100	44,353,427.43

※应收帐款欠款金额前五名的明细项目列示如下：

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
通化钢铁集团公司燃料			
材料供应公司	7,332,813.45	1 年	洗煤款
通化钢铁集团有限责任公司	5,985,116.85	1 年	洗煤款
亳州都发药材公司	5,157,818.32	1 年	货款
福州市药材采购供应站	1,118,110.40	1 年	货款
山东济宁市药材公司	1,031,157.80	1 年	货款

※应收帐款期末余额中无持有本公司股份 5% (含 5%) 以上股东的应收款项。

※应收帐款比上年增长 30.4%。主要原因系由于 1999 年度公司加大广告宣传力度，全国各地订货量加大，公司将产品赊销给客户，造成年末应收帐款余额较大。

注释 3、其他应收款

其他应收款期初余额 148,421,813.85 元，期末余额 169,760,982.39 元。

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	66,382,542.44	44.73	3,982,952.55	78,650,291.78	46.33	4,719,017.51
一至二年	38,701,512.41	26.08	3,096,120.99	29,966,071.46	17.65	2,397,285.72
二至三年	32,327,897.41	21.78	3,879,347.69	45,550,824.45	26.82	5,466,098.93
三年以上	11,009,861.59	7.41	6,215,271.11	15,593,794.70	9.20	6,454,095.35
合 计	148,421,813.85	100	17,173,692.34	169,760,982.39	100	19,036,497.51

※其他应收款欠款金额前五名的明细项目列示如下：

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
通化市二道江区财政局	7,227,000.00	1 年	借款
通化市特产集团公司	7,313,547.46	1 年	借款
通化市财政局	4,500,000.00	1 年	借款
通化市双龙化工有限公司	4,818,281.88	1 年	借款
通化市绿色饮品厂	4,809,430.02	1 年	借款

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

单位名称	1999/12/31	款项性质	期限
通化市特产集团总公司	7,313,547.46	借款	一年

详见附注八关联方关系及其交易。

注释 4、预付帐款

预付帐款期初余额 23,354,604.31 元，期末余额 56,892,297.73 元。

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	19,326,020.17	82.75	43,060,836.48	75.69
一至二年	2,738,177.19	11.72	11,026,631.16	19.38
二至三年	773,754.05	3.31	1,781,002.95	3.13
三年以上	516,652.90	2.22	1,023,827.14	1.80
合计	23,354,604.31	100.00	56,892,297.73	100.00

※预付帐款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

※预付帐款欠款金额前五名的明细项目列示如下：

欠款单位	预付金额	付款时间	预付款原因
通化市金鑫纸制品厂	11,562,065.02	1 年	包装盒款
大连理工大学科技开发中心	6,800,000.00	1 年	胸腺钛开发费
通化市金源印刷厂	2,651,790.86	1 年	印刷品款
上海医科大学	1,500,000.00	1 年	康压宁开发费
北京大学科技开发部	2,600,000.00	1 年	胃安素开发费注释

5、应收补贴款

应收补贴款期初余额 20,144,010.71 元，期末余额 55,881,213.43 元。系根据吉林省人民政府吉政函[1997]第 4 号文的规定，应收通化市及二道江区财政局返还 18% 所得税部分及公司根据吉林省人民政府吉政发[1996]第 26 号文件精神，对于国家级新产品在三年内的所得税和增值税地方部分全部返还企业，用于技术开发，而应收的所得税、增值税返还部分。

单位名称	期初数	期末数
通化市财政局	3,533,048.84	6,139,508.71
通化市二道江区财政局	16,610,961.87	49,741,704.72
合计	20,144,010.71	55,881,213.43

注释 6、存货

存货期初余额 91,469,076.07 元，期末余额 84,429,523.86 元。

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
产成品	36,618,135.53		29,503,619.78	
原材料	18,179,353.24	492,750.58	21,132,560.99	1,365,618.26
在产品	24,380,985.68		23,038,303.80	
包装物	3,413,267.44		2,304,839.55	
低值易耗品	400,206.57		410,721.97	
库存商品	8,477,127.61		8,039,477.77	
合计	91,469,076.07	492,750.58	84,429,523.86	1,365,618.26

※存货跌价准备系子公司—通化金马洗煤有限公司销售洗煤取得的抵偿贷款的钢材，其售价低于可变现净值而计提的差额。

注释 7、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
待摊期初存货进项税	218,852.04		218,852.04	
待摊财产保险费	123,026.80	135,834.45	231,719.66	27,141.59
待摊临时工管理费	14,100.00		14,100.00	

待摊报刊费		2,886.48	240.54	2,645.94
合计	355,978.84	138,720.93	464,912.24	29,787.53

注释 8、长期投资

1. 项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	1,868,400.00		877,612.50	990,787.50

2. 长期股权投资

(1)其他股权投资		占被投资单位	本期权益	累计权益		
被投资单位名称	投资期限	投资金额	注册资本比例	(增+,减-)	(增+,减-)	期末余额
交通银行通化支行		500,000.00	0.00417%			500,000.00
通化旺达房地产有限公司		94,000.00	2.09%			94,000.00
合计		594,000.00				594,000.00

