

杭州天目山药业股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

杭州天目山药业股份有限公司一九九九年
年 度 报 告

重 要 提 示

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

浙江天健会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对其相关事项亦有详细说明，请投资者注意新闻。

一、公 司 简 介

- 1、公司法定中文名称：杭州天目山药业股份有限公司
公司法定英文名称：HANGZHOU TIAN-MU-SHAN PHARMACEUTICAL
ENTERPRISE CO.,LTD.
公司英文名称缩写：TMSP
- 2、公司法定代表人：钱永涛
- 3、公司董事会秘书：周群林
联系地址：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号
联系电话：0571-3722229
传 真：0571-3715401
电子信箱：tmosp@la.hz.zj.cn
- 4、公司注册地址：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号
公司办公地址：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号
邮政编码：311300
公司国际互联网网址：<http://www.hztm.com>
公司电子信箱：tmosp@la.hz.zj.cn
- 5、信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
公司年度报告登载互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号董事会秘书处
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
公司股票简称：天目药业
公司股票代码：600671

二、会计数据和业务数据摘要

- 1、本年度主要利润指标情况：（单位：人民币元）
利润总额：17,597,088.01
净利润：13,861,490.10
扣除非经常性损益后的净利润：11,323,289.12
主营业务利润：57,226,022.03

其他业务利润：130,723.02

营业利润：15,058,887.13

投资收益：477,922.70

补贴收入：5,000,000.00

营业外收支净额：-2,939,721.82

经营活动产生的现金流量净额：16,558,124.06

现金及现金等价物净增加额：

注：扣除非经营性损益是指公司出让临安手表螺钉厂的净损失4,211,831.33元和公司获得政府补贴收入500万元。

2、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标(合并报表)：

序号	项 目	1999年度		1998年度		1997年度	
				调整前	调整后	调整前	调整后
(1)	主营业务收入(万元)	13779.43	12942.53	12942.53	9450.14	9450.14	
(2)	净利润(万元)	1386.15	2258.99	2127.64	2110.36	1739.03	
(3)	总资产(万元)	32977.79	32301.49	31785.67	29568.94	29290.34	
(4)	股东权益(万元)	22765.13	22026.24	21523.56	20982.39	20611.09	
(5)	普通股每股收益(元/股)	0.12	0.20	0.19	0.19	0.17	
(6)	扣除非经常性损益后 普通股每股收益(元/股)	0.11					
(7)	普通股每股净资产(元)	2.02	1.96	1.89	1.86	1.82	
(8)	调整后的普通股每股净 资产(元)	1.94	1.88	1.81	1.80	1.77	
(9)	每股经营活动产生的现 金流量净额(元)	0.48	0.02	0.02			
(10)	净资产收益率(%)	6.09	10.26	9.89	10.06	8.44	

注：(1) 主要财务指标的计算公式：

普通股每股收益=(净利润 - 优先股股利)/报告期末普通股股份总数

普通股每股净资产=(报告期末股东权益 - 优先股股利 - 优先股股
本)/报告期末普通股股份总数

调整后的普通股每股净资产=(报告期末股东权益 - 优先股股利 - 优先股股本
- 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处
理资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房
周转金负数余额) / 报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

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

3、报告期内股东权益变动情况：(金额单位：万元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	12177.8628	4999.3606	1853.6440	656.0826	2492.6939	21523.5613
本期增加	0	0	217.1546	72.3848	1386.1490	1603.3036

本期减少	0	0	0	0	361.7395	361.7395
期末数	12177.8628	4999.3606	2070.7986	728.4674	3517.1034	22765.1254

注：(1) 盈余公积、法定公益金增加系按公司章程规定计提法定盈余公积和法定公益金所致；

(2) 未分配利润增加系公司本年度实现利润所致，减少系提取法定盈余公积和法定公益金以及支付优先股股利所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况：

1、股份变动情况表：

数量单位：股

	期初数	本次变动增减(+,-)	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	28,828,911.00	/	28,828,911.00
其中：			
境内法人持有股份	28,828,911.00	/	28,828,911.00
2、募集法人股	10,634,289.00	/	10,634,289.00
3、优先股	18,900,000.00	/	18,900,000.00
4、法人股转配股	712,788.00	/	712,788.00
尚未流通股份合计	59,075,988.00	/	59,075,988.00
二、已流通股份			
1、境内上市的			
人民币普通股	62,702,640.00	/	62,702,640.00
已流通股份合计	62,702,640.00	/	62,702,640.00
三、股份总数	121,778,628.00	/	121,778,628.00

2、股票发行与上市情况：

(1) 报告期末为止的前三年历次股票发行情况：

公司1997年2月21日实施了资本公积金转增股本的方案，即向全体普通股股东每10股转增5股，共转增股份3429.2876万股，并于1997年2月22日上市。

(2) 本报告期内，公司股份总数及股本结构没有发生变化。

(二) 股东情况介绍：

1、股东数量：

本报告期末，公司股东总数为15843户。

2、持有本公司5% (含5%)以上股份的股东情况：

(1) 杭州天目山药厂是本公司发起人法人股东，持有本公司股份3672.8911万股，本报告期内所持股份未发生变化，无质押和冻结情况。

(2) 临安内燃机配件厂是本公司第二大股东，持有本公司股份1517.6万股，本报告期内所持股份未发生变化，无质押和冻结情况。

3、前10名主要股东的持股情况：(单位：万股)

序号	股东名称	年末持股数	占股份总数比例%	说明
(1)	杭州天目山药厂	3672.8911	30.16	未上市流通

(2) 临安市内燃机配件厂	1517.6000	12.46	未上市流通
(3) 临安市医药包装用品厂	293.0787	2.41	未上市流通
(4) 杭州临安半唐斋旅游商品有限公司	174.0000	1.43	未上市流通
(5) 深圳天久实业有限公司	174.0000	1.43	未上市流通
(6) 海南若水	104.5972	0.86	流通股份
(7) 吴克海	84.1461	0.69	流通股份
(8) 武仁祥	59.0461	0.49	流通股份
(9) 临安发达	52.1330	0.43	流通股份
(10) 航空信托	51.3993	0.42	流通股份

注：临安市医药包装用品厂系杭州天目山药厂的子公司。

4、持股10%(含10%)以上的法人股东情况：

法人股东名称	法定代表人	经营范围
杭州天目山药厂	钱永涛	中成药、西药、中药材、西药原料
临安市内燃机配件厂	郭光林	喷油咀、喷油泵、汽车配件(销售)

四、股东大会简介

报告期内，公司共召开了一次股东大会，即1998年度股东大会。其有关情况如下：

公司于1999年3月9日在《上海证券报》和《中国证券报》上以公告形式发出通知，明确了股东大会召开的时间、地点、内容及参会方法等。股东大会于1999年4月16日在公司总部召开，出席会议的股东和股东代表27人，代表普通股股份3606.2885万股，占公司普通股总股份的35.05%；代表优先股股份1890万股，占公司优先股总股份的100%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会决议情况如下：

1、以记名投票方式，表决通过了以下普通决议：

- (1) 《1998年度董事会工作报告》；
- (2) 《1998年度监事会工作报告》；
- (3) 《1998年度财务决算和1999年度财务预算报告》；
- (4) 《1998年度利润分配方案》；
- (5) 《同意出让手表螺钉厂》；
- (6) 《同意收购临安钱王陵服务公司》；
- (7) 《同意建立天目药业研发中心》。

2、以记名投票方式，表决通过了以下特别决议：

- (1) 《同意调整公司优先股股利》；
- (2) 《同意公司章程修改方案》；
- (3) 《同意公司1999年配股方案》。

3、根据公司发起人法人股东提案，以记名投票方式，选举产生了公司第四届董事会和监事会：

- (1) 第四届董事会由11名董事组成，其成员为：钱永涛、蒋炳琼、高洪、史杰、叶良忠、郭光林、施鸿昌、陈真真、陈伟、王慧明、陶永。
- (2) 第四届监事会由5名监事组成，其中，3名监事由公司职工民主选举产生，成员为：叶樟耀、王友才、童金山；2名监事由股东大会在股东中选举产生，其成员为：张国华、周亚花。

本次股东大会决议刊登在1999年4月17日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况：

1、公司所处的行业主要归属于中成药、生物制药和西药制造业。公司连续六年被浙江省企业评价中心评为行业最佳工业企业和行业最大工业企业；连续五年获浙江省优秀企业称号。

2、公司主营业务的范围及其经营状况：

1) 公司主营业务范围包括生物制药、中成药、西药、电子产品、机制纸的制造和销售以及商业贸易和摊位出租。

2) 按行业构成说明公司主营业务的构成情况：(单位：万元)

行业	主营业务收入	主营业务利润
制药	8232.91	4402.04
造纸	2957.25	257.01
电子	1749.41	518.13
商贸和摊位出租	756.90	532.80

3) 占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务情况：

报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润达10%以上的有药业、电子业和造纸业等三大行业，其经营活动情况如下：

药业方面，公司充分利用在研发、技术、生产、销售等方面的优势，以"中药厂"、"天目北斗公司"和"黄山天目药业"三家企业为依托，花大力气组建营销网络，积极拓展销售市场，注重产品的更新换代工作，实现了药业的快速发展。99年，公司药业主营业务收入比去年同期增长54%；利润比去年同期增长38%，特别是公司生物制药"冻干鼠表皮生长因子"获国家一类新药、"心无忧片"和"百合固金口服液"获国家二级中药保护品种、"复方丹参注射液"和"六味地黄口服液"被列入省级火炬计划，这些成绩的取得，更加提高了公司的产品档次，增强了公司的发展后劲。

电子业方面，公司主要生产印刷电路板。本年度通过调整经营策略、强化市内部管理、调整产品结构、拓展市场，下半年生产经营形势有了较大好转。99年，电子业实现利润150.17万元，比去年同期增长73.69%。

造纸业方面，公司主要生产机制纸，该行业形势严峻，尽管公司下派工作组对其进行用人和内部管理制度的改革，经营业绩仍没改观。99年，造纸业实现销售收入2957.25万元，实现利润-10.01万元。

4) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩：

单位名称	本公司拥有权益 (%)	销售收入 (万元)	利润总额 (万元)
中药厂	100(分公司)	5036.17	836.82
杭州天目北斗生物制药有限公司	72	47.17	8.35
黄山市天目药业有限公司	51	3149.57	218.21
天伦造纸厂	100(子公司)	2957.25	-10.04
临安天工商厦	100(子公司)	756.90	341.14
杭州宝临印刷电路有限公司	90	1749.41	150.17

5) 经营中出现的问题与困难及解决方案：

公司针对主营业务偏小的问题，及时成立"销售总公司"、"技术中心"和"采购中心"，以销售为龙头、以科技开发为动力，通过抓两头带中间和较有成效的节能降耗，促进了公司主营业务特别是药业的快速发展。

(二) 公司财务状况：(单位：万元)

1、公司财务状况：

财务指标	99年度	98年度	同比增减(%)
总资产	33977.79	31785.67	6.9
长期负债	10.00	28.24	-64.6
股东权益	22765.13	21523.56	5.8
主营业务利润	5722.60	4067.07	40.7
净利润	1386.15	2127.64	-34.9

上述指标增减变动原因：

- (1) 总资产增加主要系短期借款、应收帐款和在建工程的增加。
- (2) 长期负债减少主要系长期借款减少。
- (3) 股东权益增加主要系未分配利润增加。
- (4) 主营业务利润增加主要系主营业务收入增加及主营业务成本降低。
- (5) 净利润减少主要系营业费用增加和投资收益减少。

2、对会计师事务所出具的有解释性说明的审计报告所涉及事项的说明：

公司为了进一步优化资产结构、突出以药为主的经营方针，将所属全资子公司协议转让给临安市国有企业，由此给公司带来净损失421.18万元。临安市政府为了发展工业，带动地方经济，补贴公司500万元。

(三) 公司投资情况：

报告期内，公司投资额为1342.97万元，比上年减少494.54万元，减少幅度为26.91%，公司没有对外投资。

1、公司募集资金投资情况：

公司本年度内没有配股。公司1995年配股募集资金已全部投入，有关募集资金的使用情况和浙江天健会计师事务所出具的专项报告，详细刊登在1999年4月8日的《上海证券报》和《中国证券报》上。报告期内，公司已完成或仍在进行的项目情况如下：

(1)、重组人白细胞介素6项目仍在动物药效试验阶段。鉴于公司本次募集资金已全部投入，国家专家组又不能对其药效作出评价，该项目是否继续投入资金与加大研制开发力度，公司将根据实际进展情况及实验结果再作决定。

(2)、公司冻干鼠表皮生长因子项目已由国家药品监督管理局批准为生物制品第一类新药，保护期12年，批准文号为国药试字S19990001号，试生产期二年。产品现已投放市场。

2、其他投资情况：

(1) 公司投资生物医药工程研究中心及动物房2280万元(99年投资1000万元)。公司已成立医药工程研究中心，建成年产商品用小白鼠12万头的动物房，已能进行小白鼠批量的繁殖，满足目前天目北斗公司mEGF生产所需的原料。

(2) 中药注射液GMP改造投入208.78万元。

(3) 污水治理投入45万元。

(四) 中国加入世界贸易组织将对公司未来经营产生的影响：

本公司是以中成药、生物制药为主的医药类上市公司，中国加入WTO，对我们来说，负面影响不大，但入世为我国中成药走向世界开启了大门，也给我们带来更多的机遇和挑战。本公司将以加入WTO为契机，把握发展机遇，加大产品开发力度，提高产品质量，用现代高科技推动传统中医药的发展，创出优质品牌，提高公司在国际市场的竞争力。

