江苏吴中实业股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

江苏吴中实业股份有限公司
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、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

1、公司法定中文名称：江苏吴中实业股份有限公司
2、公司法定英文名称：Jiangsu wuzhong industrial CO.,LTD
缩写：Jiangsu wuzhong
3、公司注册及办公地址：江苏省苏州市人民南路７３号
4、公司法定代表人：赵唯一先生
5、公司董事会秘书：金建平先生
6、董事会秘书授权代表：朱菊芳小姐
7、联系电话：0512-5272131
8、传真：0512-5270086
9、邮编：215007
10、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
11、公司年度报告登载的中国证监会指定互联网网站：http://www.sse.com.cn
12、公司年度报告备置地点：公司董秘办公室
13、公司股票上市地：上海证券交易所
14、公司股票简称：江苏吴中
15、股票代码：600200

二、会计数据和业务数据摘要（合并报表）

1、公司一九九九年度主要会计数据

项目	金额（人民币元）
⑴利润总额	40443431.29
⑵净利润	34585884.89
⑶扣除非经常性损益后的净利润	30842732.28
⑷主营业务利润	63649591.41
⑸其他业务利润	375263.70
⑹营业利润	39452578.96
⑺投资收益	568061.99
⑻补贴收入	---
⑼营业外收支净额	422790.34
⑽经营活动产生的现金流量净额	-5442003.41

⑾现金及现金等价物净增加额 160572889.01

注1：非经常性损益是指公司正常经营损益之外的一次性或偶发性损益，本公司扣除的非经常性损益项目(1)新股无效申购冻结资金利息本期分摊数4433280.86元，影响净利润数3768288.73元，（2）资产处理损益-29571.91元，影响净利润-25136.12元。

注2：公司上市时间为1999年4月1日，新股申购冻结资金利息13330998.48元，其中有效申购冻结资金利息31155.90元计入公司资本公积，无效申购冻结资金利息13299842.58元，本期利润中包括分摊无效申购冻结资金利息4433280.86元，摊余额暂挂在其他长期负债户。

2、公司前三年主要会计数据和财务指标：（金额：人民币元）

项目	1999年	1998年		1997年	
	（或99年12月31日）	（或98年12月31日）		（或97年12月31日）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
⑴主营业务收入	301403056.15	304802893.25	304802893.25	212469301.41	212469301.41
⑵净利润	34585884.89	31431123.75	29173708.08	30023060.20	28690591.31
⑶总资产	616384747.00	335940077.70	325077908.30	226466292.57	217861538.84
⑷股东权益	396947266.31	122717999.92	111855830.52	105507236.92	96902483.19
⑸每股收益（摊薄计算）	0.259	0.629	0.583	0.600	0.574
每股收益（加权平均）	0.273	0.629	0.583	0.600	0.574
扣除非经常性损益后的每股收益（摊薄计算）	0.231	0.612	0.567	0.599	0.572
⑹每股净资产	2.97	2.454	2.237	2.110	1.938
⑺调整后的每股净资产	2.861	2.275	2.097	2.015	1.861
⑻每股经营活动产生的现金流量净额	-0.041	0.266	0.266	--	--
⑼净资产收益率(%)	8.71	25.61	26.08	28.46	29.61

计算公式如下：

每股收益（摊薄计算）=净利润/年度末普通股股份总数

每股收益（加权平均）=当期净利润/[期末普通股股份总数/（1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总数/（1+配股比例或增发新股比例)×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

扣除非经常性损益后的每股收益（摊薄计算）=扣除非经常性损益后的净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

说明：(1)98年度控股子公司苏州中凯生物药业有限公司由于处于筹建阶段，未纳入本公司98年度合并会计报表范围，99年该公

司已开始生产经营，纳入本期合并会计报表范围，因而对本期合并会计报表年初数相应作了调整，上述98年涉及资产负债表数据也因此按调整后合并会计报表数据填制。

（2）"调整后"栏为公司1999年根据财政部财会字（1999）35号及（1999）49号文的有关规定变更资产减值准备计提方法，采用追溯调整法调整坏帐准备、存货跌价准备后的数据。

3、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	50000000	--	67912145.01	4171648.61	-6056314.49	111855830.52
本期增加	83600000	217005550.90	6006850.43	2002283.48	34585884.89	341198286.22
本期减少	--	34235000.00	--	--	21871850.43	56106850.43
期末数	133600000	182770550.90	73918995.44	6173932.09	6657719.97	396947266.31

变动原因：⑴股本增加原因：①公司1999年经中国证券监督委员会[1999]025号文批准，于3月11日通过上海证券交易所发行新股3350万股； ②公司经1999年第一次临时股东大会通过中期利润分配及公积金转增股本方案，每10股送1.9股及以资本公积金每10股转增4.1股，合计送及转增股本5010万股，股权登记日1999年9月24日，除权日1999年9月27日。

⑵资本公积变动的原因：发行新股溢价增加217005550.90元，上述转增股本减少34235000.00元。

⑶盈余公积增加原因系公司利润分配提取。

⑷法定公益金增加原因系公司利润分配增加。

⑸未分配利润变动原因系本年实现净利润增加、提取盈余公积金结转及中期分配派送红股减少。

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况

1、股份变动情况表

	期初数	本期变动增加（+、-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
㈠未上市流通股份								
1、发起人股份	32000000		6080000	13120000			19200000	51200000
其中：国家拥有股份								
境内法人持有股份	25750000		4892500	10557500			15450000	41200000
境外法人持有股份	6250000		1187500	2562500			3750000	10000000
其他								
2、募集法人股份	16750000		3182500	6867500			10050000	26800000
3、内部职工股	1250000		237500	512500			750000	2000000

4、优先股或其他
其中转配股

未上市流通股份合计	50000000	9500000	20500000		30000000	80000000
㈡已上市流通股份						
1、人民币普通股		6365000	13735000	33500000	53600000	53600000
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		6365000	13735000	33500000	53600000	53600000
股份总数	50000000	15865000	34235000	33500000	83600000	133600000

注："增发"栏系公司1999年3月11日发行新股3350万股。

2、股票发行和上市情况

（1）1999年经中国证监会[1999]025号文批准于3月11日以"上网定价发行"方式发行普通A股3350万股，发行价为每股7.75元，并于1999年4月1日在上海证券交易所上市，上市流通股份3350万股。

（2）本报告期内公司中期进行利润分配每10股送1.9股及以资本公积金每10股转增4.10股，股权登记日为1999年9 月24 日，除权日为1999年9 月27 日，送及转增股本后公司股本总数为13360万股。

（3）公司内部职工股现存数200万股内部职工股系公司1994年6月28日成立时发行，发行价格1元，原发行数为400万股，1998年3月16日，根据国家体改委关于《定向募集股份有限公司内部职工股持股管理规定》的要求，经公司临时股东大会决议通过，并经江苏省体改委苏体生[1998]95号文批准，公司对内部职工股进行调整，将超比例发行部分共计275万股，由内部职工股持有人在公平、自愿的条件下，以每股2.41元转让给江苏吴中集团公司，转让后内部职工股为125万股，1999年经公司实施中期利润分配送股及公积金转增股本方案后，内部职工股总数增至现存数200万股。

（二）股东情况介绍

1、报告期末股东总数12588户

2、主要股东持股情况

（1） 持有本公司5%以上（含5%）股份的股东持股情况如下：

股东名称	期初持股数（股）	本期增加	本期减少	期末持股数（股）
江苏吴中集团公司	32130000	19278000		51408000
中信澳大利亚公司	6870000	4122000		10992000

本期持股增加原因系公司中期实施了每10股送1.9股及以资本公积金每10股转增4.10股的送及转增股本方案。

上述两单位所持本公司股份报告期内无质押、冻结情况。

⑵截止至1999年12月31日，公司前十名股东持股情况如下：

股东名称	期末持股数量（股）	占总股本比例（%）
1、江苏吴中集团公司	51408000	38.48

2、中信澳大利亚公司	10992000	8.23
3、上海海能实业公司	6400000	4.79
4、吴县市吴中饭店	4800000	3.59
5、吴县市通海物资贸易公司	2800000	2.10
6、江苏吴中集团万利发展公司	1600000	1.19
7、孙涛	997120	0.74
8、天翔工艺	959716	0.72
9、金鑫基金	850191	0.64
10、丛林	826879	0.62

注1：江苏吴中集团万利发展公司系江苏吴中集团公司全资企业。
注2：中信澳大利亚公司系外资股东。
注3：第1-6名股东所持股份为未上市流通股份，7-10名股东所持股份为已上市流通股份。

3、持股10%（含10%）以上的法人股东情况

单位名称	法定代表人	经营范围
江苏吴中集团公司	赵唯一	主营生产销售：服装和辅料、纺织品、建筑材料、金属材料及制品、电子电器、化工产品、房地产、工业项目及第三产业开发。 批零兼营：百货、工艺品、服装、建筑材料、交电、煤炭、机电设备、汽车（不含轿车）。