(2)股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	1998.12.31	摊销期限	本期摊销	累计摊销	摊余金额
深圳市同安药业有限公司①	1,416,000.00	1,274,400.00	10	141,600.00	283,200.00	1,132,800.00
深圳市同安药业有限公司②	-774,750.00		10	38,737.50	38,737.50	-736,012.50

※股权投资差额②-774,750.00 元。系根据深圳市同安药业有限公司第二届第三次股东会决议，于 1999 年 5 月 4 日进行增资扩股，注册资本由 3,200 万元增至 5,000 万元，通化金马药业股份有限公司以 4,286,250.00 元价格，收购陕西省汉中中药厂放弃增资部分 202.5 万股和深圳市同安药业有限公司工会委员会放弃增资部分 135 万股，折成每股 1.27 元，同安药业各股东原持股价每股 1.40 元，计算得出股权投资差额： $(1.27-1.40) \times 3,375,000.00 = -438,750.00$ 元；根据深圳市同安药业有限公司第二届第四次股东会决议，通化金马药业股份有限公司于 1999 年 6 月 14 日以 3,048,000.00 元价格，收购深圳市同安药业有限公司工会委员会持有同安药业股份 240 万股，折成每股 1.27 元，同安药业各股东原持股价每股 1.41 元，计算得出股权投资差额： $(1.27-1.41) \times 2,400,000.00 = -336,000.00$ 元。由此，得出股权投资差额为-774,750.00 元。

注释 9、固定资产及累计折旧

固定资产期末原值 202,698,327.24 元，累计折旧 50,727,520.19 元，期末净值 151,970,807.05 元。

固定资产原值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	125,314,200.31	7,260,700.12		132,574,900.43
机器设备	50,818,679.61	3,805,854.07	452,200.00	54,172,333.68
运输设备	12,180,331.53	4,134,356.60	363,595.00	15,951,093.13
合计	188,313,211.45	15,200,910.79	815,795.00	202,698,327.24

累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	20,033,278.04	3,964,671.75	245,738.71	23,752,211.08
机器设备	16,916,968.67	3,837,718.18	140,035.92	20,614,650.93
运输设备	4,920,944.09	1,604,551.90	164,837.81	6,360,658.18
合计	41,871,190.80	9,406,941.83	550,612.44	50,727,520.19

※固定资产本年度由在建工程转入 9,355,391.70 元。用作抵押贷款的厂房及机器设备 3,966 万元。

注释 10、在建工程

在建工程期初余额 7,260,301.09 元，期末余额 63,951,328.08 元。

工程名称	期初数(其中:利息资本化金额)	本期增加(其中:利息资本化金额)	本期转入(其中:利息资本化金额)	其他减少(其中:利息资本化金额)	期末数(其中:利息资本化金额)	资金来源	项目进度
江南技改工程	270,186.18	11,340,290.85	7,604,144.55	2,075,000.00	1,931,332.48	募股资金	基本完工
鸭圆车间路面工程	17,000.00		17,000.00		0.00	自筹	100%
鸭车间电气工程	124,852.55		124,852.55			自筹	100%
待安装设备	11,000.00	60,000.00	71,000.00		0.00		
深圳同安办公楼工程	483,298.00	39,500.00	522,798.00		0.00	自筹	100%
壮骨伸筋、清热通淋、参莲胶囊技改工程	4,398,429.36	27,473,566.33	412,969.60		31,459,026.09	募股资金	前期工程

洗煤公司综合楼工程	1,352,908.00	1,453,380.20			2,806,288.20	自筹	基本完工
住房改造工程	602,627.00		602,627.00			自筹	100%
乌拉地尔注射液技术 改造工程		24,515,812.00			24,515,812.00	募股资金	前期工程
8.5度原料米醋生产线 技改工程		3,238,869.31			3,238,869.31	自筹	基本完工
合计	7,260,301.09	68,121,418.69	9,355,391.70		2,075,000.00		63,951,328.08

注释 11、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权 1	1,931,379.00	1,609,482.60			160,948.20	1,448,534.40	9 年
土地使用权 2	3,991,407.00	3,421,205.88			285,100.56	3,136,105.32	11 年
土地使用权 3	2,418,049.00	2,072,613.40			172,717.80	1,899,895.60	11 年
土地使用权 4	1,668,992.00	1,365,538.88			151,726.56	1,213,812.32	8 年
房屋使用权	5,830,326.07	4,386,304.12	1,139,329.00		126,392.24	5,399,240.88	38—45 年
非专利技术							
壮骨伸筋胶囊 生产技术	1,200,000.00	300,000.00			300,000.00	0.00	
拉克菲生血液 生产技术	1,200,000.00		1,200,000.00		30,000.00	1,170,000.00	9 年又 9 个月
清热通淋 生产技术	1,270,000.00	423,333.28			423,333.28	0.00	
克癍胶囊 生产技术	3,866,708.95	2,577,805.97			1,287,805.96	1,290,000.01	1 年
清肝祛黄 生产技术	1,143,818.89		1,143,818.89		47,659.12	1,096,159.77	7 年 又 8 个月
合计		16,156,284.13	3,483,147.89		2,985,683.72	16,653,748.30	