(五) 新年度的业务发展计划：

1、指导思想：

继续坚持"以药为主"的方针，深入高科技领域，拓宽传统中医药产业，以实现利润最大化为根本目的，做大主业、优化结构、夯实"天目药业"的基础，打响"天目药业"的品牌。

2、业务发展计划：

二〇〇〇年要围绕"抓住主业、稳定辅业"、"加强营销、开拓市场"、"技术进步、增强后劲"、"从严管理、提高效益"的方针来开展工作，着重要抓好以下几项工作：

- (1) 调整产品结构、选好主攻方向。要进一步加大企业产品结构调整力度，突出重点，创自己企业特色。在培育产品上档次、上规模上下功夫。
- (2) 加快GMP改造步伐。要结合换证工作，突出重点，抓紧实施，硬、软件建设要有新的进展和突破。
- (3) 加大营销力度，扩大产品销售。各子（分）公司主要领导要把主要精力放在研究、了解市场上来，提高对销售工作的决策和控制力。要针对国家出台的一系列医药改革政策，及时掌握市场动态，把握发展趋势和市场走向。要研究和制定处方药和非处方药的销售策略，加强完善终端销售工作。要进一步加强销售队伍管理，建立、健全优胜劣汰、培训、考核等一系列管理制度，不断提高业务人员的素质。要加强应收帐款回笼和考核工作，落实责任制，加大清欠力度，切实降低公司经营风险。
- (4) 抓紧mEGF 期临床工作。公司要周密安排，认真协调，做好临床验证工作，保证如期完成 期临床验证任务。
- (5) 稳定"非药业"单位生产经营工作。"非药业" 生产单位要拓宽经营领域，加强内部管理，积极开拓市场，提高经营业绩。
- (6) 加快新产品的开发进度。公司要以技术中心为依托，加快重大创新项目的实施和新产品的开发力度，要兼顾好长、中、短项目，着重开发生物药品、中成药新产品和MEGF系列新产品。
- (7) 加强企业内部管理。要在"严"字上下功夫，重点加强成本、质量、财务三项管理。
- (8) 积极引进、培养各类人才。要进一步制定有效政策，大力引进各类有用之才；要把在实践中表现突出、敬业爱岗、优秀的年轻人，大胆选拔到公司各级领导岗位上来；要进一步加强各类培训工作，特别是结合GMP认证，做好员工队伍的培训、教育，使整支队伍素质进一步提高。

(六) 董事会日常工作情况：

(1) 报告期内，公司召开董事会会议共四次，会议的主要情况如下：

1999年3月5日至6日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《1998年度总经理工作报告》、《1998年度董事会工作报告》、《1998年度利润分配预案》、《1998年度财务决算和1999年度财务预算报告》、《1998年年度及其摘要》、《关于出让手表螺钉厂议案》、《关于收购临安市钱王陵服务公司议案》、《建立销售公司议案》、《建立天目药业科研中心议案》、《公司章程修改议案》、《1999年配股预案》、《决定召开1998年度股东大会》。本次董事会决议刊登在1999年3月9日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

1999年4月6日以通讯方式召开的第三届董事会第十二次会议形成的决议为《同意公司1999年配股募集资金投入项目的可行性》、《同意公司前次配股募集资金使用情况的说明》。本次董事会决议刊登在1999年4月8日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

1999年4月16日召开的第四届董事会第一次会议选举钱永涛先生为公司董事长、蒋炳琼先生为公司副董事长；聘任高洪先生为公司总经理；聘任周群林女士为公司董事会秘书。本次董事会决议刊登在1999年4月17日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

1999年8月10日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《1999年中期报告》、《1999年中期利润分配预案》、《拟定公司董事、监事的报酬及支付方法》、《确定公司总经理及其他高级管理人员的报酬》、《将两个造纸厂合二为一后，企业名称更名为杭州天目山药业股份有限公司天伦造纸厂》、《成立杭州天目山药业股份有限公司物资采购中心》、《聘任公司高级管理人员》、《同意公司财务会计制度，内部审计、监督制度和厂务公开制度》。本次董事会决议刊登在1999年8月12日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会严格按照股东大会决议和授权开展工作，认真落实股东大会决议事项，股东大会通过的决议实施情况如下：

、公司董事会于1999年6月12日发出公告，实施了1998年度利润分配方案，即向全体普通股股东每10股派发现金红利1元(含税)。

、股东大会审议通过的关于出让手表螺钉厂方案，公司董事会于1999年6月28日组织了实施，将手表螺钉厂整体出让给临安内燃机配件厂。

、股东大会审议通过的关于成立销售总公司和科研中心的方案，公司董事会年度内组织了实施，现销售总公司和研发中心已开展工作，并取得了一定成效。

、股东大会审议通过的1999年配股方案，公司董事会已按中国证监会的要求进行了申报。但在实施过程中，由于多种原因年度内未能完成配股工作。

、股东大会审议通过的关于收购临安钱王陵服务公司方案，由于市政府文化部门计划改变，公司没有达成协议而未能实施。

(六) 公司管理层及员工情况：

(1) 董事、监事、高级管理人员情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)
钱永涛	男	55	董事长	1999年4月至 2002年4月	6899	6899
蒋炳琼	男	58	副董事长	同上	2750	2750
高洪	男	45	董事兼 总经理	同上	1740	1740
史杰	男	48	董事兼 副总经理	同上	无	无
叶良忠	男	47	董事兼 分公司厂长	同上	无	无
郭光林	男	51	董事	同上	无	无
施鸿昌	男	48	董事	同上	无	无
陈真真	女	43	董事	同上	无	无
陈伟	男	32	董事	同上	无	无
王慧明	男	43	董事	同上	无	无
陶永	男	45	董事	同上	无	无
张国华	男	56	监事	同上	无	无
叶樟耀	男	51	监事	同上	无	无
童金山	男	55	监事	同上	1493	1493
周亚花	女	34	监事	同上	无	无
宋亚莲	女	45	监事	1999年11月至 2002年4月	无	无
周群林	女	34	董事会 秘书	1999年4月至 2002年4月	无	无
程本利	男	46	副总经理	1999年8至 2002年4月	无	无
高晓军	男	28	财务部 部长	同上	无	无
徐征宇	男	35	全资子公	同上	无	无

司总经理						
王有才	男	45	分公司厂长	同上	无	无
章刚	男	33	分公司	同上	无	无
总经理						

说明：

本年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员共18人，年度报酬总额为287419元，其中，年度报酬在4-5万元区间的1人；在2-3万元区间的2人；在1-2万元区间的15人。未在本公司领取报酬的有4人：施鸿昌、王慧明、陶永、叶樟耀。

报告期内，因董事会和监事会换届，公司离任的董事有裘丽亚女士、吴美根先生、王卫卫先生和李元阳先生，离任的监事有郑志忠先生和王慧明先生。由职工代表出任的监事王有才先生，因工作变动，由公司职代会进行了更换。

因董事会换届，蒋炳琼先生不再兼任公司总经理职务，聘任高洪先生为公司总经理；聘任周群林女士为公司董事会秘书。

(2) 公司员工：

本公司现有员工1454名，其专业结构、教育程度及退休职工情况如下：

按专业构成分类：

类别	人数 (名)	占员工总数 比例(%)
生产人员	849	58.39%
销售人员	175	12.04%
技术人员	320	22.01%
财务人员	30	2.06%
行政人员	80	5.5%

按教育程度分类：

类别	人数 (名)	占员工总数 比例(%)
大专以上学历(含大专)	246	16.92%
中专、高中毕业	541	37.21%
其余	667	45.87%

退休职工共103人，占员工总数比例的7.08%

(七) 本年度利润分配预案：

1999年度，公司实现净利润13,861,490.10元，提取10%的法定公积金1,447,696.81元；提取5%的法定公益金723,848.41元；按7.65%的年股利率支付优先股股利1,445,850.00元，当年度可供普通股股东分配利润10,244,094.88元，加上年度结转24,926,939.06元，普通股股东实际可分配利润35,171,033.94元。公司因发展需要，拟定不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。此预案尚须公司股东大会批准。

(八)报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《上海证券报》，没有发生变更。

六、监事会报告

(一) 监事会会议情况：

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，会议的主要情况如下：

1、1999年3月5日召开的第三届监事会第十一次会议审议通过了《1998年度监事会工作报告》，并对公司年度报告、利润分

配方案、投资计划、募集资金使用情况等发表了意见。

2、1999年4月16日召开的第四届监事会第一次会议，选举张国华先生为监事会召集人。本次监事会决议刊登在1999年4月17日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

3、1999年6月22日召开的监事会临时会议，主要议题是学习《上市公司检查制度实施办法》。

4、1999年8月10日召开的第四届监事会第二次会议审议通过了《总经理工作报告》、《1999年度中期财务报告》，并对公司依法运作情况发表了意见。

(二) 公司依法运作情况：

监事会认为，1999年度公司决策、经营、监督等职能机构依法设立、责任明确、运作正常。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 检查公司财务情况：

监事会对公司财务的年度报告进行了检查，对浙江天健会计师事务所出具的无保留意见的审计报告，认为真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 公司最近一期募集资金的使用情况：

公司最近一期配股募集资金已全部投入，募集资金的使用及项目的变更情况已经浙江天健会计师事务所审计，监事会认为公司募集资金的使用是合理、合法的。

(五) 公司资产出售情况：

公司于1999年6月28日将所属全资子公司临安手表螺钉厂整体出让给临安内燃机配件厂，出让资产已经具有相应资质的浙江资产评估公司评估，并报请国家财政部确认。整个转让过程合法，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 关联交易情况：

1、公司将所属全资子公司临安手表螺钉厂整体出让给临安内燃机配件厂，其关联交易价格是合理的，没有损害上市公司利益。

2、公司与大股东杭州天目山药厂的资金往来，均按照协议按月收取利息，没有损害上市公司的利益。

(七) 对会计师事务所出具的有解释性说明的审计报告所涉及事项的说明：

为优化资产结构，公司将所属全资子公司协议转让给临安市国有企业，由此造成净损失421.18万元。临安市政府为扶持工业、保证公司健康发展，补贴公司500万元。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项：

公司1999年度中期报告披露的对江苏省连云港中药厂等提起的商标侵权诉讼案，1997年4月临安市人民法院一审判决公司胜诉。被告不服，上诉至杭州市中级人民法院。1999年5月28日杭州市中级人民法院已作出终审判决：撤销一审判决；驳回公司的诉讼请求；驳回连云港康缘制药有限责任公司(原江苏省连云港中药厂)的反诉请求。

2、报告期内，公司董事及高级管理人员未有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内，公司1998年度股东大会选举产生了第四届董事会和监事会，董事会成员由钱永涛、蒋炳琼、高洪、史杰、叶良忠、郭光林、施鸿昌、陈真真、陈伟、王慧明、陶永等十一人组成；监事会成员由张国华、叶樟耀、王有才、童金山、周亚花等五人组成。公司第四届董事会第一次会议选举钱永涛先生为董事长；选举蒋炳琼先生为副董事长；聘任高洪先生为总经理；聘任周群林女士为董事会秘书；第四届监事会第一次会议选举张国华先生为公司第四届监事会召集人。该事项公司于1999年4月17日在《上海证券报》和《中国证券报》上进行了披露。1999年11月由职工代表出任的监事王有才先生，因工作变动，由公

司职代会进行了更换，该事项公司于1999年11月23日在《上海证券报》和《中国证券报》上进行了披露。

4、公司出售资产情况：

公司于1999年6月28日与临安内燃机配件厂签订了《关于转让手表螺钉厂的协议》，同意将公司所属全资子公司临安手表螺钉厂整体转让给对方，转让价格为1418.496万元，协议已执行完毕。此次资产出售影响公司利润421.18万元，但实施后有利于公司进一步优化资产结构、突出以药为主的经营方针，提高公司的盈利能力和市场竞争能力。该事项于1999年6月30日在《上海证券报》和《中国证券报》上进行了披露。

5、计提四项资产减值准备对公司的影响：

根据财政部财会字(1999)35号文件精神，公司采取了追溯调整法，调整了会计报表的相应项目，会计政策变更的累计影响数为515.83万元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为482.46万元(子公司天目北斗公司的坏账补提数11.4万元直接调整了该公司开办费)、存货跌价准备计提方法的变更的累积影响数为33.37万元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润131.35万元；调减了1999年年初留存收益502.68万元，其中，未分配利润调减了427.28万元，盈余公积调减了75.4万元；调减了少数股东权益13.14万元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了315.63万元。

6、重大关联交易事项：

(1) 报告期内，公司将所属全资子公司手表螺钉厂整体转让给公司第二大股东临安内燃机配件厂，转让定价原则是以资产评估后的净资产值商议而定，转让资产的账面价值是1735.02万元，评估价值是1492.69万元，转让价格是1418.495万元，以现金方式进行结算。此次转让净损失421.18万元。

(2) 报告期内，公司与大股东杭州天目山药厂的资金往来，按照双方协议，以各月末占用资金累积数按月计息，全年公司累计获得利息收入272.57万元。

7、公司与控股股东在人员、资产、财务上已做到“三分开”，公司相对于控股股东是人员独立、资产完整、财务独立的。

8、报告期内，公司没有重大合同(担保、抵押等)事项：

报告期内，公司于1999年6月28日与临安内燃机配件厂签订了《关于转让手表螺钉厂的协议》，将临安手表螺钉厂整体转让给对方，转让价格为1418.495万元。

9、报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为浙江天健会计师事务所。

10、报告期内，公司未发生更改名称或股票简称的情况。

11、公司1998年度股东大会通过了1999年配股方案，配股比例为10:3，配股价格为5-7元，配股有效期为自股东大会通过之日起一年内有效，并授权董事会全权办理本次配股的有关事宜。在实施过程中，由于多种原因年度内未能完成配股。现因99年会计政策的变更，公司受计提四项资产减值准备的影响，99年配股方案已无法实施。

12、其他重大事件：

公司1999年度配股募集资金投入的冻干鼠表皮生长因子项目，经四年多时间努力，现冻干鼠表皮生长因子由国家药品监督管理局批准为生物制品第一类新药，保护期12年，批准文号为国药试字S19990001号，试生产期二年，产品可投放市场。该事项披露于1999年11月17日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

八、财务会计报告

(一)、审计报告(浙天会审[2000]第446号)

杭州天目药业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日的资产负债表和合并资产负债表，1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及1999年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《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1999年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到贵公司由于整体出让分公司予国有企业，由此造成净损失而取得政府补贴收入500万元，此款于1999年12月30日收受后计入贵公司本年“补贴收入”项目。

浙江天健会计师事务所
中国·杭州

中国注册会计师:陈 曙
中国注册会计师:王 彤
报告日期:2000年2月2日

(二)、会计报表(附见表)。

(三)、会计报表附注

一、公司简介

杭州天目山药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是于1989年3月经浙江省临安县人民政府批准设立的股份制试点企业，取得14375040号企业法人营业执照。1992年11月经国家体改委批准继续进行股份制规范化试点。经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]第25号文复审同意和上海证券交易所上证上字[93]第2053号文核准，公司股票于1993年8月23日在上海证券交易所上市。公司期末总股本121,778,628.00元(股)，其中已流通A股股份62,702,640.00元(股)。