4、本报告期内公司控股股东无变更，为江苏吴中集团公司。

四、股东大会简介

1、第六次股东大会

本报告期内公司召开一次股东大会年会、一次临时股东大会，98年度股东大会于99年2月8日发出召开通知，3月9日在本公司会议室召开，出席会议的股东及股东代理人共56人，代表股份3913万股，占公司股份总数的78.26%（发行新股前），会议由董事长赵唯一先生主持，会议通过以下决议：

（一）同意1998年度公司董事会工作报告。

该提案经出席本次会议的股东及股东代理人表决，同意为3913万股，占出席本次股东大会的股东及股东代理人所持股份数的100%；弃权为零股；反对为零股。

（二）同意1998年度公司监事会工作报告。

该提案经出席本次会议的股东及股东代理人表决，同意为3913万股，占出席本次股东大会的股东及股东代理人所持股份数的100%；弃权为零股；反对为零股。

（三）同意公司1998年度财务决算报告和利润分配方案。

1、公司1998年实现利润总额32026998.94元，净利润31431123.75元。

2、公司九八年仍享受普教性校办企业免征企业所得税的优惠政策，净利润中享受免征企业所得税9553645.67元全部转作企业任意盈余公积金，用于企业发展。

3、公司九八年实现的税后利润（已减除免征的企业所得税转作任意盈余公积金）按如下顺序分配：

（1）提取10%法定盈余公积金2187747.81元

（2）提取5%法定公益金1093873.90元

（3）提取20%任意盈余公积金4375495.62元

（4）余下部分计14220360.75元以现金方式用于分配股利，由九八年十二月三十一日登记在册的股东享有，即以九八年末股本5000万股为基础，每股派发红利0.284407215元，分配时间为一九九九年六月三十日前。

该提案经出席本次会议的股东及股东代理人表决，同意为3913万股，占出席本次股东大会的股东及股东代理人所持股份数的100%；弃权为零股；反对为零股。

（四）同意1999年度公司盈利预测报告。

1999年公司盈利预测利润总额4183.60万元，净利润3356.06万元。

该提案经出席本次会议的股东及股东代理人表决，同意为3913万股，占出席本次股东大会的股东及股东代理人所持股份数的100%；弃权为零股；反对为零股。

（五）同意公司董事会关于聘任光大证券有限公司为公司财务顾问的议案。

该提案经出席本次会议的股东及股东代理人表决，同意为3913万股，占出席本次股东大会的股东及股东代理人所持股份数的100%；弃权为零股；反对为零股。

（六）同意公司董事会关于聘任中银律师事务所为公司法律顾问的议案。

该提案经出席本次会议的股东及股东代理人表决，同意为3913万股，占出席本次股东大会的股东及股东代理人所持股份数的100%；弃权为零股；反对为零股。

该会议有关内容刊登在1999年3月27日《中国证券报》、《上海证券报》，本公司新股上市公告书暨九八年度报告中。

2、1999年度第一次临时股东大会于8月7日发出召开通知，9月15日上午在苏州太湖国家旅游度假区明珠酒店举行，会议时间半天，到位股东26人，代表股数54885748股，占总股份的65.63%，公司董事会、监事会成员和公司高级管理人员参加了会议，会议由董事长赵唯一先生主持，会议审议通过以下决议：

⑴、审议通过公司中期利润分配及公积金转增股本方案，即以1999年6月30日总股本8350万股为基数，向全体股东每10股派送红股1.90股，以资本公积金每10股转增4.10股，本次送股及转增股本后公司总股本为13360万股，方案实施时间另行公告（54885748股同意，占出席大会有表决权股份总数的100%；0股反对，0股弃权）；

⑵、审议通过关于授权公司董事会项目投资管理权限议案。为提高董事会经营管理能力，使公司在激烈的市场竞争中抢得先机、争得主动，公司股东大会授权董事会单个项目投资权限为不超过公司净资产的10%（54811448股同意，占出席大会有表决权股份总数的99.86%，0股反对，74300股弃权，占出席大会有表决权股份总数的0.14%）；

⑶、审议通过增选沈永荣为公司董事会董事的议案（54885748股同意，占出席大会有表决权股份总数的100%，0股反对，0股弃权）；

⑷、审议通过修改公司章程议案，即鉴于公司实施中期利润分配及公积金转增股本方案和增选董事后公司总股本和董事人数相应发生变化的情况，决定将公司章程第十八条中"普通股总数为8350万股"改为"普通股总数为13360万股"，第十九条中公司的股本结构为："普通股8350万股，其中法人股4188万股，外资股687万股，内部职工股125万股，社会公众股3350万股"改为"普通股13360万股，其中法人股6700.8万股，外资股1099.2万股，内部职工股200万股，社会公众股5360万股"；将章程第九

十二条"董事会由十一名董事组成"改为"董事会由十二名董事组成"（54885748股同意，占出席大会有表决权股份总数的100%，0股反对，0股弃权）。

该临时股东大会决议公告于1999年9月16日的《中国证券报》和《上海证券报》。

五、董事会报告

（一） 公司经营情况

1、公司所处行业及在本行业中的地位

公司主营业务有服装和医药两块，分属服装行业和医药行业，其中服装主要从事"365"牌学生装、休闲装、"吴中"牌休闲装及其他各类针织、梭织服装生产销售，医药主要从事各种原料药、输液剂、注射剂、冻干粉针、胶囊等各种抗生素类、维生素类、止血类普通药品和G-CSF（重组人粒细胞集落刺激因子）等生物药品生产、销售。

99年是公司股票上市第一年，公司股东大会要求在董事会领导下，面对激烈的市场竞争，调动员工积极性，内抓质量管理，外抓市场，稳步推行各项改革，健全制度，公司取得了一定成绩。

经江苏服装协会统计，公司获98年江苏服装行业"销售前十强"和"利税前十强"单位称号，公司生产的365牌学生装、床上用品被"21世纪江苏市场购物首选品牌"测评委员会评定为"21世纪购物首选品牌"、"21世纪政府（用户）采购首选品牌"，365服装产品获99江苏国际服装节交易会银奖。

公司所属全资企业苏州第六制药厂99年度销售收入列江苏省医药工业企业第26位（资料来源：江苏省医药局统计资料）。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围：服装、工艺美术品（金银制品除外）、不锈钢制品、照相器材、皮革及制品的制造和销售，国内贸易（国家有专项规定的办理许可证后经营），房地产开发、经营。原料药、输液剂、注射剂、冻干针剂、片剂、硬胶囊剂、栓剂制造、销售（限指定的分支机构领取许可证后经营）。本公司自产的服装、绣什品、床上用品、工艺美术品、不锈钢制品、药品、原料药出口业务，本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进出口业务。

（1）全年实现主营业务收入30140.31万元，主营业务利润6364.96万元，主营业务收入基本与上年持平，主营业务利润比上年增长16.39%，主要因为公司生物制药产品GCSF实现产销。

分行业资料：

类　别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	1999年	1998年	1999年	1998年	1999年	1998年
服　装	190304788.40	204959442.90	150662295.00	164296382.81	39642493.40	40663060.09
药　品	111098267.75	99843450.35	85698005.45	84468342.41	25400262.30	15375107.94
合　计	301403056.15	304802893.25	236360300.45	248764725.22	65042755.70	56038168.03

（2）占主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务经营活动，其所属行业及主要产品介绍：服装类产品中主要是"365"学生装、休闲装、各种针织、梭织外销服装；医药类产品中主要是普药洁霉素、丁胺针剂（硫酸阿米卡星）、孢二磷注射液、辅霉A粉针、丁胺原料药、卡络磺钠和生物药品GCSF。

3、公司全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

报告期内公司全资附属企业有苏州第六制药厂，控股子公司有苏州中凯生物药业有限公司（公司占90%股份）。苏州第六制药厂创建于1971年，主要从事各种原料药、输液剂、注射剂、冻干针剂、片剂、硬胶囊剂、栓剂等的生产销售，其新开发的高科技

新药卡络磺钠和丁胺粉针（硫酸阿米卡星）报告期内投产销售，逐步取得了一定市场，基本完成了年初任务。苏州中凯生物药业有限公司是一家新办企业，主要从事生物制药的生产和销售，其首选产品重组人粒细胞集落刺激因子（G-CSF）99年6月开始投产实现销售，生物制药作为公司发展方向，公司加大力度开拓市场，建立销售网络，其首选产品G-CSF也取得了一定业绩，完成了年初设想，上述两公司具体经营业绩如下：

项目	苏州第六制药厂		苏州中凯生物药业有限公司
	98年	99年	99年
持股比例	100%		90%
主营业务收入	99843450.35	95522853.09	15575414.66
主营业务成本	84468342.41	83106229.21	2591776.24
营业费用	2700342.29	2397668.99	1268953.08
其他业务利润	117718.26	-187017.36	87611.38
管理费用	9760509.39	7723108.77	5645494.66
财务费用	2049616.11	1359942.41	70654.65
利润总额	521475.17	786090.15	5879032.68
所得税	595875.19	300917.42	1060327.71
净利润	-74400.02	485172.73	4818704.97