注释 12、开办费

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费 1		57,019.21	1,740.21	55,279.00
开办费 2	322,365.56		107,455.19	214,910.37
开办费 3		336,881.01	28,467.27	308,413.74
合计	322,365.56	393,900.22	137,662.67	578,603.11

注释 13、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出		143,344.45	5,972.69	137,371.76

注释 14、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	37,760,000.00	39,660,000.00	
担保借款	89,620,000.00	6,000,000.00	
信用借款		158,559,000.00	
合计	127,380,000.00	204,219,000.00	

注释 15、应付帐款/预收帐款/其他应付款

应付款项中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

注释 16、应付股利

应付股利期初余额 13,147,442.78 元，期末余额 5,732,103.03 元。系应付未付普通股股利。欠付主要投资者名称如下：

投资者名称	金额 (元)
通化市中兴建筑安装工程公司	748,800.00
通化市特产集团总公司	3,526,000.00
通化市金鑫纸制品厂	76,310.00
通化市三利化工有限公司	1,300,000.00

注释 17、应交税金

应交税金期初余额 17,162,099.62 元，期末余额 17,981,495.27 元，其构成如下：

税种	期初数	期末数
应交增值税	5,716,049.70	9,263,517.53

应交城建税	960,258.06	1,417,845.09
应交所得税	9,928,077.56	6,602,957.37
应交房产税	152,612.37	238,290.34
应交印花税	212,270.76	369,098.96
应交资源税	1,436.64	
应交投资方向调节税	108,685.23	
应交车船使用税	-240.00	-240.00
应交土地使用税	6,714.08	1,084.86
应交农业特产税	68,443.22	794.12
应交营业税	7,792.00	88,147.00
合计	17,162,099.62	17,981,495.27

注释 18、预提费用

项 目	期初数	期末数	备 注
预提电费	78,113.53	84,999.57	系按期末电费通知单尚未支付而预提部分
合 计	78,113.53	84,999.57	

注释 19、一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
信用借款	8,550,000.00	1,542,500.00	逾期 50 万元

注释 20、股本

公司股份变动情况表

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							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	65,515,200	2,948,184				2,948,184	68,463,384
境内法人持有股份	37,238,400						37,238,400
2、募集法人股	3,686,400						3,686,400
3、内部职工股	66,120,000	19,836,000				19,836,000	85,956,000
尚未流通股份合计	172,560,000	22,784,184				22,784,184	195,344,184
二、已流通股份							
境内上市人民币普通股	80,000,000	24,000,000				24,000,000	104,000,000
三、股份总数	252,560,000	46,784,184				46,784,184	299,344,184

※根据公司 1999 年 5 月召开的临时股东大会关于 1998 年度增资配股方案的决议，并经吉林省证券监督管理委员会办公室吉证监办发[1999]第 38 号和中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]第 115 号文件批准，公司以 1998 年末总股本 252,560,000 股为基数，按 10:3 的比例向全体股东配售。其中国家股和国有法人股股东根据吉林省国有资产管理局吉国资企[1999]30 号文和财政部财管字[1999]172 号文批准，配售 2,948,184 股，其余部分放弃；法人股股东可配股份全部放弃；社会公众股股东配售 24,000,000 股；内部职工股股东配售 19,836,000 股，每股配售价为 6.80 元人民币。资金到位情况已经亚太集团会计师事务所有限公司以亚会验字[1999]第 103 号验资报告验证确认。

注释 21、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
未分类的资本公积	188,728,601.63			188,728,601.63
股本溢价※		260,363,846.44		260,363,846.44
合 计	188,728,601.63	260,363,846.44		449,092,448.07

※系根据公司 1999 年 5 月临时股东大会关于增资配股方案的决议，以 1998 年末总股本 252,560,000.00 股为基数，按 10:3 比例向全体股东配售，超出股票面值部分入资本公积。

注释 22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	31,278,872.61	12,676,776.65		43,955,649.26
公 益 金	15,645,483.94	6,341,644.49		21,987,128.43
合 计	46,924,356.55	19,018,421.14		65,942,777.69

※1 本期增加系母、子公司分别按各自净利润的 10%提取法定公积金，5%提取法定公益金（控股子公司深圳市同安药业有限公司及其子公司深圳市同安保健品有限公司根据共章程规定按净利润的 10%提限法定公益金）。

※2 期初数与上年数不一致，是由于[如附注二第（17）项会计政策变更及其影响所述]会计政策变更影响，调减了法定盈余公积 6,836,193.35 元，法定公益金 3,639,771.88 所致。

※3 本期增加数与实际提取数不一致。系本公司根据吉林省人民政府吉政发[1996]第 26 号文件精神，对于国家级新产品在三年内的所得税和增值税地方部分全部返还企业，用于技术开发，而调整的以前年度应返还的税收优惠部分计提的法定盈余公积和公益金；

注释 23、未分配利润

未分配利润变动情况如下：	1999 年度
※年初未分配利润	144,428,607.99
加：本年净利润	81,346,295.21
减：提取法定公积金	10,750,862.24
提取法定公益金	5,378,687.29
应付普通股股利	
期末未分配利润	209,645,353.67