本公司经营范围:片剂、酒剂、擦剂、丸剂、酞剂、糖浆剂、滴眼剂、纸型剂、颗粒剂、口服液的制造,手表零件的制造、加工,电子产品、机制纸的制造加工,生物制品的加工、销售和商业贸易及摊位出租。

公司原下设3家分公司和6家控股子公司，本年6月28日，公司与临安市内燃机配件厂签订了《关于转让手表螺钉厂的协议》，将分公司临安手表螺钉厂整体转让给临安市内燃机配件厂，转让款于本年7月2日收讫。子公司天目天伦造纸二厂根据公司第四届二次董事会决议并入另一子公司天目天伦造纸厂，两厂财务账于本年4月份开始合并。至本年年末，公司组织结构为2家分公司和5家控股子公司。本会计报表，为母公司和上述子公司的合并报表，全面反映本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

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

(一)会计制度

执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及补充规定。

(二)会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四)记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五)外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六)现金等价物的确定标准

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

(七)坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额的5.5%计提

2. 坏账的确认标准为:

- (1) 债务人破产或者死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然无法收回;
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务, 且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收账款, 经批准后作为坏账损失, 并冲销提取的坏账准备。

(八) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。
2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账; 发出原材料成本采用加权平均法; 入库产成品(自制半成品)按实际生产成本核算; 发出产成品采用加权平均法核算; 领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。
3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时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, 期末采用成本与市价孰低计价原则, 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。

(九) 短期投资核算方法

1. 短期投资, 按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。
2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价, 并按各投资项目计提跌价准备。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资, 按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下, 或虽占20%或20%以上, 但不具有重大影响的, 按成本法核算; 投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上, 或虽投资不足20%但有重大影响的, 采用权益法核算; 投资额占被投资企业有表决权资本总额50%(不含50%)以上的, 采用权益法核算, 并合并会计报表。
2. 股权投资差额, 在合同规定的投资期限内平均摊销。合同没有规定投资期限的, 借方差额在10年内平均摊销; 贷方差额按不低于10年平均摊销。
3. 长期债权投资, 以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。溢价或折价在债券存续期间内, 按直线法予以摊销。
4. 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金额低于账面价值, 按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为: 使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等, 以及不属于生产经营主要设备, 但单位价值在2,000元以上, 并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的3%)确定折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	6.47-2.16
通用设备	12-14	8.08-6.93
专用设备	12-14	8.08-6.93
运输工具	12	8.08
其他设备	5-8	19.4-12.13

(十二) 在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账, 按工程项目分类核算, 并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。与工程有关的利息支出和外汇折算差额等借款费用, 在固定资产尚未交付使用前予以资本化; 交付使用后计入当期财务费用。

(十三) 无形资产核算方法

无形资产按实际发生额入账。在有效使用期限内分期平均摊销。

(十四)开办费核算方法

开办费按实际支出入账。从开始生产经营的当月起，在5年内分期平均摊销。

(十五)长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账。在项目的受益期内分期平均摊销。

(十六)收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 长期合同工程在合同结果已经能够合理预见时，营业收入按结账时已完成工程进度度的百分比计算；营业成本以预计完工总成本的同一百分比计算。

3. 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十七)所得税的会计处理方法

公司所得税，采用应付税款法核算。

(十八)合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均已在合并时抵销。

(二十)会计政策、会计估计变更说明

本公司坏账准备原按应收账款余额的5‰计提，短期投资、存货和长期投资原期末不计提短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资减值准备，现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35号文的有关要求，从1999年1月1日起改为坏账准备按应收款项期末余额的5.5‰计提、短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备的会计政策。对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；利润及利润分配表的上年度数，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为5,158,251.30元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 4,824,546.40元（子公司-北斗制药公司的坏账准备补提数113,945.59元直接调整了该公司开办费）、存货跌价准备计提方法的变更的累积影响数为333,704.90元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润1,313,525.85元；调减了1999年年初留存收益5,026,812.24元，其中，未分配利润调减了4,272,790.40元，盈余公积调减了754,021.84元；调减了少数股东权益131,439.06元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了3,156,293.43元。

三、税（费）项

(一)增值税

除煤的收入按13%的税率计缴外，其余收入均按17%的税率计缴。

(二)营业税

按5%的税率计缴。

(三)城市维护建设税

按应交流转税税额的7%、5%计缴。

(四)教育费附加

按应交流转税税额的4%计缴。

(五)所得税

本年度仍按临安县人民政府临政发[1993]143号《关于杭州天目山药业股份有限公司调整所得税率为15%的批复》和浙江省人民政府办公厅浙政办发[1993]137号《关于股份制企业试点中有关问题处理意见的通知》规定,按15%计缴;
子公司黄山天目制药有限公司按黄山市政府规定,享受所得税"二免三减半"的优惠政策,本年免交所得税。

四、控股子公司及合营企业**(一)控制的所有子公司及合营企业**

子公司名称	注册地址	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	拥有权益比例
临安天工商厦	临安市锦城镇广场路	1,000	农副土特产品、副食品、 中成药、五金材料的批 发零售及摊位出租	1,000	100%
杭州天目天伦造纸厂	临安市於潜镇 人民路52号	500 1	机制纸	1,870.30	100%
杭州天目北斗生物 制药有限公司	临安市锦城镇 苕溪南路	500	生物制品的加工、销售	360	72% 2
杭州宝临印刷电路 有限公司	临安市锦城镇苕溪 南路38号	730	印刷电路板及 其他电子产品	657	90%
黄山市天目药业 有限公司	黄山市屯溪黄山 东路45号	3,000	中成药、化学原料药、化学 药制剂、中药材生产、加工	1,530	51%

1. 本年4月起,公司所属的全资子公司杭州天目天伦造纸二厂已并入另一全资子公司杭州天目天伦造纸厂(以下简称天伦纸厂)。此项合并已于1999年8月10日经公司四届二次董事会决议确认。天伦纸厂原注册资本为500万元,合并后实际投入资本为1,870.30万元,由于有关工商变更登记手续尚未办妥,故注册资本金额仍按原工商登记数填列。

2. 本公司对杭州天目北斗生物制药有限公司(以下简称北斗公司)的投资比例按协议规定为72%,但因北斗公司的另一投资方迄今尚未出资,本公司实际对其控股比例为100%。

(二)无未纳入合并报表范围子公司。**五、利润分配**

根据董事会确定的1999年度利润分配预案,按1999年度母公司实现净利润提取10%法定盈余公积,5%法定公益金,本期暂不派发现金股利,也不进行公积金转增股本。

六、合并会计报表有关项目注释**(一)合并资产负债表有关项目注释**

1. 货币资金 期末数67,462,212.01

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
现 金	13,616.33	9,066.06

银行存款	50,890,471.62	67,453,145.95
合 计	50,904,087.95	67,462,212.01

(2) 外币货币资金

期 初 数			期 末 数		
原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
USD 1,950.82	8.2787	16,150.25	USD 1,952.52	8.2795	16,165.89
HKD 87.00	1.0678	92.90	HKD 89.35	1.0649	95.15
JPY 4,000.00	0.0717	286.88	JPY 4,000.00	0.0803	321.20
小 计		16,530.03			16,582.24

(3) 期末数比期初数增长了32.53%，主要系本年借款增加和年末收回了天目山药厂的欠款所致。

2. 短期投资 期末数18,500,000.00

(1) 明细情况

项 目	期 初 数		期 末 数		
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备	市价
其他投资	-	-	18,500,000.00	-	-

(2) 占短期投资总额10%(含10%)以上的其他投资

项 目	投入日期	金 额	所得收益
短期合作经营投资	1999.12	18,500,000.00	-

(3) 本公司此项投资预计不会出现减值，故未计提短期投资跌价准备。

3. 应收票据 期末数1,186,747.72

(1) 无已贴现应收票据。

(2) 无作抵押的应收票据。

(3) 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 应收账款 期末数41,717,651.13

(1) 账龄分析

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	27,317,944.92	83.40	1,502,486.97	35,503,728.10	85.11	1,952,705.05
1-2 年	1,244,631.37	3.80	68,454.73	3,118,386.20	7.47	171,511.24
2-3 年	1,484,687.44	4.53	81,657.81	1,265,433.52	3.03	69,598.84
3 年以上	2,709,689.17	8.27	149,032.90	1,830,103.31	4.39	100,655.68
合 计	32,756,952.90	100	1,801,632.41	41,717,651.13	100	2,294,470.81

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
临安天风印刷厂	2,139,000.00	1年以内	货款未结算
中讯电话设备有限公司	1,174,889.44	1年以内	货款未结算
广东步步高电子工业有限公司	906,966.78	1年以内	货款未结算
金华医药站	902,556.11	1年以内	货款未结算
慈溪市医药药材公司	890,129.26	1年以内	货款未结算

小 计 6,013,541.59

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

5. 其他应收款 期末数50,223,735.96

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	51,132,591.80	85.21	2,812,292.55	13,030,072.73	25.95	716,654.00
1-2 年	3,103,552.23	5.17	170,695.37	28,790,630.37	57.32	1,583,484.67
2-3 年	5,361,336.48	8.93	294,873.51	3,542,924.98	7.05	194,860.88
3 年以上	414,234.82	0.69	22,782.91	4,860,107.88	9.68	267,305.93
合 计	60,011,715.33	100	3,300,644.34	50,223,735.96	100	2,762,305.48

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	性质	欠款时间	欠款原因
临安青山殿水利开发公司	27,175,800.00	借款	1年以上	股东融资款未结算
临安丝绸公司	9,500,000.00	借款	1年以内	借款期限未满足
广东番禺经济开发区	2,000,000.00	暂付款	1年以上	未结算
天津大学	1,563,786.87	暂付款	3年以上	未结算
天目医药包装厂	1,400,000.00	借款	2年以上	对方财务状况欠佳
小 计	41,639,586.87			

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款

股东单位名称	期初数	期末数
杭州天目山药厂	14,777,189.36	196,653.89
临安内燃机配件厂	2,007,093.89	-

6. 预付账款 期末数10,766,072.06

(1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	3,288,935.35	88.36	10,581,394.66	98.29
1-2 年	185,316.38	4.98	-	-
2-3 年	237,156.98	6.37	10,000.00	0.09
3 年以上	10,927.40	0.29	174,677.40	1.62
合 计	3,722,336.11	100	10,766,072.06	100

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
临安市医药药材有限公司	8,820,000.00	1年以内	未结算
浙江省印刷物资总公司	1,415,000.00	1年以内	未结算
上海华东制药机械厂	163,750.00	1-2年	未结算
黄山电业局	52,771.04	1年以内	未结算
鲍荣伍	50,000.00	1年以内	未结算
小 计	10,501,521.04		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

7. 存货/存货跌价准备 期末数28,375,041.54/494,746.55

(1) 明细情况

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	170,716.23	-	194,773.38	-
原材料	11,514,422.36	-	9,431,987.11	-
包装物	495,919.73	-	490,140.22	-
低值易耗品	11,115.09	-	12,355.72	-
在产品	2,202,261.37	-	1,331,936.35	-
库存商品	25,438,816.12	333,704.90	16,913,848.76	494,746.55
分期收款发出商品	1,768,112.44	-	-	-
委托加工物资	246,213.86	-	-	-
合 计	41,847,577.20	333,704.90	28,375,041.54	494,746.55

(2) 存货可变现净值系根据现行市场销售价格并考虑一定的费用因素确定。

8. 待摊费用 期末数112,555.65

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
预付利息	201,600.00	-	201,600.00	-
保险费	97,327.23	208,383.97	235,580.37	70,130.83
广告费	12,500.00	90,559.75	103,059.75	-
其他	-	59,457.25	17,032.43	42,424.82
合 计	311,427.23	358,400.97	557,272.55	112,555.65

9. 长期股权投资 期末数3,323,720.00

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	2,800,000.00	523,720.00	-	3,323,720.00

(2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资	期末
				成本	合计
南通医药股份有限公司	法人股	50 万股	-	500,000.00	500,000.00
宁波敦煌集团股份有限公司	法人股	100 万股	2.22%	1,600,000.00	1,600,000.00
交通银行杭州分行临安办事处	法人股	70 万股	0.42%	1,223,720.00	1,223,720.00
合 计				3,323,720.00	3,323,720.00

10. 长期债权投资 期末数80,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	224,880.00	-	194,880.00	30,000.00
其他债权投资	5,450,000.00	-	5,400,000.00	50,000.00
合 计	5,674,880.00	-	5,594,880.00	80,000.00

(2) 债券投资

债券种类	面值 (本金)	年利率	投资金额	本期利息	累计应计利息
电力债券	30,000.00	-	30,000.00	-	-

(3)其他债权投资

借款单位	本金	年限	年利率	到期日	本期利息	累计应收利息
浙江省体改委基金会	50,000.00	-	-	-	-	-

11. 固定资产原价/累计折旧 期末数121,029,268.06/36,459,222.78

(1)固定资产原价

1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	70,033,919.12	5,231,735.85	7,196,971.62	68,068,683.35
通用设备	26,229,522.31	2,008,986.01	28,559.25	28,209,949.07
专用设备	28,990,161.09	819,801.04	7,730,082.00	22,079,880.13
运输工具	2,322,638.80	513,187.60	1,057,312.00	1,778,514.40
其他设备	1,915,726.79	281,495.75	1,304,981.43	892,241.11
合计	129,491,968.11	8,855,206.25	17,317,906.30	121,029,268.06

2) 本期增加固定资产包括从在建工程完工转入4,543,068.90元。

3) 上述固定资产无用作抵押和担保情况。

4) 上述固定资产中无融资租入固定资产。

(2)累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	14,469,563.52	1,791,914.67	1,783,953.70	14,477,524.49
通用设备	9,685,241.25	1,353,534.79	27,702.47	11,011,073.57
专用设备	12,813,012.55	1,479,688.13	4,179,835.75	10,112,864.93
运输工具	683,204.38	97,881.72	253,873.40	527,212.70
其他设备	565,228.21	113,110.57	347,791.69	330,547.09
合计	38,216,249.91	4,836,129.88	6,593,157.01	36,459,222.78

(3)固定资产净值

类别	期初数	期末数
房屋及建筑物	55,104,906.25	53,591,158.86
通用设备	16,973,646.70	17,198,875.50
专用设备	16,177,148.54	11,967,015.20
运输工具	1,522,509.42	1,251,301.70
其他设备	1,497,507.29	561,694.02
合计	91,275,718.20	84,570,045.28

12. 在建工程 期末数26,821,812.46

明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数	资金 来源	工程 进度
生物医药工程研	12,800,000.00	10,000,000.00	-	-	22,800,000.00	自有	80%