说明：苏州第六制药厂98年管理费用及利润数为变更资产减值准备计提政策追溯调整后数据，原审定利润总额为3076557.53元、净利润为2480682.34元，变更影响数2555082.36元。

4、报告期内公司经营中出现的问题与困难及解决方案

市场竞争主体的多元化和科技的不断发展，产品的质量和品牌是"生命"，在竞争中更加得到体现，为此公司一方面加大力度内抓质量与管理，引进激励机制，健全公司管理制度，对服装生产实施ISO9002质量管理体系，医药生产进行GMP认证；外抓市场，加强"365"内销服装和医药营销网络的建设，制定科学的营销政策；另一方面加大科技投入，开发高科技普药和生物药品，培育公司新的增长点。

5、报告期内公司实现的利润数与年初预测数无重大差异,略微低于年初利润预测数的原因是公司变更资产减值准备计提方法影响；每股收益（摊薄）低于年初预测数（按8350万股摊薄计算：0.426元/股）的原因系公司报告期内已实施每10股送红股1.9股及公积金转增4.10股后股本增大摊薄。

（二） 公司财务状况

1、 主要指标分析（单位人民币元）

项目	1999年	1998年
总资产	616384747.00	325077908.30
长期负债	28866561.72	36918040.87
股东权益	396947266.31	111855830.52
主营业务利润	63649591.41	54687544.90
净利润	34585884.89	29173708.08

说明：公司总资产增加的主要原因是发行新股募集资金到位；

长期负债变动的原因是（1）公司向中国工商银行云南省分行借入的200万美元长期贷款到期归还，（2）报告期内发行新股无效申购冻结资金利息摊余额8866561.72元暂挂在其他长期负债户；

股东权益增加的主要原因是公司发行新股3350万股（发行价7.75元/股）以及公司1999年实现利润；

主营业务利润增加的主要原因是控股子公司苏州中凯生物药业有限公司的GCSF产品实现产销；

净利润增加的主要原因是公司主营业务利润增加及公司发行新股无效申购冻结资金利息分摊入利润。

2、 对会计师事务所出具的审计报告说明

苏州天辰会计师事务所为公司1999年中期和1999年年度财务报表出具了无保留意见的审计报告。

（三）公司投资情况

1、1999年度，公司项目本年投资6988.70万元，比上年增加2739.90万元，增加比例为64.49%，投资主要用于公司三六五床上用品项目、苏州第六制药厂卡络磺钠和丁胺粉针项目，苏州中凯生物药业有限公司实施的生物制药项目（首选产品为G-CSF）。公司对苏州第六制药厂持有100%股权，该企业主要从事各种原料药、输液剂、注射剂、冻干针剂、片剂、硬胶囊剂、栓剂等的生产销售，公司对苏州中凯生物药业有限公司持有90%股权，该企业主要从事各种生物制药的生产、销售。

2、1999年度，公司募股资金使用情况：公司发行新股募集资金净额25047.44万元，具体使用情况如下：（万元）

项　　目	承诺投资额	99年计划投资	累计实际投资	项目进度
（1）硫酸丁胺卡那霉素原料及粉针技改工程还贷项目	2728	2728	将根据项目贷款到期情况陆续归还	
（2）新建卡络磺钠冻干及原料药项目	3530	2930	2120.70	已完成
（3）生产"365"学生装面料项目	2989	2989	论证中	
（4）生产"365"学生床上用品项目	2611	2611	2093.11	80%
（5）生产重组人粒细胞集落刺激因子	4903	4274	5208.19	已完成
（6）生产重组血小板生长因子项目	4952（2000年始投）		1242.03	25%
（7）补充流动资金	3334.44		568.00	17%
合　　计	25047.44	15532.00	11232.03	

使用说明：（1）硫酸丁胺卡那霉素原料及粉针技改工程还贷项目，公司将按项目贷款到期情况陆续归还，该项目完工投产，预计本年销售435.90万元、营业毛利373.48万元，实际销售321.66万元、营业毛利45.92万元，营业毛利未达到预计额原因系产品价格下滑造成。

（2）生产注射用卡络磺钠冻干粉针及原料药项目，年内已完工投产，项目总投入2120.70万元，该项目预计本年销售205.13万元，营业毛利121.91万元，实际销售404.60万元，营业毛利119.20万元，毛利率下降原因系产品价格下滑造成。

（3）生产"365"学生装面料项目，在进一步论证中。

（4）"365"学生床上用品项目，计划投资2611万元，公司按项目特点及产品市场需求情况并根据公司整个服装板块布局分批投入资金扩大规模，报告期内已累计投入2093.11万元，完成计划投资80%。

（5）重组人粒细胞集落刺激因子（G-CSF）项目由于公司根据项目的需要在募股资金到位前已贷款建造，故此项目提前完成，于九九年六月进入正常生产经营期，实际投入资金5208.19万元，已获得生产批文和药价批文，报告期内完成销售1557.54万元，利润587.90万元。

（6）生产重组血小板生长因子项目，考虑到整个生物工程项目的的配套和相关性，该项目所需部分车间及附属设施已在生物工程一期项目（G-CSF）项目建造时规划建造，已投资1242.03万元。

（7）已补充公司流动资金568.00万元，募股资金的到位一定程度上保证了公司正常生产经营所需的流动资金。

上述（5）、（6）两个生物制药工程项目由控股子公司苏州中凯生物药业有限公司实施。

余下未使用的募股资金存放于银行。
影响上述有关项目进度的原因是募集资金到位时间晚于项目可行性研究报告中的预计投入时间。由于项目进度需要而在募股资金到位前发生的贷款，公司也将陆续归还，已归还1781.00万元项目贷款。

3、报告期内非募集资金投资情况：

公司投资92万元与江苏南大苏富特软件有限公司、江苏共创教育发展有限公司创立江苏南大苏富特教育信息技术有限公司，该公司总投资需4000万元，其中第一期400万元，本公司持有23%股权，其他二家分别持有25%和24%，余下股权作为公司骨干期股，该公司将重点开发教育软件，报告期内该公司处于开办期，尚未经营。

（四）生产经营环境及宏观政策影响

我国一旦正式加入WTO，随着纺织品出口配额的逐步取消，对公司主业之一服装产品的销售将有积极影响。

加入WTO对公司另一主业医药行业也将面临巨大机遇和挑战，首先是对产品附加值较低的抗生素制剂类产品冲击较大，同时价格大幅下降的进口药品也使国外产品极具竞争力，但医药行业不象其他行业，在WTO的条款下有其特殊的一面，这主要涉及到一个医药行业严格的技术标准和非处方药销售问题，国外产品在进入国内市场时存在行业技术壁垒的限制，使国内企业有较大生存和发展空间，生物医药和高科技普药类企业处于一个不断发展的新兴行业。
报告期内国家实行的医疗改革一定程度上影响了公司药品的盈利水平。

（五）2000年业务发展计划

2000年公司以经济效益为中心，拓展产品市场，加大科技投入，提高公司产品科技含量，具体如下：

1、继续抓好募集资金使用和项目建设进度，及早取得较好的投资回报。

2、进一步健全药品（特别是生物制药）的营销体系，加大生物药品的销售力度。

3、开发"365"牌学生装新款系列，加大"365"学生装及休闲装的宣传、市场调研力度，建立健全"365"服装及学生床上用品市场营销网络。

4、持之以恒抓好产品质量管理，服装生产报告期内通过了ISO9002质量保证体系的验收，中凯生物公司报告期内也整体通过了GMP省级验收，2000年1月份通过GMP国家级验收，在此基础上，2000年公司进一步完善自己的质量保证体系，严格按标准执行。

5、进一步健全完善公司内部管理各项制度，吸收先进管理经验、模式，逐步形成一套高效的内部管理体系机制。

6、加快与科研机构、人员合作，加快新技术、新产品开发。

7、加大对人才的培训、培养和引进力度，提高公司员工素质，推动公司发展。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开三次董事会会议：

（1）1999年3月19日召开第二届董事会第五次会议，应到董事11人，实到董事9人，会议审议并一致通过同意尽快申请公司股票在上海证券交易所上市。

（2）1999年4月16日召开第二届董事会第六次会议，应到董事11人，实到董事9人，经审议表决，全体出席会议的董事一致同意，作出如下决议：鉴于江苏吴中股票业已挂牌上市，重点项目重组人粒细胞集落刺激因子将始投产，决定实施项目扩展工程，受让附近厂房建筑计7369.13平方米，受让价格按实际评估价格。