※年初未分配利润与上年末未分配利润不一致，是由于[如附注二第(17)项会计政策变更及其影响所述]会计政策变更影响，调减年初未分配利润 40,767,447.56 元，及公司根据吉林省人民政府吉政发[1996]第 26 号文件精神，对于国家级新产品在三年内的所得税和增值税地方部分全部返还企业，用于技术开发，并经通化市二道江区财政局、税务局确认，而调整的以前年度应返还的税收优惠部分 16,370,272.44 元所致。

注释 24、其他业务利润

项 目	收 入	成 本	净 收 入
材料销售	6,623,349.33	7,673,473.91	-1,050,124.58
租金收入	2,771,700.00	593,185.64	2,178,514.36
合 计	9,395,049.33	8,266,659.55	1,128,389.78

注释 25、营业费用

营业费用本年发生额 38,702,391.66 元，上年发生额 25,475,268.79，增长 51.92%。主要原因系公司为继续占领市场，加大产品宣传力度，本年度共发生广告费用支出 859 万元所致。

注释 26、财务费用

类 别	1998 年度 (元)	1999 年度 (元)
利息支出	8,121,574.17	10,880,396.67
减：利息收入	1,386,514.91	1,083,897.29

其他	43,192.06	97,375.55
合计	6,778,251.32	9,893,874.93

注释 27、投资收益

投资收益本年发生额-71,132.50 元。其中：

项 目	本年发生额
股权投资差额摊销	-102,862.50
其他股权投资收益	31,730.00
合 计	-71,132.50

注释 28、补贴收入

补贴收入本年发生额 21,375,352.61 元，上年发生额 17,501,574.26 元。

项 目	1998 年度 (元)	1999 年度 (元)
所得税返还收入※1		2,704,590.33
增值税返还收入※1		669,574.65
所得税返还收入※2	17,501,574.26	18,001,187.63
合 计	17,501,574.26	21,375,352.61

※1 所得税及增值税返还收入。系根据吉林省人民政府吉政发[1996]第 26 号文件精神，对于国家级新产品在三年内的增值税和所得税地方部分全部返还企业，用于技术开发，并经通化市二道江区财政局、税务局确认，本年度应返还的税收优惠部分；

※2 所得税返还收入。系根据吉林省人民政府吉政函[1997]第 4 号文件的规定，由通化市及二道江区财政局返还所得税 18%部分。

注释 29、营业外收入

类 别	1998 年度(元)	1999 年度(元)
罚款收入	8,095.00	990,125.23
无法支付的应付款	19,777.03	51,904.89
处理固定资产净收益	31,215.59	
合 计	59,087.62	1,042,030.12

注释 30、营业外支出

类 别	1998 年度(元)	1999 年度(元)
滞纳金	68.67	17,723.73
捐赠支出	1,105,604.88	458,280.96
罚款支出	111,186.49	143,638.24
处置固定资产净损失	28,838.93	81,113.14
防洪基金		187,115.01
合 计	1,245,698.97	887,871.08

注释 31、支付的其他与经营活动有关的现金

1999 年度支付的其他与经营活动有关的现金计 100,965,142.52 元，其中大额的支出款项有：

项 目	1999 年度 (万元)	原 因
销售人员借款	1,500	差旅费等支出
新产品开发费	987	开发研制费
预付包装材料及原材料款	1,058	预付款
支付广告宣传费	1,388	产品广告款
销售人员提成	1,500	促销提成款

附注六、母公司会计报表主要项目注释

注释 1、应收帐款

应收帐款期初余额 226,104,683.84 元，期末余额 276,092,358.55 元。其帐龄情况如下：

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	120,215,126.51	53.17	130,857,571.51	47.40
一至二年	60,834,150.42	26.91	120,248,889.74	43.55
二至三年	20,105,542.36	8.89	8,894,886.61	3.22
三年以上	24,949,864.55	11.03	16,091,010.69	5.83
合计	226,104,683.84	100	276,092,358.55	100

注释 2、长期投资

1、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		投资金额	注册资本比例%				
通化神源药业有限公司	长期	38,844,000.00	100	97,371,153.36	24,180,475.42		121,551,628.78
通化金马洗煤有限公司	长期	7,982,000.00	100	19,615,950.83	1,460,591.16		21,076,541.99
深圳市同安药业有限公司	长期	50,779,000.00	77.80	27,094,576.68	23,318,873.27		50,413,449.95
湖北金马中成药有限公司	长期	5,100,000.00	51.00	6,166,873.00	456,137.25	584,706.82	6,038,303.43
大连金马生物工程药物研究有限公司	长期	29,100,000.00	91.00		29,100,000.00	160,835.76	28,939,164.24
通化金星食品有限公司	长期	3,498,000.00	100		3,498,000.00	296,114.17	3,201,885.83
交通银行通化支行	未设定	500,000.00	0.00417	500,000.00			500,000.00
通化旺达房地产有限公司	未设定	94,000.00	2.09	94,000.00			94,000.00
小计				150,842,553.87	82,014,077.10	1,041,656.75	231,814,974.22