研究中心及动物房

浙江省交易大楼	3,391,062.52	227,618.00	3,618,680.52	-	-		
北斗公司生皮素	1,114,582.85	-	-		1,114,582.85	自有	100%
项目建设用地							
手表螺钉厂待安 装设备	158,208.52	235,200.00	269,200.00	124,208.52	-		
中药注射液GMP 改造	-	2,087,718.82	-	-	2,087,718.82	自有	8%
污水治理工程	-	449,813.58	-	-	449,813.58	自有	60%
零星改造工程	360,369.54	664,516.05	655,188.38	-	369,697.21		
合计	17,824,223.43	13,664,866.45	4,543,068.90	124,208.52	26,821,812.46		

13. 无形资产 期末数6,720,382.11

无形资产种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	7,502,085.73	7,053,559.25	5,023.00	1,103,185.60	145,014.66	5,810,381.99	42.5-46年
专利权	1,300,000.00	1,040,000.08	-	-	129,999.96	910,000.12	7年
合计	8,802,085.73	8,093,559.33	5,023.00	1,103,185.60	275,014.62	6,720,382.11	

21. 开办费 期末数3,964,471.23

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
子公司开办费	3,244,200.88	797,707.93	77,437.58	3,964,471.23

子公司开办费上年报表审定数为3,130,255.29元，由于北斗公司其他应收款追溯调整坏账准备，增加了年初数113,945.59元。

15. 长期待摊费用 期末数1,504,996.68

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
"心无忧片"市场开发费	1,574,537.76	-	343,535.52	1,231,002.24
技术咨询费	-	140,000.00	18,666.64	121,333.36
固定资产修理支出	112,668.10	57,913.00	17,920.02	152,661.08
合计	1,687,205.86	197,913.00	380,122.18	1,504,996.68

16. 短期借款 期末数46,800,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期初数	期末数
1) 银行借款	38,650,000.00	46,800,000.00
其中：抵押借款	1,550,000.00	-
担保借款	37,100,000.00	15,000,000.00
信用借款	-	31,800,000.00
2) 其他单位借款	960,000.00	-
合计	39,610,000.00	46,800,000.00

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

17. 应付票据 期末数1,387,080.00

无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

18. 应付账款 期末数8,400,336.15

无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

19. 预收账款 期末数4,830,552.04

无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

20. 应付股利 期末数1,786,080.31

明细情况

内容	期初数	期末数
未付优先股股利	1,863,540.00	1,445,850.00
未付个人股红利(含代扣所得税)	6,958,551.72	-
未付法人股红利	3,975,287.48	60,574.71
以前年度未付法人股红利	225,144.24	279,655.60
合 计	13,022,523.44	1,786,080.31

21. 应交税金 期末数5,107,563.93

明细情况

税 种	期初数	期末数
增值税	936,084.64	2,867,352.16
营业税	96,000.00	265,664.58
房产税	70,343.92	22,205.40
城市维护建设税	46,650.59	196,814.29
企业所得税	4,138,359.54	1,755,527.50
合 计	5,287,438.69	5,107,563.93

22. 其他应付款 期末数23,632,109.12

(1) 持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款

股东单位名称	期初数	期末数
杭州天目山药厂	-	10,842,407.07

(2) 占本项目金额10%（含10%）以上大额其他应付款

单位名称	款项性质及内容	金 额
杭州天目山药厂	往来款	10,842,407.07
天伦纸厂职工安置费	未支用暂挂款	3,667,300.20
小 计		14,509,707.27

23. 预提费用 期末数448,665.12

类 别	期初数	期末数	期末结余原因
预提利息	256,053.50	123,289.00	按借款合同预提应付利息
其 他	702,031.08	325,376.12	按耗用量计提应付水电费等
合 计	958,084.58	448,665.12	

24. 一年内到期的长期负债 期末数100,000.00

明细情况

贷款单位	金 额	到期日	年利率	备注
非银行金融机构	100,000.00	2000.3	不计息	系浙江省科委发放的科技贷款

25. 长期借款 期末数100,000.00

明细情况

贷款单位	期末数	借款期限	借款条件
非银行金融机构	100,000.00	1998.11-2001.3	系浙江省科委发放的科技贷款，借款期限内免息，超过期限的按国家科技贷款规定利率计算

26. 股本 期末数121,778,628.00

	期初数	本期增减变动(+、-)	期末数
(一) 尚未流通股份			
1. 发起人股份			
国家拥有股份			
境内法人持有股份	28,828,911.00	/	28,828,911.00
外资法人持有股份			
其他			
2. 募集法人股	10,634,289.00	/	10,634,289.00
3. 法人股转配	712,788.00	/	712,788.00
4. 优先股	18,900,000.00	/	18,900,000.00
尚未流通股份合计	59,075,988.00	/	59,075,988.00
(二) 已流通股份			
1. 境内上市的人民币普通股	62,702,640.00	/	62,702,640.00
2. 境内上市的外资股			
3. 境外上市的外资股			
4. 其他			
已流通股份合计	62,702,640.00	/	62,702,640.00
(三) 股份总数	121,778,628.00	/	121,778,628.00

27. 资本公积

期末数49,993,606.00

均系股本溢价，本期未变动。

28. 盈余公积 期末数20,707,985.53

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,910,282.63	1,447,696.81	-	12,357,979.44
法定公益金	6,560,825.51	723,848.41	-	7,284,673.92
任意盈余公积	1,065,332.17	-	1,065,332.17	
合 计	18,536,440.31	2,171,545.22	-	20,707,985.53

盈余公积原期初数为19,290,462.15元，因追溯调整资产准备计提数，调减了上年利润后，相应调减盈余公积计提数754,021.84元，调整后期初数为18,536,440.31元。

(2) 本年增加数系根据公司董事会1999年度净利润分配预案，分别按本年母公司实现净利润14,476,968.11元的10%和5%计提的

法定盈余公积和法定公益金。

23. 未分配利润 期末数35,171,033.94

增减变动情况的说明：

年初数	24,926,939.06
本期增加	13,861,490.10
其中：本年净利润	13,861,490.10
本期减少	3,617,395.22
其中：提取法定盈余公积	1,447,696.81
提取法定公益金	723,848.41
支付优先股股利	1,445,850.00
期末余额	35,171,033.94

未分配利润原期初数为29,199,729.46元，因追溯调整资产准备计提数，调减了上年未分配利润4,272,790.40元，调整后期初数为24,926,939.06元。

(二)合并利润及利润分配表有关项目注释

1. 主营业务税金及附加 本期数1,741,463.46

上期数	本期数
875,208.57	1,741,463.46

本期主营业务税金及附加比上年同期数增加了866,254.89元，主要系子公司天工商厦大厦本年开开始计缴营业税，以及公司销售收入增加，引起增值税销项税额增长幅度大于进项税额增长幅度，使相应附加税费增加。

2. 财务费用 本期数-3,058,010.00

明细情况

项 目	上期数	本期数
利息支出	3,613,462.98	4,264,917.38
减：利息收入	8,163,345.20	7,343,101.25
汇兑损失	31.35	35.29
减：汇兑收益	-	-
其他	17,561.29	20,138.58
合 计	-4,532,289.58	-3,058,010.00

3. 投资收益 本期数477,922.70

明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	70,465.00	244,753.40
债权投资收益	11,709,310.00	233,169.30
合 计	11,779,775.00	477,922.70

4. 补贴收入 本期数5,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
	320,000.00	5,000,000.00

(2) 本期补贴收入来源及依据说明

本期补贴收入500万元，根据临安市国资局的确认函计入。系因公司整体出让手表螺钉厂造成损失，临安市国资局给予公司的补贴款，该款已于1999年12月30日收受。

5. 营业外收入 本期数1,841,248.13

明细情况

上 期		本 期	
内 容	金 额	内 容	金 额
账外财产清理收入	282,431.30	账外财产清理收入	1,250,339.62
处理固定资产净收入	363,691.10	处理固定资产净收入	407,665.43
无法支付的款项	859,663.90	赔款收入	49,872.74
其 他	21,300.60	其 他	133,370.34
合 计	1,527,086.90	合 计	1,841,248.13

6. 营业外支出 本期数4,780,969.95

(1) 明细情况

上 期		本 期	
内 容	金 额	内 容	金 额
捐赠支出	84,353.85	捐赠支出	6,800.00
水利基金	136,095.80	水利基金	94,215.80
罚款支出	20,665.37	罚款支出	10,868.02
固定资产清理净损失	103,185.57	固定资产清理净损失	161,990.50
固定资产盘亏	22,440.99	停工损失	165,666.51
债务重组损失	140,000.00	资产重组损失	4,211,831.33
其 他	7,831.64	其 他	129,597.79
合 计	514,573.22	合 计	4,780,969.95

资产重组损失:系公司本年整体出让手表螺钉厂的净损失，详请参见本会计报表附注十四。

(2) 本期营业外支出比上期增加了4,266,396.73元，主要系本年出售分公司手表螺钉厂发生损失4,211,831.33元所致。

(三) 合并现金流量表有关项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	上期数	本期数
销售业务费及折让	10,051,301.89	19,254,047.77
运输费	1,705,229.65	1,519,731.35
差旅费	1,153,646.72	1,831,829.41
广告费	752,706.81	1,916,759.33
合 计	13,662,885.07	24,522,367.86

2. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	上期数	本期数
对新民包装用品厂的短期投资	-	18,500,000.00

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款 期末数16,453,939.01

(1) 账龄分析

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	13,157,147.70	83.16	723,643.12	13,477,438.62	81.91	741,259.12
1-2年	695,688.18	4.40	38,262.85	2,015,465.65	12.25	110,850.61
2-3年	568,975.82	3.60	31,293.67	656,808.98	3.99	36,124.49
3年以上	1,398,491.57	8.84	76,917.04	304,225.76	1.85	16,732.42
合计	15,820,303.27	100	870,116.68	16,453,939.01	100	904,966.64

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
金华医药站	902,556.11	1年以内	未结算
慈溪市医药药材公司	890,129.26	1年以内	未结算
鄞县医药药材有限公司	875,187.96	1年以内	未结算
宁波药材股份有取公司	841,384.95	1年以内	未结算
宁波医药供销公司	722,833.06	1年以内	未结算
小计	4,232,091.34		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

2. 其他应收款 期末数45,816,775.79

(1) 账龄分析

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	47,849,289.01	84.95	2,631,710.89	11,008,180.56	24.03	605,449.93
1-2年	2,951,000.00	5.24	162,305.00	27,182,614.00	59.33	1,495,043.77
2-3年	3,950,824.18	7.01	217,295.33	2,959,400.00	6.46	162,767.00
3年以上	1,577,910.00	2.80	86,785.05	4,666,581.23	10.18	256,661.97
合计	56,329,023.19	100	3,098,096.27	45,816,775.79	100	2,519,922.67

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	性质	欠款时间	欠款原因
临安青山殿水利开发公司	27,175,800.00	借款	1年以上	股东融资款未结算
临安丝绸公司	9,500,000.00	借款	1年以内	借款期限未滿
天津大学	1,563,786.87	暂付款	3年以上	未结算
天目医药包装厂	1,400,000.00	借款	2年以上	对方财务状况欠佳
北京聚神信息社	1,000,000.00	暂付款	2年以上	未结算
小计	40,639,586.87			

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

3. 长期股权投资 期末数62,659,597.31

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	2,800,000.00	523,720.00	-	3,323,720.00
其他股权投资	56,860,785.21	5,161,255.91	2,686,163.81	59,335,877.31

合 计 59,660,785.21 5,684,975.91 2,686,163.81 62,659,597.31

(2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	期末合计
南通医药股份有限公司	法人股	50 万股	-	500,000.00	500,000.00
宁波敦煌集团股份有限公司	法人股	100 万股	2.22%	1,600,000.00	1,600,000.00
交通银行杭州分行临安办事处	法人股	70 万股	0.42%	1,223,720.00	1,223,720.00
小 计				3,323,720.00	3,323,720.00

(3) 长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	期末合计
临安天工商贸大厦	100%	20年	10,000,000.00	2,901,503.64	12,901,503.64
杭州天目天伦造纸厂	100%	20年	18,703,000.00	-405.24	18,702,594.76
杭州天目北斗生物制药有限公司	72%	20年	3,600,000.00	67,405.57	3,667,405.57
杭州宝临印刷电路有限公司	90%	20年	6,570,000.00	1,242,309.09	7,812,309.09
黄山市天目药业有限公司	51%	20年	15,300,000.00	952,064.25	16,252,064.25
小 计			54,173,000.00	5,162,877.31	59,335,877.31

4. 主营业务收入/主营业务成本 本期数52,852,475.65/20,776,553.71

种 类	本期主营业务收入	本期主营业务成本
药品收入	52,852,475.65	20,776,553.71

5. 投资收益 本期数5,639,178.61

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	70,465.00	244,753.40
债权投资收益	2,209,310.00	233,169.30
转让被投资公司股权的收益	9,500,000.00	-

期末调整的被投资公司

所有者权益净增减的金额 3,668,939.56 5,161,255.91

合 计 15,448,714.56 5,639,178.61

八、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
工 业	121,806,689.12	131,886,471.71	83,534,091.95	76,861,312.50	38,272,597.17	55,025,159.21
商品流通	7,618,582.04	5,907,811.25	4,092,928.38	1,935,962.02	3,525,653.66	3,971,849.23

合 计 129,425,271.16 137,794,282.96 87,627,020.33 78,797,274.52 41,798,250.83 58,997,008.44

九、关联方关系及其交易

(一) 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	法定代表人
临安天工商厦	临安锦城镇广场路	商业批发、零售及摊位出租	子公司	股份制	钱永涛
杭州天目天伦造纸厂	临安於潜镇人民路52号	机制纸的制造	子公司	股份制	钱永涛
杭州天目天伦造纸二厂	临安於潜镇人民路52号	机制纸的制造	子公司	股份制	钱永涛
杭州天目北斗生物制药有限公司	临安市锦城镇苕溪南路	生物制品的加工销售	子公司	有限责任公司	钱永涛
黄山市天目药业有限公司	黄山市屯溪黄山东路45号	药品制造	子公司	有限责任公司	钱永涛
杭州宝临印刷电路有限公司	临安市锦城镇苕溪南路38号	印刷电路板制造	子公司	有限责任公司	钱永涛

