

东北制药集团股份有限公司 一九九九年年度报告

1999 ANNUAL REPORT

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。沈阳华伦会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

东北制药集团股份有限公司

NORTHEAST PHARMACEUTICAL GROUP CO. LTD.

目 录

- (一) 公司简介
- (二) 会计数据和业务数据摘要
- (三) 股本变动及股东情况
- (四) 股东大会简介
- (五) 董事会报告
- (六) 监事会报告
- (七) 重要事项
- (八) 财务会计报告
- (九) 公司的其他有关资料
- (十) 备查文件目录

(一) 公司简介

- 1、**公司法定中文名称：**东北制药集团股份有限公司
公司法定英文名称：NORTHEAST PHARMACEUTICAL GROUP CO. LTD.
公司英文名称缩写：NEPG
- 2、**公司法定代表人：**陈 钢
- 3、**公司董事会秘书长：**刘亚英
联系地址：沈阳市铁西区重工北街 37 号
联系电话：024 - 25806664
传 真：024 - 25806664
- 4、**公司注册地址：**沈阳经济技术开发区昆明湖街
公司办公地址：沈阳市铁西区重工北街 37 号
邮 政 编 码：110026
电 子 信 箱：E-mail-Dyzc@ mx.sy.cei.gov.cn
- 5、**公司选定的信息披露报纸名称：**《中国证券报》、《证券时报》
登载年报指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn/>
公司年度报告备置地点：东北制药集团股份有限公司办公室
- 6、**股票上市地：**深圳证券交易所
股票简称：东北药
股票代码：0597

(二) 会计数据和业务数据摘要**1、 本年度主要会计数据和业务数据 (单位: 人民币元)**

利润总额	50,393,369.22
净利润	43,378,618.10
扣除非经常损益后的净利润	34,257,863.84
主营业务利润	272,146,303.21
其他业务利润	21,610,117.48
营业利润	44,344,963.30
投资收益	4,559,183.62
补贴收入	9,050,000.00
营业外收支净额	-7,560,777.70
经营活动产生的现金流量净额	54,622,934.51
现金及现金等价物净增加额	74,374,619.27

注: 扣除非经常性损益涉及的项目和金额包括

- 1) 名牌产品增值税返回 905 万元
- 2) 申购利息按五年摊销进入收益 104 万元

1、 前三年的主要会计数据和财务指标 (追溯调整前)

项 目	1999 年度	1998 年度	1997 年度
主营业务收入 (万元)	101,155	76,062	75,745
净利润 (万元)	4,338	6,817	-6,924
总资产 (万元)	260,135	259,014	216,588
股东权益 (万元)	86,954	99,819	93,536
每股收益 (元)	0.14	0.2693	-0.3555
每股净资产 (元)	2.86	3.94	4.80
调整后的每股净资产 (元)	2.39	3.41	4.15
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.18	-0.03	-
净资产收益率 (%)	4.99	6.83	-7.40

注: 1999 年扣除非经常性损益后每股收益 0.113 元。

各财务指标的计算公式如下:

每股收益=净利润/年末普通股股份总数

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%

(追溯调整后指标)

项 目	1999 年度	1998 年度	1997 年度
主营业务收入 (万元)	101,155	76,062	75,745
净利润 (万元)	4,338	3,552	-9,235
总资产 (万元)	260,135	241,535	201,068
股东权益 (万元)	86,954	82,417	78,016
每股收益 (元)	0.14	0.1402	-0.47
每股净资产 (元)	2.86	3.26	4.01
调整后的每股净资产 (元)	2.39	-	-
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.18	-	-
净资产收益率 (%)	4.99	4.31	-11.83

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 (万元)	25,317.5	55,763	12,363	-394	-11,026.5	82,417
本期增加 (万元)	5,063.5	200			4,338	9,601.5
本期减少 (万元)				230	5,063.5	5,063.5
期末数 (万元)	30,381	55,963	12,363	-624	-11,752	86,955
变动原因	报告期内 送红股				追溯调整	本期净利 增加、送红 股

(三) 股本变动及股东情况:

1. 股本变动情况:

1) 股份变动情况表:

单位: 万元

	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	
壹、未上市流通股份	15210		3024					18252
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份	15210		3024					18252
境内法人持有股份								
境外法人持有股份	1040		208					1248
其他								
2、募集法人股份	16250		3250					19500
3、内部职工股								
4、优先股或其他	9067.5		1813.5					10881
其中: 转配股								
未上市流通股份合计	9067.5		1813.5					10881
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股								
2. 境内上市的外资股								
1. 境外上市的外资股								
2. 其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	25317.5		5063.5					30381

2) 股票发行与上市情况:

报告期内 1999 年 5 月 28 日召开的股东大会审议决定对全体股东按 10 股送红股 2 股, 共计 5063.5 万股, 并于 1999 年 8 月 2 日上市流通。公司股份总数增至 30381 万股。

2、股东情况介绍:

1) 截止一九九九年十二月三十一日, 公司拥有股东总数 63332 户, 股本总额

30381 万股。

2) 公司前十名股东情况:

序号 股东名称	年初数 (万股)	年末数 (万股)	增减 (万股)	占总股本比例 (%)
1 东北制药集团公司	15210	18252	3042	60.08
2 东北电力集团公司	260	312	52	1.03
3 中行沈阳信托投资公司	65	78	13	0.26
4 荣生娟	0	40	40	0.13
5 辽宁省证券公司	32.5	39	6.5	0.13
6 辽宁国际信托投资公司	32.5	39	6.5	0.13
7 辽阳市灯塔里仁信用社	32.5	39	6.5	0.13
8 辽宁省证券盘锦分公司	32.5	39	6.5	0.13
9 大连市汽车贸易中心	32.5	39	6.5	0.13
10 海南盛达实业投资公司	32.5	39	6.5	0.13

3) 东北制药集团公司系本公司第一大股东, 持有本公司 60.08% 的股份。

公司法定代表人: 陈钢

公 司 主 营: 制造销售化学生物制剂、原料药品、制剂药品、保健品、食品添加剂、化妆品、兽药; 饲料添加剂、卫生材料、医药包装材料; 兼营医药工程的设计施工和咨询服务, 技术软件贸易和信息、咨询服务等。

东北制药集团公司所持的股份没有质押或冻结的情况。

4) 董事会、监事会成员持股数量

单位: 股

序号	职 务	姓 名	99 年初 持股	99 年末 持股
1	董事长、总经理	陈 钢	1,560	1,872
2	常务董事	丁献民	0	0
3	常务董事、副总经理、 董事会秘书长	刘亚英	2,210	2,652
4	常务董事	刘庆国	5,408	6,489
5	常务董事	苏东涛	416	499
6	常务董事	黄朝珏	1,300	1,560
7	董事、副总经理	张连刚	1,300	1,560
8	董事、副总经理	陈长海	1,300	1,560
9	董事、副总经理	高鹏飞	2,210	2,652
10	董事	徐林延	1,300	1,560
11	监事会主席	冯 彦	0	0
12	监事	朱丕均	1,300	1,560
13	监事	孙兴儒	1,560	1,872
14	监事	刘 源	1,144	1,372
15	监事	罗玉卿	1,300	1,560

持股变动原因: 报告期内公司实施以每 10 股送红股 2 股所致。

(四) 股东大会简介

1、 股东大会

1999 年 4 月 24 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登召开 1998 年年

度股东大会的公告,并于5月28日在公司召开1998年度股东大会,公司1998年度股东大会决议刊登在1999年5月29日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、股东大会审议批准事项如下:

- 1) 审议批准《1998年公司董事会工作报告》
- 2) 审议批准《1998年公司监事会工作报告》
- 3) 审议批准《1998年度公司财务决算报告》
- 4) 审议批准《1998年度利润分配方案》

经沈阳华伦会计师事务所审计,公司1998年度实现利润8059万元,净利润6817万元.根据公司章程规定可提取10%法定公积金,5%法定公益金,两项共提1023万元.可分配利润5794万元,公司董事会提议提取10%任意公积金682万元后,对全体股东按每10股送红股2股,计5063.5万股.结余未分配利润48万元.送红股时间定于1999年7月8日.

5) 审议通过《修改公司章程第一章第五条款第六条款的议案》

①因公司运作发展需要,公司第二届董事会第八次会议决定将公司注册地由原沈阳市和平区和平北大街79号迁至沈阳经济技术开发区昆明湖街,同时修改公司章程第一章第六条款

②公司1997年度实施以资本公积金每10股转增3股方案后,公司总股本增至253175000股,因此修改公司章程第一章第六条款.

6) 审议批准《调整募集资金使用投向议案》

根据国内外市场和公司生产经营情况,为保障股东权益,提高公司经济效益,公司决定停止对原招股说明书维生素C-钠盐,1000吨丙炔醇,2000吨维生素C-97颗粒剂项目的投资.募股资金尚未投到项目部分6149万元做为流动资金使用.

