

# 江苏恒瑞医药股份有限公司

## 2003 年年度报告

## 重要提示

一、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、本次会议独立董事林国强先生因出国未能参加，委托独立董事王蔚松先生代为出席并实行表决权。

三、本公司 2003 年度财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长孙飘扬先生、财务总监孙杰平先生及财务部部长周宋先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|      |                        |    |
|------|------------------------|----|
| 第一节  | 公司基本情况简介.....          | 4  |
| 第二节  | 会计数据和业务数据摘要.....       | 5  |
| 第三节  | 股本变动及股东情况.....         | 6  |
| 第四节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 9  |
| 第五节  | 公司治理结构.....            | 11 |
| 第六节  | 股东大会情况简介.....          | 12 |
| 第七节  | 董事会报告.....             | 13 |
| 第八节  | 监事会报告.....             | 18 |
| 第九节  | 重要事项.....              | 19 |
| 第十节  | 财务报告.....              | 20 |
| 第十一节 | 备查文件目录.....            | 27 |

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：江苏恒瑞医药股份有限公司  
公司中文名称缩写：恒瑞医药  
公司法定英文名称：JIANGSU HENGRUI MEDICINE CO.,LTD.  
公司英文名称缩写：HR
- 二、公司法定代表人：孙飘扬
- 三、公司董事会秘书：戴洪斌  
联系地址：连云港市新浦人民东路 145 号  
联系电话：0518-5465745  
传 真：0518-5453845  
电子信箱：600276@hrs.com.cn
- 四、公司注册地址：连云港市经济技术开发区黄河路 38 号 邮政编码：222007  
公司办公地址：连云港市新浦区人民东路 145 号 邮政编码：222002  
公司国际互联网网址：<http://www.hrs.com.cn>  
公司电子信箱：600276@ hrs.com.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：江苏恒瑞医药股份有限公司董秘办
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：恒瑞医药  
股票代码：600276
- 七、其他有关资料  
公司首次注册日期：1997 年 4 月 28 日  
地点：江苏省工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2003 年 1 月 23 日  
变更地点：江苏省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：3200001103574  
税务登记号码：32070570404786X  
公司聘请的会计师事务所名称：江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
办公地址：江苏省南京市云南路苏建大厦

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要利润指标情况（金额单位：人民币元）

利润总额：150,694,861.38  
 净利润：94,519,994.87  
 扣除非经常性损益后的净利润：85,011,851.78  
 主营业务利润：688,772,729.48  
 其他业务利润：3,987,254.25  
 营业利润：137,661,659.24  
 投资收益：2,479,023.20  
 补贴收入：13,771,045.48  
 营业外收支净额：-3,216,866.54  
 经营活动产生的现金流量净额：136,820,464.68  
 现金及现金等价物净增减额：9,598,458.35  
 注：非经常性损益涉及的项目和金额：  
     ①技术改造项目财政贴息：8,040,000.00  
     ②科技发展金：5,731,045.48  
     ③短期投资收益：2,436,843.20  
     ④营业外收支净额：-3,216,866.54  
     减：以上项目的所得税影响数：3,482,790.05  
     非经常性损益合计金额：9,508,143.09

### 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 指标名称                   | 2003 年           | 2002 年           | 2001 年           |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入                 | 1,050,352,311.61 | 756,025,462.47   | 634,268,947.69   |
| 净利润                    | 94,519,994.87    | 78,953,996.69    | 81,155,081.33    |
| 总资产                    | 1,450,686,564.28 | 1,204,575,770.68 | 1,119,024,142.95 |
| 股东权益（不含少数股东权益）         | 861,153,257.24   | 792,100,034.76   | 743,061,762.78   |
| 每股收益                   | 0.371            | 0.310            | 0.382            |
| 每股净资产                  | 3.376            | 3.105            | 3.496            |
| 调整后的每股净资产              | 3.332            | 3.043            | 3.459            |
| 每股经营活动产生的现金流量净额        | 0.536            | 0.195            | 0.054            |
| 净资产收益率%（全面摊薄）          | 10.98            | 9.97             | 10.92            |
| 加权平均净资产收益率%（扣除非经常性损益后） | 10.13            | 9.28             | 8.85             |

## 三、报告期内股东权益变动情况

| 项目   | 股本          | 资本公积           | 盈余公积金         | 法定公益金         | 未分配利润          | 股东权益合计         |
|------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 期初数  | 255,072,000 | 394,806,583.61 | 36,086,433.19 | 31,598,162.37 | 74,536,855.59  | 792,100,034.76 |
| 本期增加 | —           | -              | 9,598,694.05  | 9,598,694.05  | 94,560,422.48  | 113,757,810.58 |
| 本期减少 | —           | -              | -             | -             | 44,704,588.10  | 44,704,588.10  |
| 期末数  | 255,072,000 | 394,806,583.61 | 45,685,127.24 | 41,196,856.42 | 124,392,689.97 | 861,153,257.24 |

变动原因说明：盈余公积和法定公益金增加是报告期内公司及控股子公司根据章程提取所致；未分配利润增加数为本年度实现的净利润，减少数为报告期内提取盈余公积、法定公益金和实施 2003 年现金分配预案。

## 第三节 股本变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

数量单位：股

|             | 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 | 其它         | 小计        |           |
| 一、未上市流通股份   |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 1、发起人股份     | 178272000 |             |    |       |    |            |           | 35049072  |
| 其中：国家持有股份   | 158524800 |             |    |       |    | -143222928 | 143222928 | 15301872  |
| 境内法人持有股份    | 19747200  |             |    |       |    |            |           | 19747200  |
| 境外法人持有股份    |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 其他          |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 2、非发起人境内法人股 |           |             |    |       |    | +143222928 | 143222928 | 143222928 |
| 3、募集法人股份    |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 4、内部职工股     |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 5、优先股或其他    |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 其中：转配股      |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 未上市流通股份合计   | 178272000 |             |    |       |    |            |           | 178272000 |
| 二、已上市流通股份   |           |             |    |       |    |            |           |           |
| 1、人民币普通股    | 76800000  |             |    |       |    |            |           | 76800000  |
| 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   | 76800000  |             |    |       |    |            |           | 76800000  |
| 三、股份总数      | 255072000 |             |    |       |    |            |           | 255072000 |

## (二) 股票发行与上市情况

1、2000 年 9 月 7 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122 号文核准，公司向公开发行了人民币普通股 4000 万股（A 股），面值 1 元/股，发行价 11.98 元/股。经上海证券交易所上证上字[2000]第 79 号文批准，公司 4000 万股社会公众股于 2000 年 10 月 18 日在上海证券交易所上市。

## 2、报告期内公司股份结构变动情况说明：

(1) 连云港恒瑞集团有限公司（下称：恒瑞集团）于 2003 年 3 月 22 日分别与连云港天宇

医药有限公司(下称:天宇医药)、中泰信托投资有限责任公司(下称:中泰信托)、连云港恒创医药科技有限公司(下称:恒创科技)签署了国有股权转让协议。恒瑞集团共持公司 158524800 股股份(占总股本的 62.15%),其中天宇医药受让 69252048 股(占总股本的 27.15%),中泰信托受让 48463680 股(占总股本的 19%),恒创科技受让 25507200 股(占总股本的 10%)。

详情请见 2003 年 3 月 27 日出版的《中国证券报》和《上海证券报》。

(2) 2003 年 9 月 5 日,公司收到国务院国有资产监督管理委员会抄送的“国资产权函[2003]100 号”《关于江苏恒瑞医药股份有限公司国有股转让有关问题的批复》(以下简称“《批复》”)。《批复》批准了恒瑞集团的上述股权转让行为。

详情请见 2003 年 9 月 6 日出版的《中国证券报》和《上海证券报》。

(3) 2003 年 10 月 19 日,公司接到天宇医药、中泰信托、恒创科技的通知,恒瑞集团和他们于 2003 年 10 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股权变更与股份过户登记手续。至此,天宇医药成为本公司第一大股东、中泰信托和恒创科技分别为本公司第二、第三大股东。

详情请见 2003 年 10 月 22 日出版的《中国证券报》和《上海证券报》。

### 3、公司无内部职工股。

## 二、公司股东情况介绍

(一) 报告期末公司股东总数: 24318 户

(二) 报告期末公司前十名股东情况:

| 前十名股东持股情况                       |            |                |              |               |                          |       |
|---------------------------------|------------|----------------|--------------|---------------|--------------------------|-------|
| 股东名称(全称)                        | 年度内增减      | 年末持股数量         | 比 例<br>( % ) | 股份类别          | 质 押 或 冻<br>结 的 股 份<br>数量 | 股东性质  |
| 连云港天宇医药有限公司                     | 69252048   | 69252048       | 27. 15       | 未流通           | 无                        | 社会法人股 |
| 中泰信托投资有限责任公司                    | 48463680   | 48463680       | 19           | 未流通           | 无                        | 社会法人股 |
| 连云港恒创医药科技有限公司                   | 25507200   | 25507200       | 10           | 未流通           | 无                        | 社会法人股 |
| 中国医药工业公司                        | ---        | 17827200       | 6. 99        | 未流通           | 不详                       | 社会法人股 |
| 连云港恒瑞集团有限公司                     | -143222928 | 15301872       | 6. 0         | 未流通           | 不详                       | 国家股   |
| 景福证券投资基金                        | -169817    | 2802565        | 1. 10        | 已流通           | 不详                       | 流通股   |
| 华安创新证券投资基金                      | -196393    | 2307220        | 0. 90        | 已流通           | 不详                       | 流通股   |
| 裕隆证券投资基金                        | 不详         | 1487876        | 0. 58        | 已流通           | 不详                       | 流通股   |
| 银丰证券投资基金                        | 450844     | 1460934        | 0. 57        | 已流通           | 不详                       | 流通股   |
| 连云港康缘医药商业有限公司                   | 无          | 864000         | 0. 34        | 未流通           | 不详                       | 社会法人股 |
| 前十名股东关联关系或一致行动的说明 <sup>注5</sup> |            | 不详。            |              |               |                          |       |
| 前十名流通股股东持股情况                    |            |                |              |               |                          |       |
| 股东名称（全称）                        |            | 年末持有流通股的<br>数量 |              | 种类（A、B、H股或其它） |                          |       |
| 景福证券投资基金                        |            | 2802565        |              | A             |                          |       |

|                                |         |                                |
|--------------------------------|---------|--------------------------------|
| 华安创新证券投资基金                     | 2307220 | A                              |
| 裕隆证券投资基金                       | 1487876 | A                              |
| 银丰证券投资基金                       | 1460934 | A                              |
| 金泰证券投资基金                       | 666199  | A                              |
| 安久证券投资基金                       | 500032  | A                              |
| 云南云电财金管理有限公司                   | 463800  | A                              |
| 昆山市工业化工公司                      | 386222  | A                              |
| 李一东                            | 338723  | A                              |
| 戴丽丽                            | 334600  | A                              |
| 前十名流通股股东关联关系的说明 <sup>注 5</sup> |         | 华安创新、安久证券投资分别同属于一个基金管理公司，其它不详。 |

### （三）公司控股股东情况

1、公司控股股东为连云港天宇医药有限公司，持有本公司 27.15%的股份。该公司成立于 1996 年 12 月 6 日，注册地为江苏省连云港市开发区，注册资本为人民币 5000 万元，法定代表人为蒋新华。该公司的主要经营业务是中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品批发。化学试剂、玻璃仪器、保健品、日用化学品、化妆品、计生用品批发、零售。化学药品、植物药品、生物药品，上述专业技术和产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

2、报告期内公司控股股东变更情况：连云港恒瑞集团有限公司（下称：恒瑞集团）于 2003 年 3 月 22 日与连云港天宇医药有限公司（下称：天宇医药）签署了国有股权转让协议。恒瑞集团将其持有的 69252048 股（占总股本的 27.15%）股份转让给天宇医药。详情请见 2003 年 3 月 27 日出版的《中国证券报》和《上海证券报》。2003 年 10 月 17 日恒瑞集团和天宇医药在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股权变更与股份过户登记手续。至此，天宇医药成为本公司第一大股东。详情请见 2003 年 10 月 22 日出版的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、公司控股股东连云港天宇医药有限公司的第一大股东为蒋新华，持有天宇医药 14%的股份。

### （四）公司其它持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况：

1、中泰信托投资有限责任公司，持有本公司 19%的股份。该公司成立于 1988 年，注册资本为人民币 51660 万元，注册地址为上海市浦东大道 720 号国际航运金融大厦 22 层，法定代表人为谷嘉旺。公司主要经营业务为受托经营资金信托业务；受托经营动产、不动产及其他财产的信托业务；受托经营国家有关法规允许从事的投资基金业务，作为基金管理公司发起人从事投资基金业务；受托经营公益信托；经营企业资产重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等中介业务；受托经营国务院有关部门批准的国债、企业债券承销业务；代理财产的管理、运用与处分；代保管业务；信用见证、资信调查及经济咨询业务；以银行存放、同业拆借、融资租赁或投资方式运用自有资金；以自有财产为他人提供担保；办理金融同业拆借；中国人民银行批准的其他业务。