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
临安天工商厦	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
杭州天目天伦造纸厂	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
杭州天目北斗生物制药有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
杭州天目天伦造纸二厂	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-
黄山市天目药业有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
杭州宝临印刷电路有限公司	7,300,000.00	-	-	7,300,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
临安天工商厦	10,000,000.00	100%	-	-	-	-	10,000,000.00	100%
杭州天目天伦造纸厂	14,680,000.00	100%	4,023,000.00	100%	-	-	18,703,000.00	100%
杭州天目北斗生物制药有限公司	3,600,000.00	72%	-	-	-	-	3,600,000.00	72%
杭州天目天伦造纸二厂	4,023,000.00	100%	-	-	4,023,000.00	100%	-	-
黄山市天目药业有限公司	15,300,000.00	51%	-	-	-	-	15,300,000.00	51%
杭州宝临印刷电路有限公司	6,570,000.00	90%	-	-	-	-	6,570,000.00	90%

(二) 本公司与关联方的交易

1. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
杭州天目山药厂	公司主要股东
天目医药包装厂	同一母公司
临安内燃机配件厂	公司股东

2. 采购商品

本公司无采购商品关联交易。

3. 销售商品

本公司无销售商品关联交易。

4. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	年 末 余 额		占全部应收(付)款的比重(%)	
	本 年	上 年	本 年	上 年
其他应收款:				
杭州天目山药厂	196,653.89	14,777,189.36	0.39	24.62
天目医药包装厂	1,400,000.00	1,409,002.26	2.79	2.35
临安内燃机配件厂	-	2,007,093.89	-	3.34
其他应付款:				
杭州天目山药厂	10,842,407.07	-	45.88	-

5. 其他关联方交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

1) 公司本年将分公司手表螺钉厂转让给股东临安内燃机配件厂, 转让价格1,418.496万元。

2) 本年公司与其主要股东杭州天目山药厂资金往来较频繁, 公司根据有关协议, 以各月末占用资金积数按月计息, 本期累计利息收入2,725,676.34元, 已计入公司本期利润。

(2) 担保和抵押

本公司有1,500万元的借款系由主要股东杭州天目山药厂提供担保。

(3) 公司关键管理人员报酬: 本年度公司支付给关键管理人员的报酬总额约为27.66万元, 其中年度报酬数额在4-5万元区间的1人; 在2-3万元区间的2人; 在1-2万元区间的13人, 另有6人未在公司领取报酬。

1998年度公司关键管理人员平均报酬为29,510元。

十、或有事项

(一) 未决诉讼事项及可能造成的损失估计

1. 公司曾诉杭州安理贸易公司和杭州申奥贸易公司归还短期联营投资款613,600.00元和830,000.00元, 均胜诉。公司另又起诉担保方杭州星光时装公司承担连带责任, 亦胜诉。该等欠款于1998年收回60,000.00元, 本年追回皇冠轿车一辆抵款468,000.00元, 余款915,600.00元仍在执行中。

2. 公司2年以上其他应收款8,403,032.86元, 其中尚未结算的款项3,963,786.87元可能存在坏账损失。

3. 子公司杭州宝临印刷电路有限公司的应收账款中有应收广东中山爱多电器公司411,455.77元、中山爱多电讯设备公司652,1

00.00元，已联合爱多公司其他债权人向有关部门提出了申诉，至审计报告日，尚未有结论，可能存在坏账损失。

4. 子公司杭州天工商厦有应收临安水泥厂款项398,241.84元，该厂已进入破产清算程序，可能存在坏账损失。

(二) 无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

公司2000年1月31日与浙江大学生命科学学院签订了《关于合作建立浙江省药用石斛GAP基地与产业化项目的协议》，约定双方将共同组建浙大天目生物技术有限责任公司。新公司注册资本2,000万元，本公司以现金、土地、厂房出资1,500万元，占75%；浙江大学生命科学学院以现有技术入股，折500万元，占25%。新公司以建立药用石斛GAP基地与产业化项目的研究开发为主。该事项已于2000年3月12日在指定报刊公告。

截至2000年4月17日，新公司前期申报立项工作尚在进行中。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无重大的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、债务重组事项

公司无债务重组事项。

十四、其他重要事项

(一) 已分别于公司1996年年报、1997年年报、1998年中期报告和1998年年报、1999年中期报告中披露过的公司诉江苏连云港中药厂和临安市医药药材公司"妇乐"商标侵权案，1997年4月临安市人民法院一审判决公司胜诉。被告不服，上诉至杭州市中级人民法院。1999年5月28日，杭州市中级人民法院作出终审判决，撤消了一审判决，驳回公司诉讼请求。

(二) 根据公司第三届十一次董事会决议和1998年度股东大会通过的关于整体转让手表螺钉厂的决议，公司与主要股东临安内燃机配件厂经认真友好协商，于1999年6月28日签订《关于转让手表螺钉厂的协议》，转让价格14,184,960.00元，转让款于1999年7月2日收妥。手表螺钉厂1999年6月30日净资产18,396,791.33元，转让净损失4,211,831.33元已计入本年"营业外支出"。

(三) 子公司杭州天目北斗生物制药有限公司研究开发的生物药--表皮生长因子项目，于1999年10月29日取得国家医药监督管理局颁发的《新药证书及生产批件》。该公司已于11月份开始生产并对外销售。

(四) 公司已于1998年11月转让了临安青山殿水电开发有限责任公司11%的股权，但公司原作为该公司的股东，并根据该公司1996年度股东年会决议，该公司所需资金一部分由投资单位负责融资投入，作为该公司的借款，并按月息15‰的内部利率计息（本年调至12.5‰）。据此，公司原已融资投入该公司资金27,175,800.00元，截止1999年末仍未予收回。随着公司股权的转让，该债权也将着手清理。

(五) 根据临安市人民政府临政发（1999）243号《关于对天目溪流域15家重点水污染限期治理单位实行分类处理的决定》，限公司全资子公司杭州天目天伦造纸厂于1999年12月25日前停产治理。据此，该厂自1999年12月起开始停产治理，经近四个月的积极治理已见成效，该厂于2000年4月10日向临安市环保局递交了杭天纸（2000）第07号《请准予污水治理工程调试和恢复生产的报告》，预计近期可恢复生产。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记在浙江省临安县工商行政管理局，登记日期为1989年3月13日。公司于1997年6月24日在杭州市工商行政管理局进行了变更注册登记。

- 2、公司法人营业执照注册号：25393081 - 2
- 3、税务登记号码：国税浙安330124520112400号
- 4、公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司
- 5、公司聘请的会计师事务所：浙江天健会计师事务所
办公地址：浙江省杭州市体育场路185号

十、备查文件

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有浙江天健会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司可及时提供。

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

浙天会审[2000]第446号

杭州天目山药业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日的资产负债表和合并资产负债表，1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及1999年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《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1999年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到贵公司由于整体出让分公司予国有企业，由此造成净损失而取得政府补贴收入500万元，此款于1999年12月30日收受后计入贵公司本年“补贴收入”项目。

浙江天健会计师事务所

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2000年2月2日

杭州天目山药业股份有限公司

会计报表附注

1999年度

单位：人民币元

一、公司简介

杭州天目山药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是于1989年3月经浙江省临安县人民政府批准设立的股份制试点企业，取得14375040号企业法人营业执照。1992年11月经国家体改委批准继续进行股份制规范化试点。经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]第25号文复审同意和上海证券交易所上证上字[93]第2053号文核准，公司股票于1993年8月23日在上海证券交易所上市。公司期末总股本121,778,628.00元(股)，其中已流通A股股份62,702,640.00元(股)。

本公司经营范围：片剂、酒剂、擦剂、丸剂、酞剂、糖浆剂、滴眼剂、纸型剂、颗粒剂、口服液的制造，手表零件的制造、加工，电子产品、机制纸的制造加工，生物制品的加工、销售和商业贸易及摊位出租。

公司原下设3家分公司和6家控股子公司，本年6月28日，公司与临安市内燃机配件厂签订了《关于转让手表螺钉厂的协议》，将分公司临安手表螺钉厂整体转让给临安市内燃机配件厂，转让款于本年7月2日收讫。子公司天目天伦造纸二厂根据公司四届二次董事会决议并入另一子公司天目天伦造纸厂，两厂财务账于本年4月份开始合并。至本年年末，公司组织结构为2家分公司和5家控股子公司。本会计报表，为母公司和上述子公司的合并报表，全面反映本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

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

(一) 会计制度

执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

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

(七) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额的5.5%计提

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收账款，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(八) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账；发出原材料成本采用加权平均法；入库产成品(自制半成品)按实际生产成本核算；发出产成品采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时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，期末采用成本与市价孰低计价原则，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。

(九) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额50%(不含50%)以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销。合同没有规定投资期限的，借方差额在10年内平均摊销；贷方差额按不

低于10年平均摊销。

3. 长期债权投资，以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

4. 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金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的3%)确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	6.47-2.16
通用设备	12-14	8.08-6.93
专用设备	12-14	8.08-6.93
运输工具	12	8.08
其他设备	5-8	19.4-12.13

(十二) 在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。与工程有关的利息支出和外汇折算差额等借款费用，在固定资产尚未交付使用前予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

(十三) 无形资产核算方法

无形资产按实际发生额入账。在有效使用期限内分期平均摊销。

(十四) 开办费核算方法

开办费按实际支出入账。从开始生产经营的当月起，在5年内分期平均摊销。

(十五) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账。在项目的受益期内分期平均摊销。

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 长期合同工程在合同结果已经能够合理预见时，营业收入按结账时已完成工程进度的百分比计算；营业成本以预计完工总成本的同一百分比计算。

3. 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十七) 所得税的会计处理方法

公司所得税，采用应付税款法核算。

(十八)合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均已在合并时抵销。

(二十)会计政策、会计估计变更说明

本公司坏账准备原按应收账款余额的5‰计提，短期投资、存货和长期投资原期末不计提短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资减值准备，现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35号文的有关要求，从1999年1月1日起改为坏账准备按应收款项期末余额的5.5%计提、短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备的会计政策。对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；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为5,158,251.30元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 4,824,546.40元（子公司-北斗制药公司的坏账准备补提数113,945.59元直接调整了该公司开办费）、存货跌价准备计提方法的变更的累积影响数为333,704.90元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润1,313,525.85元；调减了1999年年初留存收益5,026,812.24元，其中，未分配利润调减了4,272,790.40元，盈余公积调减了754,021.84元；调减了少数股东权益131,439.06元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了3,156,293.43元。

三、税（费）项

(一)增值税

除煤的收入按13%的税率计缴外，其余收入均按17%的税率计缴。

(二)营业税

按5%的税率计缴。

(三)城市维护建设税

按应交流转税税额的7%、5%计缴。

(四)教育费附加

按应交流转税税额的4%计缴。

(五)所得税

本年度仍按临安县人民政府临政发[1993]143号《关于杭州天目山药业股份有限公司调整所得税率为15%的批复》和浙江省人民政府办公厅浙政办发[1993]137号《关于股份制企业试点中有关问题处理意见的通知》规定，按15%计缴；子公司黄山天目制药有限公司按黄山市政府规定，享受所得税“二免三减半”的优惠政策，本年免交所得税。

四、控股子公司及合营企业

(一)控制的所有子公司及合营企业

子公司名称	注册地址	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	拥有权益比例
临安天工商厦	临安市锦城镇广场路	1,000	农副土特产品、副食品、中成药、五金材料的批发零售及摊位出租	1,000	100%
杭州天目天伦造纸厂	临安市於潜镇人民路52号	500	1 机制纸	1,870.30	100%
杭州天目北斗生物制药有限公司	临安市锦城镇茗溪南路	500	生物制品的加工、销售	360	72% 2

杭州宝临印刷电路有限公司	临安市锦城镇苕溪南路38号	730	印刷电路板及其他电子产品	657	90%
黄山市天目药业有限公司	黄山市屯溪黄山东路45号	3,000	中成药、化学原料药、化学药制剂、中药材生产、加工	1,530	51%

1. 本年4月起，公司所属的全资子公司杭州天目天伦造纸二厂已并入另一全资子公司杭州天目天伦造纸厂（以下简称天伦纸厂）。此项合并已于1999年8月10日经公司四届二次董事会决议确认。天伦纸厂原注册资本为500万元，合并后实际投入资本为1,870.30万元，由于有关工商变更登记手续尚未办妥，故注册资本金额仍按原工商登记数填列。

2. 本公司对杭州天目北斗生物制药有限公司（以下简称北斗公司）的投资比例按协议规定为72%，但因北斗公司的另一投资方迄今尚未出资，本公司实际对其控股比例为100%。

(二) 无未纳入合并报表范围子公司。

五、利润分配

根据董事会确定的1999年度利润分配预案，按1999年度母公司实现净利润提取10%法定盈余公积，5%法定公益金，本期暂不派发现金股利，也不进行公积金转增股本。

六、合并会计报表有关项目注释

(一) 合并资产负债表有关项目注释

1. 货币资金 期末数67,462,212.01

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
现 金	13,616.33	9,066.06
银行存款	50,890,471.62	67,453,145.95
合 计	50,904,087.95	67,462,212.01

(2) 外币货币资金

期 初 数			期 末 数		
原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
USD 1,950.82	8.2787	16,150.25	USD 1,952.52	8.2795	16,165.89
HKD 87.00	1.0678	92.90	HKD 89.35	1.0649	95.15
JPY 4,000.00	0.0717	286.88	JPY 4,000.00	0.0803	321.20
小 计		16,530.03			16,582.24

(3) 期末数比期初数增长了32.53%，主要系本年借款增加和年末收回了天目山药厂的欠款所致。

2. 短期投资 期末数18,500,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		期末数		
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备	市价
其他投资	-	-	18,500,000.00	-	-

(2) 占短期投资总额10%（含10%）以上的其他投资

项 目	投入日期	金 额	所得收益
短期合作经营投资	1999.12	18,500,000.00	-

(3) 本公司此项投资预计不会出现减值，故未计提短期投资跌价准备。

3. 应收票据 期末数1,186,747.72

- (1) 无已贴现应收票据。
 (2) 无作抵押的应收票据。
 (3) 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 应收账款 期末数41,717,651.13

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	27,317,944.92	83.40	1,502,486.97	35,503,728.10	85.11	1,952,705.05
1-2 年	1,244,631.37	3.80	68,454.73	3,118,386.20	7.47	171,511.24
2-3 年	1,484,687.44	4.53	81,657.81	1,265,433.52	3.03	69,598.84
3 年以上	2,709,689.17	8.27	149,032.90	1,830,103.31	4.39	100,655.68
合 计	32,756,952.90	100	1,801,632.41	41,717,651.13	100	2,294,470.81