3、现任董事、监事情况:

姓 名	职 务	年 龄
陈 钢	董事长、总经理	54
丁献民	常务董事	56
刘亚英	常务董事	53
刘庆国	常务董事	50
苏东涛	常务董事	50
黄朝珏	常务董事	53
张连刚	董 事	49
陈长海	董 事	49
徐林延	董 事	58
高鹏飞	董 事	51
冯 彦	监事会主席	38
朱丕均	监 事	56
孙兴儒	监 事	45
刘 源	监 事	51
罗玉卿	监 事	55

报告期内,未进行董事、监事的选举更换。

(五) 董事会报告:

1. 公司经营情况:

1) 公司概况:

东北制药集团股份有限公司的母公司东北制药集团公司是中国医药行业的综合性企业集团,是国家首批55家试点企业集团之一。拥有5家全资子公司,22家参股公司和3家委托管理的集体企业。公司拥有外贸自营权及邀请国外人

员来华审批权，拥有独立的非银行金融机构—东北制药集团财务公司。公司 1999 年 1-12 月利润总额在全国医药行业排第 11 位，销售收入排第 5 位，工业总产值排第 4 位（信息来源：中国医药工业总公司《医药工业年报》1999 年第 2 期）

2) 公司主营业务的范围及经营状况：

经公司登记机关核准，公司经营范围是：化学生物制剂；原料药品；卫生材料、制药设备及配件的制造（以上经营范围仅限公司分支机构按行业归口审批后经营）；国内一般商业贸易（国家专营、专控、专卖商品除外）；经济信息咨询服务。

3) 公司主要全资附属企业和控股子公司的经营情况及业绩：

一九九八年十月一日公司以承债方式兼并东北制药集团公司下属沈阳克达制药厂。沈阳克达制药厂是以生产片剂为主的中型制药企业，我公司将其兼并后在 1999 年 1-12 月实现利润 17 万元，比去年同期-377 万元增长 394 万元。

4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案：

在 1999 年，国家实行医疗体制和药品流通体制改革，公司主要产品降价 1.4 亿元，对公司的生产经营造成了很大的压力，公司各部门变压力为动力，加大市场开发和营销工作力度，进一步推行模拟三资企业管理，在转换机制的过程中不断摸索新的管理经验，大力开展知识创效活动。并逐步进行主辅分离工作，减轻企业的负担，使企业轻装前进。公司实行了学位津贴制度，对有博士、硕士、学士学位的技术和管理人员给予不同等级的津贴，从政策上吸引人才、留住人才，为企业的发展不断补充新鲜血液，夯实后劲。在公司的正确决策和全体职工的共同努力下，不仅消化了产品降价的因素，而且进一步提高了经营管理水平，扩大了生产经营规模，使企业走上了良性循环的轨道。

2. 公司财务状况：

1) 公司财务状况：

指标名称	1999 年	1998 年	增长 (%)
总资产 (元)	260,135	259,014	0.43
股东权益 (元)	86,954	99,891	-12.95
长期负债 (元)	26,897	26,828	0.26
主营业务利润 (元)	27,215	19,848	37.12
净利润 (元)	4,338	6,817	-36.35

变动原因：本年度公司主营业务利润增长幅度较大，主要是公司主导产品生产能力提高，销售量大幅增加，产品成本显著下降，创利能力增强。公司净利润下降幅度较大的主要原因是本年实行四项计提，减少利润 2,591 万元所致。

2) 对会计师事务所出具的审计报告的说明

沈阳华伦会计师事务所 2000 年 4 月 18 日以华会股审字（2000）第 0038 号为本公司的《1999 年年度报告》出具了有保留意见的《审计报告》。

3) 对会计师事务所出具的审计报告的说明

- (1) 公司银行未达金额 4,385 万元，主要系交易活动量大、帐户较多、与集团帐户串户等原因形成，公司目前正在清理之中
- (2) 公司转让东佳股权一事正在进行
- (3) 股份公司对财务公司的短期投资 6,550 万元，系公司委托贷款，并指定在集团企业内部每年计收投资收益。公司承诺 2000 年不再进行此项投资。

3. 公司投资情况：公司投资情况已于《1998 年年度报告披露》。

4. 中国加入世界贸易组织（WTO）对公司产生的影响：

- 1) 加入 WTO 将由于关税的降低，进口药品将持续增加，国际医药资本将持续

进入,从而加剧新药、通用名药品、品牌战略、推广方式等领域的竞争强度。知识产权保护的实质性作用将逐渐落实,技术垄断将越来越成为专业药品竞争的核心能力。

2) 伴随着中国加入 WTO,丰富的配套资源(管理方法、技术扩散、市场开发技术等)也将进入中国市场,同时创造了更好的学习机会。

5.2000 年公司业务发展计划:

1) 做好市场开发,实现营销工作新突破。一是树立全员市场营销意识,二是提高各级营销人员的业务水平,三是积极学习好的营销管理经验,建立高效的营销网络,四是改革营销工作的激励和约束机制。

2) 突出技术创新,完善产品结构。在不断提高磷霉素的规模和水平的同时,尽快形成 7-10 个产值在 5000 万元以上的高附加值规模的产品,夯实企业发展后劲,提高抵御风险能力。

3) 发掘人力资源,发挥人才作用。一是完善人才库,做到动态管理,合理使用,二是制订政策吸引人才,三是加强培训,更新知识,适应发展。

4) 完善经济责任制考核,提高制造成本在考核中的分数比例,全面实行成本否决,产品收率要创历史最好水平,制造成本降低到历史最底水平,从而提高全员的劳动生产率,提高产品的竞争力。

5) 公司下属企业东北制药总厂拟建立博士后工作站,现已上报国家人事部博士后管理委员会待批。

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:

①东北制药集团股份有限公司第二届董事会第九次会议于 1999 年 4 月 20 日在公司第一会议室召开。陈钢董事长主持会议,应到会董事 10 名,实际到会 7 名(2 名委托授权、1 名病假),五名监事列席会议。会议通过如下决议:

(1)、审议通过 1998 年度董事会工作报告;

(2)、审议通过 1998 年度财务决算报告;

(3)、审议通过 1998 年度利润分配预案;

经审计,公司 1998 年度实现利润 8,059 万元,净利润 6,817 万元。根据公司章程规定可提取 10%法定公积金、5%法定公益金,两项共提 1,023 万元,可分配利润 5,794 万元。公司董事会提议提取 10%任意盈余公积金 682 万元,对全体股东按 10 股送红股 2 股,计 5,063.5 万股,结余利润 48 万元留下年度分配,公司本年度不进行公积金转增。

(4)、审议修改公司章程第一章第五、第六条款议案:

公司注册地由原沈阳市和平区和平北大街 79 号迁至沈阳经济开发区昆明湖街;

公司 1997 年度实施以资本公积金 10 股转增 3 股本方案后,注册资本增为 25317.5 万元。

上述议案提交 1999 年度股东大会审议;

(5)、决定 1999 年 5 月 20 日召开 1999 年股东大会。

②东北制药集团股份有限公司第二届董事会第十次会议于 1999 年 08 月 12 日在公司会议室召开。应到会董事 10 名,到会董事 8 名,委托其他董事出席 1 名,公司监事列席会议。董事长陈钢委托常务董事苏东涛主持会议。会议作出如下决议:

(1)、审议通过 1999 年中期报告;

(2)、公司决定 1999 年中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

2) 董事会对股东大会决议的执行情况:

1999 年股东大会于 1999 年 5 月 28 日在公司第一会议室召开。

① 审议通过《1998 年度公司利润分配方案》

经审计, 公司 1998 年度实现利润 8,059 万元, 净利润 6,817 万元。根据公司章程规定提取 10% 法定公积金、5% 法定公益金, 两项共提 1,023 万元, 可分配利润 5,794 万元。公司董事会提议提取 10% 任意盈余公积金 682 万元后, 对全体股东按每 10 股送红股 2 股, 计 5,063.5 万股, 结余未分配利润 48 万元。

② 审议通过《修改公司章程第一章第五条、第六条款的议案》

(1) 因公司运作发展的需要, 公司第二届董事会第八次会议决定将公司注册地由原沈阳市和平区和平北大街 79 号迁至沈阳经济技术开发区昆明湖街, 同时修改公司章程第一章第五条款。

(2) 公司 1997 年度实施以资本公积金每 10 股转增 3 股方案后, 公司总股本增至 253,175,000 股, 因此修改公司章程第一章第六条款。

③ 审议批准《调整募集资金使用投向议案》

根据国内外市场形势和公司生产经营情况, 为了保障股东权益, 提高公司经济效益, 公司决定停止对原招股说明书维生素 C-钠盐、1,000 吨丙炔醇、2,000 吨维生素 C-97 颗粒剂项目的投资, 募股资金尚未投到项目部份 6,148 万元作为流动资金使用。

7. 公司管理层及员工情况:

1) 董事、监事、高级管理人员:

序号	姓名	职务	性别	年龄	年初持股数	年末持股数	增减(%)
1	陈钢	董事长、总经理	男	54	1560	1872	20
2	丁献民	常务董事	男	56	0	0	0
3	刘亚英	常务董事、副总经理、董事会秘书	男	53	2210	2652	20
4	刘庆国	常务董事	男	50	5408	6489	20
5	苏东涛	常务董事	男	50	416	499	20
6	黄朝珏	常务董事	男	53	1300	1560	20
7	张连刚	董事、副总经理	男	49	1300	1560	20
8	陈长海	董事、副总经理	男	49	1300	1560	20
9	高鹏飞	董事、副总经理	男	51	2210	2652	20
10	徐林延	董事	男	58	1300	1560	20
11	冯彦	监事会主席	女	38	0	0	0
12	朱丕均	监事	男	56	1300	1560	20
13	孙兴儒	监事	男	45	1560	1872	20
14	刘源	监事	男	51	1144	1372	20
15	罗玉卿	监事	男	55	1300	1560	20

报告期内, 董事、监事及高级管理人员工资奖金仍按单位原标准执行。

高级管理人员持股数变动原因是 1999 年 5 月 29 日 10 股送 2 股所致。

1) 员工组成情况:

单位: 人

总人数	管理人员	具有高级职称人数	具有中级职称人数	具有初级职称人数
9484	2227	171	585	1106

另: 公司高级工程师安静娴 1997 年 12 月被中国工程院授予院士称号。

8. 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案:

经审计, 公司 1999 年度净利润 4,338 万元, 公司提出本年度不予分配、不进行资本公积转增的预案。本年净利润弥补以前年度亏空, 并以盈余公积 11753 万元弥补以前年度亏空。

9. 其他报告事项:

我公司仍以《中国证券报》和《证券时报》作为信息披露媒体。

(六) 监事会报告:

1、1999 年, 公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》规定, 本着对全体股东负责的精神, 认真履行职责, 积极开展工作。在此期间, 监事会全体成员认真学习了《公司法》、《证券法》、《公司章程》。做了如下工作:

(1) 监事会依法按章对公司董事、总经理和其他高级管理人员执行职务情况实施监督。

(2) 检查公司财务并就公司募集资金使用和部分资金投向调整情况听取汇报, 并提出相关的意见和建议。

(3) 积极参与公司各项重大活动, 积极推进企业实行厂务公开, 建议并推进公司导入 CIS, 目前此项工作正在实施之中, 并产生了初步的效果和影响。

(4) 监事会成员列席了各次董事会会议, 并对公司运作中有待改进的问题, 提出了意见和建议。

(5) 在实施监督的同时, 积极参与总结和推广东药作为全国改革、创新、脱困的典型经验。

(6) 本年度召开了两次监事会会议: 二届监事会第四次会议, 会议主要议题是: (1) 听取公司关于募集资金使用和财务审计情况汇报, 并提出相关建议; (2) 学习讨论《证券法》、《公司章程》, 对公司规范运作提出意见和建议;

(3) 总结监事会工作。会议审议通过了监事会 1998 年度工作报告。二届监事会第五次会议, 会议审议通过了 1999 年中期报告及利润分配方案预案。

2、监事会就下列事项发表独立意见:

(1) 1999 年度, 公司逐步完善内部控制制度, 公司的决策程序和经营运作符合有关法律规定和公司章程要求。

(2) 公司董事会在陈钢董事长的领导下, 改革创新, 开拓进取, 求真务实, 抓科技创新、知识创效, 大力推进下岗分流, 减员增效, 实行学位津贴、科研特区, 向社会公开招聘管理人员等制度, 为公司形成高效有序的运营机制打下了坚实的基础。

(3) 公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时, 能够遵纪守法, 尚未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(4) 公司 1999 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果, 对华伦会计师事务所出具的有保留意见的审计报告, 监事会经过认真讨论认为, 董事会关于审计报告中保留意见的说明符合公司实际情况, 因此同意董事会就保留意见的情况说明。

(5) 公司对募集资金的投向进行了必要的调整, 其变更部分经股东大会通过, 报经中国证监会备案, 已经在 1998 年年度报告中披露。符合程序要求。

(6) 关联交易公平合理, 没有损害上市公司利益的行为。

(7) 报告期内, 公司无重大收购或出卖资产事项发生。

3、在新的一年里, 公司监事会要着重抓好以下几项工作:

(1) 进一步推进公司规范化运作, 拟于年内对公司所属各子公司学习、贯彻执行本公司章程情况进行一次专项监督检查, 并针对所存在的问题, 向董事会

提出建议。

(2) 面对经济全球一体化和我国即将进入 WTO 的形势, 制药行业和本公司均面临着严峻挑战。为此, 公司监事会及各位监事要深入调查研究, 及时掌握信息, 并进一步加强与公司信息等方面的沟通, 做好进入 WTO 的思想及各项准备工作。

(3) 贯彻依法治企的原则, 根据《公司法》、《公司章程》的要求, 加强对公司董事、总经理及高级管理人员的监督。

(4) 加强对公司财务情况的监督, 及时发现问题, 提出并解决问题, 堵塞漏洞, 把失误和损失控制在最小程度。

(5) 加强监事会自身建设, 提高整体素质深入学习《公司法》、《证券法》和本公司章程, 制定和完善监事会议事规则, 加强勤政廉政建设, 加大监督工作力度。

总之, 监事会要在新的一年里, 要以法律为准绳, 以股东利益最大化为宗旨, 不断规范公司行为, 使公司不断发展壮大。

(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未有受监管部门处罚。
3. 报告期内公司控股股东无变更, 公司董事会成员及高级管理人员无变更。
4. 报告期内公司无重大收购及出售资产吸收合并事项。
5. 计提四项准备对公司的影响:

公司在 1999 年认真执行《财政部关于〈印发股份有限公司会计制度有关会计处理的补充规定〉的通知》(财会字[1999]35 号文件), 本着稳健、真实的原则, 提取四项准备, 影响净资产 11752 万元, 影响当年利润 2591 万元, 如果不考虑当年影响的因素, 当年净资产收益率应为 6.43%。

6. 重大关联交易事项:

1) 关联方关系:

企业名称	企业性质	与本公司关系	法人代表	注册地	注册资本	主营业务
东北制药集团公司	国 有	同一法人代表	陈 钢	沈阳市	38228万元	原料药、制剂、卫生材料
东北制药集团财务公司	国 有	受股份公司关键管理人员控制的公司	刘亚英	沈阳市	5000万元	集团内部存贷款等金融业务

2) 关联交易:

① 关联方交易及其他关联事项:

(1) 公司所属东北制药总厂(以下简称东药总厂)本年度向关联方东药集团销售原料药收入 20,036.15 万元, 占公司销售收入总额的 19.81%。其销售利润占公司全年销售利润总额的 44.21%。

(2) 东药总厂为东药集团公司供应的生产原材料, 按实际成本结算, 全年发生额为 229,011,367.96 元。

(3) 东药总厂为集团公司提供水、电、汽等能源, 按实际耗用量及实际成本计算, 金额共计 57,652,215.70 元。

(4) 东药总厂在建工程按实际成本结算, 本期结转给东药集团共计 8,285,871.06 元。

(5) 东制药总厂与关联方东药集团公司共同发生的管理费用按双方各月的销售收入比例分摊, 东药集团公司分摊管理费用 62,573,129.93 万元, 由东北制

药总厂垫付。

(6) 东药总厂与关联方东药集团公司的长短期借款东药总厂统一对外借贷，统一结算利息，本年度发生的贷款利息按各自的贷款额度分劈，东药集团应付担的利息支出为 97,793,664.84 元。

(7) 东药集团中集团本部发生流转税统由东药总厂代缴。本期东药集团转到东药总厂的销项税为 70,448,638.81 元，进项税 34,587,321.39 元，进项税额转出 15,018,873.39 元。

(8) 东药总厂本期转给东药集团应由其负担的工资福利费共计 18,335,601.91 元。

(9) 上述关联事项发生的交易金额，东药总厂均在其他应收款—东药集团往来科目核算，该项目期末余额为 508,946,255.26 元。

(10) 沈阳第一制药厂全年发生广告费 16,695,359.91 元，根据公司与集团签定的协议，由集团承担 50% 的费用。

(11) 公司对东北制药集团财务公司的短期期末余额 6,550 万元，该项投资按协议利率 5.3525% 计算，本期确认投资收益 3,487,875.00 元；公司从东北制药集团财务公司取得的短期借款期末余额 8,666 万元，利率按银行同期贷款利率计算。

② 关联方其他应收款余额：

单名称位	年初数	年末数
东北制药集团公司	433,994,922.35	508,946,255.26
东北制药集团财务公司	48,345,820.00	45,898,695.00

7. 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上三分开情况：

人员：股份公司在人员上与东北制药集团公司相对独立。

资产：股份公司在资产上完整，与控股股东作到了分开。

财务：股份公司在财务上独立核算，与控股股东作到了分开。

8. 报告期内我公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁我公司资产事项。

9. 我公司仍聘用沈阳华伦会计师事务所为公司审计机构。

10. 报告期内我公司无其他重大合同及担保事项。

11. 公司报告期内未更改名称或股票简称。

(八) 财务会计报告：(附后)

(九) 公司的其他有关资料：

1. 公司首次注册登记日期：

公司首次注册登记地点：沈阳市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：1998 年 8 月 13 日

公司变更注册登记地点：沈阳市工商行政管理局

2. 企业法人营业执照注册号：

3. 税务登记号码：21010924349022-7

4. 公司未流通股票的托管机构名称：

5. 公司报告期内主承销机构名称：

6. 公司聘请的会计师事务所名称：沈阳华伦会计师事务所

办公地址：沈阳市沈河区 10 纬路 35 号

联系电话：024-22717372

(十) 备查文件目录：

1. 载有公司法定代表人、总会计师、主管会计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. 本报告期内在中国证监会制定的《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

审计报告

华会股审字(2000)第0038号

东北制药集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司1999年12月31日资产负债表、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及1999年度现金流量表、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。

在审计过程中,我们发现:

1、贵公司所属东北制药总厂截至1999年12月31日银行存款余额12,394万元,经核对的银行对帐单余额为8,009万元,其差额涉及的未达帐项由于公司银行帐户与集团公司银行帐户串项等原因尚未核实,对其余额暂无法确认。

2、贵公司帐面对珠海东佳药业有限公司长期股权投资帐面余额为1,005.39万元,根据1999年7月23日签订的股权转让协议,转让价格为493.85万元,2000年1月24日又签定了补充协议,有关股权转让手续正在办理,公司对其可能发生的损失未作帐务处理,也未计提长期投资减值准备。

我们认为,除上述所述事项外,贵公司会计报表符合《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日的财务状况及该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。

此外,我们注意到:

1、贵公司从1996年起以短期投资的形式向东北制药集团财务公司投入6,550万元作为合作经营的投资,每年签定短期投资协议书。根据协议规定,投入的资金采用封闭式运营,收益按双方每年确定的收益率计算,已运行4年,累计的投资收益为2,203.40万元,其中1999年度的投资收益为348.79万元。截止1999年末,累计已收回的投资收益1,353.5万元,尚未收回的投资收益为849.9万元。