2、连云港恒创医药科技有限公司，持有本公司 10%的股份。该公司成立于 2002 年，注册地为连云港开发区纬 7—10 小区，注册资本为人民币 1500 万元，法定代表人为董伟，主要经营业务为医药科研开发、咨询。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、现任公司董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

单位：股

| 姓 名 | 职 务     | 性 别 | 年 龄 | 任 期             | 年初持<br>股数 | 年末持<br>股数 |
|-----|---------|-----|-----|-----------------|-----------|-----------|
| 孙飘扬 | 董事长     | 男   | 46  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 蒋新华 | 副董事长    | 男   | 41  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 周云曙 | 董事、总经理  | 男   | 33  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 张永强 | 董事、副总经理 | 男   | 38  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 周 雄 | 董事      | 男   | 38  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 王述东 | 董事      | 男   | 42  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 林国强 | 独立董事    | 男   | 61  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 王蔚松 | 独立董事    | 男   | 45  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 曹津燕 | 独立董事    | 女   | 39  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 董 伟 | 监事会主席   | 男   | 33  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 宋廷祝 | 监事      | 男   | 37  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 李德友 | 监事      | 男   | 39  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 周启群 | 副总经理    | 男   | 60  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 李克俭 | 副总经理    | 男   | 42  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 刘 疆 | 副总经理    | 男   | 40  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 陈永江 | 总工程师    | 男   | 40  | 2003.12—2006.11 | 1536      | 1536      |
| 孙杰平 | 财务总监    | 男   | 34  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |
| 戴洪斌 | 董事会秘书   | 男   | 28  | 2003.12—2006.11 | 0         | 0         |

#### (二) 本公司董监事在股东单位的任职情况

| 姓名  | 任职的股东名称       | 在股东单位担任的职务 | 任职期间      | 是否领取报酬、津贴（是或否） |
|-----|---------------|------------|-----------|----------------|
| 孙飘扬 | 连云港恒瑞集团有限公司   | 董事、总经理     | 2002-2003 | 否              |
| 蒋新华 | 连云港天宇医药有限公司   | 董事长        | 2002-2005 | 是              |
| 周雄  | 中泰信托投资有限公司    | 副总裁        |           | 是              |
| 王述东 | 中国医药工业公司      | 总经理助理      |           | 是              |
| 董伟  | 连云港恒创医药科技有限公司 | 董事长        | 2002-2005 | 是              |
| 宋廷祝 | 连云港天宇医药有限公司   | 监事         | 2002-2005 | 是              |

注：孙飘扬先生于 2003 年 10 月辞去连云港恒瑞集团有限公司董事和总经理职务。

#### (三) 年度报酬情况

1、公司董事长孙飘扬先生的报酬按连云港市政府有关经营者年薪制方案发放。其它董事、监事和高级管理人员的报酬按年度考核标准，视其任务完成情况，再给予另外奖励。

2、本年度在公司领取报酬的现任董事、监事和高管人员的年度报酬总额共计 220 万元；金额最高的前三名董事的报酬总额为 112 万元；金额最高的前三名高管人员的报酬总额为 68 万元。

3、本年度在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员年度报酬区间：

10 万元以下的 3 人，10—20 万元的 2 人，20—30 万元的 3 人，30 万元以上的 2 人。副董事长蒋新华先生、董事周雄先生、王述东先生，监事董伟先生、宋廷祝先生不在公司领取报酬、津贴，分别在各自的股东单位领取报酬、津贴。

4、独立董事的年度报酬情况：根据公司 2001 年度股东大会的审议通过的《关于独立董事津贴的议案》，公司对每位独立董事给予 4 万元（含税）的年度津贴。

## 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员离任情况：

| 姓 名 | 职 务      | 性 别 | 离职时间      | 离职原因   |
|-----|----------|-----|-----------|--------|
| 李永安 | 副董事长、总经理 | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 周启群 | 董事       | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 徐根华 | 董事、副总经理  | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 王跃堂 | 独立董事     | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 周锡富 | 监事会主席    | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 徐金官 | 监事       | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 汪广汉 | 监事       | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 陈洪民 | 监事       | 女   | 2003.12.1 | 换届     |
| 崔 健 | 监事       | 男   | 2003.12.1 | 换届     |
| 陈永江 | 副总工程师    | 男   | 2003.12.1 | 升任总工程师 |
| 陈学民 | 董事会秘书    | 男   | 2003.4.18 | 工作调动   |

## 二、公司员工情况

### （一）人员构成

| 项 目  | 人 数  | 百 分 比 |
|------|------|-------|
| 生产人员 | 510  | 30.59 |
| 销售人员 | 797  | 47.81 |
| 技术人员 | 245  | 14.7  |
| 财务人员 | 20   | 1.2   |
| 行政人员 | 86   | 5.16  |
| 其他人员 | 9    | 0.54  |
| 合计   | 1667 | 100   |

### （二）学历构成

| 项 目   | 人 数  | 百 分 比 |
|-------|------|-------|
| 硕士及以上 | 22   | 1.32  |
| 本科    | 475  | 28.5  |
| 大专    | 287  | 17.22 |
| 其它    | 883  | 52.96 |
| 合计    | 1667 | 100   |

### （三）公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司制定、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》。这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》规范性文件的基本要求，具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东大会的表决权；公司关联交易公平合理。

（二）关于控股股东与公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

（四）关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了企业效绩评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。为了使信息披露进一步规范化，公司还制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益，厚报股东、厚报社会。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，经 2003 年第一次临时股东大会选举产生了 9 名董事，其中独立董事 3 名，独立董事在董事会成员中所占的比例符合中国证监会的要求。公司设立了薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会等，根据公司情况和相关法律法规制定了《薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》和《战略委员会实施细则》，并按规定由独立董事担任相关专门委员会的主任委员。

独立董事自受聘以来，本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责的参加了公司报告期内董事会，独立董事未能亲自出席董事会会议时，能主动委托其他独立董事进行表决和发表意见，认真履行作为独立董事应承担的职责。独立董事对公司的定期报告、发展战略等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营、自主开发能力。

（一）在业务方面，公司业务独立控股股东，自主经营，业务结构完整。

（二）在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理方面均保持独立，经理、副经理等高级管理人员均在公司领取薪酬。

（三）在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有，本公司拥有独立的采购和销售系统。

（四）在机构方面，公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）在财务方面，公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度；公司在银行独立开户；公司独立纳税。

四、高级管理人员的考评及激励机制

公司制定了总经理工作细则及各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束。同时，公司根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

## 第六节 股东大会情况简介

一、报告期内公司召开了两次股东大会。

（一）2002 年度股东大会

2003 年 4 月 18 日公司二届十五次董事会审议通过，决定于 2003 年 5 月 28 日召开 2002 年度股东大会，并于 2003 年 4 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于召开 2002 年度股东大会及其审议内容的公告。

由于 4、5 月份全国部分地区突发非典型性肺炎，导致人员外出不便，影响到公司 2002 年度股东大会的正常召开。为了保证公司股东大会的顺利召开，公司以通讯表决的方式召开了二届十六次董事会，决定将 2002 年度股东大会延期至 2003 年 6 月 18 日，其它事项不变。详情请见 2003 年 5 月 20 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》。

2002 年 6 月 18 日上午，在连云港神州宾馆召开了 2002 年度股东大会，出席大会的股东及授权代表共 2 人，代表股份 176352000 股，占公司股份总数的 69.138%，公司董事、监事及其他高级管理人员列席了会议。大会以记名方式投票表决，逐项审议通过了如下决议：

- 1、审议通过了《公司 2002 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《公司 2002 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《公司 2002 年度报告》；
- 4、审议通过了《公司 2002 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过了《公司 2002 年度分配预案》；
- 6、审议通过了《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为公司 2003 年度审计机构并决定其报酬的议案》；

以上决议公告已于 2002 年 6 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登。

（二）2003 年第一次临时股东大会

2003 年 10 月 27 日公司二届十九次董事会审议通过，决定 2003 年 12 月 1 日召开 2003 年第一次临时股东大会，并于 2003 年 10 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于召开 2003 年第一次临时股东大会及其审议内容的公告。

2003 年 12 月 1 日上午在连云港阅海楼酒店，公司召开了 2003 年第一次临时股东大会，出席本次会议的股东及授权代表共 5 人，代表股份 161110128 股，占公司股份总数的 63.16%。大会以记名方式投票表决，逐项审议通过了如下决议：

- 1、审议通过了《公司章程修正案》；
  - 2、审议通过了《公司董事会换届和推举第三届董事会候选人的议案》；
  - 3、审议通过了《公司监事会换届和推举第三届监事会候选人的议案》；
- 以上决议公告已于 2003 年 12 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登。

## 二、报告期内公司选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，由于公司第二届董事会届满，2003 年第一次临时股东大会进行了董事会和监事会的换届选举，产生了第三届董事会组成人员：蒋新华、周雄、孙飘扬、王述东、周云曙、张永强、林国强、王蔚松先生和曹津燕女士，其中林国强、王蔚松先生和曹津燕女士为独立董事；产生了第三届监事会组成人员：董伟、宋廷祝和李德友先生，其中李德友先生为职工代表监事。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内的经营情况

#### （一）主营业务的范围及其经营状况

1、公司属医药行业。主要从事化学原料药及片剂、针剂、胶囊、粉针等西药制剂的开发、制造和销售；药用 SP 复合膜、PTP 铝箔的制造和销售。

2003 年，公司在董事会的领导下，更新观念，与时俱进，坚持做大做强主业的经营方针，坚持科技和体制创新，强化成本控制，加大技改力度，完善管理体系，拓宽销售渠道，取得了较好的经营业绩。

公司的竞争力主要依赖于产品的创新。为此，公司以国家级企业技术中心和博士后科研工作站为平台，加大科研经费投入，引进高层次的科研人才，深化工作内涵，加强与国内外的科研院所的合作，不断提高企业创新能力。公司先后和美国 Chrion 公司、瑞典 Medivir 公司携手开发新产品。2003 年公司共获得 12 个国家新药证书，其中一类新药 2 个，二类新药 8 个。2003 年我公司研制的一类新药艾瑞昔布片获国家食品药品监督管理局《药物临床研究批件》（批件号：2003L03301）。该药是用于治疗关节炎的 COX-2 抑制剂，疗效好，毒副作用低，具有独立知识产权，市场潜力很大。同时，公司研制的那格列奈原料及制剂和艾瑞昔布的临床研究被列入国家“863”计划。公司也由此被列为国家“863 计划”成果产业化基地。这标志着我公司新药研究由“仿制”向“创新”的转变，公司的核心竞争力也进一步得到了加强。

生产上，2003 年公司通过了 31 种原料药的国家 GMP 认证和 4 个原料药的美国 FDA 复检。至此，公司整个生产体系均通过了国家 GMP 认证，原料药的生产质量水平更是达到了国际标准。

销售上，一是健全销售网络，增加销售人员，加强销售干部和骨干力量的培训，进一步挖掘销售潜力。二是针对市场特点加快了资金回笼，并制定了各种制度、采取了各种措施严格控制、降低成本。三是积极发挥市场部的作用，联系知名医学专家，在全国各大中型城市举行新药学术研讨会，参加全国肿瘤、麻醉年会，组织第二次“CSCO 西部行”，既普及了癌症康复事业，也树立了良好的企业形象。

2003 年度公司主营业务收入完成 105,035 万元，主营业务利润完成 68,877 万元，利润总额 15,069 元，分别比去年同期增长 38.92%、47.13%、36.36%。

## 2、公司主营业务收入及利润的构成如下：

## (1) 按品种分析

| 分行业或分产品  | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
|----------|--------|----------------|
| 一、药品     | 83218  | +43.06         |
| 其中：抗肿瘤药  | 41251  | +48.88         |
| 抗感染类药    | 26261  | +32.06         |
| 其他药品     | 15706  | +48.49         |
| 二、药用包装材料 | 21817  | +23.57         |
| 其中：      |        |                |
| PTP 系列产品 | 8,690  | +20.26         |
| SP 系列产品  | 13,127 | +25.87         |
| 合计       | 105035 | +38.92         |

## (2) 按地区分析

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
|----|--------|----------------|
| 国内 | 103822 | +38.60         |
| 国外 | 1213   | +73.78         |

## 3、占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要产品的销售收入： 单位：万元

|         | 产品销售收入 |
|---------|--------|
| 抗肿瘤药    | 41251  |
| 抗感染类药   | 26261  |
| SP 系列产品 | 13127  |