2、股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
深圳市同安药业有限公司①	1,416,000.00	10年	1,274,400.00		141,600.00	1,132,800.00
深圳市同安药业有限公司②	-774,750.00	10年		-774,750.00	-38,737.50	-736,012.50
小计			1,274,400.00	-774,750.00	102,862.50	396,787.50
总计			152,116,953.87	81,239,327.10	1,144,519.25	232,211,761.72

注释 3、投资收益

项目	其他股权投资收益	股权投资差额摊销
合计		
长期投资	25,737,107.17 元	-102,862.50 元
		25,634,244.67

附注七、分行业资料

单位：人民币元

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	1998年度	1999年度	1998年度	1999年度	1998年度	1999年度
工业	236,898,092.02	250,562,265.80	83,508,537.51	72,465,042.11	153,389,554.51	178,097,223.69
商业	34,088,685.47	34,347,296.27	30,768,246.23	31,427,221.76	3,320,439.24	2,920,074.51
合计	270,986,777.49	284,909,562.07	114,276,783.74	103,892,263.87	156,709,993.75	181,017,298.20

附注八、关联方关系及其交易

(一)、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
A 通化神源药业有限公司	通化江南开发区	工业加工	全资子公司	股份有限公司	魏振林
B 通化金马洗煤有限公司	通化二道江区	工业加工	全资子公司	股份有限公司	卢忠魁
C 深圳市同安药业有限公司	深圳市宝安区	工业加工	控股子公司	有限责任公司	程明宪
D 深圳市同安保健品有限公司	深圳市宝安区	工业加工	C 公司的全资子公司	有限责任公司	程明宪

E 湖北金马中成药有限公司	湖北省武汉市	商业批发	控股子公司	有限责任公司	张守斌
F 大连金马生物工程药物研究有限公司	大连市高新园区	生物工程的研制与开发	控股子公司	有限责任公司	张守斌
G 通化金星食品有限公司	通化市二道江区	工业加工	全资子公司	有限责任公司	刘永超

(二)、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

单位：人民币元

企业名称	1998.12.31	本年增加数	本年减少数	1999.12.31
A 通化神源药业有限公司	38,844,000.00			38,844,000.00
B 通化金马洗煤有限公司	7,982,000.00			7,982,000.00
C 深圳市同安药业有限公司	32,000,000.00	18,000,000.00		50,000,000.00
D 深圳市同安保健品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
E 湖北金马中成药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
F 大连金马生物工程药物研究有限公司		32,000,000.00		32,000,000.00
G 通化金星食品有限公司		3,498,000.00		3,498,000.00

(三)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：人民币万元

企业名称	1998.12.31		本年增加数		本年减少数		1999.12.31	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
A 通化神源药业有限公司	3,884.40	100					3,884.40	100
B 通化金马洗煤有限公司	798.20	100					798.20	100
C 深圳市同安药业有限公司	2,120.00	66.25	1,770.00	11.55			3,890.00	77.80
D 湖北金马中成药有限公司	510.00	51					510.00	51
E 深圳市同安保健品有限公司	200.00	100					200.00	100
F 大连金马生物工程药物研究有限公司			2,910.00	91			2,910.00	91
G 通化金星食品有限公司			349.80	100			349.80	100

(四)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
通化市特产集团总公司	第二大股东

(五)、关联方交易

1、关联方应收、应付款项余额

项 目	单位名称	1999年12月31日
其他应收款	通化市特产集团总公司	7,313,547.46元

2、提供资金

截止1999年12月31日本公司为通化市特产集团总公司累计提供资金731万元，根据借款协议之约定，按同期银行贷款利率计息。

附注八、承诺事项/或有事项/期后事项

截至本会计报表签发日(2000年3月24日)，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、或有事项、期后事项。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1993年2月26日
公司首次登记地点：通化市工商行政管理局
变更注册日期：2000年1月10日
变更登记地点：吉林省工商行政管理局
- 4、企业法人营业执照注册号：2200001030130
- 5、税务登记号码：220503244575134
- 6、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

- 7、 公司报告期内证券主承销机构名称: 吉林省证券有限责任公司
 - 8、 公司聘请的会计师事务所名称: 吉林建元会计师事务所有限公司
- 办公地: 吉林省长春市建设街12号

十、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 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。
- 3、 报告期内在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