。

2、贵公司所属东北制药总厂与关联方东北制药集团公司发生的关联往来及关联交易情况如会计报表附注第七项 2 所述。

中国注册会计师 苗沈愿

沈阳华伦会计师事务所

中国注册会计师 胡 颖

地址：中国·沈阳

二〇〇〇年四月十八日

本报告共出具11 份

会计报表附注

一、公司简介

东北制药集团股份有限公司（以下简称公司）于 1993 年 6 月 10 日，经沈阳市体改委(1993)32 号文件批准成立，1996 年 5 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）42 号文件批准上市，向社会公开发行 A 股 4500 万股。1998 年 5 月经股东大会通过以公司 1997 年末总股本 194,750,000 股为基数以 10：3 的比例转增股本，1999 年 5 月经股东大会通过以公司 1998 年末总股本 253,175,000 股为基数每 10 股送红股 2 股。公司截止 1999 年末总股本 303,810,000 股，其中国家股 182,520,000 股、法人股 12,480,000 股、社会公众股 108,810,000 股。

公司由东北制药总厂、东北制药集团第一制药厂、东北制药集团供销公司构成，是沈阳市重点扶持和发展的六大支柱产业之一，主要生产经营：化学生物制剂、原料药品、卫生材料、制药设备及备件制造。一般国内商业贸易、经济信息咨询等。公司生产的 500 余种产品销往国内和世界 50 多个国家。

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》及其有关补充规定。
- 2、会计年度：采用公历制即每年一月一日至十二月三十一日。
- 3、记帐本位币：以人民币为记帐本位币。
- 4、记帐基础和计价原则：记帐采用权责发生制、以历史成本为计价基础。
- 5、外币业务核算方法：收到的外币按当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币入帐，期末外币余额按 12 月 31 日公布的市场汇价进行调整，产生的帐面差额，计入当期损益。
- 6、合并会计报表的编制方法：根据《合并会计报表暂行规定》，按照编制合并报表的原则，公司对拥有其半数以上权益性资本或具有实质控制权的被投资企业按权益法核算，编制合并会计报表。
- 7、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

知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、坏帐核算方法：公司坏帐核算采用备抵法，按应收款项（含应收帐款及其他应收款）期末余额的 13% 计提坏帐准备。坏帐损失的确认标准为：

- （1）、债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产清偿后仍无法收回；
- （2）、债务人逾期未履行清偿义务，具有明显特征表明无法收回。

9、存货核算方法：

- （1） 存货分类：公司存货分为原材料、低值易耗品、委托加工材料、生产成本、库存商品。
- （2） 存货核算方法：原材料采用计划成本核算，期末通过材料成本差异帐户将计划成本调整为实际成本；产成品采用实际成本核算，结转成本采用加权平均法、先进先出法；低值易耗品在领用时，一次性摊销；其他存货按取得时的实际成本记帐，发出时采用加权平均法结转成本。
- （3） 存货跌价准备：由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧超过时效和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末按照成本与市价孰低的原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、短期投资核算方法：按实际投资成本计价，根据投资协议规定的收益率，以权责发生制原则计算当期收益。

11、长期投资：

- （1） 长期股权投资：按取得时实际成本计价，对投资额占被投资单位权益 20% 以下的采用成本法核算，投资额占被投资单位权益 20% -50% 的采用权益法核算，投资额占被投资单位注册资本 50% 以上或拥有实质控制权的，采用权益法核算并纳入合并会计报表。
- （2） 长期债券投资：按取得时的实际成本计价，期末按权责发生制的原则计算应计利息。
- （3） 长期投资减值准备：期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回的金额低于帐面价值的，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法：

（1）、固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主

要设备的物品，使用期限超过两年的，并且单位价值在 2000 元以上的资产。

(2)、固定资产计价：以历史成本或资产评估确认价值计价。

(3) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输工具。

(4) 固定资产折旧：采用直线法计算，折旧率按沈阳市财政局审批的标准执行，预留残值为 5%。固定资产使用年限如下：

类 别	使用年限
房屋及建筑物	10-43 年
机器设备	7-17 年
运输设备	6-12 年

13、在建工程核算方法：在建工程按实际成本核算；工程竣工决算后，按工程实际成本转入固定资产；在建工程交付使用前发生的利息计入工程成本，交付使用后发生的利息计入当期损益。

14、无形资产计价和摊销方法：按实际成本计价，土地使用权按 50 年摊销，专有技术按 7-10 年摊销。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费按五年摊销，长期待摊费用按受益期摊销。

16、收入确认原则：收入在下列条件均能满足时予以确认：(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法：采用应付税款法，按税法规定对有关项目进行纳税调整。

18、利润分配：

本年度净利润用于弥补以前年度亏损，不进行分配。

19、会计政策的变更及影响：

根据财政部会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计问题处理补充规定〉的通知》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问题处理补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，从 1999 年 1 月 1 日起改变会计政策如下：

(1) 坏帐准备原按应收帐款期末余额的 3‰计提，现改按应收款项（含应收帐款和其他应收款）期末余额的 13%计提；

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，按市价低

于成本的差额计提跌价准备；

(3) 期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价，按可变现净值低于成本的差额计提跌价准备；

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为按可收回金额低于长期投资帐面值的差额计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表中的上年数，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 173,702,787.82 元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 161,753,616.66 元，存货计价方法变更的累计影响数为 2,073,365.91 元，长期投资计提跌价准备的累计影响数为 9,875,805.25 元。由于会计政策的变更调减了 1998 年度净利润 27,717,739.96 元，调减了 1999 年年初留存收益 173,702,787.82 元，其中，未分配利润调减了 156,207,241.43 元，盈余公积调减了 17,495,546.39 元；利润及利润分配表上年数的年初未分配利润调减了 146,907,284.57 元。

三、税项：

1、增值税：公司及控股子公司为一般纳税人，销售产品及原材料执行 17% 的增值税率，水费收入执行 6% 的增值税率，蒸汽费收入执行 13% 的增值税率。

2、营业税：公司下属第三产业劳务收入执行营业税，税率为 3-5%。

3、城建税：按应交增值税和营业税额的 7% 计缴。

4、教育费附加：按应交增值税和营业税额的 4% 计缴。

5、所得税：公司与控股子公司所得税税率均为 33%，经沈阳市人民政府以沈政（1996）28 号文批准，公司在依法纳税的前提下，通过列支办法，由沈阳市财政局返还企业 18% 的所得税，1999 年度实际所得税税赋为 15%。

四、控股子公司

沈阳东药克达制药有限公司于 1998 年 10 月 5 日注册成立，注册资本为 2200 万元，公司对其投资 2178 万元，占注册资本的 99%，该公司主要生产药品制剂、医用保健品制造。公司已采用权益法核算，并合并会计报表。

五、合并会计报表主要项目注释

1999 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	315,134.64	52,186.74
银 行 存	86,573,516.80	161,211,083.97
其 它 货 币 资 金		
合 计	86,888,651.44	161,263,270.71

2、短期投资

项目	期 初 数	期 末 数
其他投资	投资金额 跌价准备	投资金额 跌价准备
东北制药集团财务公司	65,500,000.00 0.00	65,500,000.00 0.00

公司向东北制药集团财务公司投入 6,550 万元作为合作经营的投资，按双方签定的委托协议年收益率为 5.3525%，本年度收益为 3,487,875.00 元，已计入投资收益。

3、应收款项

项目	期初数			期末数		
	金额	坏帐准备	净额	金额	坏帐准备	净额
应收帐款	360,128,00	46,816,640	313,311,36	401,787,50	52,232,376	349,555,13
	0.49	.07	0.42	8.32	.08	2.24
其他应收款	892,675,66	116,047,83	776,627,82	1,047,975,	136,236,81	911,738,66
	2.02	6.07	5.95	474.59	1.71	2.88
合计	1,252,803,	162,864,47	1,089,939,	1,449,762,	188,469,18	1,261,293,
	662.51	6.14	186.37	982.91	7.79	795.12

(1) 应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	250,949,215.67	69.68%	32,623,398.05	317,072,782.27	78.92%	41,219,461.69
1至2年	54,145,141.11	15.03%	7,038,868.34	18,337,028.37	4.56%	2,383,813.69
2至3年	14,481,081.76	4.02%	1,882,540.63	17,144,670.07	4.27%	2,228,807.11
3年以上	40,552,561.95	11.26%	5,271,833.05	49,233,027.61	12.25%	6,400,293.59
合 计	360,128,000.49	100.00%	46,816,640.07	401,787,508.32	100.00%	52,232,376.08

金额前五名的客户有：

单位	金额	欠款时间	欠款原因
沈阳鹏贺医药公司	13,985,620.70	1 年以内	销货款
辽宁省药业开发总公司	3,441,105.49	1 年以内	销货款
鞍山市中心医院	2,498,030.57	1 年以内	销货款

沈阳市第七人民医院	1,988,266.55	1 年以内	销货款
中国医科大学第一临床医院	1,975,987.71	1 年以内	销货款

期末余额无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

(2) 其他应收款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	500,809,310.59	56.10%	65,105,210.39	595,144,736.10	56.79%	77,368,815.70
1至2年	101,111,178.84	11.33%	13,144,453.25	36,043,496.70	3.44%	4,685,654.57
2至3年	244,579,387.22	27.40%	31,795,320.34	315,655,385.07	30.12%	41,035,200.06
3年以上	46,175,785.37	5.17%	6,002,852.10	101,131,856.72	9.65%	13,147,141.37
合 计	892,675,662.02	100.00%	116,047,836.07	1,047,975,474.59	100.00%	136,236,811.71

金额前五名的明细有：

单位	金额	欠款时间	款项内容
东北制药集团公司	508,946,255.26	1 年以内	往来款
东药集团财务公司	45,898,695.00	1 年以内	往来款
马氏保健品总公司	20,319,498.87	1 年以内	往来款
东北维生化工有限公司	18,853,552.13	1 年以内	往来款
辽宁银运房地产实业公司	2,469,000.00	2-3 年	购房款
沈阳住房基金管理中心	1,967,844.00	1 年以内	房改款