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
临安天风印刷厂	2,139,000.00	1年以内	货款未结算
中讯电话设备有限公司	1,174,889.44	1年以内	货款未结算
广东步步高电子工业有限公司	906,966.78	1年以内	货款未结算
金华医药站	902,556.11	1年以内	货款未结算
慈溪市医药药材公司	890,129.26	1年以内	货款未结算
小 计	6,013,541.59		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

5. 其他应收款 期末数50,223,735.96

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	51,132,591.80	85.21	2,812,292.55	13,030,072.73	25.95	716,654.00
1-2 年	3,103,552.23	5.17	170,695.37	28,790,630.37	57.32	1,583,484.67
2-3 年	5,361,336.48	8.93	294,873.51	3,542,924.98	7.05	194,860.88
3 年以上	414,234.82	0.69	22,782.91	4,860,107.88	9.68	267,305.93
合 计	60,011,715.33	100	3,300,644.34	50,223,735.96	100	2,762,305.48

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	性质	欠款时间	欠款原因
临安青山殿水利开发公司	27,175,800.00	借款	1年以上	股东融资款未结算
临安丝绸公司	9,500,000.00	借款	1年以内	借款期限未滿
广东番禺经济开发区	2,000,000.00	暂付款	1年以上	未结算
天津大学	1,563,786.87	暂付款	3年以上	未结算
天目医药包装厂	1,400,000.00	借款	2年以上	对方财务状况欠佳
小 计	41,639,586.87			

(3)持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款

股东单位名称	期初数	期末数
杭州天目山药厂	14,777,189.36	196,653.89
临安内燃机配件厂	2,007,093.89	-

6. 预付账款 期末数10,766,072.06

(1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	3,288,935.35	88.36	10,581,394.66	98.29
1-2 年	185,316.38	4.98	-	-
2-3 年	237,156.98	6.37	10,000.00	0.09
3 年以上	10,927.40	0.29	174,677.40	1.62
合 计	3,722,336.11	100	10,766,072.06	100

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
临安市医药药材有限公司	8,820,000.00	1年以内	未结算
浙江省印刷物资总公司	1,415,000.00	1年以内	未结算
上海华东制药机械厂	163,750.00	1-2年	未结算
黄山电业局	52,771.04	1年以内	未结算
鲍荣伍	50,000.00	1年以内	未结算
小 计	10,501,521.04		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

7. 存货/存货跌价准备 期末数28,375,041.54/494,746.55

(1) 明细情况

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	170,716.23	-	194,773.38	-
原材料	11,514,422.36	-	9,431,987.11	-
包装物	495,919.73	-	490,140.22	-
低值易耗品	11,115.09	-	12,355.72	-
在产品	2,202,261.37	-	1,331,936.35	-
库存商品	25,438,816.12	333,704.90	16,913,848.76	494,746.55
分期收款发出商品	1,768,112.44	-	-	-
委托加工物资	246,213.86	-	-	-
合 计	41,847,577.20	333,704.90	28,375,041.54	494,746.55

(2) 存货可变现净值系根据现行市场销售价格并考虑一定的费用因素确定。

8. 待摊费用 期末数112,555.65

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
预付利息	201,600.00	-	201,600.00	-
保险费	97,327.23	208,383.97	235,580.37	70,130.83

广告费	12,500.00	90,559.75	103,059.75	-
其他	-	59,457.25	17,032.43	42,424.82
合计	311,427.23	358,400.97	557,272.55	112,555.65

9. 长期股权投资 期末数3,323,720.00

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	2,800,000.00	523,720.00	-	3,323,720.00

(2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	期末合计
南通医药股份有限公司	法人股	50 万股	-	500,000.00	500,000.00
宁波敦煌集团股份有限公司	法人股	100 万股	2.22%	1,600,000.00	1,600,000.00
交通银行杭州分行临安办事处	法人股	70 万股	0.42%	1,223,720.00	1,223,720.00
合计				3,323,720.00	3,323,720.00

10. 长期债权投资 期末数80,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	224,880.00	-	194,880.00	30,000.00
其他债权投资	5,450,000.00	-	5,400,000.00	50,000.00
合计	5,674,880.00	-	5,594,880.00	80,000.00

(2) 债券投资

债券种类	面值	年利率	投资金额	本期利息	累计应计利息
------	----	-----	------	------	--------

(本金)

电力债券	30,000.00	-	30,000.00	-	-
------	-----------	---	-----------	---	---

(3) 其他债权投资

借款单位	本金	年限	年利率	到期日	本期利息	累计应收利息
------	----	----	-----	-----	------	--------

浙江省体改委基金会	50,000.00	-	-	-	-	-
-----------	-----------	---	---	---	---	---

11. 固定资产原价/累计折旧 期末数121,029,268.06/36,459,222.78

(1) 固定资产原价

1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	70,033,919.12	5,231,735.85	7,196,971.62	68,068,683.35
通用设备	26,229,522.31	2,008,986.01	28,559.25	28,209,949.07
专用设备	28,990,161.09	819,801.04	7,730,082.00	22,079,880.13
运输工具	2,322,638.80	513,187.60	1,057,312.00	1,778,514.40
其他设备	1,915,726.79	281,495.75	1,304,981.43	892,241.11
合计	129,491,968.11	8,855,206.25	17,317,906.30	121,029,268.06

2) 本期增加固定资产包括从在建工程完工转入4,543,068.90元。

3) 上述固定资产无用作抵押和担保情况。

4) 上述固定资产中无融资租入固定资产。

(2) 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	14,469,563.52	1,791,914.67	1,783,953.70	14,477,524.49
通用设备	9,685,241.25	1,353,534.79	27,702.47	11,011,073.57
专用设备	12,813,012.55	1,479,688.13	4,179,835.75	10,112,864.93
运输工具	683,204.38	97,881.72	253,873.40	527,212.70
其他设备	565,228.21	113,110.57	347,791.69	330,547.09
合 计	38,216,249.91	4,836,129.88	6,593,157.01	36,459,222.78

(3) 固定资产净值

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	55,104,906.25	53,591,158.86
通用设备	16,973,646.70	17,198,875.50
专用设备	16,177,148.54	11,967,015.20
运输工具	1,522,509.42	1,251,301.70
其他设备	1,497,507.29	561,694.02
合 计	91,275,718.20	84,570,045.28

12. 在建工程 期末数26,821,812.46

明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数	资金 来源	工程 进度
生物医药工程研究中心及动物房	12,800,000.00	10,000,000.00	-	-	22,800,000.00	自有	80%
浙江省交易大楼	3,391,062.52	227,618.00	3,618,680.52	-	-		
北斗公司生皮素项目建设用地	1,114,582.85	-	-	-	1,114,582.85	自有	100%
手表螺钉厂待安装设备	158,208.52	235,200.00	269,200.00	124,208.52	-		
中药注射液GMP改造	-	2,087,718.82	-	-	2,087,718.82	自有	8%
污水治理工程	-	449,813.58	-	-	449,813.58	自有	60%
零星改造工程	360,369.54	664,516.05	655,188.38	-	369,697.21		
合 计	17,824,223.43	13,664,866.45	4,543,068.90	124,208.52	26,821,812.46		

13. 无形资产 期末数6,720,382.11

无形资产种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	7,502,085.73	7,053,559.25	5,023.00	1,103,185.60	145,014.66	5,810,381.99	42.5-46年
专利权	1,300,000.00	1,040,000.08	-	-	129,999.96	910,000.12	7年
合 计	8,802,085.73	8,093,559.33	5,023.00	1,103,185.60	275,014.62	6,720,382.11	

21. 开办费 期末数3,964,471.23

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
子公司开办费	3,244,200.88	797,707.93	77,437.58	3,964,471.23

子公司开办费上年报表审定数为3,130,255.29元，由于北斗公司其他应收款追溯调整坏账准备，增加了年初数113,945.59元。

15. 长期待摊费用 期末数1,504,996.68

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
"心无忧片"市场开发费	1,574,537.76	-	343,535.52	1,231,002.24
技术咨询费	-	140,000.00	18,666.64	121,333.36
固定资产修理支出	112,668.10	57,913.00	17,920.02	152,661.08
合 计	1,687,205.86	197,913.00	380,122.18	1,504,996.68

16. 短期借款 期末数46,800,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期初数	期末数
1) 银行借款	38,650,000.00	46,800,000.00
其中：抵押借款	1,550,000.00	-
担保借款	37,100,000.00	15,000,000.00
信用借款	-	31,800,000.00
2) 其他单位借款	960,000.00	-
合 计	39,610,000.00	46,800,000.00

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

17. 应付票据 期末数1,387,080.00

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

18. 应付账款 期末数8,400,336.15

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

19. 预收账款 期末数4,830,552.04

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

20. 应付股利 期末数1,786,080.31

明细情况

内容	期初数	期末数
未付优先股股利	1,863,540.00	1,445,850.00
未付个人股红利(含代扣所得税)	6,958,551.72	-
未付法人股红利	3,975,287.48	60,574.71
以前年度未付法人股红利	225,144.24	279,655.60
合 计	13,022,523.44	1,786,080.31

21. 应交税金 期末数5,107,563.93

明细情况

税 种	期初数	期末数
增值税	936,084.64	2,867,352.16
营业税	96,000.00	265,664.58
房产税	70,343.92	22,205.40

城市维护建设税	46,650.59	196,814.29
企业所得税	4,138,359.54	1,755,527.50
合 计	5,287,438.69	5,107,563.93

22. 其他应付款 期末数23,632,109.12

(1) 持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款

股东单位名称	期初数	期末数
杭州天目山药厂	-	10,842,407.07

(2) 占本项目金额10% (含10%) 以上大额其他应付款

单位名称	款项性质及内容	金 额
杭州天目山药厂	往来款	10,842,407.07
天伦纸厂职工安置费	未支用暂挂款	3,667,300.20
小 计		14,509,707.27

23. 预提费用 期末数448,665.12

类 别	期初数	期末数	期末结余原因
预提利息	256,053.50	123,289.00	按借款合同预提应付利息
其 他	702,031.08	325,376.12	按耗用量计提应付水电费等
合 计	958,084.58	448,665.12	

24. 一年内到期的长期负债 期末数100,000.00

明细情况

贷款单位	金 额	到期日	年利率	备注
非银行金融机构	100,000.00	2000.3	不计息	系浙江省科委发放的科技贷款

25. 长期借款 期末数100,000.00

明细情况

贷款单位	期末数	借款期限	借款条件
非银行金融机构	100,000.00	1998.11-2001.3	系浙江省科委发放的科技贷款，借款期限内免息，超过期限的按国家科技贷款规定利率计算

26. 股本 期末数121,778,628.00

	期初数	本期增减变动 (+、-)	期末数
(一) 尚未流通股份			
1. 发起人股份			
国家拥有股份			
境内法人持有股份	28,828,911.00	/	28,828,911.00
外资法人持有股份			
其他			
2. 募集法人股	10,634,289.00	/	10,634,289.00
3. 法人股转配	712,788.00	/	712,788.00
4. 优先股	18,900,000.00	/	18,900,000.00
尚未流通股份合计	59,075,988.00	/	59,075,988.00

(二) 已流通股份

1.境内上市的人民币普通股	62,702,640.00	/	62,702,640.00
2.境内上市的外资股			
3.境外上市的外资股			
4.其他			
已流通股份合计	62,702,640.00	/	62,702,640.00
(三)股份总数	121,778,628.00	/	121,778,628.00

27. 资本公积 期末数49,993,606.00

均系股本溢价，本期未变动。

28. 盈余公积 期末数20,707,985.53

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,910,282.63	1,447,696.81	-	12,357,979.44
法定公益金	6,560,825.51	723,848.41	-	7,284,673.92
任意盈余公积	1,065,332.17	-	1,065,332.17	
合 计	18,536,440.31	2,171,545.22	-	20,707,985.53

盈余公积原期初数为19,290,462.15元，因追溯调整资产准备计提数，调减了上年利润后，相应调减盈余公积计提数754,021.84元，调整后期初数为18,536,440.31元。

(2) 本年增加数系根据公司董事会1999年度净利润分配预案，分别按本年母公司实现净利润14,476,968.11元的10%和5%计提的法定盈余公积和法定公益金。

23. 未分配利润 期末数35,171,033.94

增减变动情况的说明：

年初数	24,926,939.06
本期增加	13,861,490.10
其中：本年净利润	13,861,490.10
本期减少	3,617,395.22
其中：提取法定盈余公积	1,447,696.81
提取法定公益金	723,848.41
支付优先股股利	1,445,850.00
期末余额	35,171,033.94

未分配利润原期初数为29,199,729.46元，因追溯调整资产准备计提数，调减了上年未分配利润4,272,790.40元，调整后期初数为24,926,939.06元。

(二)合并利润及利润分配表有关项目注释

1. 主营业务税金及附加 本期数1,741,463.46

上期数	本期数
875,208.57	1,741,463.46

本期主营业务税金及附加比上年同期数增加了866,254.89元，主要系子公司天工商厦本年开开始计缴营业税，以及公司销售收入增加，引起增值税销项税额增长幅度大于进项税额增长幅度，使相应附加税费增加。

2. 财务费用 本期数-3,058,010.00

明细情况

项 目	上期数	本期数
利息支出	3,613,462.98	4,264,917.38
减：利息收入	8,163,345.20	7,343,101.25
汇兑损失	31.35	35.29
减：汇兑收益	-	-
其 他	17,561.29	20,138.58
合 计	-4,532,289.58	-3,058,010.00

3. 投资收益 本期数477,922.70

明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	70,465.00	244,753.40
债权投资收益	11,709,310.00	233,169.30
合 计	11,779,775.00	477,922.70

4. 补贴收入 本期数5,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
	320,000.00	5,000,000.00

(2) 本期补贴收入来源及依据说明

本期补贴收入500万元，根据临安市国资局的确认函计入。系因公司整体出让手表螺钉厂造成损失，临安市国资局给予公司的补贴款，该款已于1999年12月30日收妥。

5. 营业外收入 本期数1,841,248.13

明细情况

上 期		本 期	
内容	金 额	内容	金 额
账外财产清理收入	282,431.30	账外财产清理收入	1,250,339.62
处理固定资产净收入	363,691.10	处理固定资产净收入	407,665.43
无法支付的款项	859,663.90	赔款收入	49,872.74
其 他	21,300.60	其 他	133,370.34
合 计	1,527,086.90	合 计	1,841,248.13