（3）1999年8月5日召开第二届董事会第七次会议，应到董事11人，实到董事10人，会议审议并经出席会议的董事一致同意，通过如下决议：

审议通过公司1999年中期工作报告；

审议通过公司1999年度中期报告；

审议通过公司中期利润分配及公积金转增股本预案，即以1999年6月30日总股本8350万股为基础向全体股东每10股送1.9股及以公积金每10股转增4.10股；

审议通过关于授权公司董事会项目投资权限的预案，即要求股东大会授权董事会单个项目投资权限，按不超过公司净资产的10%授权；

审议通过公司财务管理制度实施方案；

审议通过增选沈永荣同志为公司董事的预案；

审议通过公司章程与以上决议相关的条例修改的预案；

2、董事会执行股东大会决议情况

（1）依照98年6月29日临时股东大会决议授权，公司董事会完成了3350万普通A股新股发行（7.75元/股）和上市工作，新股发行时间1999年3月11日，上市时间1999年4月1日，上市地点：上海证券交易所，募集资金净额25047.44万元。

（2）报告期内公司利润分配及公积金转增股本方案

公司1999年第一次临时股东大会通过了中期利润分配及公积金转增股本方案，即按99年中期实现净利润提取10%法定公积金和5%法定公益金后，以1999年6月30日总股本8350万股为基础向全体股东每10股派送红股1.90股及以资本公积金转增4.10股，该方案已于1999年9月27日实施，股权登记日为1999年9月24日，股权除权日1999年9月27日，1999年9月21日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登公司中期送股及转增股本公告，1999年10 月26 日在江苏省工商行政管理局完成公司法人营业执照的变更注册登记，至此，公司中期利润分配及公积金转增股本方案执行完毕。

（3） 报告期内修改《公司章程》方案

鉴于公司实施中期利润分配及公积金转增股本方案和增选董事后公司总股本和董事人数相应发生变化的情况，公司1999年第一次临时股东大会通过了因此修改公司章程相应条款的决议，该方案已执行完毕，并于1999年10月26日在江苏省行政管理局备案。

（七）公司管理层及员工情况

1、公司董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	职 务	性别	年龄	任期（年）	持股数（股） 年初数	增/减（+/-）	期末数
赵唯一	董事长、总经理	男	45	96.10-99.10	19000	11400	30400
姚建林	副董事长、副总经理	男	43	96.10-99.10	19000	11400	30400
夏建平	副董事长、副总经理	男	44	96.10-99.10	19000	11400	30400
钟慎政	董事	男	51	96.10-99.10	14000	8400	22400
沈 斌	董事	男	42	96.10-99.10	14000	8400	22400
许益峰	董事	男	45	96.10-99.10	14000	8400	22400
朱 燕	董事	女	38	96.10-99.10	14000	8400	22400
杨伍官	董事、财务部经理	男	50	96.10-99.10	14000	8400	22400
金建平	董事、董秘	男	37	96.10-99.10	14000	8400	22400
刘 冰	董事	男	42	96.10-99.10	0	0	0
徐伟良	董事	男	45	96.10-99.10	0	0	0
沈永荣	董事	男	51	99.9-99.10	4500	2700	7200
魏兴发	监事、监事会主席	男	50	96.10-99.10	19000	11400	30400
张祥荣	监事	男	47	96.10-99.10	14000	8400	22400
罗 勤	监事	男	44	96.10-99.10	6500	3900	10400

徐连男	监事（职工代表）	男	48	96.10-99.10	4000	2400	6400
许佩娟	监事（职工代表）	女	36	96.10-99.10	2000	1200	3200

说明：

（1）上述人员年末持股数增加原因系公司中期实施了每10股送1.90股及转增4.10股的利润分配及公积金转增股本方案。

（2）公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况：

以上人员在公司领取报酬的有12人，总额86.50万元。

报酬区间	人 数
2-5万	6
5-10万	1
10-15万	5

不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员：董事刘冰、徐伟良，监事魏兴发、张祥荣、罗勤。

（3）报告期内公司董事、监事、高级管理人员无离任情况。

（4）报告期内公司经理、董事会秘书无变更。

2、公司员工情况

公司年末职工人数1087人，其中大专以上文化程度136人，占12.51%，专业技术人员286人，占26.31%，具体职位：生产人员764人，占70.29%；销售人员81人，占7.45%；后勤人员51人，占4.69%；行政科室人员175人，占16.10%；至报告期末，公司离退休职工人数16人,占1.47%。

（八）公司董事会拟定的本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

公司1999年全年实现净利润34585884.89元，年初未分配利润-6056314.49元，按10%提取法定盈余公积金4004566.95元,按5%提取法定公益金2002283.48元，可供股东分配利润22522719.97元，其中上半年实现部分已实施利润分配每10股送红股1.90股方案，共计送出15865000元，余下未分配利润6657719.97元，为保证公司长远发展和稳定增长，且99年中期已实施分配及转增股本方案，董事会决定本次不进行年度股利分配，也不进行资本公积金转增股本，该预案须经公司股东大会审议批准。

（九）本届董事会任期届满，换届选举议案须经1999年度股东大会审议批准。

（十）公司信息披露指定报纸《上海证券报》、《中国证券报》。

（十一）其他

报告期内经公司职工全体努力，服装生产通过了ISO9002质量保证体系的验收，中凯公司整体也通过了GMP省级认证（2000年1月通过国家级验收），公司产品质量管理上了一个新台阶。

六、监事会报告

1、报告期内公司监事会共召开一次监事会会议。

1999年3月9日公司监事会召开会议，对公司98年度财务及生产经营状况、项目建设、申请发行新股等工作作出肯定，对公司董事会及经营领导班子的工作表示满意，认为董事会所出具的一九九八年度工作报告是真实的。

2、通过积极开展工作，监事会认为：

（1）没有发现公司存在违法经营问题，公司决策程序合法，内部控制制度逐步健全；公司董事会审议通过了四项资产减值准备的计提政策，并为了审慎经营、有效防范化解资产损失风险，制订了四项资产减值准备计提及损失处理的内控制度，此项决议程序合法、依据充分。

（2）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；

（3）公司年度财务报表经苏州天辰会计师事务所有限公司审计，并出具无保留意见和无解释性说明的审计报告，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果；

（4）公司1999年3月发行股票3350万股，扣除发行费用，实际募集资金净额25047.44万元，资金实际投入项目和招股说明书承诺投入项目一致；

（5）公司发生的关联交易无损害本公司利益，交易按公平原则执行；

（6）公司经过一年的努力，1999年实现利润总额4044.34万元，比上年增长35.85%，与年初预测数无较大差异，属正常情况。

七、重要事项

1、 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项；

2、 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况；

3、 报告期内公司控股股东无变更，为江苏吴中集团公司；报告期内公司董事会未发生换届、改选及半数以上成员变动情况；报告期内公司总经理、董事会秘书无变更；

4、 报告期内公司没有发生重大收购及出售资产、吸收、合并事项；

5、 重大关联事项；

（1）关联方关系

1)存在控制关系的关联方

①江苏吴中集团公司

注册地址：苏州市人民南路73号；

主营业务：生产销售服装及辅料、纺织品、建材、金属、材料及制品、电子电器、房地产等；

与本公司关系：母公司；

经营性质或类别：集体；

法定代表人：赵唯一。

②苏州第六制药厂

注册地址：吴县市木渎镇西街64号；

主营业务：原料药、片剂、针剂、输液、胶囊剂、栓剂等；

与本公司关系：子公司；

经营性质或类别：股份制；

法定代表人：夏建平。

③苏州中凯生物药业有限公司

注册地址：吴县市经济开发区澄湖路；

主营业务：生产销售注射剂、冻干针剂；

与本公司关系：子公司；

经营性质或类别：有限责任公司；
法定代表人：钟慎政。

2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏吴中集团公司	5000万	-	-	5000万
苏州第六制药厂	730.5万	-		730.5万
苏州中凯生物药业有限公司	300万	5980万	-	6280万

3)存在控制关系的关联方的所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
江苏吴中集团公司	3213万	38.48	1927.8万	-	-	-	5140.8万	38.48
苏州第六制药厂	730.5万	100	-	-	-	-	730.5万	100
苏州中凯生物药业有限公司	225万	75	5427万	15	-	-	5652万	90

4)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
吴县市东吴照相器材厂	同一母公司控制
江苏吴中集团销售公司	同一母公司控制
吴县市东吴产业开发公司	同一母公司控制
吴县市车坊教育服装厂	同一母公司控制

（2）关联交易

1)销售货物

企业名称	1999年	1998年
江苏吴中集团销售公司	23294235.71	18987739.87

2)关联方应收、应付款项

项　目	1999.12.31	1998.12.31
①应收帐款：		
江苏吴中集团销售公司	10530062.43	3816552.95
②其他应收款：		
江苏吴中集团公司	5958103.79	-
江苏吴中集团销售公司	5785781.09	1418900.00
吴县市东吴照相器材厂	2170325.57	5586093.70
吴县市东吴产业开发公司	7000000.00	-
吴县市车坊教育服装厂	1021959.18	-