期末余额无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

4、应收补贴款

单位	期初数	期末数
沈阳市财政局		6,510,000.00
合计		6,510,000.00

本项目应收补贴的文件依据详见附注五 32(1)

5、预付帐款：期末余额 73,975,903.60 元，金额前五名的明细有：

单位	金额	欠款时间	款项内容
湖北第一轻包装机械公司	5,600,000.00	3 年以上	设备款
锦州石化股份有限公司	3,484,313.93	1 年以内	原料款
沈阳抗生素厂	2,828,815.14	2-3 年	原料款
岳阳制药厂临湘合成厂	2,201,064.40	3 年以上	原料款
大庆油田甲醇厂	1,118,880.94	1 年以内	原料款

期末余额无持有本公司 5%以上股份的股东单位预付款项。

6、存 货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	43,278,494.83		73,401,758.67	
低值易耗品	6,546,121.39		5,148,733.87	
自制半成品			3,548,391.75	
库存商品	97,255,081.38	2,073,365.91	78,832,145.80	2,121,048.77
委托加工物资	10,660,649.57		10,925,787.98	
生产成本	50,186,978.63		42,420,354.96	
合 计	207,927,325.80	2,073,365.91	214,277,173.03	2,121,048.77

7、待摊费用

项 目	期 初 数	本 年 增 加	本 年 摊 销	期 末 数
待抵扣进项税金	3,507,890.56	21,195,820.22	18,040,768.97	6,662,941.81
修 理 费	18,459,577.43	6,717,044.35	19,022,853.87	6,153,767.91
保 险 费	361,722.00	515,353.44	668,774.15	208,301.29
动力费差异		10,934,939.51	10,934,939.51	0.00
房租费	300,000.00	900,000.00	900,000.00	300,000.00
采 暖 费	185,403.30	1,437,483.30	1,319,564.40	303,322.20
养 路 费				0.00
办 公 费	86,041.28	5,668.38	17,191.60	74,518.06
其他		20,097.49		20,097.49
合 计	22,900,634.57	41,726,406.69	50,904,092.50	13,722,948.76

8、长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	75,264,116.92	9,875,805.25	836,776.98	640,000.00	75,460,893.90	103,288,24.16
长期债权投资	1,310,120.30			177,154.40	1,132,965.90	
合 计	76,574,237.22	9,875,805.25	836,776.98	817,154.40	76,593,859.80	10,328,824.16

(1)、长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	600,000.00			600,000.00
其他股权投资	74,664,116.92	836,776.98	640,000.00	74,860,893.39
合计	75,264,116.92	836,776.98	640,000.00	75,460,893.90

1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	投资金额	减值准备
沈阳火炬大厦股份有限公司	法人股	100,000.00		100,000.00	0.00
四川制药股份有限公司	法人股	500,000.00	0.28%	500,000.00	0.00
合 计		600,000.00		600,000.00	0.00

2)、其他股权投资

被投资单位	占被投资单 位注册资本 比例	期末数	本期权益增 减	累计权益增 减	减值准备
1、沈阳市政府北京办事处		100,000.00			100,000.00
2、沈阳安全装备公司		10,000.00			10,000.00
3、沈阳星达营养品有限公司	60%	1,763,684.23	29,047.33	-115,515.77	867,288.45
4、马氏保健品总公司	44%	5,162,152.75	-168,730.46	-495,897.04	2,000,000.00
5、沈阳山之内制药有限公司	5%	14,761,346.39			-
6、贝朗制药有限公司	40%	5,151,825.94	424,407.46	-248,174.06	-
7、博大生物技术工程有限公司	30%	307,477.68	-282,522.32	-282,522.32	-
8、北方证券		2,000,000.00			-
9、珠海东佳药业有限公司	35%	10,053,855.59			
10、沈阳沙诺国际广告公司	30%	1,234,035.00			
11、东巴维生素有限公司	30%	12,872,184.91		3,841,080.63	453,018.91
12、沈阳卫材制药有限公司	40%	4,547,945.20	834,574.97	2,080,639.86	
13、沈阳东宇矿泉水公司		2,780,000.00			2,780,000.00
14、其他投资		14,116,386.21			4,118,516.80
合计		74,860,893.90	836,776.98	4,779,611.30	10,328,824.16

注：沈阳星达营养的有限公司由于没有实质性控制权，未合并会计报表。

(2)、长期债权投资

面 值	年利率	购 入 金 额	到 期 日	累计应收或已 收利息	期末数	减值准备
579,000.00		579,000.00	2002年	54,645.90	633,645.90	0.00
330,680.00	12%	330,680.00	1992年	145,980.00	476,660.00	0.00
11,830.00		11,830.00	2000年	10,830.00	22,660.00	0.00
921,510.00		921,510.00		211,455.90	1,132,965.90	0.00

9、固定资产及累计折旧

项目 原 值	期 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
房屋及建筑物	310,411,079.57	3,876,588.04	227,424.00	314,060,243.61
机器设备	427,832,568.31	11,945,148.91	2,572,213.79	437,205,503.43
运输设备	47,637,210.02	10,935,675.23	2,429,714.69	56,143,170.56
合 计	785,880,857.90	26,757,412.18	5,229,352.48	807,408,917.60
累计折旧				
房屋及建筑物	82,030,577.84	12,203,440.24	190,952.00	94,043,066.08
机器设备	195,292,424.13	18,698,986.54	1,820,885.17	212,170,525.50
运输设备	24,369,187.61	4,368,659.67	1,439,775.60	27,298,071.68
合 计	301,692,189.58	35,271,086.45	3,451,612.77	333,511,663.26
净 值	484,188,668.32			473,897,254.34

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固 定资产	其他减少	期末数	资金 来源	项目进 度
综合楼工程	21,904,316.94	959,866.19			22,864,183.13	自筹	90%
职工住房	27,196,622.56	5,550,616.20		70,656.66	32,676,582.10	自筹	100%
汽车库	3,434,172.34	88,210.12			3,522,382.46	自筹	90%
食堂改造	5,465,052.53	302,241.23			5,767,293.76	自筹	
包装车间改造	3,209,344.84	6,761,825.88			9,971,170.72	自筹	95%
VC膜工程	1,114,119.79				1,114,119.79	自筹	80%
五厂设备调整	1,738,372.20	1,509,190.01			3,247,562.21	自筹	99%
整肠生工程	7,501,974.00	35,496.52			7,537,470.52	自筹	60%
贝朗工程	1,527,804.86				1,527,804.86	自筹	95%
中药设备安装	182,612.89		182,612.89		-	自筹	
工程物资	458,773.55			45,679.13	413,094.42	自筹	
阿莫西林改造		286,239.00			286,239.00	自筹	40%
其他	14,362,144.52	21,573,988.23	13,016,047.29	5,448,462.99	17,471,622.47	自筹	
合计	88,095,311.02	37,067,673.38	13,198,660.18	5,564,798.78	106,399,525.44	自筹	

资本化利息期初数 3,334,344.00 元，本期增加 241,262.64 元，期末数

3,575,606.64 元。

11、无形资产

种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数	剩余摊销年限
土地使有权	150,005,494.52		3,234,354.29	146,771,140.23	46
整肠生技术转让	3,041,000.00		589,000.00	2,452,000.00	4
征地费	1,220,000.00		30,000.00	1,190,000.00	41
马家军1号专利费	3,500,000.00		504,000.00	2,996,000.00	6
新爱得等技术转让费	1,442,999.98	1,800,000.00	157,166.75	3,085,833.23	8
合 计	159,209,494.50	1,800,000.00	4,514,521.04	156,494,973.46	

12、开办费

项目	期 初 数	本 年 增 加	本 期 摊 销	期 末 数
开 办 费	149,843.00		31,002.00	118,841.00

13、长期待摊费用

种 类	期 初 数	本 期 增 加	本 期 摊 销	期 末 数
临床试验费		418,848.63		418,848.63
用电使用权	514,792.21		52,799.16	461,993.05
工程决算费用	2,926,206.16	256,876.24	975,402.04	2,207,680.36
其他		74,904.93	74,904.93	0.00
合 计	3,440,998.37	750,629.80	1,103,106.13	3,088,522.04

14、短期借款

借 款 类 别	期 初 数	期 末 数
抵 押 借 款	251,450,000.00	278,250,000.00
担 保 借 款	424,225,000.00	532,086,790.00
信 用 借 款		
合 计	675,675,000.00	810,336,790.00

15、 应付票据：期末余额 14,500,000.00 元,无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

16、 应付帐款：期末余额 289,549,038.69 元，无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

17、 预收帐款：期末余额 734,693.00 元，无持有本公司 5%以上股份股东的款项。

18、 应付股利

项 目	期 初 数	期 末 数
国 家 股	32,284,062.01	30,093,200.01

19、 应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数
增值税	10,883,465.90	6,599,373.64
营业税	264,313.04	167,693.51
城建税	425,466.18	542,945.77
所得税	12,044,662.71	18,936,716.50
房产税	121,194.32	858,377.05
土地使用税		131,260.89
个人所得税	-1,630.93	3,323.24
合 计	23,737,471.22	27,239,690.60

20、 其他应交款

项 目	期 初 余 额	期 末 余 额
教育费附加	436,717.27	313,829.48
能交基金	4,645,845.19	4,645,845.19
预算调节基金	5,850,804.31	5,850,804.31
合 计	10,933,366.77	10,810,478.98

21、其他应付款:期末余额 214,898,368.66 元,无持有本公司 5%以上股份的股东的欠款。

22、预提费用

项 目	期 初 数	期 末 数	备注
借款利息	653,188.63	2,611,719.43	欠付利息
能源费	498,287.03	427,878.79	欠付电力煤气费
材料费		81,115.43	
其他		31,200.00	
合 计	1,151,475.66	3,151,913.65	