## 4、报告期内主营业务或其结构较前一报告期没有发生较大变化。

## (二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

## 1、连云港中金医药包装有限公司

本公司持有连云港中金医药包装有限公司 95% 股权。该公司主要从事药用 PTP 铝箔和 SP 复合膜的生产销售，注册资本 2490 万元，总资产 40,809 万元，净资产 5,365 万元。该公司拥有从日本引进了具有九十年代国际先进水平的药用 PTP 铝箔及 SP 软包装材料生产线，建成了两个符合 GMP 规范要求的生产工厂，是目前国内医药包装行业规模最大、设施最先进的企业，1993 年被国家经贸委等六部委认定为国家大型二类企业。1998 年通过 ISO9002 质量体系认证，2000 年被科技部认定为国家重点高新技术企业。主要产品 PTP 铝箔和 SP 复合膜被认定为江苏省名牌产品，并荣获国家医药局优质产品称号。目前，药用 PTP 和 SP 的生产量全国最大，并批量出口。2001 年 10 月 26 日，国家药品监督管理局颁发了首批 I 类药包材产品注册证书，中金公司同时获得 PTP、SP 两个产品注册证书，注册有效期从 2001 年 10 月 9 日至 2006 年 10 月 8 日。

该公司 2003 年主营业务收入 21,817 万元，利润总额 604 万元，净利润 154 万元。

## 2、上海恒瑞医药有限公司

公司于 2001 年 7 月 18 日召开 2001 年第一次临时股东大会，决定在上海成立上海恒瑞医药有限公司，其中本公司拥有 75% 股权。上海恒瑞医药有限公司主要从事创新药物的研究、开发和喷雾剂的生产、销售。2003 年度，本公司投入资金 4400 万元，报告期内主要进行了设备安装和工程装修。

## 3、成都恒瑞制药有限公司

公司于 2001 年 7 月 26 日召开二届六次董事会，决定成立成都恒瑞制药有限公司，其中公

司拥有 47.93% 股权。成都恒瑞制药有限公司主要从事新药研究、开发及滴眼剂的制造、销售。该公司注册资本 1878 万元，总资产 7,417 万元，净资产 2,219 万元，已通过了固体制剂的 GMP 认证。

报告期内，该公司主营业务收入 1114 万元，由于该公司报告期内投产，其筹建费用于报告期内全部计入损益，该公司报告期实现的利润总额为-459 万元。

### （三）主要供应商、客户情况

公司药品前五名供应商合计采购金额为 4628 万元，占其年度采购总额的 27.26 %；药用包装材料前五名供应商合计采购金额为 8012 万元，占其年度采购总额的 62.95 %。公司药品前五名客户销售额合计为 8029 万元，占其销售总额的比例为 9.78%；药用包装材料前五名客户销售额合计为 3478 万元，占其销售总额的比例为 15.94%。

### （四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

药品降价和招标对市场销售影响较大。公司将致力于创新药物的研发，调整销售产品结构，加大新药推广力度，把降价和招标的影响降到最低限度。

## 二、报告期内的投资情况

### （一）报告期内募集资金运用情况

1、报告期内，使用募集资金的项目为足叶乙甙软胶囊车间改造项目。报告期内，该项目投入募集资金 570 万元。2003 年 5 月，足叶乙甙软胶囊车间改造项目已完工。

| 募集资金总额             | 46660                                                                                            | 本年度已使用募集资金总额 |        | 570    |               |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|--------|---------------|
|                    |                                                                                                  | 已累计使用募集资金总额  |        | 46660  |               |
| 承诺项目               | 拟投入金额                                                                                            | 是否变更项目       | 实际投入金额 | 产生收益金额 | 是否符合计划进度和预计收益 |
| 凹印制版生产线技改项目        | 1170                                                                                             | 是            | 1170   |        | 是             |
| 变更原因及变更程序说明（分具体项目） | 2002 年 3 月 7 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于拟变更部分前次募集资金投资项目的议案》，并经 2002 年 4 月 18 日召开的公司 2001 年度股东大会表决通过。 |              |        |        |               |

### （二）报告期内非募集资金投资项目情况

#### 1、上海恒瑞医药有限公司

公司于 2001 年 7 月 18 日召开 2001 年第一次临时股东大会，决定在上海成立上海恒瑞医药有限公司，其中本公司拥有 75% 股权。上海恒瑞医药有限公司主要从事创新药物的研究、开发和喷雾剂的生产、销售。2003 年度，本公司投入资金 4400 万元，报告期内主要进行了设备安装和工程装修。

#### 2、成都恒瑞制药有限公司

公司于 2001 年 7 月 26 日召开二届六次董事会，决定成立成都恒瑞制药有限公司，其中公司拥有 47.93 股权。成都恒瑞制药有限公司主要从事新药研究、开发及滴眼剂的制造、销售，注册资本 1878 万元，总资产 7,417 万元，净资产 2,219 万元。已通过了固体制剂的 GMP 认证。

## 三、公司财务状况

单位：元

| 项 目 | 2003 年 | 2002 年 | 增减(%) |
|-----|--------|--------|-------|
|-----|--------|--------|-------|

|                |                  |                  |        |
|----------------|------------------|------------------|--------|
| 总资产            | 1,450,686,564.28 | 1,204,575,770.68 | +20.43 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 861,153,257.24   | 792,100,034.76   | +8.72  |
| 主营业务利润         | 688,772,729.48   | 468,145,837.79   | +47.13 |
| 净利润            | 94,519,994.87    | 78,953,996.69    | +19.72 |
| 现金及现金等价物净增加额   | 9,598,458.35     | -29,589,233.21   |        |

注：①总资产增长幅度较大，主要是由于公司报告期内增加了固定资产的投资；

②主营业务利润、净利润增长的主要原因是由于公司持续发展，主营业务持续增长，利润相应增加；

③股东权益的增加是因为公司留存收益增加。

#### 四、生产经营环境及宏观政策、法规对公司的影响

国内药品采购招标普遍推行，药品价格持续下降，公司药品销售面临挑战。公司一方面将继续调整产品结构，致力于专利药物的研究，加快开发高科技含量、高附加值的新药；另一方面，改进产品工艺，进一步提高产品质量，降低生产成本，增强市场竞争力。

#### 五、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、2003年4月8日公司召开二届十四次董事会，会议应到董事7名，实到董事7名。会议审议并通过了《公司董事会关于连云港天宇医药有限公司收购事宜致全体股东的报告书》。

报告书的公告刊登在2003年4月12日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2003年4月18日公司召开了二届十五次董事会。会议应到董事7名，实到董事6名，独立董事林国强先生因出差缺席，委托独立董事王跃堂先生出席会议并代为表决。公司全体监事、高级管理人员和聘请的律师列席了本次会议。会议审议并通过如下决议：

- （1） 审议并通过了《公司2002年度董事会工作报告》；
- （2） 审议并通过了《公司2002年度报告及报告摘要》；
- （3） 审议并通过了《公司2002年度财务决算报告》；
- （4） 审议并通过了《公司2002年度利润分配预案》；
- （5） 审议并通过了《公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司审计机构及决定其报酬的预案》；
- （6） 审议并通过了《关于提名戴洪斌先生为公司董事会秘书的议案》；
- （7） 审议并通过了《关于召开2002年度股东大会的议案》；
- （8） 审议并通过了《公司2003年度第一季度报告》。

会议决议公告刊登在2003年4月22日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、2003年5月16日公司以通讯表决的方式召开了二届十六次董事会。本次会议应收董事表决票7张，实际收到7张，符合公司章程和公司法的规定。会议审议通过了《关于延期召开2002年度股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在2003年5月17日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、2003年8月15日公司以通讯表决的方式召开了二届十七次董事会。会议应收董事表决票7张，实际收到到董事表决票7张，符合公司章程和公司法的规定。会议审议并通过了《公司2003年度半年报》和《公司2003年度半年报摘要》。由于此次董事会决议仅含通过2003年半年报一项内容，按照上交所的规定，此次董事会决议免于披露。

5、2003 年 10 月 23 日公司以通讯表决的方式召开了二届十八次董事会。会议应收董事表决票 7 张，实际收到董事表决票 7 张，符合公司章程和公司法的规定。会议审议并通过了《公司 2003 年第三季度报告》和《公司与关联方资金往来及对外担保情况的自查报告》。按照规定，《公司与关联方资金往来及对外担保情况的自查报告》只需要提交给中国证监会和上海交易所，不需要对外披露。除此之外，本次董事会决议仅含通过第三季度季度报告一项内容，按照上交所的规定，此次董事会决议免于披露。

6、2003 年 10 月 27 日公司以通讯表决的方式召开了二届十九次董事会。本次会议应收董事表决票 7 张，实际收到董事表决票 5 张，公司董事李永安和徐根华先生未参加表决。本次董事会的召开符合公司章程和公司法的规定。会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《公司章程修正案（草案）》；
- (2) 审议通过了《公司董事会换届和推举第三届董事会候选人的议案》；
- (3) 审议通过了《公司关于召开 2003 年第一次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2003 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

7、2003 年 12 月 1 日公司召开了三届一次董事会。会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，周雄先生因事缺席，委托张永强先生代为出席并实行表决权。会议的召开符合公司法和公司章程的规定。公司监事列席了本次会议。会议审议并表决通过了以下决议：

- (1) 会议选举孙飘扬先生为第三届董事会董事长，蒋新华先生为副董事长；
- (2) 会议选举产生了董事会专门委员会组成人员；
- (3) 董事长孙飘扬先生提名，会议表决同意聘任周云曙先生为总经理，戴洪斌先生为董事会秘书；
- (4) 总经理周云曙先生提名，会议表决同意聘请张永强、周启群、李克俭和刘疆先生为副总经理，孙杰平先生为财务总监，陈永江先生为总工程师；
- (5) 会议表决通过了《公司投资者关系管理制度》

会议决议公告刊登在 2003 年 12 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

实施 2002 年度利润分配方案。公司以 2002 年度总股本 255,072,000 股为基数，向全体股东按每股派送现金红利 0.10 元（含税）的分配方案（见 2003 年 8 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》），股权登记日为 2003 年 8 月 6 日，现金红利于 8 月 12 日发放完毕。

## 六、本次利润分配预案

经江苏苏亚金诚会计师事务所审计，公司 2003 年度实现净利润 94,519,994.87 元，根据公司章程有关规定，提取法定盈余公积金 9,598,694.05 元，提取法定公益金 9,598,694.05 元，加上历年留存的未分配利润 74,577,283.20 元，本次可供股东分配的利润为 149,899,889.97 元。

董事会提议以 2003 年末总股本 25507.2 万股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 1 元（含税），共计分配利润 25,507,200 元。本次利润分配后，尚余未分配利润 124,392,689.97 元结转以后年度分配。

本年度不进行公积金转增股本。

## 七、其它报告事项

（一）报告期内公司信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）关联方资金往来及对外担保情况如下：

### 1、与关联方资金往来情况

| 关联方名称         | 与本公司关系    | 资金往来情况            |
|---------------|-----------|-------------------|
| 连云港天宇医药有限公司   | 第一大股东     | 公司应收其货款 1739.8 万元 |
| 连云港恒瑞集团有限公司   | 持本公司 6%股份 | 公司应收其款项 885.6 万元  |
| 连云港中金医药包装有限公司 | 本公司控股 95% | 公司应收其款项 18149 万元  |
| 上海恒瑞医药有限公司    | 本公司控股 75% | 公司应收其款项 5960 万元   |

## 2、对外担保情况

2002 年 7 月 5 日本公司为控股子公司上海恒瑞医药有限公司提供借款合同下的贷款本金担保 7000 万元，截止报告期末，已累计履行 4000 万元。

本次担保经公司 2002 年 4 月 18 日召开的董事会二届九次会议审议通过。会议决议公告刊登在 2002 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议情况及决议内容

(一) 2003 年 4 月 18 日公司召开了二届七次监事会。本次会议应到监事 5 名，实到监事 4 名，崔健先生因出差缺席，委托徐金官先生出席会议并代为表决。会议符合公司章程和公司法的规定。会议审议并通过了以下决议：

- 1、审议并通过了《公司 2002 年度监事会工作报告》；
- 2、审议并通过了《公司 2002 年度报告及摘要》；
- 3、审议并通过了《公司 2002 年度财务决算报告》；
- 4、审议并通过了《公司 2002 年度利润分配预案》；
- 5、审议并通过了《公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司 2003 年度审计机构及决定其报酬的预案》

会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 2003 年 12 月 1 日公司召开了三届一次监事会。会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合公司法和公司章程的规定。本次会议一致推选董伟先生为公司第三届监事会主席。会议决议公告刊登在 2003 年 12 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### 二、监事会对相关事项发表独立意见

(一) 公司依法运作情况：2003 年度公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，建立并完善了内部控制制度，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时，以公司利益为出发点，没有违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务情况：公司监事会认为，报告期内江苏苏亚金诚会计师事务所出具的无保留意见的审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果

(三) 公司募集资金投向的变更，符合规定程序，而且可以加快募集资金的实际运用，提高募集资金使用效率和效益，有利于维护投资者利益和公司的利益。

(四) 公司收购、出售资产交易情况。公司在报告期内没有收购和出售资产的行为。

(五) 公司与控股股东连云港天宇医药有限公司之间人员独立、资产完整、财务独立。控股股东没有发生损害公司利益的情况。

## 第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无收购和出售资产的行为。

三、报告期内，公司无重大关联交易事项。

四、报告期内公司担保情况。

报告期内，本公司为控股子公司上海恒瑞医药有限公司 7000 万元人民币银行贷款提供担保，担保方式为连带责任保证，保证期间自保证合同生效之日起至主债务到期日后两年为止（内容详见 2002 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》）。截止报告期末，已累计履行担保金额 4000 万元。