通化金马药业股份有限公司

董 事 会

二000年三月二十六日

资产负债表

编制单位：通化金马药业股份有限公司 1999年12月31日 单位：人民币元

资 产	年初数	期末数	负债及股东权益	年初数	期末数
流动资产			流动负债		
货币资金	36,970,022.84	272,266,670.31	短期借款	79,020,000.00	156,559,000.00
短期投资			应付票据		
减：短期投资跌价准备			应付帐款	6,032,660.63	7,924,529.09
应收票据			预收货款		
应收股利			代销商品款		
应收利息			应付工资	2,291,145.30	2,291,145.30
应收帐款	226,104,683.84	276,092,358.55	应付福利费	-129,734.25	-454,844.27
其它应收款	235,469,591.77	200,420,664.56	应付股利	18,147,442.78	5,732,103.03
减：坏帐准备	35,244,655.56	34,655,349.35	应交税金	10,007,326.83	1,639,830.97
应收款项净额	426,329,620.05	441,857,673.76	其他应交款	274,124.16	489,151.59
预付帐款	21,123,873.26	49,514,928.45	其他应付款	58,786,482.47	13,649,951.85
应收补贴款	16,337,964.58	46,164,499.92	预提费用		
存货	57,802,110.89	47,501,478.51	一年内到期的长期负债	8,550,000.00	500,000.00
减：存货跌价准备			其他流动负债		
存货净额	57,802,110.89	47,501,478.51	流动负债合计	182,979,447.92	188,330,867.56
待摊费用	333,772.84	9,627.97			
待处理流动资产净损失			长期负债		
一年内到期的长期债权投资			长期借款		
其他流动资产			应付债券		
流动资产合计	558,897,364.46	857,314,878.92	长期应付款		
长期投资			住房周转金		
长期股权投资	152,116,953.87	232,211,761.72	其他长期负债		
长期债权投资			长期负债合计		
长期投资合计	152,116,953.87	232,211,761.72			
减：长期投资减值准备			递延税项		
长期投资净额	152,116,953.87	232,211,761.72	递延税款贷项		
其中：股权投资差额	1,274,400.00	396,787.50			
固定资产					
固定资产原价	92,730,656.38	102,964,876.58	负债合计	182,979,447.92	188,330,867.56
减：累计折旧	22,131,267.43	26,506,180.77			
固定资产净值	70,599,388.95	76,458,695.81			
工程物资					
在建工程	5,424,095.09	33,390,358.57	少数股东权益		
固定资产清理					
待处理固定资产净损失			股东权益：		
固定资产合计	76,023,484.04	109,849,054.38	股 本	252,560,000.00	299,344,184.00
无形资产及其他资产			资本公积	188,728,601.63	449,092,448.07
无形资产	12,212,939.28	12,979,935.97	盈余公积	40,403,494.29	55,494,310.18
开办费			其中：公益金	13,467,831.24	18,498,103.20
长期待摊费用			未分配利润	134,579,197.81	220,093,821.18
其他长期资产			股东权益合计	616,271,293.73	1024,024,763.43
无形资产及其他资产合计	12,212,939.28	12,979,935.97			
递延税项					
递延税项借项					
资产总计	799,250,741.65	1,212,355,630.99	负债及股东权益合计	799,250,741.65	1212,355,630.99

利 润 表

编制单位：通化金马药业股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	上年同期数	本期累计数
一、主营业务收入	134,384,370.47	140,301,559.38
减：折扣与折让		
主营业务收入净额	134,384,370.47	140,301,559.38
减：主营业务成本	44,688,225.90	32,925,409.99
主营业务税金及附加	1,360,657.71	1,875,746.52
二、主营业务利润	88,335,486.86	105,500,402.87
加：其他业务利润	2,173,799.15	1,828,110.03
减：存货跌价准备		
营业费用	13,438,437.05	23,931,997.61
管理费用	22,243,411.87	15,100,634.96
财务费用	3,141,517.73	6,806,847.05
三、营业利润	51,685,919.36	61,489,033.28
加：投资收益	23,190,014.34	25,634,244.67
补贴收入	11,778,777.15	14,655,934.11
营业外收入	2,475.00	1,005,400.09
减：营业外支出	1,055,828.31	755,073.54
四、利润总额	85,601,357.54	102,029,538.61
减：所得税	19,916,924.77	20,683,243.40
五、净利润	65,684,432.77	81,346,295.21

利 润 分 配 表

编制单位：通化金马药业股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	上年同期数	本期累计数
一、净利润	65,684,432.77	81,346,295.21
加：年初未分配利润	78,747,429.95	150,949,470.25
盈余公积转入数		
二、可供分配的利润	144,431,862.72	232,295,765.46
减：提取法定盈余公积	6,568,443.28	8,134,629.52
提取法定公益金	3,284,221.63	4,067,314.76
三、可供股东分配的利润	134,579,197.81	220,093,821.18
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	134,579,197.81	220,093,821.18

现金流量表

编制单位：通化金马药业股份有限公司 1999 年度 单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	114,165,149.76
收取的租金	2	
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	1,282,088.11
现金流入小计	5	115,447,237.87
购买商品、接受劳务支付的现金	6	22,624,777.61
经营租赁所支付的现金	7	
支付给职工以及为职工支付的现金	8	6,630,221.76
实际缴纳的增值税款	9	22,152,569.16
支付的所得税款	10	24,895,400.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	11	2,132,331.63
支付的其他与经营活动有关的现金	12	94,308,941.61
现金流出小计	13	172,744,241.77
经营活动产生的现金流量净额	14	-57,297,003.90
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	15	
分得股利或利润所收到的现金	16	31,730.00
取得债券利息收入所收到的现金	17	
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	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	31,730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		
所支付的现金	21	31,978,234.25
权益性投资所支付的现金	22	32,598,000.00
债权性投资所支付的现金	23	
支付的其他与投资活动有关的现金	24	
现金流出小计	25	64,576,234.25
投资活动产生的现金流量净额	26	-64,544,504.25
三、筹资活动产生的现金流量净额		
吸收权益性投资所收到的现金	27	308,897,030.44
发行债券所收到的现金	28	
借款所收到的现金	29	267,539,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	30	
现金流入小计	31	576,436,030.44
偿还债务所支付的现金	32	198,050,000.00
发生筹资费用所支付的现金	33	1,749,000.00
分配股利或利润所支付的现金	34	12,415,339.75
偿付利息所支付的现金	35	7,083,535.07
融资租赁所支付的现金	36	
减少注册资本所支付的现金	37	
支付的其他与筹资活动有关的现金	38	
现金流出小计	39	219,297,874.82
筹资活动产生的现金流量净额	40	357,138,155.62
四、汇率变动对现金的影响		
41		
五、现金及现金等价物净增加额	42	235,296,647.47