23、长期借款

借款单位	金 额	借 款 期 限	年利率%	借款条件
工商银行	98,328,838.50	1987-2006	5.925%-12.42%	担保
沈阳市财政局	2,730,000.00	1989-2001	4.75%	担保
建设银行	26,511,886.40	1987-2001	8.01%-11.7%	担保
环保投资公司	1,552,000.00	1997-1999	7.48%-5.69%	抵押
沈阳信托投资公司	15,075,800.00	1995-1999	7.11%	抵押
沈阳国际信托投资公司	13,940,000.00	1988-1999	7.23%	担保
国家医药管理局	2,750,000.00	1989-1994		担保
农业银行	14,070,000.00	1996-1997	14.10%	抵押
中国成套设备进出口公司	3,950,000.00	1980-1997		担保
工行铁西技术改造总公司	2,581,942.48	1988-1999	10.72%	担保
工行房地产信贷	2,486,837.19	1990-1993	9.36%	担保
工行南湖科技开发支行	20,350,000.00	1997-2000	6.53%	担保
市建行投资公司	46,000.00	1992-1993	5.04%	担保
银团贷款	27,396,948.67	逾期	11.02%	担保
中国医药工业公司	24,000.00	逾期		担保
国家开发银行	9,512,404.00	1996-1999	11.70%	担保
沈阳国际信托投资公司	11,591,020.00	1998-1999	9.80%	担保
中行沈阳市分行	12,637,300.16	1988-2000	8.1-9.36%	担保
合计	265,534,977.40			

注:逾期借款 104,976,952.34 元,尚未办理展期手续。

24、股本

公司股东变动情况表

金额单位: 元

项 目	期初数	本次变动增减（+、-）				期末数
		配 股	送 股	内部职工股上市	小 计	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	152,100,000		30,420,000		30,420,000	182,520,000
其中：国家股拥有股份	152,100,000		30,420,000		30,420,000	182,520,000
2. 募集法人股	10,400,000		2,080,000		2,080,000	12,480,000
3. 内部职工股	25,675,000			-25,675,000	-25,675,000	
尚未流通股合计	188,175,000		32,500,000	-25,675,000	6,825,000	195,000,000
二、已流通股份						
境内上市人民币普通股	65,000,000		18,135,000	25,675,000	43,810,000	108,810,000
三、股份合计	253,175,000		50,635,000		50,635,000	303,810,000

25、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	334,356,687.96		0.60	334,356,687.36
资产评估增值	185,654,125.95			185,654,125.95
未分类资本公积	37,252,864.39	2,000,000.00		39,252,864.39
有效申购利息	368,235.98			368,235.98
合 计	557,631,914.28	2,000,000.00	0.60	559,631,913.68

注：股本溢价本期减少数为调整零头，未分类资本公积本期增加数为接受政府环保投资款。

26、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	133,733,374.30			133,733,374.30
公 益 金	-10,238,667.16			-10,238,667.16
任意盈余公积	133,366.99			133,366.99
合 计	123,628,074.13			123,628,074.13

27、未分配利润

期 初 数	-110,265,027.18
加：本年净利润	43,378,618.10
减：提取法定公积金	
提取任意公积金	
提取法定公益金	
转作股本的普通股股利	50,635,000.00
期 末 数	-117,521,409.08

注：1、会计政策变更影响数期初数的调整详见附注二.19

2、1998 年度执行财政部 1998 年 12 月 28 日财会字[1998]66 号文件有误，调整以前年度损益为 -5,182,429.64 元，已调整年初未分配利润。

28、其他业务利润

项 目	收 入		成 本		利 润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
材料销售	41,222,375.11	39,965,221.42	32,485,755.54	32,072,777.95	8,736,619.57	7,892,443.47
出租固定资产	251,123.10	1,394,221.88	99,395.47	267,561.63	151,727.63	1,126,660.25
三产利润	4,494,436.11	2,348,667.64	291,943.71	102,236.68	4,202,492.40	2,246,430.96
技术转让费	900,000.00		49,950.00		850,050.00	
药品总代理	7,866,187.49	1,196,708.60	196,959.61	192,698.30	7,669,227.88	1,004,010.30
合 计	54,734,121.81	44,904,819.54	33,124,004.33	32,635,274.56	21,610,117.48	12,269,544.98

29、财务费用

类 别	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
利息支出	81,944,479.42	85,114,358.65
减：利息收入	11,061,849.72	15,067,222.72
汇兑损失	509,332.34	52,080.54
减：汇兑收益	49,396.52	73,685.01
金融机构手续费	1,601,071.88	408,112.02
合 计	72,943,637.40	70,433,643.48

30、投资收益

项 目	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
债权投资收益	86,400.00	1,033,206.20
股权投资收益	4,472,783.62	20,746,096.20
股票投资收益		53,125.00
合 计	4,559,183.62	21,832,427.40

31、补贴收入

项目	本年数	上年数
名牌产品增值税返还	8,210,000.00	
以税还贷退税	840,000.00	
合计	9,050,000.00	

注：（1）、本期增值税的补贴收入 8,210,000.00 元，其中根据沈财指企字（1999）0336 号《关于返还第一制药厂流转税的通知》确认补贴收入 2,000,000.00 元；根据沈财指企字（2000）0032 号《关于返还东药厂名牌产品增值税的通知》确认补贴收入 5,786,000.00 元；根据沈财指企字（2000）0149 号《关于返还沈阳第一制药厂名牌产品增值税的通知》确认补贴收入 424,000.00 元。

（2）、以税还贷退税的补贴收入是根据财驻辽监字（1999）89 号《关于东北制药集团公司沈阳第一制药厂 1999 年度外汇借款以税还请示的批复》确认

。

32、营业外收入

项 目	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
处理固定资产收益	396,502.16	149,872.08
罚款收入	1,334.06	876.52
停薪留职款	89,491.90	25,340.40
申购资金利息收入	1,042,418.20	1,384,836.40
无法支付的应付款	53,067.36	39,622.54
合 计	1,582,813.68	1,600,547.94

33、营业外支出

项 目	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
处理固定资产损失	4,155,217.24	274,171.37
捐赠支出	64,145.00	280,937.21
滞纳金及罚款支出	4,579,863.37	2,034,204.09
技校经费	128,464.98	347,462.52
债务重组损失		9,600.00
其他	215,900.79	65,776.30
合 计	9,143,591.38	3,012,151.49

34、支付其他与经营活动有关的现金 172,412,670.13 元，其中包含公司所属东北制药总厂为关联方东药集团公司垫付的管理费用等。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收款项

(1) 应收帐款

帐 龄	金 额	期 初 数 占总额比例	坏帐准备	金 额	期 末 数 占总额比例	坏帐准备
1年以内	243,898,821.34	70.72%	31,706,846.77	306,950,896.06	81%	39,903,616.48
1至2年	52,934,174.67	15.35%	6,881,442.71	15,952,360.98	4%	2,073,806.93
2至3年	13,434,540.08	3.90%	1,746,490.21	13,738,843.36	4%	1,786,049.64
3年以上	34,601,886.58	10.03%	4,498,245.26	42,135,272.06	11%	5,477,585.37
合 计	344,869,422.67	100.00%	44,833,024.95	378,777,372.46	100%	49,241,058.42

(2) 其他应收款

帐 龄	金 额	期 初 数 占总额比例	坏帐准备	金 额	期 末 数 占总额比例	坏帐准备
1年以内	520,458,195.42	57.06%	67,659,565.40	617,824,691.63	57.87%	80,317,209.91
1至2年	101,082,678.84	11.08%	13,140,748.25	36,043,496.70	3.38%	4,685,654.57
2至3年	244,564,954.02	26.81%	31,793,444.02	315,640,184.59	29.57%	41,033,224.00
3年以上	46,065,537.24	5.05%	5,988,519.84	98,023,732.99	9.18%	12,743,085.30
合 计	912,171,365.52	100%	118,582,277.52	1,067,532,105.91	100%	138,779,173.78

2、长期投资

项目	期 初 数			期 末 数		
	金额	减值准备	净值	金额	减值准备	净值
长期股权投资	89,570,163.64	9,875,805.25	79,694,358.39	89,100,191.49	10,328,824.16	78,771,367.33
长期债权投资	1,274,160.30		1,274,160.30	1,120,160.30		1,120,160.30
合 计	90,844,323.94	9,875,805.25	80,968,518.69	90,220,351.79	10,328,824.16	79,891,527.63

(1) 长期股权投资

1) 股票投资

被 投 资 公 司 名 称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权比例	投 资 金 额
沈阳火炬大厦股份有限公司	法 人 股	100,000.00		100,000.00
四川制药股份有限公司	法 人 股	500,000.00	0.28%	500,000.00
合 计		600,000.00		600,000.00

2) 其他股权投资

被投资单位	占被投资单位注册资本比例	期末数	本期权益增减	累计权益增减	减值准备
1. 沈阳市政府北京办事处		100,000.00			100,000.00
2. 沈阳安全装备公司		10,000.00			10,000.00
3. 沈阳星达营养品有限公司	60%	1,763,684.23	29,047.33	-115,515.77	867,288.45
4. 马氏保健品总公司	44%	5,162,152.75	-168,730.46	-495,897.04	2,000,000.00
5. 沈阳山之内制药有限公司	5%	14,761,346.39			-
6. 贝朗制药有限公司	40%	5,151,825.94	424,407.46	-248,174.06	-
7. 博大生物技术工程有限公司	30%	307,477.68	-282,522.32	-282,522.32	-
8. 北方证券		2,000,000.00			-
9. 珠海药业有限公司	35%	10,053,855.59			
10. 沈阳沙诺国际广告公司	30%	1,234,035.00			
11. 东巴维生素有限公司	30%	12,872,184.91		3,841,080.63	453,018.91
12. 沈阳东宇矿泉水有限公司		2,780,000.00			2,780,000.00
13. 沈阳克达制药有限公司	90%	18,187,242.79	167,825.84	346,549.36	
14. 其他投资		14,116,386.21			4,118,516.80
合计		88,500,191.49	836,776.98	4,779,611.30	10,328,824.16