五、报告期内公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司财务审计机构，报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬为人民币 30 万元

报告期内，公司聘任的会计师事务所未发生变更。本公司从 1999 年 12 月开始委托江苏苏亚金诚会计师事务所负责公司的审计工作。

六、报告期内公司无重大合同、无委托资产管理事项。

七、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未曾受监管部门稽查、行政处罚、通报批评。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

江苏恒瑞医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称恒瑞医药公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2003 年度的利润表与利润分配表及合并利润表与利润分配表，2003 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是恒瑞医药公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了恒瑞医药公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所

主任会计师：骆祖延

中国注册会计师：李明

中国 江苏

2004 年 2 月 16 日

## 二、会计报表

## 资 产 负 债 表

2003 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 01 表

| 项 目          | 注释   | 合并数              |                  | 母公司              |                  |
|--------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              |      | 2003 年 12 月 31 日 | 2002 年 12 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 | 2002 年 12 月 31 日 |
| 流动资产:        |      |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金         | 五.1  | 128,484,942.44   | 118,886,484.09   | 83,585,078.21    | 83,473,109.24    |
| 短期投资         | 五.2  | 72,593,938.51    | 72,493,938.51    | 72,493,938.51    | 72,493,938.51    |
| 应收票据         | 五.3  | 17,328,530.99    | 10,486,249.33    | 10,494,328.99    | 7,591,831.40     |
| 应收股利         |      | -                | -                | -                | -                |
| 应收利息         |      | -                | -                | -                | -                |
| 应收帐款         | 五.4  | 226,249,717.44   | 214,751,072.42   | 156,772,076.55   | 162,694,939.93   |
| 其他应收款        | 五.5  | 140,770,365.25   | 99,115,945.42    | 336,797,626.60   | 264,793,166.27   |
| 预付帐款         | 五.6  | 37,344,867.35    | 16,845,010.08    | 10,540,817.59    | 14,279,857.06    |
| 应收补贴款        |      | -                | -                | -                | -                |
| 存货           | 五.7  | 112,841,347.44   | 95,797,643.21    | 80,471,000.09    | 75,678,191.00    |
| 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       |      | 735,613,709.42   | 628,376,343.06   | 751,154,866.54   | 681,005,033.41   |
| 长期投资:        |      | -                | -                | -                | -                |
| 长期股权投资       | 五.8  | 696,000.00       | 696,000.00       | 69,946,267.61    | 70,641,070.57    |
| 长期债权投资       |      | 20,000.00        | 1,000.00         | -                | -                |
| 长期投资合计       |      | 716,000.00       | 697,000.00       | 69,946,267.61    | 70,641,070.57    |
| 固定资产:        |      | -                | -                | -                | -                |
| 固定资产原价       | 五.9  | 694,021,207.35   | 474,602,484.63   | 313,475,745.65   | 310,320,817.50   |
| 减:累计折旧       | 五.9  | 178,724,986.54   | 135,462,973.44   | 56,849,059.30    | 37,126,673.88    |
| 固定资产净值       | 五.9  | 515,296,220.81   | 339,139,511.19   | 256,626,686.35   | 273,194,143.62   |
| 减:固定资产减值准备   |      | -                | -                | -                | -                |
| 固定资产净额       | 五.9  | 515,296,220.81   | 339,139,511.19   | 256,626,686.35   | 273,194,143.62   |
| 工程物资         |      | -                | 3,138,489.29     | -                | -                |
| 在建工程         | 五.10 | 176,982,938.34   | 206,515,445.25   | 87,944,488.13    | -                |
| 固定资产清理       |      | 82,060.00        | -                | -                | -                |
| 固定资产合计       |      | 692,361,219.15   | 548,793,445.73   | 344,571,174.48   | 273,194,143.62   |
| 无形资产及其他资产:   |      | -                | -                | -                | -                |
| 无形资产         | 五.11 | 13,564,973.00    | 14,364,445.00    | 651,090.00       | -                |
| 长期待摊费用       | 五.12 | 8,430,662.71     | 12,344,536.89    | 579,029.11       | 764,090.01       |
| 其他长期资产       |      | -                | -                | -                | -                |
| 无形资产及其他资产合计  |      | 21,995,635.71    | 26,708,981.89    | 1,230,119.11     | 764,090.01       |
| 递延税项:        |      | -                | -                | -                | -                |
| 递延税款借项       |      | -                | -                | -                | -                |
| 资产总计         |      | 1,450,686,564.28 | 1,204,575,770.68 | 1,166,902,427.74 | 1,025,604,337.61 |

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

## 资 产 负 债 表 (续)

2003 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 01 表(续)

| 项 目           | 注释   | 合并数              |                  | 母公司              |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |      | 2003 年 12 月 31 日 | 2002 年 12 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 | 2002 年 12 月 31 日 |
| 流动负债:         |      |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款          | 五.13 | 227,571,204.12   | 117,500,000.00   | 84,300,000.00    | 54,800,000.00    |
| 应付票据          | 五.14 | 4,000,000.00     | 3,000,000.00     | -                | -                |
| 应付帐款          | 五.15 | 63,761,394.80    | 49,586,734.21    | 41,012,471.03    | 33,929,615.71    |
| 预收帐款          | 五.15 | 2,658,440.91     | 1,594,961.64     | -                | -                |
| 应付工资          | 五.16 | 12,301,154.69    | 12,613,338.33    | 8,296,351.23     | 8,296,351.23     |
| 应付福利费         |      | 2,793,846.87     | 1,239,296.93     | 2,648,944.22     | 1,695,039.07     |
| 应付股利          | 五.17 | 25,507,200.00    | 25,507,200.00    | 25,507,200.00    | 25,507,200.00    |
| 应交税金          | 五.18 | 17,856,901.38    | 853,673.46       | 13,455,498.98    | 1,430,908.91     |
| 其他应交款         | 五.19 | 1,213,015.48     | 1,486,915.41     | 487,177.05       | 509,059.77       |
| 其他应付款         | 五.15 | 62,483,151.94    | 41,593,488.47    | 34,041,527.99    | 15,336,128.16    |
| 预提费用          | 五.20 | 198,417.41       | 626,415.18       | -                | -                |
| 预计负债          |      | -                | -                | -                | -                |
| 一年内到期的长期负债    | 五.21 | 38,500,000.00    | 49,500,000.00    | 30,000,000.00    | 39,000,000.00    |
| 其他流动负债        |      | -                | -                | -                | -                |
| 流动负债合计        |      | 458,844,727.60   | 305,102,023.63   | 239,749,170.50   | 180,504,302.85   |
| 长期负债:         |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          | 五.22 | 114,000,000.00   | 89,500,000.00    | 66,000,000.00    | 53,000,000.00    |
| 应付债券          |      | -                | -                | -                | -                |
| 长期应付款         |      | -                | -                | -                | -                |
| 专项应付款         |      | -                | -                | -                | -                |
| 其他长期负债        |      | -                | -                | -                | -                |
| 长期负债合计        |      | 114,000,000.00   | 89,500,000.00    | 66,000,000.00    | 53,000,000.00    |
| 递延税项:         |      |                  |                  | -                | -                |
| 递延税款贷项        |      |                  |                  | -                | -                |
| 负债合计          |      | 572,844,727.60   | 394,602,023.63   | 305,749,170.50   | 233,504,302.85   |
| 少数股东权益        |      | 16,688,579.44    | 17,873,712.29    | -                | -                |
| 所有者权益 (股东权益): |      | -                | -                | -                | -                |
| 实收资本 (股本)     | 五.23 | 255,072,000.00   | 255,072,000.00   | 255,072,000.00   | 255,072,000.00   |
| 减: 已归还投资      |      | -                | -                | -                | -                |
| 实收资本净额        |      | 255,072,000.00   | 255,072,000.00   | 255,072,000.00   | 255,072,000.00   |
| 资本公积          | 五.24 | 394,806,583.61   | 394,806,583.61   | 394,806,583.61   | 394,806,583.61   |
| 盈余公积          | 五.25 | 86,881,983.66    | 67,684,595.56    | 84,960,239.68    | 66,056,240.70    |
| 其中: 法定公益金     | 五.25 | 41,196,856.42    | 31,598,162.37    | 40,442,455.80    | 30,990,456.31    |
| 未分配利润         | 五.26 | 124,392,689.97   | 74,536,855.59    | 126,314,433.95   | 76,165,210.45    |
| 所有者权益合计       |      | 861,153,257.24   | 792,100,034.76   | 861,153,257.24   | 792,100,034.76   |
| 负债及所有者权益合计    |      | 1,450,686,564.28 | 1,204,575,770.68 | 1,166,902,427.74 | 1,025,604,337.61 |

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

## 利 润 表

2003 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 02 表

| 项 目                 | 注释   | 合 并              |                | 母 公 司          |                |
|---------------------|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                     |      | 2003 年度          | 2002 年度        | 2003 年度        | 2002 年度        |
| 一、主营业务收入            | 五.27 | 1,050,352,311.61 | 756,025,462.47 | 821,040,473.60 | 581,707,991.15 |
| 减: 主营业务成本           | 五.28 | 348,193,902.44   | 278,596,637.40 | 179,403,367.83 | 155,508,454.94 |
| 主营业务税金及附加           | 五.29 | 13,385,679.69    | 9,282,987.28   | 12,065,204.00  | 8,036,190.03   |
| 二、主营业务利润            |      | 688,772,729.48   | 468,145,837.79 | 629,571,901.77 | 418,163,346.18 |
| 加: 其他业务利润           |      | 3,987,254.25     | 2,211,627.03   | 1,868,898.96   | 466,019.92     |
| 减: 营业费用             |      | 339,859,486.89   | 234,069,134.62 | 318,024,510.28 | 217,384,471.17 |
| 管理费用                |      | 198,346,512.79   | 117,266,104.06 | 161,483,505.43 | 94,539,860.35  |
| 财务费用                | 五.30 | 16,892,324.81    | 12,711,497.38  | 10,767,706.40  | 10,011,840.50  |
| 三、营业利润              |      | 137,661,659.24   | 106,310,728.76 | 141,165,078.62 | 96,693,194.08  |
| 加: 投资收益             | 五.31 | 2,479,023.20     | 4,282,750.18   | 1,701,612.63   | 10,287,660.78  |
| 补贴收入                | 五.32 | 13,771,045.48    | 4,090,000.00   | 8,040,000.00   | 2,895,000.00   |
| 营业外收入               | 五.33 | 119,801.54       | 373,364.91     | 25,115.88      | 53,272.78      |
| 减: 营业外支出            | 五.34 | 3,336,668.08     | 4,547,818.32   | 2,414,925.01   | 3,803,226.37   |
| 四、利润总额              |      | 150,694,861.38   | 110,509,025.53 | 148,516,882.12 | 106,125,901.27 |
| 减: 所得税              |      | 58,490,050.13    | 31,236,833.54  | 53,996,887.25  | 27,171,904.58  |
| 少数股东损益              |      | -2,315,183.62    | 318,195.30     | -              | -              |
| 五、净利润               |      | 94,519,994.87    | 78,953,996.69  | 94,519,994.87  | 78,953,996.69  |
| 补充资料:               |      |                  |                |                |                |
| 项目                  |      | 本年累计数            | 上年实际数          | 本年累计数          | 上年实际数          |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 |      |                  |                |                |                |
| 2、自然灾害发生的损失         |      | -                |                | -              |                |
| 3、会计政策变更增加(或减少)利润总额 |      | -                |                | -              |                |
| 4、会计估计变更增加(或减少)利润总额 |      | -                |                | -              |                |
| 5、债务重组损失            |      | -                |                | -              |                |
| 6、其他                |      |                  |                |                |                |

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

## 利 润 分 配 表

2003 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 02 表附表

| 项目           | 注释 | 合并             |                | 母公司            |                |
|--------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              |    | 2003 年度        | 2002 年度        | 2003 年度        | 2002 年度        |
| 一、净利润        |    | 94,519,994.87  | 78,953,996.69  | 94,519,994.87  | 78,953,996.69  |
| 加: 年初未分配利润   |    | 74,536,855.59  | 85,010,525.07  | 76,165,210.45  | 85,429,737.81  |
| 其他转入         |    | 40,427.61      | -4,408,524.71  | 40,427.61      | -4,408,524.71  |
| 二、可供分配的利润    |    | 169,097,278.07 | 159,555,997.05 | 170,725,632.93 | 159,975,209.79 |
| 减: 提取法定盈余公积  |    | 9,598,694.05   | 8,499,970.73   | 9,451,999.49   | 7,895,399.67   |
| 提取法定公益金      |    | 9,598,694.05   | 8,499,970.73   | 9,451,999.49   | 7,895,399.67   |
| 提取职工奖励及福利基金  |    | -              | -              | -              | -              |
| 提取储备基金       |    | -              | -              | -              | -              |
| 提取企业发展利基金    |    | -              | -              | -              | -              |
| 利润归还投资       |    | -              | -              | -              | -              |
| 三、可供投资者分配的利润 |    | 149,899,889.97 | 142,556,055.59 | 151,821,633.95 | 144,184,410.45 |
| 减: 应付优先股股利   |    | -              | -              | -              | -              |
| 提取任意盈余公积     |    | -              | -              | -              | -              |
| 应付普通股股利      |    | 25,507,200.00  | 25,507,200.00  | 25,507,200.00  | 25,507,200.00  |
| 转作股本的普通股股利   |    | -              | 42,512,000.00  | -              | 42,512,000.00  |
| 四、未分配利润      |    | 124,392,689.97 | 74,536,855.59  | 126,314,433.95 | 76,165,210.45  |