6. 营业外支出 本期数4,780,969.95

(1) 明细情况

上 期		本 期	
内容	金 额	内容	金 额
捐赠支出	84,353.85	捐赠支出	6,800.00
水利基金	136,095.80	水利基金	94,215.80
罚款支出	20,665.37	罚款支出	10,868.02
固定资产清理净损失	103,185.57	固定资产清理净损失	161,990.50
固定资产盘亏	22,440.99	停工损失	165,666.51

债务重组损失	140,000.00	资产重组损失	4,211,831.33
其他	7,831.64	其他	129,597.79
合计	514,573.22	合计	4,780,969.95

资产重组损失:系公司本年整体出让手表螺钉厂的净损失, 详情请参见本会计报表附注十四。

(2) 本期营业外支出比上期增加了4,266,396.73元, 主要系本年出售分公司手表螺钉厂发生损失4,211,831.33元所致。

(三)合并现金流量表有关项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	上期数	本期数
销售业务费及折让	10,051,301.89	19,254,047.77
运输费	1,705,229.65	1,519,731.35
差旅费	1,153,646.72	1,831,829.41
广告费	752,706.81	1,916,759.33
合 计	13,662,885.07	24,522,367.86

2. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	上期数	本期数
对新民包装用品厂的短期投资	-	18,500,000.00

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款 期末数16,453,939.01

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	13,157,147.70	83.16	723,643.12	13,477,438.62	81.91	741,259.12
1-2年	695,688.18	4.40	38,262.85	2,015,465.65	12.25	110,850.61
2-3年	568,975.82	3.60	31,293.67	656,808.98	3.99	36,124.49
3年以上	1,398,491.57	8.84	76,917.04	304,225.76	1.85	16,732.42
合 计	15,820,303.27	100	870,116.68	16,453,939.01	100	904,966.64

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
金华医药站	902,556.11	1年以内	未结算
慈溪市医药药材公司	890,129.26	1年以内	未结算
鄞县医药药材有限公司	875,187.96	1年以内	未结算
宁波药材股份有取公司	841,384.95	1年以内	未结算
宁波医药供销公司	722,833.06	1年以内	未结算
小 计	4,232,091.34		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

2. 其他应收款 期末数45,816,775.79

(1) 账龄分析

账 龄	期初数	期末数
-----	-----	-----

	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	47,849,289.01	84.95	2,631,710.89	11,008,180.56	24.03	605,449.93
1-2年	2,951,000.00	5.24	162,305.00	27,182,614.00	59.33	1,495,043.77
2-3年	3,950,824.18	7.01	217,295.33	2,959,400.00	6.46	162,767.00
3年以上	1,577,910.00	2.80	86,785.05	4,666,581.23	10.18	256,661.97
合 计	56,329,023.19	100	3,098,096.27	45,816,775.79	100	2,519,922.67

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	性质	欠款时间	欠款原因
临安青山殿水利开发公司	27,175,800.00	借款	1年以上	股东融资款未结算
临安丝绸公司	9,500,000.00	借款	1年以内	借款期限未满足
天津大学	1,563,786.87	暂付款	3年以上	未结算
天目医药包装厂	1,400,000.00	借款	2年以上	对方财务状况欠佳
北京聚神信息社	1,000,000.00	暂付款	2年以上	未结算
小 计	40,639,586.87			

(3) 无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

3. 长期股权投资 期末数62,659,597.31

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	2,800,000.00	523,720.00	-	3,323,720.00
其他股权投资	56,860,785.21	5,161,255.91	2,686,163.81	59,335,877.31
合 计	59,660,785.21	5,684,975.91	2,686,163.81	62,659,597.31

(2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	期末合计
南通医药股份有限公司	法人股	50 万股	-	500,000.00	500,000.00
宁波敦煌集团股份有限公司	法人股	100 万股	2.22%	1,600,000.00	1,600,000.00
交通银行杭州分行临安办事处	法人股	70 万股	0.42%	1,223,720.00	1,223,720.00
小 计				3,323,720.00	3,323,720.00

(3) 长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	期末合计
临安天工商厦	100%	20年	10,000,000.00	2,901,503.64	12,901,503.64
杭州天目天伦造纸厂	100%	20年	18,703,000.00	-405.24	18,702,594.76
杭州天目北斗生物制药有限公司	72%	20年	3,600,000.00	67,405.57	3,667,405.57
杭州宝临印刷电路有限公司	90%	20年	6,570,000.00	1,242,309.09	7,812,309.09
黄山市天目药业有限公司	51%	20年	15,300,000.00	952,064.25	16,252,064.25
小 计			54,173,000.00	5,162,877.31	59,335,877.31

4. 主营业务收入/主营业务成本 本期数52,852,475.65/20,776,553.71

种 类	本期主营业务收入	本期主营业务成本
药品收入	52,852,475.65	20,776,553.71
5. 投资收益	本期数5,639,178.61	
(1) 明细情况		
项 目	上期数	本期数
股票投资收益	70,465.00	244,753.40
债权投资收益	2,209,310.00	233,169.30
转让被投资公司 股权的收益	9,500,000.00	-
期末调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额	3,668,939.56	5,161,255.91
合 计	15,448,714.56	5,639,178.61

八、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
工 业	121,806,689.12	131,886,471.71	83,534,091.95	76,861,312.50	38,272,597.17	55,025,159.21
商品流通	7,618,582.04	5,907,811.25	4,092,928.38	1,935,962.02	3,525,653.66	3,971,849.23
合 计	129,425,271.16	137,794,282.96	87,627,020.33	78,797,274.52	41,798,250.83	58,997,008.44

九、关联方关系及其交易

(一) 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	法定代表人
临安天工商贸大厦	临安市锦城镇广场路	商业批发、零售及摊位出租	子公司	股份制	钱永涛
杭州天目天伦造纸厂	临安市於潜镇人民路52号	机制纸的制造	子公司	股份制	钱永涛
杭州天目天伦造纸二厂	临安市於潜镇人民路52号	机制纸的制造	子公司	股份制	钱永涛
杭州天目北斗生物制药有限公司	临安市锦城镇苕溪南路	生物制品的加工销售	子公司	有限责任公司	钱永涛
黄山市天目药业有限公司	黄山市屯溪黄山东路45号	药品制造	子公司	有限责任公司	钱永涛
杭州宝临印刷电路有限公司	临安市锦城镇苕溪南路38号	印刷电路板制造	子公司	有限责任公司	钱永涛

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
临安天工商贸大厦	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
杭州天目天伦造纸厂	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00

杭州天目北斗生物 制药有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
杭州天目天伦造纸二厂	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-
黄山市天目药业有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
杭州宝临印刷电路 有限公司	7,300,000.00	-	-	7,300,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年 初 数		本年增加		本年减少		年 末 数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
临安天工商厦	10,000,000.00	100%	-	-	-	-	10,000,000.00	100%
杭州天目天伦造纸厂	14,680,000.00	100%	4,023,000.00	100%	-	-	18,703,000.00	100%
杭州天目北斗生物 制药有限公司	3,600,000.00	72%	-	-	-	-	3,600,000.00	72%
杭州天目天伦造纸二厂	4,023,000.00	100%	-	-	4,023,000.00	100%	-	-
黄山市天目药业有限公司	15,300,000.00	51%	-	-	-	-	15,300,000.00	51%
杭州宝临印刷电路 有限公司	6,570,000.00	90%	-	-	-	-	6,570,000.00	90%

(二) 本公司与关联方的交易

1. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
杭州天目山药厂	公司主要股东
天目医药包装厂	同一母公司
临安内燃机配件厂	公司股东

2. 采购商品

本公司无采购商品关联交易。

3. 销售商品

本公司无销售商品关联交易。

4. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	年 末 余 额		占全部应收(付款)的比重(%)	
	本 年	上 年	本 年	上 年
其他应收款:				
杭州天目山药厂	196,653.89	14,777,189.36	0.39	24.62
天目医药包装厂	1,400,000.00	1,409,002.26	2.79	2.35
临安内燃机配件厂	-	2,007,093.89	-	3.34

其他应付款:

杭州天目山药厂 10,842,407.07 - 45.88 -

5. 其他关联方交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

1) 公司本年将分公司手表螺钉厂转让给股东临安内燃机配件厂, 转让价格1,418.496万元。

2) 本年公司与其主要股东杭州天目山药厂资金往来较频繁, 公司根据有关协议, 以各月末占用资金积数按月计息, 本期累计利息收入2,725,676.34元, 已计入公司本期利润。

(2) 担保和抵押

本公司有1,500万元的借款系由主要股东杭州天目山药厂提供担保。

(3) 公司关键管理人员报酬: 本年度公司支付给关键管理人员的报酬总额约为27.66万元, 其中年度报酬数额在4-5万元区间的1人; 在2-3万元区间的2人; 在1-2万元区间的13人, 另有6人未在公司领取报酬。

1998年度公司关键管理人员平均报酬为29,510元。

十、或有事项

(一) 未决诉讼事项及可能造成的损失估计

1. 公司曾诉杭州安理贸易公司和杭州申奥贸易公司归还短期联营投资款613,600.00元和830,000.00元, 均胜诉。公司另又起诉担保方杭州星光时装公司承担连带责任, 亦胜诉。该等欠款于1998年收回60,000.00元, 本年追回皇冠轿车一辆抵款468,000.00元, 余款915,600.00元仍在执行中。

2. 公司2年以上其他应收款8,403,032.86元, 其中尚未结算的款项3,963,786.87元可能存在坏账损失。

3. 子公司杭州宝临印刷电路有限公司的应收账款中有应收广东中山爱多电器公司411,455.77元、中山爱多电讯设备公司652,100.00元, 已联合爱多公司其他债权人向有关部门提出了申诉, 至审计报告日, 尚未有结论, 可能存在坏账损失。

4. 子公司杭州天工商厦有应收临安水泥厂款项398,241.84元, 该厂已进入破产清算程序, 可能存在坏账损失。

(二) 无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

公司2000年1月31日与浙江大学生命科学学院签订了《关于合作建立浙江省药用石斛GAP基地与产业化项目的协议》, 约定双方将共同组建浙大天目生物技术有限责任公司。新公司注册资本2,000万元, 本公司以现金、土地、厂房出资1,500万元, 占75%; 浙江大学生命科学学院以现有技术入股, 折500万元, 占25%。新公司以建立药用石斛GAP基地与产业化项目的研究开发为主。该事项已于2000年3月12日在指定报刊公告。

截至2000年4月17日, 新公司前期申报立项工作尚在进行中。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无重大的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、债务重组事项

公司无债务重组事项。

十四、其他重要事项

(一) 已分别于公司1996年年报、1997年年报、1998年中期报告和1998年年报、1999年中期报告中披露过的公司诉江苏连云港中药厂和临安市医药药材公司"妇乐"商标侵权案, 1997年4月临安市人民法院一审判决公司胜诉。被告不服, 上诉至杭州市

中级人民法院。1999年5月28日，杭州市中级人民法院作出终审判决，撤消了一审判决，驳回公司诉讼请求。

(二) 根据公司第三届十一次董事会决议和1998年度股东大会通过的关于整体转让手表螺钉厂的决议，公司与主要股东临安内燃机配件厂经认真友好协商，于1999年6月28日签订《关于转让手表螺钉厂的协议》，转让价格14,184,960.00元，转让款于1999年7月2日收妥。手表螺钉厂1999年6月30日净资产18,396,791.33元，转让净损失4,211,831.33元已计入本年"营业外支出"。

(三) 子公司杭州天目北斗生物制药有限公司研究开发的生物药--表皮生长因子项目，于1999年10月29日取得国家医药监督管理局颁发的《新药证书及生产批件》。该公司已于11月份开始生产并对外销售。

(四) 公司已于1998年11月转让了临安青山殿水电开发有限责任公司11%的股权，但公司原作为该公司的股东，并根据该公司1996年度股东年会决议，该公司所需资金一部分由投资单位负责融资投入，作为该公司的借款，并按月息15‰的内部利率计息（本年调至12.5‰）。据此，公司原已融资投入该公司资金27,175,800.00元，截止1999年末仍未予收回。随着公司股权的转让，该债权也将着手清理。

(五) 根据临安市人民政府临政发（1999）243号《关于对天目溪流域15家重点水污染限期治理单位实行分类处理的决定》，限公司全资子公司杭州天目天伦造纸厂于1999年12月25日前停产治理。据此，该厂自1999年12月起开始停产治理，经近四个月的积极治理已见成效，该厂于2000年4月10日向临安市环保局递交了杭天纸（2000）第07号《请准予污水治理工程调试和恢复生产的报告》，预计近期可恢复生产。

董事会决议公告

证券代码：600671 股票简称：天目药业 编号：临2000 - 003

杭州天目山药业股份有限公司第四届董事会 第三次会议决议和关于召开1999年度股东大会的公告

杭州天目山药业股份有限公司第四届董事会第三次会议于2000年4月17日在公司召开。会议应到董事11名，实到董事名，名董事授权其他董事，全体监事列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由钱永涛董事长主持，审议并通过了如下决议：

- 一. 公司1999年度总经理工作报告；
- 二. 总经理提交的《关于公司计提资产减值准备的书面报告》，并制订了《公司关于资产减值准备和损失处理的内部控制制度》；
- 三. 公司1999年度董事会工作报告；
- 四. 公司1999年度利润分配预案；

1999年度，公司实现净利润13,861,490.10元，提取10%的法定公积金1,447,696.81元；提取5%的法定公益金723,848.41元；按7.65%的年股利率支付优先股股利1,445,850.00元，当年度可供普通股股东分配利润10,244,094.88元，加上年度结转24,926,939.06元，普通股股东实际可分配利润35,171,033.94元。公司因发展需要，拟定不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。此预案尚须公司股东大会批准。

- 五. 公司1999年度财务决算和2000年度财务预算报告；
 - 六. 公司1999年年度报告及摘要；
 - 七. 公司2000年投资方案；
 - 八. 同意成立浙大天目生物技术有限公司；
 - 九. 同意更换公司部分董事人选预案；
- 同意郭光林先生、叶良忠先生不再担任公司董事职务的辞呈，提议增补王有才先生(简历附后)、徐征宇先生(简历见1999年8月12日《上海证券报》和《中国证券报》)为公司第四届董事会董事。