(1) 长期债权投资：本项目全部为债券投资。

种 类	面 值	年 利 率	到 期 日	期 初 数	期 末 数
电力债券	726,000.00		2002年	797,500.00	643,500.00
沈阳热电厂	342,510.00	12%	1992年	476,660.30	476,660.30
合 计	1,068,510.00			1,274,160.30	1,120,160.30

3、 主营业务

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
产品销售	580,885,174.92	725,293,996.37	396,339,627.17	468,921,434.03	184,545,547.75	256,372,562.34
商品销售	175,432,858.17	249,753,480.62	160,937,839.75	238,272,684.85	14,495,018.42	11,480,795.77
相互抵销	2,646,122.40	1,934,859.82	2,646,122.40	1,934,859.82		
合 计	753,671,910.69	973,112,617.17	554,631,344.52	705,259,259.06	199,040,566.17	267,853,358.11

4、 投资收益

项 目	上 年 发 生 数	本年发生数
债权投资收益	1,081,647.10	86,400.00
非控股公司投资收益	3,796,523.88	4,091,227.56
股票投资收益	53,125.00	
控股公司投资收益	-3,760,583.05	167,825.84
转让股权收益	15,703,507.43	-453,018.91
合 计	16,874,220.36	3,892,434.49

七、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
产品销售	766,323,392.23	588,625,619.03	500,971,731.87	402,931,516.12	265,351,660.36	184,103,650.65
商品销售	249,753,480.62	175,432,758.17	238,272,684.85	160,937,839.75	11,480,795.77	14,376,918.09
相互抵销	4,530,682.71	3,440,692.21	4,530,682.77	3,440,692.21		
合 计	1,011,546,190.14	760,617,684.99	734,713,733.95	560,428,663.66	276,832,456.13	198,480,568.74

八、关联方关系及其交易

1、 存在控制关联方

公司名称	注册地	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型
沈阳东药克达制药有限公司	沈阳市	2200万元	药品制剂、医用保健品	控股子公司	有限公司

注：注册资本本期无变化。

2、 不存在控制关系的关联方关系：

公司名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
东北制药集团公司	沈阳市	原料药、制剂、卫生材料	同一法人代表	国有	陈钢
东北制药集团财务公司	沈阳市	集团内部存贷款等金融业务	受股份公司关键管理人员控制的公司	国有	刘亚英

3、 关联交易：

(1) 关联方交易及其他关联事项:

1) 公司所属东北制药总厂 (以下简称东药总厂) 本年度向关联方东药集团公司销售原料药收入 20,036.15 万元, 占公司销售收入总额的 19.81%, 其销售利润占公司全年销售利润总额的 44.21%。

2) 东药总厂为东药集团公司供应的生产原材料, 按实际成本结算, 全年发生额为 229,011,367.96 元。

3) 东药总厂为东药集团提供水、电、气等能源, 按实际耗用量及实际成本结算, 金额共计 57,652,215.70 元。

4) 东药总厂在建工程按实际成本结算, 本期结转给东药集团共计 8,285,871.06 元。

5) 东药总厂与关联方东药集团公司共同发生管理费用按双方各月的销售收入比例分摊, 东药集团公司分摊管理费用 62,573,129.93 元, 由东北制药总厂垫付。

6) 东药总厂与关联方东药集团公司的长短期借款由东药总厂统一对外借贷, 统一结算利息, 本年度发生的贷款利息按各自的贷款额度分劈, 东药集团应负担的财务费用为 97,793,664.84 元。

7) 东药集团中集团本部发生流转税统由东药总厂代缴, 本期东药集团转到东药总厂的销项税 70,448,638.81 元, 进项税 34,587,321.39 元, 进项税额转出 15,018,873.39 元。

8) 东药总厂本期转给东药集团应由其负担的工资福利费共计 18,335,601.91 元。

9) 上述关联事项发生的交易金额, 东药总厂均在其他应收款—东药集团往来科目核算, 该项目期末余额为 508,946,255.26。

10) 沈阳第一制药厂全年发生广告费 16,695,359.91 元, 根据公司与集团签订的协议, 由集团承担 50% 的费用。

11) 公司对东北制药集团财务公司的短期投资期末余额 6,550 万元, 该项投资按协议利率 5.3525% 计算, 本期确认投资收益 3,487,875.00 元; 公司从东北制药集团财务公司取得的短期借款期末余额 8,666 万元, 利率按银行同期贷款利率计算。

(2) 关联方其他应收款余额

单位名称	年初数	年末数
------	-----	-----

东北制药集团公司	433,994,922.35	508,946,255.26
东北制药集团财务公司	48,345,820.00	45,898,695.00

九、或有事项、承诺事项

本公司资产负债表日无或有事项，无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

本公司资产负债表日后无重大事项。

十一、其他重要事项

公司帐面对珠海东佳物业有限公司长期股权投资帐面余额为 1,005.39 万元，根据 1999 年 7 月 23 日签订的股权转让协议，转让价格为 493.85 万元，2000 年 1 月 24 日又签定了补充协议，有关股权转让手续正在办理，公司对其可能发生的损失未作处理，也未计提长期投资减值准备。

东北制药集团股份有限公司

二〇〇〇年四月十八日

资产负债表

		1999年12月31日		会 股 01 表	
编报单位:东北制药集团股份有限公司				金额单位:元	
项 目	附注	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
流动资产:					
货币资金		85,859,337.87	86,888,651.44	159,704,634.88	161,263,270.71
短期投资		65,500,000.00	65,500,000.00	65,500,000.00	65,500,000.00
减: 短期投资跌价准备		-	-	-	-
短期投资净额		65,500,000.00	65,500,000.00	65,500,000.00	65,500,000.00
应收票据		5,493,010.00	5,493,010.00	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款		344,869,422.67	360,128,000.49	378,777,372.46	401,787,508.32
其他应收款		912,171,365.52	892,675,662.02	1,067,532,105.91	1,047,975,474.59
应收款项小计		1,257,040,788.19	1,252,803,662.51	1,446,309,478.37	1,449,762,982.91
减: 坏帐准备		163,415,302.47	162,864,476.14	188,020,232.20	188,469,187.79
应收款项净额		1,093,625,485.72	1,089,939,186.37	1,258,289,246.17	1,261,293,795.12
预付帐款		131,703,103.50	131,703,103.50	73,975,903.60	73,975,903.60
应收补贴款		-	-	6,510,000.00	6,510,000.00
存货		199,299,310.00	207,927,325.80	208,327,787.77	214,277,173.03
减: 存货跌价准备		2,073,365.91	2,073,365.91	2,073,365.91	2,121,048.77
存货净额		197,225,944.09	205,853,959.89	206,254,421.86	212,156,124.26
待摊费用		22,900,634.57	22,900,634.57	13,722,948.76	13,722,948.76
待处理流动资产净损失		-	-	-	-
一年内到期的长期债券投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,602,307,515.75	1,608,278,545.77	1,783,957,155.27	1,794,422,042.45
长期投资:					
长期股权投资		89,570,163.64	75,264,116.92	89,100,191.49	75,460,893.90
长期债权投资		1,274,160.30	1,310,120.30	1,120,160.30	1,132,965.90
长期投资合计		90,844,323.94	76,574,237.22	90,220,351.79	76,593,859.80
减: 长期投资减值准备		9,875,805.25	9,875,805.25	10,328,824.16	10,328,824.16
长期投资净额		80,968,518.69	66,698,431.97	79,891,527.63	66,265,035.64
其中: 股权投资差额		-	-	-	-
固定资产:					
固定资产原价		748,563,846.62	785,880,857.90	769,578,369.85	807,408,917.60
减: 累计折旧		289,975,411.99	301,692,189.58	320,533,657.66	333,511,663.26
固定资产净值		458,588,434.63	484,188,668.32	449,044,712.19	473,897,254.34
工程物资		-	-	-	-
在建工程		87,584,311.02	88,095,311.02	105,537,286.44	106,399,525.44
固定资产清理		5,290,824.93	5,290,824.93	665,221.42	665,221.42
待处理固定资产净损失		-	-	-	-
固定资产合计		551,463,570.58	577,574,804.27	555,247,220.05	580,962,001.20

无形资产及其它资产：			-		
无形资产		128,622,844.26	159,209,494.50	126,183,315.68	156,494,973.46
开办费		-	149,843.00	-	118,841.00
长期待摊费用		2,926,206.16	3,440,998.37	2,207,680.36	3,088,522.04
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其它资产合计		131,549,050.42	162,800,335.87	128,390,996.04	159,702,336.50
递延税款：			-		
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		2,366,288,655.44	2,415,352,117.88	2,547,486,898.99	2,601,351,415.79
公司负责人：		财务负责人：		制表人：	