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

## 现 金 流 量 表

2003 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 03 表

| 项 目                        | 注释   | 合并               | 母公司             |
|----------------------------|------|------------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量:             |      |                  |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |      | 1,233,257,751.21 | 977,625,378.63  |
| 收到的税费返还                    |      | -                | -               |
| 收到的其他与经营流动有关的现金            |      | 9,695,579.08     | 8,771,283.06    |
| 现金流入小计                     |      | 1,242,953,330.29 | 986,396,661.69  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |      | 374,063,892.56   | 196,882,633.18  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |      | 76,741,745.38    | 60,882,163.21   |
| 支付的各项税费                    |      | 171,675,454.45   | 156,953,224.41  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 五.35 | 483,651,773.22   | 441,922,325.35  |
| 现金流出小计                     |      | 1,106,132,865.61 | 856,640,346.15  |
| 经营活动产生的现金流量净额              |      | 136,820,464.68   | 129,756,315.54  |
| 二、投资活动产生的现金流量:             |      | -                | -               |
| 收回投资所收到的现金                 |      | 1,000.00         | -               |
| 其中: 出售子公司所收到的现金            |      |                  |                 |
| 取得投资收益所收到的现金               |      | 2,479,023.20     | 2,436,843.20    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |      | 269,160.21       | 43,300.00       |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |      | 31,000.00        | -               |
| 现金流入小计                     |      | 2,780,183.41     | 2,480,143.20    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |      | 216,620,871.70   | 89,972,598.42   |
| 投资所支付的现金                   |      | 120,000.00       | -               |
| 其中: 购买子公司所支付的现金            |      |                  |                 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |      | 526,648.21       | 44,449,039.60   |
| 现金流出小计                     |      | 217,267,519.91   | 134,421,638.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |      | -214,487,336.50  | -131,941,494.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量              |      |                  |                 |
| 吸收投资所收到的现金                 |      | 1,130,000.00     | -               |
| 借款所收到的现金                   |      | 440,008,015.83   | 224,765,902.04  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |      | -                | -               |
| 现金流入小计                     |      | 441,138,015.83   | 224,765,902.04  |
| 偿还债务所支付的现金                 |      | 316,436,811.71   | 191,265,902.04  |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金         |      | 37,307,392.73    | 31,156,796.64   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |      | -                | -               |
| 现金流出小计                     |      | 353,744,204.44   | 222,422,698.68  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |      | 87,393,811.39    | 2,343,203.36    |
| 四、汇率变动对现金的影响额              |      | -128,481.22      | -46,055.11      |
| 五、现金及现金等价物净增加额             |      | 9,598,458.35     | 111,968.97      |

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

## 现 金 流 量 表 (续)

2003 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编制单位: 江苏恒瑞医药股份有限公司

会企 03 表 (续)

| 项 目                           | 合 并            | 母 公 司          |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 补 充 资 料                       |                |                |
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量:           |                |                |
| 净利润                           | 94,519,994.87  | 94,519,994.87  |
| 加: 少数股东收益                     | -2,315,183.62  | -              |
| 减: 未确认的投资损失                   |                |                |
| 加: 计提的资产减值准备                  | 7,001,314.16   | 3,673,532.03   |
| 固定资产折旧                        | 39,298,738.06  | 16,024,781.26  |
| 无形资产摊销                        | 25,860.00      | -              |
| 长期待摊费用摊销                      | 6,878,054.51   | 185,060.90     |
| 待摊费用的减少 (减: 增加)               | -              | -              |
| 预提费用的增加 (减: 减少)               | -484,974.88    | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益) | 350,978.08     | 40,386.64      |
| 固定资产报废损失                      | 36,566.29      | 36,566.29      |
| 财务费用                          | 17,253,800.96  | 10,973,451.64  |
| 投资损失 (减: 收益)                  | -2,479,023.20  | -1,701,612.63  |
| 递延税款贷项 (减: 借项)                | -              | -              |
| 存货的减少 (减: 增加)                 | -17,043,704.23 | -4,792,809.09  |
| 经营性应收项目的减少 (减: 增加)            | -17,487,589.87 | -8,222,954.74  |
| 经营性应付项目的增加 (减: 减少)            | 11,265,633.55  | 19,019,918.37  |
| 其他                            | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 136,820,464.68 | 129,756,315.54 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动             | -              | -              |
| 债务转为资本                        | -              | -              |
| 一年内到期的可转换公司债券                 | -              | -              |
| 融资租入固定资产                      | -              | -              |
| 3、现金及现金等价物净增加情况:              | -              | -              |
| 现金的期末余额                       | 128,484,942.44 | 83,585,078.21  |
| 减: 现金的期初余额                    | 118,886,484.09 | 83,473,109.24  |
| 加: 现金等价物的期末余额                 | -              | -              |
| 减: 现金等价物的期初余额                 | -              | -              |
| 现金及现金等价物净增加额                  | 9,598,458.35   | 111,968.97     |

后附会计报表附注为会计报表的组成部分。

企业负责人: 孙飘扬

主管会计工作的负责人: 孙杰平

会计机构负责人: 周宋

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签署的 2003 年度报告正本。
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内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。
- 四、公司章程。
- 五、文件存放地：江苏恒瑞医药股份有限公司董秘办。

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会

2004 年 2 月 16 日

# 江苏恒瑞医药股份有限公司2003年度 会计报表附注

## 附注一：公司的基本情况

江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称“公司”）1997年2月经江苏省人民政府批准，由连云港恒瑞集团有限公司等五家发起人共同发起，于1997年4月设立，公司设立时的股本为6190万元，1999年5月，公司分配股票股利，股本变更为9285万元；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122号文件批准，2000年9月向社会公众发行人民币普通股4000万股，股票每股面值为人民币1元，发行后的股本总额为13,285万元；2001年5月，根据公司董事会、股东大会决议，分配股票股利3,985.5万元，资本公积转增股本3,985.5万元，变更后的股本总额为21,256万元；2002年5月，根据公司董事会、股东大会决议，分配股票股利4,251.2万元，变更后的股本总额为25,507.20万元。公司于2003年1月23日在江苏省工商行政管理局办理了变更登记手续，变更后的营业执照注册号为3200001103574号。

公司为医药制造业，经营范围为：原料药、片剂、硬胶囊剂、注射剂、SP铝箔、PTP铝箔、OP保护剂、VC粘合剂制造、销售。

## 附注二：公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

### 1、执行的会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关的补充规定。

### 2、会计年度

公历1月1日起至12月31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

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

外币业务发生时，以中国人民银行公布的当日市场汇价折合人民币记帐，期末对有关外币项目按期末中国人民银行公布的市场汇价调整，由此产生的各外币项目折合人民币余额与原帐面人民币余额的差额列入财务费用、在建工程项目。

### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物的确定标准为：持有期限短、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。

### 7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：对取得的股票、债券、基金等短期投资按取得时的实际成本入帐。

(2) 短期投资收益的确认方法：出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的帐面价值以及已计未收的股利、利息等后的差额，确认为投资收益。

(3) 短期投资跌价准备：中期期末或年度终了，对股票、债券、基金等短期投资按成本与市价孰低计量，短期投资跌价准备按投资总体的市价低于帐面价值的差额计提。

#### 8、坏帐的核算方法

坏帐的确认标准为：(1) 因债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的款项；(2) 因债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的款项；(3) 逾期三年以上，债务人资不抵债，现金流量严重不足，确有证据表明不能收回的款项；(4) 帐龄五年以上仍然不能收回的款项。

公司对坏帐损失采用备抵法核算。

公司对应收款项按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备提取比例如下：

|    |      |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
| 帐龄 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 比例 | 5%   | 10%  | 30%  | 50%  |

公司对其他应收款中关联方之间的往来帐款不计提坏帐准备。

对持有到期不能收回的应收票据，或虽未到期，但有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大的应收票据，按其帐面余额转入应收帐款，并按上述原则计提坏帐准备。

对预付帐款，如有确凿证据表明其不符合预付帐款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将帐面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏帐准备。

#### 9、存货的核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物；

(2) 原材料购入时按实际成本计价，发出时按加权平均法结转发出材料成本；

(3) 产成品以实际成本计价，按全月一次加权平均法结转销售成本；

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制，并定期进行实物盘点；

(5) 低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法核算；

(6) 期末存货按成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

①长期股权投资的的计价方法：取得长期股权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐，按权益法核算的，当被投资单位所有者权益变动时，按应享有份额调整长期股权投资帐面价值。

②长期股权投资核算方法：公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽对其投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下，或虽对被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

③长期股权投资收益的确认方法：采用权益法核算的，按应享有或应分担被投资单位当年实现的净利润或净亏损的份额，确认投资收益；采用成本法核算的，于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益。

④长期股权投资差额摊销方法和期限：合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按10年的期限平均摊销。

##### (2) 长期债权投资

①长期债权投资的的计价方法：取得长期债权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。

②长期债权投资收益的确认方法：长期债券投资，于每期结帐时，按应计的利息计入当期投资收益；其他债权投资到期收回本息，按实际收到的金额，减去长期债权投资的帐面价值以及已计未收利息后的差额，确认为投资收益。

③债券的溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

### (3) 长期投资减值准备

公司于中期期末或年度终了，对长期投资逐项检查，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其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资可收回金额低于其帐面价值的差额计提。

## 11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产的分类：固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备及运输设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按取得时的成本作为入帐的价值。

(4) 固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，购置的和自行建造的固定资产按固定资产原值扣除预计净残值，除以固定资产的预计可使用年限平均计算；其余按固定资产价值除以尚可使用年限平均计算；

(5) 固定资产减值准备：公司于中期期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项资产可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程核算方法

(1) 公司对在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。在建工程完工交付使用时，按帐面实际支出，计算各项交付使用的固定资产成本，转入固定资产；对所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧，待办理竣工决算后再调整固定资产入帐价值。

### (2) 在建工程减值准备

公司于中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，如存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来三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。

## 13、无形资产核算方法

无形资产在取得时，按取得时的实际成本计价，按受益期间平均摊销。

公司对有偿取得的土地使用权按照实际支付的价款作为实际成本，并作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其帐面价值转入在建工程。

无形资产减值准备：公司于中期期末或年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项资产预计可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

## 14、长期待摊费用核算方法

(1) 开办费：新设立子公司在筹建期间发生的费用，在开始生产经营的当月起一次记入开始生产经营当月的损益。

(2) 固定资产修理、固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

#### 15、借款费用核算方法

为购建固定资产的专门借款同时满足以下三个条件时，其所发生的利息等借款费用才开始资本化，计入所购建固定资产的成本，否则，发生的利息等借款费用计入当期损益。

- (1) 支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### 16、收入确认方法

(1).商品销售 满足下列条件时确认销售收入的实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；相关的收入已经收到或取得了收款的证据；与销售该商品有关的成本能够可靠地计量。

(2).提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 17、所得税的核算方法

所得税的核算方法采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表的编制方法

合并范围的确定原则：

公司合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目予以编制。

公司对投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）的子公司会计报表予以合并；对虽占被投资单位有表决权资本总额50%以上，但该公司资产总额、销售收入、净利润占公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润合计数额的比例均在10%以下，根据财政部的有关规定，不合并其会计报表。

虽占该单位有表决权资本总额不足50%，但具有实质控制权的，该单位列入合并范围。

公司在编制合并会计报表时，对法定盈余公积金、法定公益金是以子公司计提的法定盈余公积金、法定公益金中公司所拥有份额，予以调整。

公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额确定，少数股东损益系根据公司所属各子公司实现的损益扣除母公司按权益法计算的投资收益后的余额计算确定。

本年度纳入合并会计报表的子公司有：连云港中金医药包装有限公司，其主要业务为：生产销售医药包装材料，注册资本为2490万元，公司持有其95%的股权；成都恒瑞制药有限公司，其主要经营范围为：新药技术开发及咨询、新型医疗设备的研制、开发。片剂、胶囊剂、颗粒剂、滴眼剂的制造、销售等,注册资本为1878万元，公司持有其47.92%的股权(具有实质控制权)；上海恒瑞医药有限公司，其主要经营范围为：生产销售医药产品,注册资本为7200万元，首期出资1080万元，公司持有其75%的股权。

#### 19、主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正

本年度无重要会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

20、利润分配：公司按《公司法》规定，税后净利润经董事会提出预案，报股东大会审议通过，按以下次序分配：弥补以前年度亏损，提取法定盈余公积金和公益金，提取任意盈余公积金，分配股利。