3)其他关联交易事项

①江苏吴中集团公司为本公司向银行取得人民币银行借款4808万元提供担保。
②本公司向江苏吴中集团及其下属公司收取资金占用费384.94万元，月利率6‰ ~8‰。
③本公司委托吴县市东吴产业开发公司代建吴中综合楼，工程总价约1847万元，本年已预付1500万元。
④本公司购置吴县市东吴不锈钢型材总厂和吴县市黄埭镇合金建筑装璜厂房屋建筑物、土地使用权共计2554.74万元，通过江苏吴中集团公司支付。

公司关联交易按市场公平原则，无任何损害股东利益影响。

6、 公司相对于控股股东做到人员独立、资产完整、财务独立，与控股股东在人员、资产、财务上已实行"三分开"；
7、 报告期内公司未有发生托管、承包、租赁其他公司资产及其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项；
8、 报告期内公司聘任的会计师事务所未发生变更，仍为苏州天辰会计师事务所有限公司；
9、 重大合同（担保、抵押）事项
（1）报告期内公司所属全资企业苏州第六制药厂与江苏省吴县市石灰氮厂共同为吴县化肥厂借款1700万元提供担保事项继续存在，根据一九九八年一月一公司收购苏州第六制药厂的补充协议约定，因该项贷款而导致苏州第六制药厂损失的，由吴县市国有资产管理局承担由此而引起的一切责任。
（2）报告期内，公司以部分财产向银行作价抵押贷款2435万元，以200万美元定期存款取得临时性贷款200万美元（该贷款已于2000年1月17日以到期的定期存款归还），具体抵押事项详见会计报表附注；
10、报告期内未更改公司名称及股票简称；
11、其他重要事项
（1）公司经与江苏南大苏富特软件有限公司、江苏省共创教育发展有限公司友好协商，于1999年9月25日签定了合作协议，创立"江苏南大苏富特信息技术有限公司"，该公司总投资4000万元人民币，其中第一期400万元， 其前述三方按比例出资，本公司出资23%，其余二家分别为25%、24%，余下股份作为该公司骨干人员期股股权，该新设立的公司将重点开发教育软件。
该事项于1999年9月28日公告于《中国证券报》、《上海证券报》。
（2）公司报告期内执行财政部《关于印发股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的通知（财会字[1999]35号）文件及《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答》（财政部财会字[1999]49号），从1999年1月1日起变更资产减值准备计提政策，累积影响数10862169.40元，其中坏帐准备计提方法变更的累积影响数为9442998.73元，存货计价方法变更的累积影响数为1419170.67元，由于会计政策变更，调减了1999年初留存收益10862169.40元，其中盈余公积调减了4805854.91元，未分配利润调减了6056314.49元。1999年当年利润影响2700901.24元，对公司财务状况及经营成果略有影响。
（3）经合作双方友好协商，本公司与江苏省教委所属江苏共创软件有限公司决定共同投资发展教育资源网站，一致达成如下协议：
一、江苏吴中实业股份有限公司以1600万元人民币收购江苏共创软件有限公司教育资源网站（www.3JIAX.COM）80%的股份。
二、双方一致同意拟按股份共同投资5000万元人民币，即江苏吴中实业股份有限公司投资4000万元、江苏共创软件有限公司投资1000万元人民币继续开发教育资源网站的资源库及发展江苏省教育信息技术网络。
三、双方一致同意经过三年努力使教育资源网站覆盖江苏省及周边地区各级教育机构和各级各类学校，并力争成为全国最有影响的教育网站，为推进教育现代化做出贡献。
该事项2000年2月22日公告于《中国证券报》、《上海证券报》。

八、财务会计报告

（见附件）

九、其他有关资料

1、公司首次注册时间为1994年6月28日，注册地为江苏省吴县工商行政管理局，1996年12月31日按照国家法规对股份制企业的要求，对股份公司进行重新规范，并在江苏省工商行政管理局办理了工商登记手续。

2、公司法人营业执照注册号：3200001103424

3、公司税务登记号为：320586134792998

4、公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司

5、公司报告期内证券主承销商：中国教育科技信托投资有限公司

6、公司聘请的会计师事务所：苏州天辰会计师事务所有限公司

办公地点：苏州临顿路

十、备查文件目录

1、载有公司法定代表人、主管会计负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

公司备查文件完整，存放于公司董秘室。

江苏吴中实业股份有限公司

董　事　会

二〇〇〇年三月十五日

审计报告及会计报表附注（境内）

审　计　报　告

(2000)苏会审一字第18号
江苏吴中实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日资产负债表和合并资产负债表，1999年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，1999年度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，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999 年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

苏州天辰会计师事务所　　中国注册会计师　刘勇、叶水林

中国　　苏州　　二〇〇〇年二月三日

会计报表附注

一、公司简介

江苏吴中实业股份有限公司（以下简称"本公司"或"公司"）系于1994年4月14日经江苏省体改委苏体改生[1994]114号文件批复，由江苏吴中集团公司等五家企业法人共同发起，以定向募集方式设立的股份制企业。公司原注册资本5000万元，1999年3月经中国证券会证监发行字[1999]25号文件批准，向社会公开发行人民币普通股3350万股，1999年9月实施派送股票股利及资本公积转增股本5010万股，转增后股本总额为13360万股，注册资本变更为13360万元。
本公司经营范围：服装、工艺美术品（金银制品除外）、不锈钢制品、照相器材、皮革及制品的制造、销售，国内贸易（国家有专项规定的办理许可证后经营），房地产开发、经营。原料药、输液剂、冻干针剂、片剂、硬胶囊剂、栓剂制造、销售（限指定的分支机构领取许可证后经营）。自产的服装、绣什品、床上用品、工艺美术品、不锈钢制品、药品、原料药出口业务，生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口业务。

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、会计制度
本公司执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度
以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记帐本位币
记帐本位币为人民币。

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

外币业务以当月1日中国人民银行公布的外汇市场汇价中间价折合本位币入帐，期末外币帐户余额按期末日外汇市场汇价中间价进行调整，与原帐面差额计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、坏帐核算方法

（1）坏帐确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的，或因债务人逾期未履行其偿债义务两年以上，且具有明显特征表示无法收回的款项确认为坏帐损失。

（2）坏帐损失核算方法：采用备抵法核算。本公司原按年末应收帐款余额的3‰计提坏帐准备，自1999年1月1日起，本公司根据以往经验、债务单位的财务状况、现金流量状况及有关信息对应收款（包括应收帐款和其他应收款）改按帐龄分析法计提坏帐准备，年末与年初坏帐准备的差额计入当年度损益。坏帐准备计提比例如下：

一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三年以上	50%

8、存货核算方法

（1）存货分类：本公司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、委托加工物资、低值易耗品、在产品、库存商品等；

（2）存货计价：各类存货购入、入库按实际成本计价。发出采用加权平均法，部分库存商品（服装）采用个别计价法，低值易耗品领用后采用一次摊销法；

（3）存货跌价损失：本公司以前年度不计提存货跌价准备， 自1999年1月1日起，存货年末按帐面成本与可变现净值孰低计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，年末存货跌价准备与年初存货跌价准备的差额计入当年度损益。

9、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记帐。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额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。股权投资差额在合同规定的投资期限内平均摊销，无投资期限的按十年平均摊销。

（2）长期债权投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记帐。债券持有期应计利息计入当期投资收益。溢价或折价在债券存续期间按直线法予以摊销。

（3）长期投资减值准备：自1999年1月1日起，本公司对被投资企业由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的帐面价值，并且这种降低在可预见的未来期间不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资帐面的差额提取长期投资减值准备，计入当年度损益。

10、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产标准：按使用期限一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及与其他生产经营有关的设备、器具、工具等确定。不属于生产经营的主要设备等，单位价值在2000元以上，使用期限超过两年的也确定为固定资产。

（2）固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

（3）固定资产折旧：采用直线法分类计算。

各类固定资产净残值率、使用期限、年折旧率如下：

类别	净残值率（%）	使用期限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	4	20	4.8
机器设备	4	10~13	9.6~7.2
运输设备	4	5~10	19.2~9.6
电子通讯设备	4	5	19.2
其他	4	10	9.6

11、在建工程核算方法

（1）在建工程按实际成本计价，在办理竣工决算交付使用手续后转入固定资产。

（2）为购建固定资产而发生的长期借款利息和外币借款折算差额在工程竣工决算交付使用前计入在建工程，竣工决算交付使用后计入财务费用。

12、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产计价：按取得时的实际成本计价。

（2）摊销方法：在受益期限内平均摊销。不能确定受益期限的按十年平均摊销。

13、开办费、长期待摊费用摊销方法

（1）开办费的摊销方法：自开始经营的当月起按五年平均摊销。

（2）长期待摊费用的摊销方法：按受益期摊销，不能确定受益期的按五年摊销。

14、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的计量，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务（不包括长期合同）：年度内完成的按完成日确认劳务收入，跨年度完成的按完工百分比确认相关的劳务收入。