- 十. 同意免去叶良忠先生天伦造纸厂厂长职务，任命徐征宇先生为天伦造纸厂厂长；
- 十一. 同意公司章程修改预案；
- 十二. 同意公司股东大会、董事会、总经理三个工作细则及管理制度的修改方案；
- 十三. 决定召开公司1999年度股东大会，具体事项如下：

- 1、会议时间：2000年5月26日上午9时
- 2、会议地点：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号六楼多功能厅。
- 3、会议主要内容：
 - (1) 审议公司1999年度董事会工作报告；
 - (2) 审议公司1999年度监事会工作报告；
 - (3) 审议公司1999年度利润分配方案；
 - (4) 审议公司1999年度财务决算和2000年度财务预算报告；
 - (5) 审议公司关于成立浙大天目生物技术有限公司的报告；
 - (6) 审议更换公司部分董事方案；
 - (7) 审议公司章程修改方案；
 - (8) 审议公司董事、监事的报酬及支付方法；
 - (9) 其他事宜。

4、出席会议对象：

- (1) 凡在2000年5月12日下午股票交易结束后，在上海证券中央登记结算公司登记在册的本公司全体普通股股东。
- (2) 本公司董事、监事和高级管理人员。
- (3) 本公司优先股股东。

5、出席会议登记办法：

(1) 凡符合出席会议条件的个人股东，请持本人身份证、股东账户卡办理登记；委托他人出席的，请委托代理人持本人身份证、授权委托书、委托人股东账户卡办理登记。

(2) 凡符合出席会议条件的法人股东，请持股东账户卡、营业执照复印件、法人代表授权委托书和被授权出席人身份证办理登记。

(3) 异地股东可以用信函或传真方式办理登记。

(4) 登记地址：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号，公司董事会秘书处，邮政编码311300。

登记时间：2000年5月18日上午9:00至下午4:00

联系电话：0571-3722229

传 真：0571-3715401

联 系 人：周群林

6、其他事项：

与会股东食宿及交通费自理，会期壹天。

杭州天目山药业股份有限公司董事会

二000年四月十七日

附：

授权委托书

兹全权委托_____先生/女士代表我单位/个人出席杭州天目山药业股份有限公司1998年度股东大会，并代为行使表决权。

委托人签名：_____ 身份证号码：_____

委托人持股数：_____ 委托人股东账户：_____

受托人签名：_____ 身份证号码：_____

王有才先生简历：男，45岁，中专文化程度，经济师。1971年在杭州天目山药厂工作；1989年至今在本公司工作，现担任公司中药厂厂长职务，是公司第三届监事会监事。

召开股东大会通知公告

关于召开公司1999年度股东大会的通知

- 1、会议时间：2000年5月26日上午9时
- 2、会议地点：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号六楼多功能厅。

3、会议主要内容：

- (1) 审议公司1999年度董事会工作报告；
- (2) 审议公司1999年度监事会工作报告；
- (3) 审议公司1999年度利润分配方案；
- (4) 审议公司1999年度财务决算和2000年度财务预算报告；
- (5) 审议公司关于成立浙大天目生物技术有限公司的报告；
- (6) 审议更换公司部分董事方案；
- (7) 审议公司章程修改方案；
- (8) 审议公司董事、监事的报酬及支付方法；
- (9) 其他事宜。

4、出席会议对象：

- (1) 凡在2000年5月12日下午股票交易结束后，在上海证券中央登记结算公司登记在册的本公司全体普通股股东。
- (2) 本公司董事、监事和高级管理人员。
- (3) 本公司优先股股东。

5、出席会议登记办法：

(1) 凡符合出席会议条件的个人股东，请持本人身份证、股东账户卡办理登记；委托他人出席的，请委托代理人持本人身份证、授权委托书、委托人股东账户卡办理登记。

(2) 凡符合出席会议条件的法人股东，请持股东账户卡、营业执照复印件、法人代表授权委托书和被授权出席人身份证办理登记。

(3) 异地股东可以用信函或传真方式办理登记。

(4) 登记地址：浙江省临安市锦城镇安阁弄3号，公司董事会秘书处，邮政编码311300。

登记时间：2000年5月18日上午9:00至下午4:00

联系电话：0571-3722229

传 真：0571-3715401

联 系 人：周群林

6、其他事项：

与会股东食宿及交通费自理，会期壹天。

杭州天目山药业股份有限公司董事会

二000年四月十七日

附：

授权委托书

兹全权委托____先生/女士代表我单位/个人出席杭州天目山药业股份有限公司1998年度股东大会，并代为行使表决权。

委托人签名:_____ 身份证号码:_____

委托人持股数:_____ 委托人股东账户:_____

受托人签名:_____ 身份证号码:_____

王有才先生简历:男,45岁,中专文化程度,经济师。1971年在杭州天目山药厂工作;1989年至今在本公司工作,现担任公司中药厂厂长职务,是公司第三届监事会监事。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	67,462,212.01	51,904,352.72	50,904,087.95	43,732,122.11
短期投资	18,500,000.00	18,500,000.00		
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	18,500,000.00	18,500,000.00		
应收票据	1,186,747.72	150,464.00	3,136,805.57	
应收股利				
应收利息				
应收帐款	41,717,651.13	16,453,939.01	32,756,952.90	15,820,303.27
其他应收款	50,223,735.96	45,816,775.79	60,011,715.33	56,329,023.19
减：坏帐准备	5,056,776.29	3,424,889.31	5,102,276.75	3,968,212.95
应收款项净额	86,884,610.80	58,845,825.49	87,666,391.48	68,181,113.51
预付帐款	10,766,072.06	8,823,399.57	3,722,336.11	279,262.32
应收补贴款				
存货	28,375,041.54	6,998,629.35	41,847,577.20	13,914,609.81
减：存货跌价准备	494,746.55		333,704.90	
存货净额	27,880,294.99	6,998,629.35	41,513,872.30	13,914,609.81
待摊费用	112,555.65		311,427.23	205,525.00
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	212,792,493.23	145,222,671.13	187,254,920.64	126,312,632.75

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	3,323,720.00	62,659,597.31	2,800,000.00	59,660,785.21
长期债权投资	80,000.00	80,000.00	5,674,880.00	5,674,880.00
长期投资合计	3,403,720.00	62,739,597.31	8,474,880.00	65,335,665.21
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	3,403,720.00	62,739,597.31	8,474,880.00	65,335,665.21
固定资产：				
固定资产原价	121,029,268.06	34,332,259.21	129,491,968.11	43,043,415.26
减：累计折旧	36,459,222.78	8,345,689.06	38,216,249.91	13,597,925.00
固定资产净值	84,570,045.28	25,986,570.15	91,275,718.20	29,445,490.26
工程物资			1,982.49	1,982.49
在建工程	26,821,812.46	23,025,000.00	17,824,223.43	16,647,770.58
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	111,391,857.74	49,011,570.15	109,101,924.12	46,095,243.33
无形资产及其他资产：				
无形资产	6,720,382.11	4,166,792.75	8,093,559.33	5,483,744.57
开办费	3,964,471.23		3,244,200.88	
长期待摊费用	1,504,996.68	1,352,335.60	1,687,205.86	1,574,537.76
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	12,189,850.02	5,519,128.35	13,024,966.07	7,058,282.33
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	339,777,920.99	262,492,966.94	317,856,690.83	244,801,823.62

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	46,800,000.00	45,000,000.00	39,610,000.00	37,050,000.00
应付票据	1,387,080.00		1,736,000.00	
应付帐款	8,400,336.15	1,844,429.55	11,523,575.57	3,262,506.72
预收帐款	4,830,552.04	138,953.39	4,351,331.71	530,311.74
代销商品款				
应付工资	801,379.73	349,999.43	769,750.15	350,226.16
应付福利费	2,133,900.32	1,415,467.94	1,547,950.57	893,928.99
应付股利	1,786,080.31	1,725,505.60	13,022,523.44	12,993,555.96
应交税金	5,107,563.93	3,053,504.35	5,287,438.69	4,440,793.66
其他应交款	149,579.46	79,727.73	44,423.49	19,812.45
其他应付款	23,632,109.12	-20,733,241.34	8,169,861.89	-31,335,472.49
预提费用	448,665.12	72,062.50	958,084.58	80,720.75
一年内到期的长期负债	100,000.00	100,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	95,577,246.18	33,046,409.15	87,020,940.09	28,286,383.94
长期负债：				
长期借款	100,000.00	100,000.00	200,000.00	200,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金			82,352.11	
其他长期负债				
长期负债合计	100,000.00	100,000.00	282,352.11	200,000.00

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	95,677,246.18	33,146,409.15	87,303,292.20	28,486,383.94
少数股东权益	16,449,421.34		15,317,785.26	
股东权益：				
股本	121,778,628.00	121,778,628.00	121,778,628.00	121,778,628.00
资本公积	49,993,606.00	49,993,606.00	49,993,606.00	49,993,606.00
盈余公积	20,707,985.53	20,656,866.45	18,536,440.31	18,485,321.23
其中：公益金	7,284,673.92	7,267,634.23	6,560,825.51	6,543,785.82
未分配利润	35,171,033.94	36,917,457.34	24,926,939.06	26,057,884.45
外币报表折算差额				
股东权益合计	227,651,253.47	229,346,557.79	215,235,613.37	216,315,439.68
负债和股东权益总计	339,777,920.99	262,492,966.94	317,856,690.83	244,801,823.62

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	137,794,282.96	52,852,475.65	129,425,271.16	45,577,239.84
减：折扣与折让	29,522.95	29,522.95	252,327.00	
主营业务收入净额	137,764,760.0100	52,822,952.70	129,172,944.16	45,577,239.84
减：主营业务成本	78,797,274.52	20,776,553.71	87,627,020.33	22,350,288.55
主营业务税金及附加	1,741,463.46	837,126.42	875,208.57	576,114.58
二、主营业务利润	57,226,022.0300	31,209,272.57	40,670,715.26	22,650,836.7100
加：其他业务利润	130,723.02	30,120.02	98,792.08	45,937.76
减：存货跌价损失	161,041.65		92,172.88	
营业费用	29,632,763.39	17,572,846.48	16,048,655.99	10,804,084.09
管理费用	15,562,062.88	8,568,971.56	17,103,596.23	8,770,069.59
财务费用	-3,058,010.00	-4,341,818.10	-4,532,289.58	-6,122,346.08
三、营业利润	15,058,887.1300	9,439,392.65	12,057,371.82	9,244,966.8700
加：投资收益	477,922.70	5,639,178.61	11,779,775.00	15,448,714.56
补贴收入	5,000,000.00	5,000,000.00	320,000.00	
营业外收入	1,841,248.13	455,476.00	1,527,086.90	791,452.00
减：营业外支出	4,780,969.95	4,240,688.88	514,573.22	121,193.99
四、利润总额	17,597,088.0100	16,293,358.38	25,169,660.50	25,363,939.4400
减：所得税	2,546,372.39	1,816,390.27	3,901,053.41	3,428,499.38
减：少数股东损益	1,189,225.52		-7,764.82	
五、净利润	13,861,490.1000	14,476,968.11	21,276,371.91	21,935,440.0600
加：年初未分配利润	24,926,939.06	26,057,884.45	19,044,544.82	19,465,302.98
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	38,788,429.1600	40,534,852.56	40,320,916.73	41,400,743.0400
减：提取法定盈余公积金	1,447,696.81	1,447,696.81	2,161,716.58	2,127,637.19
减：提取法定公益金	723,848.41	723,848.41	1,080,858.29	1,063,818.60
七、可供股东分配的利润	36,616,883.9400	38,363,307.34	37,078,341.86	38,209,287.2500
减：应付优先股股利	1,445,850.00	1,445,850.00	1,863,540.00	1,863,540.00
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			10,287,862.80	10,287,862.80
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	35,171,033.9400	36,917,457.34	24,926,939.06	26,057,884.4500

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	152,056,466.68	57,134,645.43
收取的租金	77,650.00	
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	43,342,079.24	39,080,657.70
经营活动现金流入小计	195,476,195.9200	96,215,303.13
购买商品、接收劳务所支付的现金	73,674,734.92	23,391,544.26
经营租赁所支付的现金	39,391.70	39,391.70
支付给职工以及为职工支付的现金	16,114,178.90	6,093,180.24
支付的增值税款	11,389,751.86	6,278,653.75
支付的所得税款	4,956,389.73	4,648,326.67
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,141,877.31	532,663.32
支付的其他与经营活动有关的现金	38,069,382.23	22,973,592.36
经营活动现金流出小计	146,385,706.65	63,957,352.3000
经营活动产生的现金流量净额	49,090,489.2700	32,257,950.83
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	5,524,880.00	4,253,236.93
分得股利或利润所收到的现金	244,753.40	2,930,917.71
取得债券利息收入所收到的现金	233,169.30	233,169.30
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	2,281,292.51	411,693.51
收到的其他与投资活动有关的现金	7,269,268.75	8,878,103.66
投资活动现金流入小计	15,553,363.96	16,707,121.11

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17,529,779.26	12,871,438.13
权益性投资所支付的现金	523,720.00	523,720.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	21,246,507.05	19,869,928.64
投资活动现金流出小计	39,300,006.31	33,265,086.7700
投资活动产生的现金流量净额	-23,746,642.35	-16,557,965.6600
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		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	142,060,000.00	136,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,460.00	
筹资活动现金流入小计	142,062,460.00	136,500,000.00
偿还债务所支付的现金	133,470,000.00	127,150,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	12,713,900.36	12,713,900.36
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	4,579,470.39	4,163,854.20
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
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	84,812.11	
筹资活动现金流出小计	150,848,182.86	144,027,754.56
筹资活动产生的现金流量净额	-8,785,722.8600	-7,527,754.5600

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	16,558,124.06	8,172,230.61
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	13,861,490.10	14,476,968.11
加：少数股东损益	1,189,225.52	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-45,500.46	-543,323.64
固定资产折旧	4,331,256.73	1,360,937.16
无形资产摊销	732,574.38	617,893.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	3,661,013.33	4,751,996.81
固定资产报废损失		
财务费用	-2,832,306.61	-3,446,755.14
投资损失（减：收益）	-477,922.70	-5,639,178.61
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	13,472,535.66	6,915,980.46
经营性应收项目的减少（减：增加）	2,190,013.38	5,575,683.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	13,012,168.68	7,986,733.82
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-4,058.74	201,015.00
经营活动产生的现金流量净额	49,090,489.27	32,257,950.83

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	67,462,212.01	51,904,352.72
减：货币资金的期初余额	50,904,087.95	43,732,122.11
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	16,558,124.0600	8,172,230.61

备注：