### 附注三：主要税项

公司适用的主要税种和税率：

| 税种      | 计税依据     | 税率  |
|---------|----------|-----|
| 增值税     | 产品销售收入   | 17% |
| 城市维护建设税 | 增值税、营业税额 | 7%  |
| 教育费附加   | 增值税、营业税额 | 3%  |
| 教育地方附加费 | 增值税、营业税额 | 1%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 33% |

### 附注四：控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业情况列表如下：

| 公司名称          | 注册资本   | 经营范围                                        | 本公司对其投资额 | 所占权益比例 | 备 注                               |
|---------------|--------|---------------------------------------------|----------|--------|-----------------------------------|
| 连云港中金医药包装有限公司 | 2490万元 | 生产销售医药包装材料                                  | 2365.5万元 | 95%    | 控股子公司                             |
| 成都恒瑞制药有限公司    | 1878万元 | 新药技术开发及咨询、新型医疗设备的研制、开发。片剂、胶囊剂、颗粒剂、滴眼剂的制造、销售 | 900万元    | 47.93% | 控股子公司(具有实质控制权)                    |
| 上海恒瑞医药有限公司    | 7200万元 | 生产销售医药产品                                    | 810万元    | 75%    | 中外合资企业，注册资本7200万元，第1期实收注册资本1080万元 |

### 附注五：会计报表主要项目附注（下列项目无特殊说明,均为合并报表数，金额以人民币

元为单位）

#### 1.货币资金

| 项目     | 年末数            | 年初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 61,181.76      | 94,050.19      |
| 银行存款   | 126,992,298.64 | 117,654,736.97 |
| 其他货币资金 | 1,431,462.04   | 1,137,696.93   |
|        | -----          | -----          |
| 合计     | 128,484,942.44 | 118,886,484.09 |
|        | =====          | =====          |

## 2. 短期投资

| 项目     | 年末数           |       | 年末数           |       |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|
|        | 投资金额          | 跌价准备  | 投资金额          | 跌价准备  |
| 债券投资   | 72,493,938.51 |       | 72,493,938.51 |       |
| 南方避险基金 | 100,000.00    |       |               |       |
|        | -----         | ----- | -----         | ----- |
| 合 计    | 72,593,938.51 | -     | 72,493,938.51 | -     |
|        | =====         | ===== | =====         | ===== |

### (1) 债券投资

| 项目      | 年末数           |               | 年初数           | 备注      |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------|
|         | 投资金额          | 期末市价          | 投资金额          |         |
| 债券投资    | 72,493,938.51 |               | 72,493,938.51 |         |
| 其中：国债投资 | 72,493,938.51 | 80,705,433.20 | 72,493,938.51 | 99国债(5) |
|         | -----         | -----         | -----         | -----   |
| 合 计     | 72,493,938.51 | -             | 72,493,938.51 | -       |
|         | =====         | =====         | =====         | =====   |

## 3. 应收票据

| 项目     | 年末数           | 年初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 17,228,530.99 | 10,486,249.33 |
| 商业承兑汇票 | 100,000.00    |               |
|        | -----         | -----         |
| 合计     | 17,328,530.99 | 10,486,249.33 |
|        | =====         | =====         |

本项目比年初数增加了 65.25%,主要是销售业务增加了票据结算。

## 4. 应收帐款

## (1) 合并

| 项目   | 年末数            |         |               |                |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备          | 净额             |
| 1年以内 | 217,513,457.33 | 89.75%  | 10,875,672.86 |                |
| 1至2年 | 15,411,011.64  | 6.36%   | 1,541,101.17  |                |
| 2至3年 | 5,182,229.75   | 2.14%   | 1,554,668.92  |                |
| 3年以上 | 4,228,923.35   | 1.75%   | 2,114,461.68  |                |
|      | -----          | -----   | -----         |                |
| 合计   | 242,335,622.07 | 100.00% | 16,085,904.63 | 226,249,717.44 |
|      | =====          | =====   | =====         |                |
| 项目   | 年初数            |         |               |                |
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备          | 净额             |
| 1年以内 | 214,642,998.97 | 93.73%  | 10,732,149.95 |                |
| 1至2年 | 7,667,692.13   | 3.35%   | 766,769.21    |                |
| 2至3年 | 2,937,472.28   | 1.28%   | 881,241.69    |                |
| 3年以上 | 3,766,139.78   | 1.64%   | 1,883,069.89  |                |
|      | -----          | -----   | -----         |                |
| 合计   | 229,014,303.16 | 100.00% | 14,263,230.74 | 214,751,072.42 |
|      | =====          | =====   | =====         |                |

(1) 本项目期末余额中 5%以上表决权股份的股东欠款情况：连云港天宇医药有限公司欠款 1739.8 万元；

(2) 欠款金额前五名金额合计 4189 万元，占应收帐款总额的比例为 17%；

## (2) 母公司

| 项目   | 年末数            |         |               |                |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备          | 净额             |
| 1年以内 | 149,126,282.03 | 88.93%  | 7,456,314.10  |                |
| 1至2年 | 13,693,620.66  | 8.17%   | 1,369,362.07  |                |
| 2至3年 | 1,752,378.34   | 1.05%   | 525,713.50    |                |
| 3年以上 | 3,102,370.38   | 1.85%   | 1,551,185.19  |                |
|      | -----          | -----   | -----         |                |
| 合计   | 167,674,651.41 | 100.00% | 10,902,574.86 | 156,772,076.55 |
|      | =====          | =====   | =====         |                |
| 项目   | 年初数            |         |               |                |
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备          | 净额             |
| 1年以内 | 164,492,334.25 | 94.72%  | 8,224,616.71  |                |
| 1至2年 | 3,775,351.53   | 2.17%   | 377,535.15    |                |
| 2至3年 | 1,637,623.03   | 0.94%   | 491,286.91    |                |
| 3年以上 | 3,766,139.78   | 2.17%   | 1,883,069.89  |                |
|      | -----          | -----   | -----         |                |
| 合计   | 173,671,448.59 | 100.00% | 10,976,508.66 | 162,694,939.93 |
|      | =====          | =====   | =====         |                |

## 5.其他应收款

### (1) 合并

| 项目   | 年末数            |         |              |                |
|------|----------------|---------|--------------|----------------|
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备         | 净额             |
| 1年以内 | 132,107,781.78 | 88.27%  | 1,970,151.46 |                |
| 1至2年 | 2,294,691.33   | 1.53%   | 352,092.12   |                |
| 2至3年 | 14,166,274.68  | 9.47%   | 6,163,195.43 |                |
| 3年以上 | 1,092,658.14   | 0.73%   | 405,601.67   |                |
|      |                | -----   | -----        |                |
| 合计   | 149,661,405.93 | 100.00% | 8,891,040.68 | 140,770,365.25 |
|      | =====          | =====   | =====        |                |
| 项目   | 年初数            |         |              |                |
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备         | 净额             |
| 1年以内 | 85,509,052.08  | 83.15%  | 1,694,102.55 |                |
| 1至2年 | 14,227,516.37  | 13.84%  | 1,290,573.66 |                |
| 2至3年 | 975,822.55     | 0.95%   | 292,746.77   |                |
| 3年以上 | 2,115,954.80   | 2.06%   | 434,977.40   |                |
|      |                | -----   | -----        |                |
| 合计   | 102,828,345.80 | 100.00% | 3,712,400.38 | 99,115,945.42  |
|      | =====          | =====   | =====        |                |

(1) 本项目期末余额中持公司 5%以上表决权股份的股东欠款情况：连云港恒瑞集团有限公司欠款 885.6 万元；

(2) 欠款金额前五名金额合计 5162 万元，占其他应收款总额的比例为 34.5%；

(3) 本项目中的关联单位往来款项不计提坏账准备。

## (2) 母公司

| 项目   | 年末数            |         |              |                |
|------|----------------|---------|--------------|----------------|
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备         | 净额             |
| 1年以内 | 145,985,350.00 | 42.42%  | 522,445.68   |                |
| 1至2年 | 183,027,996.56 | 53.17%  | 349,141.25   |                |
| 2至3年 | 14,126,798.48  | 4.10%   | 6,151,352.57 |                |
| 3年以上 | 1,079,387.31   | 0.31%   | 398,966.25   |                |
| 合计   | 344,219,532.35 | 100.00% | 7,421,905.75 | 336,797,626.60 |
|      | =====          | =====   | =====        |                |
| 项目   | 年初数            |         |              |                |
|      | 金额             | 比例 (%)  | 坏帐准备         | 净额             |
| 1年以内 | 253,726,402.27 | 94.52%  | 1,657,973.09 |                |
| 1至2年 | 12,897,426.57  | 4.80%   | 1,289,742.66 |                |
| 2至3年 | 975,822.55     | 0.36%   | 292,746.77   |                |
| 3年以上 | 867,954.80     | 0.32%   | 433,977.40   |                |
| 合计   | 268,467,606.19 | 100.00% | 3,674,439.92 | 264,793,166.27 |
|      | =====          | =====   | =====        |                |

## 6. 预付帐款

| 按帐龄分类 | 年末数           |         | 年初数           |         |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
|       | 金额            | 比例 (%)  | 金额            | 比例 (%)  |
| 1年以内  | 31,831,502.72 | 85.24%  | 8,677,685.91  | 51.52%  |
| 1至2年  | 608,886.90    | 1.63%   | 6,366,277.78  | 37.79%  |
| 2至3年  | 3,238,127.15  | 8.67%   | 1,801,046.39  | 10.69%  |
| 3年以上  | 1,666,350.58  | 4.46%   |               |         |
|       | -----         | -----   | -----         | -----   |
| 合计    | 37,344,867.35 | 100.00% | 16,845,010.08 | 100.00% |
|       | =====         | =====   | =====         | =====   |

(1) 本项目期末余额中无预付持公司 5%以上表决权股份的股东款项。

## 7. 存货

| 项目        | 期末数            |       | 年初数           |       |
|-----------|----------------|-------|---------------|-------|
|           | 金额             | 跌价准备  | 金额            | 跌价准备  |
| 原材料       | 30,945,212.88  |       | 16,813,822.14 |       |
| 包装物       | 1,181,526.74   |       | 6,332,378.49  |       |
| 低值易耗品     | 1,672,310.46   |       | 1,881,039.30  |       |
| 在产品       | 7,319,576.39   |       | 6,943,627.65  |       |
| 库存商品（产成品） | 71,690,098.75  |       | 63,826,775.63 |       |
|           | 32622.22       | ----- | -----         | ----- |
| 合计        | 112,841,347.44 |       | 95,797,643.21 |       |
|           | =====          | ===== | =====         | ===== |

## 8. 长期股权投资

### (1) 合并

| 项目     | 年末数        |       | 年初数        |       |
|--------|------------|-------|------------|-------|
|        | 金额         | 减值准备  | 金额         | 减值准备  |
| 其他股权投资 | 696,000.00 |       | 696,000.00 |       |
|        | -----      | ----- | -----      | ----- |
| 合计     | 696,000.00 | -     | 696,000.00 | -     |
|        | =====      | ===== | =====      | ===== |

本项目本年无增减变动。

### 其他股权投资明细如下：

| 被投资单位名称   | 投资期限 | 投资本金       | 占被投资单位<br>注册资本比例 | 期末余额       |
|-----------|------|------------|------------------|------------|
| 中国太平洋保险公司 | 永久   | 696,000.00 | 0.03%            | 696,000.00 |
|           |      | -----      |                  | -----      |
| 合 计       |      | 696,000.00 |                  | 696,000.00 |
|           |      | =====      |                  | =====      |

### (2) 母公司

| 项目     | 年末数           |       | 年初数           |       |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|
|        | 金额            | 减值准备  | 金额            | 减值准备  |
| 对子公司投资 | 69,946,267.61 |       | 70,641,070.57 |       |
|        | -----         | ----- | -----         | ----- |
| 合计     | 69,946,267.61 |       | 70,641,070.57 |       |
|        | =====         | ===== | =====         | ===== |

### 母公司对子公司投资明细如下：

| 被投资单位名称       | 初始投资额         | 投资准备         | 损益调整          | 年末数           |
|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 连云港中金医药包装有限公司 | 23,655,000.00 | 1,470,960.61 | 25,840,983.19 | 50,966,943.80 |
| 成都恒瑞医药有限公司    | 13,081,500.00 |              | -2,202,176.19 | 10,879,323.81 |
| 上海恒瑞医药有限公司    | 8,100,000.00  |              |               | 8,100,000.00  |
|               | -----         | -----        | -----         | -----         |
| 合 计           | 44,836,500.00 | 1,470,960.61 | 23,638,807.00 | 69,946,267.61 |
|               |               | =====        |               | =====         |