现金流量表补充资料

编制单位：通化金马药业股份有限公司 1999 年度 单位：人民币元

项 目	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	
以投资偿还债务	
以固定资产进行长期投资	
以存货偿还债务	14,085,415.39
融资租赁固定资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	81,346,295.21
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-589,306.21
固定资产折旧	4,667,866.06
无形资产及开办费摊销	1,516,151.20
待摊费用的减少(减：增加)	324,144.87
预付费用的增加(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)	81,113.14
固定资产报废损失	
财务费用	7,083,535.07
投资损失(减：收益)	-25,634,244.67
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	10,300,632.38
经营性应收项目的减少(减：增加)	-83,610,890.81
经营性应付项目的增加(减：减少)	-75,244,371.42
增值税净增加额	3,202,927.23
其他	19,259,144.05
经营活动产生的现金流量净额	-57,297,003.90
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	272,266,670.31
减：货币资金的期初余额	36,970,022.84
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	235,296,647.47

合并资产负债表

编制单位:通化金马药业股份有限公司

1999年12月31

单位:人民币元

资 产	注释	年初数	期末数	负 债 及 股 东 权 益	注释	年初数	期末数
流动资产				流动负债			
货币资金	1	103,439,423.15	319,354,709.51	短期借款	14	127,380,000.00	204,219,000.00
短期投资				应付票据			
减: 短期投资跌价准备				应付帐款	15	16,842,980.80	19,364,878.23
应收票据				预收帐款	15	253,093.23	267,113.60
应收股利				代销商品款			
应收利息				应付工资		2,607,154.44	2,604,674.44
应收帐款	2	365,993,264.39	477,276,975.01	应付福利费		713,598.71	867,206.10
其他应收款	3	148,421,813.85	169,760,982.39	应付股利	16	13,147,442.78	5,732,103.03
减: 坏帐准备		53,905,444.76	63,389,924.94	应交税金	17	17,162,099.62	17,981,495.27
应收款项净额		460,509,633.48	583,648,032.46	其他应交款		455,443.89	772,467.50
预付帐款	4	23,354,604.31	56,892,297.73	其他应付款	15	46,838,955.54	32,746,557.07
应收补贴款	5	20,144,010.71	55,881,213.43	预提费用	18	78,113.53	84,999.57
存货	6	91,469,076.07	84,429,523.86	一年内到期的长期负债	19	8,550,000.00	1,542,500.00
减: 存货跌价准备		492,750.58	1,365,618.26	其他流动负债			
存货净额		90,976,325.49	83,063,905.60	流动负债合计		234,028,882.54	286,182,994.81
待摊费用	7	355,978.84	29,787.53				
待处理流动资产净损失				长期负债:			
一年内到期的长期债权投资				长期借款			
其他流动资产				应付债券			
流动资产合计		698,779,975.98	1,098,869,946.26	长期应付款			
长期投资:				住房周转金		-21,486.95	8,777.46
长期股权投资	8	1,868,400.00	990,787.50	其他长期负债			
长期债权投资				长期负债合计		-21,486.95	8,777.46
长期投资合计		1,868,400.00	990,787.50				
减: 长期投资减值准备				递延税项			
长期投资净额		1,868,400.00	990,787.50	递延税款贷项			
其中: 合并价差(贷差以-表示)			396,787.50				
其中: 股权投资差额(贷差以-表示)							
固定资产							
固定资产原价	9	188,313,211.45	202,698,327.24	负债合计		234,007,395.59	286,191,772.27
减: 累计折旧		41,871,190.80	50,727,520.19				
固定资产净值		146,442,020.65	151,970,807.05				
工程物资							
在建工程	10	7,260,301.09	63,951,328.08	少数股东权益		20,550,658.09	22,936,056.36
固定资产清理							
待处理固定资产净损失				股东权益:			
固定资产合计		153,702,321.74	215,922,135.13	股 本	20	252,560,000.00	299,344,184.00
无形产及其他资产				资本公积	21	188,728,601.63	449,092,448.07
无形资产	11	16,156,284.13	16,653,748.30	盈余公积	22	46,924,356.55	65,942,777.69
开办费	12	322,365.56	578,603.11	其中: 公益金		15,645,483.94	21,988,204.43
长期待摊费用	13		137,371.76	未分配利润	23	128,058,335.55	209,645,353.67
其他长期资产				股东权益合计		616,271,293.73	1,024,024,763.43
无形资产及其他资产合计		16,478,649.69	17,369,723.17				
递延税项							
递延税项借项							
资产总计		870,829,347.41	1,333,152,592.06	负债及股东权益合计		870,829,347.41	1,333,152,592.06