（3）他人使用公司资产而发生的收入：他人使用公司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。发生的使用费收入按有关合同或协议确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。

15、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

16、合并会计报表编制方法

合并会计报表以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》的合并

方法编制。对本公司持有被投资企业有表决权资本总额超过50%以上的子公司纳入合并会计报表范围。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

17、会计政策变更及影响

根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定>的通知》和财政部财会字（1999）49号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备等会计政策变更已采用追溯调整法，调整了1999年度比较会计报表相关项目的年初数或上年数。上述会计政策变更的累积影响数为10862169.40元，其中坏帐准备计提方法变更的累积影响数为9442998.73元，存货计价方法变更的累积影响数为1419170.67元。由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润2257415.67元；调减了1999年初留存收益10862169.40元，其中盈余公积调减了4805854.91元，未分配利润调减了6056314.49元，；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了5189714.24元。

三、税　项

1、增值税：税率为17%；

2、营业税： 税率为5%；

3、城市维护建设税： 按应交流转税额的7%计算缴纳；

4、教育费附加：按应交流转税额的4%计算缴纳；

5、所得税：按33%税率计算缴纳。本公司为普教性小学校办企业，根据财政部、国家税务总局财税字（94）001号规定并经江苏省地方税务局认定，公司上市前享受免征企业所得税优惠。1998年6月16日经江苏省苏政复[1998]58号批复，公司上市后按国家法定税率33%缴纳企业所得税，超过15%税率部分的企业所得税由吴县市财政返还给企业，并直接进入企业净利润。本公司全资企业苏州第六制药厂经江苏省科学技术委员会苏科[1997]580号认定为高新技术企业，根据江苏省财政厅、地方税务局苏财预(96)110号享受"先征后返还"的税收优惠，实际所得税税率为15%。本公司控股子公司苏州中凯生物药业有限公司按33%税率计算缴纳，超过15%税率部分由吴县市财政返还，实际税率为15%。

注1：本公司自营出口收入应交增值税实行先征后退，1999年1月1日至6月30日退税率为13%，从1999年7月1日起退税率为17%。

注2：苏州中凯生物药业有限公司经税务主管部门批复，按财政部、国家税务总局财税字(94)004号文件，其生物制品按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；

注3：苏州第六制药厂城市维护建设税税率为5%。

四、控股子公司及合营企业

至1999年12月31日本公司控股子公司和合营企业情况如下：

公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主营业务
苏州第六制药厂	吴县市	730.5万元	100%	原料药、片剂、针剂、输液、胶囊剂、栓剂等
苏州中凯生物药业有限公司	吴县市	6280万元	90%	生产销售：注射剂、冻干针剂
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	南京市	400万元	23%	电子计算机及其配件的研制、销售，计算网络工程的施工，教育信息咨询，人才培训，技术服务。

上年度苏州中凯生物药业有限公司由于尚处于筹建阶段，未纳入本公司上年度合并会计报表范围，本年度该公司已开始生产经营，纳入本年度合并会计报表范围，因而对本年度合并会计报表年初数相应作了调整。

苏州中凯生物药业有限公司原股东军事医学科学院基础医学研究所，根据中共中央、国务院、中央军委关于"军队、武警部队和政法机关不再从事经商活动"的要求，于1999年5月将其持有的25%股份转让给江苏吴中集团公司。江苏吴中集团公司基于受让该股权较晚且该部分股金占项目总投资比例极小，决定放弃其在苏州中凯生物药业有限公司1999年上半年应得收益部分。1999年8月苏州中凯生物药业有限公司注册资本增加至6280万元，本公司股权比例增至90%。

江苏南大苏富特教育信息技术有限公司本年处于开办期，尚未经营。

五、合并会计报表主要项目注释（金额单位为人民币元）

1、货币资金

项　　目	期初数	期末数
现金	33604.89	69181.79
人民币银行存款	14475090.52	175144251.26
外币银行存款	16880514.68	16557200.00
其他货币资金	6910.00	198376.05
合　　计	31396120.09	191969009.10

注1：人民币银行存款期末数中有一年期定期存款112000000元。

注2：外币银行存款期初数本币为2039029.64美元，期末数本币为2000000美元，期末存款为二年定期存款，期限1998.1.15~2000.1.15，年利率6.0638%。该存款已于1999年12月24日抵押给中信实业银行苏州分行，取得2000000美元短期借款，抵押期限为1999年12月24日至2000年1月17日。期初外币折算汇率为8.2787，期末外币折算汇率为8.2786。

货币资金期末数比期初数增加160572889.01元，增长511.44%，主要为本公司本年发行3350万股社会公众股。

2、应收利息

	期初数	期末数
外币定期存款利息	962092.17	1966099.79
人民币定期存款利息	-	3035025.00
合　计	962092.17	5001124.79

外币定期存款利息收入系本公司二年期定期存款2000000美元的应计利息，该部分定期存款已于2000年1月17日支取。

人民币定期存款利息系本公司一年期定期存款109000000元的应计利息。该部分定期存款将在2000年3-4月陆续到期，为保证该部分定期存款到期的利息收入，根据公司目前的资金状况、项目的进展情况以及融资的能力，公司决定不提前支取该部分定期存款，该事项已经本公司董事会批准。

3、应收帐款、其他应收款

（1）帐龄及坏帐准备

帐　龄	期　初　数			期　末　数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	109041432.13	82.40	5152460.47	157826110.92	85.65	6744477.35
1~2年	16072049.88	12.15	1607204.99	16427061.12	8.92	1642706.11
2~3年	3261539.95	2.46	978461.99	2893971.30	1.57	868191.39
3年以上	3950218.65	2.99	1975109.33	7116200.55	3.86	3558100.28
合　计	132325240.61	100	9713236.78	184263343.89	100	12813475.13

（2）1999年12月31日应收帐款主要明细如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
吴县市吴中服装厂	19305066.69	一年以内	资金周转困难
江苏吴中集团销售公司	10530062.43	一年以内	资金周转困难
广东泰禾生物药业有限公司	6138400.00	一年以内	资金周转困难
吴县市丝绸进出口公司	5830542.83	一年以内	正常付款期内
南京天营医药有限公司	3748051.91	一年以内	资金周转困难
吴县市吴中制衣厂	3291574.47	一年以内	资金周转困难

（3）1999年12月31日其他应收款主要明细如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
吴县市东吴产业开发公司	7000000.00	一年以内	暂借款
江苏吴中集团公司	5958103.79	一年以内	垫支款
江苏吴中集团销售公司	5785781.09	一年以内	垫支款
吴县桂苏丝绸服装厂	4568934.49	一年以内	垫支款
财政局（所得税退税）	3647841.81	一年以内	未清算
苏州万利新材料公司	3168080.00	一年以内	垫支款

注：江苏吴中集团公司系持有本公司5%以上股份的股东。

其他应收款期末数比期初数增加27067257.62元，增长62.64%，主要原因为临时性垫款及借款增加。

4、预付帐款

（1）帐龄情况

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1年以内	22285222.27	93.25	13497856.61	88.59
1~2年	992580.17	4.15	922911.61	6.06
2~3年	335462.59	1.40	275752.89	1.81
3年以上	284791.18	1.20	539929.68	3.54
合 计	23898056.21	100	15236450.79	100

（2）1999年12月31日主要明细如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
吴县市吴中工艺服装厂	6234197.29	一年以内	预付材料款
吴县市吴中丝绸染整厂	2305500.00	一年以内	预付材料款
吴县外贸公司进出口分公司	1887666.85	一年以内	预付材料款
上海西服厂横浦联营厂	763865.39	一年以内	预付材料款
上海浦东新区进出口公司二分公司	685323.96	一年以内	预付材料款

5、应收补贴款

项 目	期初数	期末数
出口退税	-	1268411.43

6、存货

项　目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	13021448.04	562249.45	18177107.34	376674.71
委托加工材料	964625.32	-	495001.04	-
在产品	15560993.02	-	13860989.83	-
库存商品	13588536.33	856921.22	26404888.38	720783.41
合　计	43135602.71	1419170.67	58937986.59	1097458.12

7、待摊费用

类　别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税额	339037.41	-	292911.41	46126.00
财产保险费	346974.66	752310.68	729689.16	369596.18
修理费	101636.19	64167.00	113302.85	52500.34
GMP改造费	-	527917.49	43993.12	483924.37
广告宣传费	-	630000.00	630000.00	-
其他	13458.00	502958.10	60773.28	455642.82
合　计	801106.26	2477353.27	1870669.82	1407789.71

8、长期股权投资

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	1542920.00	926601.99	-	2469521.99

1999年12月31日其他股权投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例	本期权益增(减)额	累计权益增(减)额
苏州东瑞制药有限公司	1995.12.08～2015.12.07	1122920.00	3.33%	-	-
苏州市正达医药器械公司	-	426601.99	31.58%	6601.99	6601.99
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	-	920000.00	23%	-	-
合　计		2469521.99		6601.99	6601.99