### 9. 固定资产及累计折旧

| 固定资产原值 | 年初数            | 本期增加           | 本期减少         | 年末数            |
|--------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物  | 150,522,931.89 | 126,266,224.24 | 100,000.00   | 276,689,156.13 |
| 机器设备   | 284,327,774.06 | 81,128,180.97  | 280,161.49   | 365,175,793.54 |
| 运输设备   | 26,534,948.76  | 7,383,854.33   | 2,073,508.60 | 31,845,294.49  |
| 电子设备   | 13,216,829.92  | 7,130,193.27   | 36,060.00    | 20,310,963.19  |
| 合 计    | 474,602,484.63 | 221,908,452.81 | 2,489,730.09 | 694,021,207.35 |
|        | -----          | -----          | -----        | -----          |
| 累计折旧   | 年初数            | 本期增加           | 本期减少         | 年末数            |
| 房屋及建筑物 | 19,736,910.65  | 10,263,428.45  | 7,770.56     | 29,992,568.54  |
| 机器设备   | 105,994,215.27 | 28,084,083.72  | 173,205.20   | 133,905,093.79 |
| 运输设备   | 6,362,401.04   | 3,739,070.11   | 1,302,559.96 | 9,103,760.98   |
| 电子设备   | 3,369,446.48   | 2,277,662.35   | 0.00         | 5,723,563.23   |
| 合 计    | 135,462,973.44 | 44,364,244.63  | 1,483,535.72 | 178,724,986.54 |
|        | -----          | -----          | -----        | -----          |
| 净值     | 年初数            |                |              | 年末数            |
| 房屋及建筑物 | 130,786,021.24 |                |              | 246,696,587.59 |
| 机器设备   | 178,333,558.79 |                |              | 231,270,699.75 |
| 运输设备   | 20,172,547.72  |                |              | 22,741,533.51  |
| 电子设备   | 9,847,383.44   |                |              | 14,587,399.96  |
| 合 计    | 339,139,511.19 |                |              | 515,296,220.81 |
|        | =====          |                |              | =====          |

固定资产由在建工程转入数：199,707,143.77 元

### 10. 在建工程

| 工程项目名称       | 纸铝塑项目          | PVC软袋项目       | 固体制剂项目        | 上海制药项目        | 成都制药项目        | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 预算数          | 162,000,000.00 |               |               |               |               |                |
| 年初数          | 166,832,746.43 | 523,220.00    |               | 23,106,556.27 | 16,052,922.55 | 206,515,445.25 |
| 其中:借款费用资本化金额 |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 本期增加额        | 16,470,469.50  | 31,029,393.97 | 87,944,488.13 | 34,379,279.97 | 351,005.29    | 170,174,636.86 |
| 其中:借款费用资本化金额 |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 本期转入固定资产额    | 183,303,215.93 |               |               |               | 16,403,927.84 | 199,707,143.77 |
| 其中:借款费用资本化金额 |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 其他减少额        |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 其中:借款费用资本化金额 |                |               |               |               |               |                |
| 期末数          | 0.00           | 31,552,613.97 | 87,944,488.13 | 57,485,836.24 | 0.00          | 176,982,938.34 |
| 其中:借款费用资本化金额 |                |               |               |               |               |                |
| 资金来源         | 募集资金及银行借款      | 自筹资金及银行借款     | 自筹资金及银行借款     | 自筹            | 自筹            |                |
| 工程投入占预算的比例   |                |               |               |               |               |                |
|              | =====          | =====         | =====         | =====         | =====         | =====          |

## 11.无形资产

| 种类        | 实际成本          | 年初数           | 本期增加数        | 本期转出数        | 本期摊销数     | 期末数           |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 电脑软件(中金)  | 129,300.00    | 103,440.00    |              |              | 25,860.00 | 77,580.00     |
| E R P 软件  | 651,090.00    |               | 651,090.00   |              |           | 651,090.00    |
| 土地使用权(上海) | 10,651,983.00 | 10,651,983.00 | 1,184,270.00 |              |           | 11,836,253.00 |
| 土地使用权(成都) | 3,609,022.00  | 3,609,022.00  | 321.00       | 3,609,343.00 |           | 0.00          |
| 商标权       | 32,000.00     |               | 32,000.00    |              |           | 32,000.00     |
| 非专利技术     | 968,050.00    |               | 968,050.00   |              |           | 968,050.00    |
|           | -----         | -----         | -----        | -----        | -----     | -----         |
| 合计        | 16,041,445.00 | 14,364,445.00 | 2,835,731.00 | 3,609,343.00 | 25,860.00 | 13,564,973.00 |
|           | =====         | =====         | =====        | =====        | =====     | =====         |

## 12.长期待摊费用

| 类别         | 原始发生额         | 年初数           | 本期增加         | 本期摊销         | 累计摊销         | 期末数          |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 水电增容费      | 4,141,000.00  | 1,880,566.67  | -            | 440,600.00   | 1,897,700.00 | 1,439,966.67 |
| 固定资产修理     | 3,532,621.51  | 2,362,339.92  | -            | 655,580.90   | 1,680,420.47 | 1,706,759.02 |
| 筹建费用(上海)   | 4,455,383.37  | 2,740,464.18  | 2,464,556.23 | -            | -            | 5,205,020.41 |
| 筹建费用(成都)   | 5,768,886.22  | 5,361,166.12  | 407,720.10   | 5,768,886.22 | 5,768,886.22 | -            |
| 租入固定资产改良支出 | 91,904.00     | -             | 91,904.00    | 12,987.39    | 12,987.39    | 78,916.61    |
|            | -----         | -----         | -----        | -----        | -----        | -----        |
| 合计         | 17,989,795.10 | 12,344,536.89 | 2,964,180.33 | 6,878,054.51 | 9,359,994.08 | 8,430,662.71 |
|            | =====         | =====         | =====        | =====        | =====        | =====        |

本项目比年初数减少了 31.79%，主要原因是控股子公司成都恒瑞制药有限公司筹建费用在报告期内全部计入损益。

**13.短期借款**

| 借款类别 | 年末数            | 年初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 |                |                |
| 抵押借款 | 22,000,000.00  |                |
| 保证借款 | 205,571,204.12 | 117,500,000.00 |
| 质押借款 |                |                |
|      | -----          | -----          |
| 合计   | 227,571,204.12 | 117,500,000.00 |
|      | =====          | =====          |

本项目比年初数增加了 93.7%，主要原因是生产规模扩大，流动资金需求量增加。

**14.应付票据**

| 项目     | 年末数          | 年初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,000,000.00 | 3,000,000.00 |
|        | -----        | -----        |
| 合计     | 4,000,000.00 | 3,000,000.00 |
|        | =====        | =====        |

**15.应付帐款、预收帐款、其他应付款**

| 项目    | 年末数           | 年初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 应付帐款  | 63,761,394.80 | 49,586,734.21 |
| 预收帐款  | 2,658,440.91  | 1,594,961.64  |
| 其他应付款 | 62,483,151.94 | 41,593,488.47 |

上述项目中，均无欠持有公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

**16.应付工资**

| 项目     | 年末数           | 年初数           | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 工效挂钩结余 | 12,301,154.69 | 12,613,338.33 |    |
|        | -----         | -----         |    |
| 合计     | 12,301,154.69 | 12,613,338.33 |    |
|        | =====         | =====         |    |

**17.应付股利**

| 股东名称          | 年末数           | 期初数           |
|---------------|---------------|---------------|
| 连云港天宇医药有限公司   | 6,925,204.80  |               |
| 中泰信托投资有限公司    | 4,846,368.00  |               |
| 连云港恒创医药科技有限公司 | 2,550,720.00  |               |
| 中国医药工业公司      | 1,782,720.00  | 1,782,720.00  |
| 连云港恒瑞集团有限公司   | 1,530,187.20  | 15,448,980.00 |
| 连云港医药采购供应站    | 86,400.00     | 315,900.00    |
| 连云港康缘制药有限责任公司 | 57,600.00     | 186,600.00    |
| 连云港圣发包装工业有限公司 | 48,000.00     | 93,000.00     |
| 社会公众股         | 7,680,000.00  | 7,680,000.00  |
|               | -----         | -----         |
| 合 计           | 25,507,200.00 | 25,507,200.00 |
|               | =====         | =====         |

公司三届二次董事会关于 2003 年度利润分配预案的决议，每 10 股分派 1 元现金股利。

#### 18. 应交税金

| 项目          | 年末数           | 年初数            |
|-------------|---------------|----------------|
| 所得税         | 7,730,947.23  | -11,836,979.25 |
| 增值税         | 7,262,982.52  | 11,247,225.64  |
| 城建税         | 2,294,186.36  | 14,867.82      |
| 营业税         | 14,867.82     | 1,279,558.85   |
| 房产税         | 336,000.00    |                |
| 土地使用税       | 180,000.00    |                |
| 个人所得税(代扣代缴) | 37,917.45     | 149,000.40     |
|             | -----         | -----          |
| 合计          | 17,856,901.38 | 853,673.46     |

1、报告期执行的法定税率：增值税为 17%；所得税为 33%；

2、本项目比年初数增加了 2082%，主要原因是上年度技术开发费、技术改造国产设备投资抵免了部分企业所得税。

#### 19. 其他应交款

| 项目     | 计缴标准      | 年末数          | 年初数          |
|--------|-----------|--------------|--------------|
| 教育费附加  | 按流转税的4%计缴 | 1,115,203.71 | 1,076,503.08 |
| 副食品基金  | 按流转税的2%计缴 |              | 295,229.00   |
| 物价调节基金 |           | 97,811.77    | 115,183.33   |
| 合计     |           | 1,213,015.48 | 1,486,915.41 |
|        |           | =====        | =====        |

#### 20. 预提费用

| 项目   | 年末数        | 年初数        | 备注      |
|------|------------|------------|---------|
| 应计电费 | 48,367.80  | 531,859.14 | 控股子公司计提 |
| 应计利息 | 150,049.61 | 94,556.04  | 控股子公司计提 |
|      | -----      | -----      |         |
| 合计   | 198,417.41 | 626,415.18 |         |
|      | =====      | =====      |         |

## 21. 一年内到期的长期负债

| 项目   | 期末数           | 年初数           | 备注   |
|------|---------------|---------------|------|
| 长期借款 | 38,500,000.00 | 49,500,000.00 | 保证借款 |
|      | -----         | -----         |      |
| 合计   | 38,500,000.00 | 49,500,000.00 |      |
|      | =====         | =====         |      |

## 22. 长期借款

| 借款类别 | 年末数            | 年初数           | 备注 |
|------|----------------|---------------|----|
| 保证借款 | 114,000,000.00 | 89,500,000.00 |    |
|      | -----          | -----         |    |
| 合计   | 114,000,000.00 | 89,500,000.00 |    |
|      | =====          | =====         |    |

## 23. 股本

| 项目      | 金额             | 验资机构及验资报告文号                        |
|---------|----------------|------------------------------------|
| 年初数     | 255,072,000.00 | 江苏苏亚金诚会计师事务所, 苏亚金验字(2002)77号《验资报告》 |
| 本期无增减变动 |                |                                    |
| 年末数     | 255,072,000.00 |                                    |
|         | =====          |                                    |

原第一大股东连云港恒瑞集团有限公司持有的 56.15% 国家股计 143,222,928 股转让给了连云港天宇医药有限公司、中泰信托投资有限公司、连云港恒创医药科技有限公司。转让后，连云港天宇医药有限公司持股 69,252,048 股，占公司全部股本的 27.15%；中泰信托投资有限公司持股 48,463,680 股，占公司全部股本的 19%；连云港恒创医药科技有限公司持股 25,507,200 股，占公司全部股本的 10%；连云港恒瑞集团有限公司持有国家股 15,301,872 股，占公司全部股本的 6%。

**24. 资本公积**

| 项目   | 资本溢价           | 其他资本公积       | 合计             |
|------|----------------|--------------|----------------|
| 年初数  | 392,535,623.86 | 2,270,959.75 | 394,806,583.61 |
| 本期增加 |                |              | -              |
| 本期减少 |                |              | -              |
|      | -----          | -----        | -----          |
| 年末数  | 392,535,623.86 | 2,270,959.75 | 394,806,583.61 |
|      | =====          | =====        | =====          |

**25. 盈余公积**

| 项目           | 金额            |
|--------------|---------------|
| 年初数          | 67,684,595.56 |
| 本期增加         | 19,197,388.10 |
| 其中:提取法定盈余公积金 | 9,598,694.05  |
| 提取法定公益金      | 9,598,694.05  |
| 年末数          | 86,881,983.66 |
|              | =====         |

**26. 未分配利润**

| 项目          | 分配比例  | 金额             |
|-------------|-------|----------------|
| 年初数         |       | 74,536,855.59  |
| 其他转入        |       | 40,427.61      |
| 本期净利润       |       | 94,519,994.87  |
| 减: 利润分配     |       |                |
| 1、提取法定盈余公积金 | 10%   | 9,598,694.05   |
| 2、提取法定公益金   | 10%   | 9,598,694.05   |
| 3、分配普通股股利   | 10%   | 25,507,200.00  |
| 年末数         |       | 124,392,689.97 |
|             | ===== | =====          |

- (1) 母公司与控股子公司分别按各自的净利润的 10%提取法定盈余公积金和法定公益金。
- (2) 公司三届二次董事会关于 2003 年度利润分配预案的决议, 每 10 股分派 1 元现金股利。