资 产 负 债 表

1999年12月31日

会 股 01 表

编报单位：东北制药集团股份有限公司			金额单位：元	
项 目	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
流动负债：				
短期借款	651,102,000.00	675,675,000.00	783,944,000.00	810,336,790.00
应付票据	17,800,000.00	17,800,000.00	14,500,000.00	14,500,000.00
应付帐款	335,554,817.02	338,351,738.57	285,300,690.87	289,549,038.69
预收帐款	526,143.09	526,143.09	734,693.00	734,693.00
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	27,230,425.66	27,536,304.29	22,045,493.99	22,164,372.62
应付福利费	30,224,315.02	30,397,524.00	38,731,004.71	39,165,944.92
应付股利	32,284,062.01	32,284,062.01	30,093,200.01	30,093,200.01
应交税金	23,572,779.14	23,737,471.22	25,773,086.52	27,239,690.60
其他应交款	10,928,585.87	10,933,366.77	10,765,448.30	10,810,478.98
其他应付款	147,214,727.45	164,326,756.61	199,495,922.21	214,898,368.66
预提费用	812,629.03	1,151,475.66	1,029,864.19	3,151,913.65
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
职工奖励及福利基金	-	-	-	-
流动负债合计	1,277,250,484.29	1,322,719,842.22	1,412,413,403.80	1,462,644,491.13
长期负债：				
长期借款	275,581,082.40	275,581,082.40	265,534,977.40	265,534,977.40
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	2,985,218.20	2,985,218.20
住房周转金	-13,280,070.32	-	-	-
其它长期负债	6,211,547.78	13,512,330.06	3,563,514.29	3,751,225.33
		6,211,547.78	4,205,666.14	4,205,666.14
		-	-	-
长期负债合计	268,512,559.86	268,280,300.12	269,162,347.45	268,974,636.41
递延税款：		-		
递延税款贷项	-	-	-	-

负债合计	1,545,763,044.15	1,591,000,142.34	1,681,575,751.25	1,731,619,127.54
少数股东权益		182,014.31	-	183,709.52
股东权益：		-		
股本	253,175,000.00	253,175,000.00	303,810,000.00	303,810,000.00
资本公积	557,631,914.28	557,631,914.28	559,631,913.68	559,631,913.68
盈余公积	123,628,074.13	123,628,074.13	123,628,074.13	123,628,074.13
其中：公益金	-3,937,423.39	-	-	-
未分配利润	-113,909,377.12	110,265,027.18	121,158,840.07	117,521,409.08
股东权益合计	820,525,611.29	824,169,961.23	865,911,147.74	869,548,578.73
负债及股东权益总计	2,366,288,655.44	2,415,352,117.88	2,547,486,898.99	2,601,351,415.79
公司负责人：	财务负责人：		制表人：	

利 润 表

1999年度
编报单位：东北制药集团股份有限公司

会 股 02 表
金额单位：元

项 目	附注	母公司上年同期累计数	合并上年同期累计数	母公司本期累计数	合并本期累计数
一、主营业务收入		753,671,910.69	760,617,684.99	973,112,617.17	1,011,546,190.14
减：折扣与折让		-	-	-	-
主营业务收入净额		753,671,910.69	760,617,684.99	973,112,617.17	1,011,546,190.14
减：主营业务成本		554,631,344.52	560,428,663.66	705,259,259.06	734,713,733.95
主营业务税金及附加		1,704,586.78	1,708,452.59	4,405,759.81	4,686,152.98
壹、 主营业务利润（亏损以“-”号填列）		197,335,979.39	198,480,568.74	263,447,598.30	272,146,303.21
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		11,384,040.37	12,269,544.98	16,411,005.55	21,610,117.48
减：存货跌价损失		-	-	-	47,682.86
营业费用		30,191,717.97	30,843,324.89	49,820,298.17	52,803,090.12
管理费用		76,421,649.04	81,985,466.14	115,036,405.33	123,617,047.01
财务费用		69,617,971.59	70,433,643.48	69,791,774.54	72,943,637.40
贰、 营业利润（亏损以“-”号填列）		32,488,681.16	27,487,679.21	45,210,125.81	44,344,963.30
加：投资收益（损失以“-”号填列）		16,874,220.36	21,832,427.40	3,892,434.49	4,559,183.62
补贴收入		-	-	9,050,000.00	9,050,000.00
营业外收入		1,560,925.40	1,600,547.94	1,322,685.03	1,582,813.68
减：营业外支出		3,009,639.49	3,012,151.49	9,076,652.37	9,143,591.38
叁、 利润总额（亏损以“-”号填列）		47,914,187.43	47,908,503.06	50,398,592.96	50,393,369.22
减：所得税		12,393,271.50	12,425,572.82	7,013,055.91	7,013,055.91
少数股东损益		-	-37,985.69	-	1,695.21
肆、 净利润（亏损以“-”号填列）		35,520,915.93	35,520,915.93	43,385,537.05	43,378,618.10

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

利 润 分 配 表

编报单位:东北制药集团股份有限公司

会股02表附1表
金额单位:元

项 目	母公司上年同期累计数	合并上年同期累计数	母公司本期累计数	合并本期累计数
一.净利润	35,520,915.93	35,520,915.93	43,385,537.05	43,378,618.10
加:年初未分配利润	-149,096,875.58	-145,452,525.64	-113,909,377.12	-110,265,027.18
盈余公积转入	-	-	-	-
二.可供分配的利润	-113,575,959.65	-109,931,609.71	-70,523,840.07	-66,886,409.08
减:提取法定盈余公积	133,366.99	133,366.99	-	-
提取法定公益金	66,683.49	66,683.49	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
三.可供股东分配的利润	-113,776,010.13	-110,131,660.19	-70,523,840.07	-66,886,409.08
减.应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	133,366.99	133,366.99	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	50,635,000.00	50,635,000.00
四.未分配利润	-113,909,377.12	-110,265,027.18	-121,158,840.07	-117,521,409.08
公司负责人:	财务负责人:		制表人:	

现 金 流 量 表

编报单位:东北制药集团股份有限公司

1999年度
会工03表
单位:元

项 目	行次	母公司	合并数
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	1,120,023,675.92	1,162,330,551.82
收取的租金	2	1,691,913.85	1,795,163.85
收到的税费返还	3	2,000,000.00	2,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	91,543,267.29	98,058,492.09
现金流入小计	5	1,215,258,857.06	1,264,184,207.76
购买商品,接受劳务支付的现金	6	810,777,963.50	841,674,483.09
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	110,237,855.89	114,311,690.22
实际缴纳的增值税	9	66,233,881.45	67,741,042.76
支付的所得税款	10	-	-
支付的除增值税,所得税以外的其他税费	11	12,858,697.37	13,421,387.05
支付的其他与经营活动有关的现金	12	164,053,149.73	172,412,670.13
其他	13	-	-
现金流出小计	14	1,164,161,547.94	1,209,561,273.25
经营活动产生的现金流量净额	15	51,097,309.12	54,622,934.51
二.投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	16	1,290,000.00	1,301,830.00
分得股利或利润所收到的现金	17	388,677.20	388,677.20
取得债券利息收入所收到的现金	18	-	11,324.40
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	19	30,312.00	31,312.00

收到的其他与投资活动有关的现金	20	-	-
其他	21	-	-
现金流入小计	22	1,708,989.20	1,733,143.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	8,778,798.36	9,405,769.36
权益性投资所支付的现金	24	13,000,000.00	15,700,000.00
债权性投资所支付的现金	25	500,000.00	500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	26	-	-
其他	27	-	-
现金流出小计	28	22,278,798.36	25,605,769.36
投资活动产生的现金流量净额	29	-20,569,809.16	-23,872,625.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金	30	300,000.00	300,000.00
其中：子公司吸收少数股东性投资收到的现金		-	-
发行债券所收到的现金	31	-	-
借款所收到的现金	32	342,029,000.00	368,068,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	-	-
其他	34	-	-
现金流入小计	35	342,329,000.00	368,368,000.00
偿还债务所支付的现金	36	217,234,467.00	241,956,467.00
发生筹资费用所支付的现金	37	-	-
分配股利或利润所支付的现金	38	1,806,414.00	2,816,900.53
其中：子公司支付少数股东的股利		-	-
偿付利息所支付的现金	39	80,014,538.13	80,014,538.13
融资租赁所支付的现金	40	-	-
减少注册资本所支付的现金	41	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	42	-	-
其他	43	-	-
现金流出小计	44	299,055,419.13	324,787,905.66
筹资活动产生的现金流量净额	45	43,273,580.87	43,580,094.34
四、汇率变动对现金的影响 (内部调入调出)	46	44,216.18	44,216.18
五、现金及现金等价物净增加额	47	73,845,297.01	74,374,619.27
附注：			
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	48	-	-
以投资偿还债务	49	-	-
以固定资产进行长期投资	50	-	-
以存货偿还债务	51	-	-
融资租赁固定资产	52	-	-
其他	53	-	-
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		-	-
净利润	54	43,385,537.05	43,378,618.10
加：少数股东收益		-	1,695.21
计提的坏帐准备或转销的坏帐	55	24,606,774.73	25,617,574.45
固定资产折旧	56	30,425,987.77	31,669,945.03
无形资产摊销	57	3,689,528.58	4,510,687.70
待摊费用的减少(减：增加)	58	9,763,606.49	9,851,240.99
预提费用的增加(减：减少)	59	40,418.16	40,418.16

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	60	55,224.54	-9,775.46
固定资产报废损失	61	3,804,117.23	3,867,712.16
财务费用	62	70,154,798.22	73,306,661.08
投资损失(减收益)	63	-4,949,819.37	-5,616,568.50
存货的减少(减增加)	64	-2,463,903.11	262,410.29
经营性应收项目的减少(减增加)	65	11,421,689.10	6,103,519.65
经营性应付项目的增加(减减少)	66	-139,998,015.61	-139,092,093.48
增值税增加净额(减减少)	67	-	-
其他	68	1,161,365.34	730,889.13
经营活动产生的现金流量净额	69	51,097,309.12	54,622,934.51
3. 现金及现金等价物净增加情况:			-
货币资金的期末余额	70	159,704,634.88	161,263,270.71
减:货币资金的期初余额	71	85,859,337.87	86,888,651.44
现金等价物的期末余额	72	-	-
减:现金等价物的期初余额	73	-	-
现金及现金等价物净增加额	74	73,845,297.01	74,374,619.27