9、固定资产及折旧

类　别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值：				
房屋建筑物	48740314.91	25845584.99	647605.32	73938294.58
机器设备	37393091.80	16147517.65	1013607.46	52527001.99
电子通讯设备	1498388.28	703881.14	-	2202269.42
运输设备	3560662.76	1157439.00	339800.00	4378301.76
其他	5667885.54	1799573.54	777561.54	6689897.54
合　计	96860343.29	45653996.32	2778574.32	139735765.29

累计折旧：

房屋建筑物	14499413.69	3298550.03	299526.02	17498437.70
机器设备	13036385.97	4544497.08	702351.65	16878531.40
电子通讯设备	699476.06	310882.80	-	1010358.86
运输设备	1994288.10	685961.31	-	2680249.41
其他	1623166.31	942115.25	418470.97	2146810.59
合　计	31852730.13	9782006.47	1420348.64	40214387.96
净　值：	65007613.16			99521377.33

固定资产原值本期增加数中，由在建工程转入数为34773912.77元。

固定资产抵押借款：

人民南路西塘北巷10号房屋建筑面积4605.55M2 作价562.5万元、向吴县工行新区办事处抵押取得借款450万元，3390.8M2 作价508万元、向吴县工行新区办事处抵押取得借款406万元，龙西路苏美工业村1号房屋建筑面积8073.78M2，作价1000万元，向吴县工行新区办事处取得借款600万元。抵押期限分别为：1998年7月1日至2001年7月1日、1999年7月19日至2001年7月19日、1999年7月1日至2001年7月1日。

木渎镇西街64号房屋建筑面积18919.72 M2作价1049万元、向吴县工行木渎办事处抵押取得借款849万元，抵押期限：1995年12月20日至2000年12月30日。

设备1台作价83万元、人民南路西塘北巷10号房屋建筑面积1014.68 M2，作价120万元，向吴县市交行抵押取得借款130万元，抵押期限为：1999年6月30日至2000年6月29日。

固定资产期末数比期初数增加42875422.00元，增长44.27%，主要为生物制药工程及普药项目固定资产增加。

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数	资金来源	工程进度
简易房屋	-	392028.05	392028.05	-	自筹	
缝制设备	-	466793.93	438543.27	28250.66	自筹	待验收
综合楼	-	15000000.00	-	15000000.00	自筹	80%
普药项目	-	1130306.08	1130306.08	-	自筹	
生物制药项目	18654871.83	18010683.04	32813035.37	3852519.50	自筹	待验收
合　　计	18654871.83	34999811.10	34773912.77	18880770.16		

本期借款利息资本化金额580125.00元。

11、无形资产

类　别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	32513479.17	14112556.66	17493000.00	718808.39	30886748.27	14.6-48年
技术转让费	12000000.00	—	12000000.00	700000.00	11300000.00	9.4年
合　计	44513479.17	14112556.66	29493000.00	1418808.39	42186748.27	

无形资产期末数比期初数增加28074191.61元，增长198.93%，主要原因为本公司以评估价格受让吴县市黄埭铝合金建筑装璜厂27.66亩土地使用权，价值6269600元，受让吴县市东吴不锈钢型材总厂51.8亩土地使用权，价值11223400元，苏州中凯生物药业有限公司受让广州南方生物技术有限公司重组人粒细胞集落刺激因子项目技术，价值12000000元。

12、开办费

	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
中凯开办费	1912557.23	3054592.87	579500.85	4387649.25

13、长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
水电增容费	958033.94	-	108200.04	849833.90
电话初装费	86123.92	-	26911.40	58212.51
装修费	950544.88	35586.67	224308.65	761822.91
中凯办公楼装修	-	124314.51	10360.00	113954.51
新品研究开发费	-	2940495.30	-	2940495.30
其他	44000.00	40858.80	44680.98	40177.82
合　计	2038702.74	3141255.28	414461.07	4765496.95

14、短期借款

借款种类	期初数	期末数	备注
抵押借款	14550000.00	40907800.00	房产、设备、定期存款抵押
担保借款	79530000.00	64930000.00	江苏吴中集团公司担保4808万元
信用借款	4040000.00	-	
合　计	98120000.00	105837800.00	

注：抵押借款期末数中外币借款2000000.00美元，折合人民币16557800.00元。

15、应交税金

项　　目	期初数	期末数
增值税	993484.03	1926712.15
营业税	75174.55	15111.70
城市维护建设税	88417.08	302282.61
所得税	262603.66	7017373.61
房产税	84620.71	84620.71
个人所得税	—	3875.00
合　　计	1504300.03	9349975.78

应交税金期末数比期初数增加7845675.75元，增长521.55%，主要原因为应交所得税及增值税增加，上年本公司免征所得税以及苏州中凯生物药业有限公司尚未生产经营。

16、预提费用

项　目	期初数	期末数
借款利息	491501.16	420898.78
短期债券利息	45000.00	-
水、电费	—	82577.50
房租	-	13200.00

新药代理费	-	1464023.00
合　计	536501.16	1980699.28

17、其他流动负债

	期初数	期末数
短期融资债券	1800000.00	-

上述短期融资债券系本公司全资企业苏州第六制药厂经中国人民银行苏州分行苏银苏(98)383号文批准发行，债券期限为9个月，到期日为1999年5月13日。苏州第六制药厂已于到期日一次还本付息。

18、长期借款

贷款单位	期初数	期末数	借款期限	年利率	借款条件
工行吴县市支行	20000000.00	20000000.00	1996.11.29-2001.3.30	11.7%	担保
工行云南省分行营业部	*16918040.87	-	1997.12.26-1999.12.26	7.6875%	抵押
合　计	36918040.87	20000000.00			

* 为美元借款，其中借款本金2000000.00美元、应付利息155106.39美元，由吴县市东吴产业开发公司以其财产提供抵押，本年已归还。

19、其他长期负债

其他长期负债为本公司1999年3月上网发行新股无效申购资金冻结利息收入，共计13299842.58元，公司按3年平均转销，本期转销4433280.86元，期末余额8866561.72元。

20、股 本

股份类别	期初数	本期增减变动（+、-）				期末数
		发行新股	送　股	公积金转股	小　计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	32000000		6080000	13120000	19200000	51200000
其中：						
国家持有股份						
境内法人持有股份	25750000		4892500	10557500	15450000	41200000
境外法人持有股份	6250000		1187500	2562500	3750000	10000000
2、募集法人股份	16750000		3182500	6867500	10050000	26800000
3、内部职工股份	1250000		237500	512500	750000	2000000
未上市流通股份合计	50000000		9500000	20500000	30000000	80000000
二、已上市流通股份						
人民币普通股		33500000	6365000	13735000	53600000	53600000
已上市流通股份合计		33500000	6365000	13735000	53600000	53600000
三、股份总数	50000000	33500000	15865000	34235000	83600000	133600000

本期发行新股系本公司经中国证监会证监发行字（1999）25号文件批准，于1999年3月11日在上海证券交易所上网发行的人民币普通股，业经江苏天衡会计师事务所天衡验字（99）10号验资报告验证。

本期送股及公积金转股系根据1999年8月5日本公司第二届董事会第七次会议决议和1999年9月15日本公司1999年度第一次临时股东大会决议批准，以1999年中期经审计的可供股东分配利润中的15865000元按每10股派发1.9股股票股利的比例转增股本；以1

999年中期经审计的资本公积中的34235000元按每10股转增4.1股的比例转增股本，共计增加股本50100000元，上述股本变更业经苏州天辰会计师事务所（99）苏会审一字第128号验资报告验证。

21、资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	一	217005550.90	34235000.00	182770550.90

本期增加数为公司发行新股3350万股，股票票面溢价226125000元，扣除发行费用9150605元，加上有效申购资金冻结利息收入31155.90元。

本期减少数为公司中期将资本公积按每10股转增4.10股的比例转增股本。

22、盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8343297.19	4004566.95	-	12347864.14
法定公益金	4171648.61	2002283.48	-	6173932.09
任意盈余公积	55397199.21	-	-	55397199.21
合　计	67912145.01	6006850.43	-	73918995.44

23、未分配利润

年初数	本年净利润	提取公积金	分配股利	期末数
-6056314.49	34585884.89	6006850.43	15865000.00	6657719.97

公司本年按净利润的10%提取法定盈余公积，按净利润的5%提取法定公益金，公司本年分配股利见注释20。

24、主营业务

类　别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	1999年	1998年	1999年	1998年	1999年	1998年
服　装	190304788.40	204959442.90	150662295.00	164296382.81	39642493.40	40663060.09
药　品	111098267.75	99843450.35	85698005.45	84468342.41	25400262.30	15375107.94
合　计	301403056.15	304802893.25	236360300.45	248764725.22	65042755.70	56038168.03

25、其他业务利润

类　别	1999年	1998年
房屋租金	-	35275.00
材料调拨	368434.48	110054.43
其　他	6829.22	78733.80
合　计	375263.70	224063.23