**27.主营业务收入****(1) 合并**

| 项目     | 2003年度           | 2002年度         |
|--------|------------------|----------------|
| 片剂     | 244,045,515.48   | 249,457,635.75 |
| 针剂     | 531,758,182.89   | 300,717,385.88 |
| 原料药    | 45,236,775.23    | 31,532,969.52  |
| 医药包装材料 | 218,167,805.14   | 174,317,471.32 |
| 其他     | 11,144,032.87    |                |
|        | -----            | -----          |
|        | 1,050,352,311.61 | 756,025,462.47 |
|        | =====            | =====          |

**(2) 母公司**

| 项目  | 2003年度         | 2002年度         |
|-----|----------------|----------------|
| 片剂  | 244,045,515.48 | 249,457,635.75 |
| 针剂  | 531,758,182.89 | 300,717,385.88 |
| 原料药 | 45,236,775.23  | 31,532,969.52  |
|     | -----          | -----          |
| 合计  | 821,040,473.60 | 581,707,991.15 |
|     | =====          | =====          |

**28.主营业务成本****(1) 合并**

| 项目     | 2003年度         | 2002年度         |
|--------|----------------|----------------|
| 片剂     | 81,247,401.94  | 100,323,498.51 |
| 针剂     | 73,716,629.32  | 35,460,350.69  |
| 原料药    | 24,439,336.57  | 17,495,979.26  |
| 医药包装材料 | 166,564,747.45 | 125,316,808.94 |
| 其他     | 2,225,787.16   |                |
|        | -----          | -----          |
| 合计     | 348,193,902.44 | 278,596,637.40 |
|        | =====          | =====          |

## (2) 母公司

| 项目  | 2003年度         | 2002年度         |
|-----|----------------|----------------|
| 片剂  | 81,247,401.94  | 100,323,498.51 |
| 针剂  | 73,716,629.32  | 35,460,350.69  |
| 原料药 | 24,439,336.57  | 19,724,605.74  |
|     | -----          | -----          |
| 合计  | 179,403,367.83 | 155,508,454.94 |
|     | =====          | =====          |

## (3) 分部报表

## 主营业务收入、主营业务成本业务分部报表

| 2003年度    |                  |                |
|-----------|------------------|----------------|
| 业务分部      | 收入               | 成本             |
| 一、制药业     | 832,184,506.47   | 183,749,229.78 |
| 二、医药包装材料业 | 218,167,805.14   | 164,444,672.66 |
| 合计        | 1,050,352,311.61 | 348,193,902.44 |
|           | =====            | =====          |
| 2002年度    |                  |                |
| 业务分部      | 收入               | 成本             |
| 一、制药业     | 581,707,991.15   | 155,508,454.94 |
| 二、医药包装材料业 | 174,317,471.32   | 123,088,182.46 |
| 合计        | 756,025,462.47   | 278,596,637.40 |
|           | =====            | =====          |

## 29. 主营业务税金及附加

| 项目      | 计缴标准          | 2003年度        | 2002年度       |
|---------|---------------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 应交增值税、营业税额的7% | 8,518,159.80  | 5,907,355.54 |
| 教育费附加   | 应交增值税、营业税额的3% | 3,650,639.92  | 2,531,723.81 |
| 地方教育附加费 | 应交增值税、营业税额的1% | 1,216,879.97  | 843,907.93   |
|         |               | -----         | -----        |
| 合计      |               | 13,385,679.69 | 9,282,987.28 |
|         |               | =====         | =====        |

**30.财务费用**

| 项目     | 2003年度        | 2002年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 17,181,024.84 | 12,584,627.00 |
| 减：利息收入 | 623,691.18    | 266,914.32    |
| 汇兑损失   | 128,481.22    | 238,549.15    |
| 减：汇兑收益 | -             | -             |
| 其他     | 206,509.93    | 155,235.55    |
|        | -----         | -----         |
| 合计     | 16,892,324.81 | 12,711,497.38 |
|        | =====         | =====         |

**31.投资收益****(1) 合并**

| 项目          | 2003年度       | 2002年度       |
|-------------|--------------|--------------|
| 1、股票投资收益    |              |              |
| 2、债券投资收益    | 2,437,023.20 | 3,839,620.99 |
| 3、联营公司分来的利润 | 42,000.00    | 40,800.00    |
| 4、合营公司分来的利润 |              | 402,329.19   |
|             | -----        | -----        |
| 合计          | 2,479,023.20 | 4,282,750.18 |
|             | =====        | =====        |

**(2) 母公司**

| 项目                     | 2003年度       | 2002年度        |
|------------------------|--------------|---------------|
| 1、股票投资收益               |              |               |
| 2、债权投资收益               | 2,436,843.20 | 3,839,620.99  |
| 3、合营公司分来的利润            |              | 402,329.19    |
| 4、应享有的被投资单位当年实现的净利润的份额 | -735,230.57  | 6,045,710.60  |
|                        | -----        | -----         |
| 合计                     | 1,701,612.63 | 10,287,660.78 |
|                        | =====        | =====         |

本年投资收益比上年减少了 83.5%,主要原因是控股子公司成都恒瑞医药有限公司本年投产,摊销了全部筹建费用;连云港中金医药包装有限公司折旧费用增加。

**32. 补贴收入**

| 项目       | 2003年度        | 2002年度       |
|----------|---------------|--------------|
| 科技发展基金补贴 | 5,731,045.48  | 4,090,000.00 |
| 技改项目财政贴息 | 8,040,000.00  |              |
|          | -----         | -----        |
| 合计       | 13,771,045.48 | 4,090,000.00 |

本项目比上年数增加了 236.7%,主要是技改项目财政贴息增加。

**33. 营业外收入**

| 项目       | 2003年度     | 2002年度     |
|----------|------------|------------|
| 罚款、赔款收入  | 88,626.43  | 67,841.00  |
| 捐赠收入     | 0.00       | 53,900.00  |
| 固定资产清理收入 | 24,000.00  | 174,402.67 |
| 其他       | 7,175.11   | 77,221.24  |
|          | -----      | -----      |
| 合计       | 119,801.54 | 373,364.91 |
|          | =====      | =====      |

**34. 营业外支出**

| 项目       | 2003年度       | 2002年度       |
|----------|--------------|--------------|
| 防洪保安资金   | 405,000.00   | 973,951.80   |
| 粮食风险基金   | 405,000.00   | 423,136.82   |
| 处理固定资产损失 | 439,604.93   | 477,024.90   |
| 赞助支出     | 715,825.00   | 931,500.00   |
| 副食品基金    |              | 1,130,149.45 |
| 稳价基金     | 1,046,559.90 | 350,482.78   |
| 罚款、滞纳金   | 53,458.50    | 65,000.00    |
| 其他       | 271,219.75   | 196,572.57   |
|          | -----        | -----        |
| 合计       | 3,336,668.08 | 4,547,818.32 |
|          | =====        | =====        |

### 35.支付的其他与经营活动有关的现金

本项目主要内容系营业费用中销售推广费、业务承包费、差旅费、运输费，管理费用中的新产品试制费等，本年度合计 483,651,733.22 元,其中金额较大的有：

| 项目        | 金额             |
|-----------|----------------|
| 销售推广费     | 156,500,962.38 |
| 承包业务费     | 113,119,342.91 |
| 差旅费       | 48,783,719.60  |
| 新产品及材料试制费 | 52,384,177.58  |
| 广告费       | 23,391,736.50  |
| 运输费       | 14,389,676.03  |

## 附注六：关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (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 |
|---------------|------------|----------------|--------|---------|-------|
| 连云港天宇医药有限公司   | 连云港经济技术开发区 | 药品销售           | 股东     | 有限公司    | 蒋新华   |
| 连云港中金医药包装有限公司 | 连云港经济技术开发区 | 包装材料生产销售       | 子公司    | 有限公司    | 李永安   |
| 成都恒瑞制药有限公司    | 四川省成都市     | 医药、医疗设备开发、制造销售 | 子公司    | 有限公司    | 张永强   |
| 上海恒瑞医药有限公司    | 上海市        | 生产销售医药产品       | 子公司    | 中外合资    | 张永强   |

#### (2)存在控制关系关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

| 企业名称          | 年初数      | 本期增加数  | 本期减少数 | 年末数      |
|---------------|----------|--------|-------|----------|
| 连云港天宇医药有限公司   |          |        |       | 5,000.00 |
| 连云港中金医药包装有限公司 | 2,490.00 | -      | -     | 2,490.00 |
| 成都恒瑞制药有限公司    | 1,765.00 | 113.00 | -     | 1,878.00 |
| 上海恒瑞医药有限公司    | 1,080.00 |        |       | 1,080.00 |

#### (3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

| 企业名称          | 年初数      |       | 本期增加数    |       | 本期减少数 |   | 年末数      |       |
|---------------|----------|-------|----------|-------|-------|---|----------|-------|
|               | 金额       | %     | 金额       | %     | 金额    | % | 金额       | %     |
| 连云港天宇医药有限公司   |          |       | 6,925.20 | 27.15 |       |   | 6,925.20 | 27.15 |
| 连云港中金医药包装有限公司 | 2,365.50 | 95.00 | -        | -     | -     | - | 2,365.50 | 95.00 |
| 成都恒瑞制药有限公司    | 900.00   | 47.93 |          |       |       |   | 900.00   | 47.93 |
| 上海恒瑞医药有限公司    | 810.00   | 75.00 |          |       |       |   | 810.00   | 75.00 |

## 2、关联方交易事项

## (1) 购销业务

| 企业名称        | 余额       | 备注   |
|-------------|----------|------|
| 连云港天宇医药有限公司 | 2867.9万元 | 药品销售 |

## (2) 往来款项

公司 2003 年 12 月 31 日与关联方往来款项及有关明细资料如下：

| 企业名称        | 余额       | 备注    |
|-------------|----------|-------|
| 连云港天宇医药有限公司 | 1739.8万元 | 应收帐款  |
| 连云港恒瑞集团有限公司 | 885.6万元  | 其他应收款 |

**附注七：或有事项：**

2002 年 7 月 5 日为控股子公司上海恒瑞医药有限公司提供借款合同项下的贷款本金担保 7000 万元，截止 2003 年 12 月 31 日，已履行 4000 万元。

控股子公司连云港中金医药包装有限公司应收票据年末余额中的商业承兑汇票 10 万元于 2004 年 1 月 15 日背书。

**附注八：承诺事项：**

公司与香港合资设立上海恒瑞医药有限公司,上海恒瑞医药有限公司注册资本 7200 万元，本公司认缴 5400 万元，合同规定，自 2001 年 12 月 27 日领取营业执照之日起三年内向上海恒瑞医药有限公司缴足，截止 2003 年 12 月 31 日已缴纳注册资本 810 万元。

**附注九：资产负债表日后事项：**

公司三届二次董事会通过决议，拟出售公司持有的连云港中金医药包装有限公司的全部股权。

**附注十：其他重要事项说明**

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]100 号文件批复，原第一大股东连云港恒瑞集团有限公司将其持有国家股计 69,252,048 股转让给了连云港天宇医药有限公司、48,463,680 股转让给了中泰信托投资有限公司、25,507,200 股转让给了连云港恒创医药科技有限公司。转让后，连云港恒瑞集团有限公司持有国家股 15,301,872 股，占公司全部股本的 6%，股份性质为国家股；另外，连云港天宇医药有限公司持股 69,252,048 股，占公司全部股本的 27.15%；中泰信托投资有限公司持股 48,463,680 股，占公司全部股本的 19%；连云港恒创医药科技有限公司持股 25,507,200 股，占公司全部股本的 10%。

以上已于 2003 年 10 月 22 日公告。

## 附注十一：补充资料

### 1、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润         |                | 净资产收益率 |        | 每股收益  |       |
|---------------|----------------|--------|--------|-------|-------|
| 项目            | 金额             | 全面摊薄   | 加权平均   | 全面摊薄  | 加权平均  |
| 主营业务利润        | 688,772,729.48 | 79.98% | 82.06% | 2.700 | 2.700 |
| 营业利润          | 137,661,659.24 | 15.99% | 16.40% | 0.540 | 0.540 |
| 净利润           | 94,519,994.87  | 10.98% | 11.26% | 0.371 | 0.371 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 85,011,851.78  | 9.87%  | 10.13% | 0.333 | 0.333 |

### 2、资产减值准备明细表

| 项 目          | 年初数           | 本期增加数        | 本期转回数 | 年末数           |
|--------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 一、坏帐准备合计     | 17,975,631.12 | 7,001,314.19 |       | 24,976,945.31 |
| 其中：应收帐款      | 14,263,230.74 | 1,822,673.89 |       | 16,085,904.63 |
| 其他应收款        | 3,712,400.38  | 5,178,640.30 |       | 8,891,040.68  |
| 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 | -             |              |       | -             |
| 其中：房屋、建筑物    | -             |              |       | -             |
| 机器设备         | -             |              |       | -             |
| 六、无形资产减值准备合计 | -             |              |       | -             |
| 其中：专利权       | -             |              |       | -             |
| 商标权          | -             |              |       | -             |
| 七、在建工程减值准备合计 | -             |              |       | -             |