※所附注释系会计报表的重要组成部分

企业负责人:

财务负责人:

编制人:

合并利润表

编制单位:通化金马药业股份有限公司

1999年度

单位:人民币元

项 目	附注	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入		270,986,777.49	284,909,562.07
减:折扣与折让			
主营业务收入净额		270,986,777.49	284,909,562.07
减:主营业务成本		114,276,783.74	103,892,263.87
主营业务税金及附加		2,249,864.31	2,970,271.97
二、主营业务利润		154,460,129.44	178,047,026.23
加:其他业务利润	24	2,580,828.23	1,128,389.78
减:存货跌价准备		407,209.22	872,867.68
营业费用	25	25,475,268.79	38,702,391.66
管理费用		40,297,596.25	35,717,998.77
财务费用	26	6,778,251.28	9,893,874.93
三、营业利润		84,082,632.13	93,988,282.97
加:投资收益	27	-141,600.00	-71,132.50
补贴收入	28	17,501,574.26	21,375,352.61
营业外收入	29	59,087.62	1,042,030.12
减:营业外支出	30	1,245,698.97	887,871.08
四、利润总额		100,255,995.04	115,446,662.12
减:所得税		32,573,089.02	33,659,441.50
少数股东本期收益		1,998,473.25	440,925.41
五、净利润		65,684,432.77	81,346,295.21

※所附注释系会计报表的重要组成部分

单位负责人:

财务负责人:

编制人:

合并利润分配表

编制单位:通化金马药业股份有限公司

1999年度

单位:人民币元

项 目	上年累计数	本年累计数
一、净利润	65,684,432.77	81,346,295.21
加:年初未分配利润	75,834,899.64	144,428,607.99
盈余公积转入数		
二、可供分配的利润	141,519,332.41	225,774,903.20
减:提取法定盈余公积	8,901,604.73	10,750,862.24
提取法定公益金	4,559,392.13	5,378,687.29
三、可供股东分配的利润	128,058,335.55	209,645,353.67
减:应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	128,058,335.55	209,645,353.67

※所附注释系会计报表的重要组成部分

单位负责人:

财务负责人:

编制人:

合 并 现 金 流 量 表

编制单位：通化金马药业股份有限公司

1999年度

单位：人民币元

项 目	注 释	金 额
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		180,711,987.81
收取的租金		425,921.60
收到的税费返还		2,633,254.66
收到的其他与经营活动有关的现金		1,610,285.31
现金流入小计		185,381,449.38
购买商品、接受劳务支付的现金		80,254,354.75
经营租赁所支付的现金		163,188.00
支付给职工以及为职工支付的现金		17,860,798.50
实际缴纳的增值税款		30,956,217.24
支付的所得税款		32,659,781.70
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		3,140,321.57
支付的其他与经营活动有关的现金	31	100,965,142.52
现金流出小计		265,999,804.28
经营活动产生的现金流量净额		-80,618,354.90
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		31,730.00
取得债券利息收入所收到的现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		31,730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		
所支付的现金		63,510,882.76
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		63,510,882.76
投资活动产生的现金流量净额		-63,479,152.76
三、筹资活动产生的现金流量净额		
吸收权益性投资所收到的现金		308,897,030.44
子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		6,329,000.00
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		354,249,650.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		669,475,680.44
偿还债务所支付的现金		284,418,150.00
发生筹资费用所支付的现金		1,749,000.00
分配股利或利润所支付的现金		12,415,339.75
子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		10,880,396.67
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		309,462,886.42
筹资活动产生的现金流量净额		360,012,794.02
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		215,915,286.36

※所附注释系会计报表的重要组成部分

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

合并现金流量表补充资料

编制单位：通化金马药业股份有限公司

1999年度

单位：人民币元

项 目	注释	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		14,085,415.39
融资租赁固定资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		81,346,295.21
加：少数股东损益		440,925.41
计提的坏帐准备或转销的坏帐		9,484,480.18
计提的存货跌价准备		872,867.68
固定资产折旧		9,406,941.83
无形资产及开办费摊销		2,985,693.72
待摊费用的减少（减：增加）		326,191.31
预提费用的增加（减：减少）		6,886.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		81,113.14
固定资产报废损失		
财务费用		10,880,396.67
投资损失（减：收益）		71,132.50
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		7,039,552.21
经营性应收项目的减少（减：增加）		-201,897,775.30
经营性应付项目的增加（减：减少）		-28,266,919.67
增值税净增加额		7,344,720.12
其他		19,259,144.05
经营活动产生的现金流量净额		-80,618,354.90
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		319,354,709.51
减：货币资金的期初余额		103,439,423.15
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		215,915,286.36

※所附注释系会计报表的重要组成部分

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