26、财务费用

项　目	1999年	1998年
利息支出	9869581.89	7201591.94
减：利息收入	16696919.86	2796704.02
汇兑损失	7957.60	1817.22

其　他	66456.66	50194.35
合　计	-6752923.71	4456899.49

本年财务费用比上年大幅度下降，主要原因为存款利息收入及收取关联公司资金占用费大幅增长，并且上网发行新股冻结利息收入本年转销三分之一。

27、投资收益

项　目	1999年	1998年
长期股权投资转让收益	—	681754.32
非控股公司分配来的利润	561460.00	—
权益法核算的投资收益	6601.99	—
合　计	568061.99	681754.32

28、营业外收入

项　目	1999年	1998年
固定资产清理净收入	224560.00	165045.14
无法支付的应付款项	153392.56	114947.12
赔偿费收入	726888.18	94118.13
其　他	161488.63	16380.72
合　计	1266329.37	390491.11

29、营业外支出

项　目	1999年	1998年
固定资产清理净损失	254131.91	52779.00
罚款支出	187558.66	11365.58
赞助费	118774.00	89094.00
上交各项基金	277991.46	258430.86
其他	5083.00	137854.04
合　计	843539.03	549523.48

30、支付的其他与经营活动有关的现金

业务招待费	2770896.74
差旅费	1954067.94
运输费	1883063.18
办公费	709070.66
宣传广告费	685849.97
垫支及暂借款	26066723.73
其 他	4270472.02
合　计	38340144.24

六．本公司会计报表主要项目注释（金额单位为人民币元）

1、应收帐款、其他应收款

（1） 帐龄及坏帐准备

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	120134012.26	87.95	6052963.85	139005682.08	88.37	5873084.66
1~2年	12782205.95	9.36	1278220.60	12077753.45	7.68	1207775.35
2~3年d	2010935.23	1.47	603280.57	1884729.42	1.20	565418.83
3年以上	1661292.20	1.22	830646.10	4335621.97	2.75	2167810.99
合 计	136588445.64	100.	8765111.12	157303786.92	100	9814089.83

（2）1999年12月31日应收帐款主要明细如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
吴县市吴中服装厂	19305066.69	一年以内	资金周转困难
江苏吴中集团销售公司	10530062.43	一年以内	资金周转困难
吴县市丝绸进出口公司	5830542.83	一年以内	正常付款期间
吴县市吴中制衣厂	3291574.47	一年以内	资金周转困难
江苏风华学生装有限公司	2726618.49	一年以内	正常付款期间

（3）1999年12月31日其他应收款主要明细如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
江苏吴中集团公司	8087552.19	1年以内	垫支款
苏州第六制药厂	8057688.19	1年以内	补充资金
吴县市东吴产业开发公司	7000000.00	1年以内	暂借款
江苏吴中集团销售公司	5785781.09	1年以内	垫支款
吴县桂苏丝绸服装厂	4568934.49	1年以内	垫支款

注：江苏吴中集团公司系持有本公司5%以上股份的股东。

2、长期股权投资

（1）项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	38027096.49	60354950.63	-	98382047.12

（2）1999年12月31日股权投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例	本期权益增(减)额	累计权益增(减)额
苏州第六制药厂		36262269.22	100%	485172.73	410772.71
苏州中凯生物药业有限公司	1996.5.28-2001.5.27	61199777.90	90%	4679777.90	4679777.90
江苏南大苏富特教育信息技术公司		920000.00	23%	-	-
合 计		98382047.12		5164950.63	5090550.61

3、投资收益

项 目	1999年	1998年
权益法核算的投资收益	5164950.63	-74400.02
长期股权投资转让收益	-	681754.32
合 计	5164950.63	607354.30

4、主营业务

类　别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	1999年	1998年	1999年	1998年	1999年	1998年
服　装	190304788.40	204959442.90	150662295.00	164296382.81	39642493.40	40663060.09
合　计	190304788.40	204959442.90	150662295.00	164296382.81	39642493.40	40663060.09

七、关联方关系及其关联交易

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方

（1） 江苏吴中集团公司

注册地址：苏州市人民南路73号；

主营业务：生产销售服装及辅料、纺织品、建材、金属、材料及制品、电子电器、房地产等；

与本公司关系：母公司；

经营性质或类别：集体；

法定代表人：赵唯一。

（2）苏州第六制药厂

注册地址：吴县市木渎镇西街64号；

主营业务：原料药、片剂、针剂、输液、胶囊剂、栓剂等；

与本公司关系：子公司；

经营性质或类别：股份制；

法定代表人：夏建平。

（3）苏州中凯生物药业有限公司

注册地址：吴县市经济开发区澄湖路；

主营业务：生产销售注射剂、冻干针剂；

与本公司关系：子公司；

经营性质或类别：有限责任公司；

法定代表人：钟慎政。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏吴中集团公司	5000万	-	-	5000万
苏州第六制药厂	730.5万	-	-	730.5万
苏州中凯生物药业有限公司	300万	5980万	-	6280万

3、存在控制关系的关联方的所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数	本期增加		本期减少		期末数	
		金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
江苏吴中集团公司	3213万	38.48	1927.8万	-	-	-	5140.8万	38.48
苏州第六制药厂	730.5万	100	-	-	-	-	730.5万	100

苏州中凯生物药业有限公司	225万	75	5427万	15	-	-	5652万	90

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
吴县市东吴照相器材厂	同一母公司控制
江苏吴中集团销售公司	同一母公司控制
吴县市东吴产业开发公司	同一母公司控制
吴县市车坊教育服装厂	同一母公司控制

（二）关联交易

1、销售货物

企业名称	1999年	1998年
江苏吴中集团销售公司	23294235.71	18987739.87

2、关联方应收、应付款项

项　目	1999.12.31	1998.12.31
（1）应收帐款：		
江苏吴中集团销售公司	10530062.43	3816552.95
（2）其他应收款：		
江苏吴中集团公司	5958103.79	-
江苏吴中集团销售公司	5785781.09	1418900.00
吴县市东吴照相器材厂	2170325.57	5586093.70
吴县市东吴产业开发公司	7000000.00	-
吴县市车坊教育服装厂	1021959.18	-

3、其他关联交易事项

（1）江苏吴中集团公司为本公司向银行取得人民币银行借款4808万元提供担保。

（2）本公司向江苏吴中集团及其下属公司收取资金占用费384.94万元，月利率6‰　~8‰。

（3）本公司委托吴县市东吴产业开发公司代建吴中综合楼，工程总价约1847万元，本年已预付1500万元。

（4）本公司购置吴县市东吴不锈钢型材总厂和吴县市黄埭镇合金建筑装璜厂房屋建筑物、土地使用权共计2554.74万元，通过江苏吴中集团公司支付。

八、承诺事项

截止1999年12月31日本公司无重大承诺事项。

九、或有事项

1、抵押：见合并会计报表附注五注释1、注释9。

2、担保：本公司全资企业苏州第六制药厂与江苏省吴县石灰氮厂共同为吴县市化肥厂借款1700万元提供担保。根据"关于收购第六制药厂的补充协议"约定，因该项担保而导致苏州第六制药厂损失的，吴县市国有资产管理局承担由此而引起的一切责任。

十、期后事项

1、本公司已于2000年1月17日以抵押的200万美元定期存款归还200万美元的短期借款。

2、本公司已于2000年2月18日与江苏省教委江苏共创软件有限公司签订协议，共同投资开发教育资源网站(www.3jiax.com)。

（1）本公司以1600万元人民币收购江苏共创软件有限公司所属的教育资源网站80%股份。

（2）拟共同投资5000万元人民币继续开发教育资源网站的资源库及发展江苏省教育信息技术网络。

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	191,969,009.10	177,323,300.85	31,396,120.09	24,794,675.22
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息	5,001,124.79	5,001,124.79	962,092.17	962,092.17
应收帐款	115,954,198.85	82,431,952.59	90,079,345.57	72,268,216.79
其他应收款	68,309,145.04	74,871,834.33	42,245,895.04	64,320,228.85
减：坏帐准备	12,813,475.13	9,814,089.83	9,713,236.78	8,765,111.12
应收款项净额	171,449,868.76	147,489,697.09	122,612,003.83	127,823,334.52
预付帐款	15,236,450.79	13,686,537.72	23,898,056.21	15,191,661.28
应收补贴款	1,268,411.43	1,268,411.43		
存货	58,937,986.59	19,227,593.32	43,135,602.71	15,298,716.52
减：存货跌价准备	1,097,458.12	1,075,482.47	1,419,170.67	1,210,177.26
存货净额	57,840,528.47	18,152,110.85	41,716,432.04	14,088,539.26
待摊费用	1,407,789.71	329,523.03	801,106.26	487,426.43
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	444,173,183.05	363,250,705.76	221,385,810.60	183,347,728.88

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	2,469,521.99	98,382,047.12	1,542,920.00	38,027,096.49
长期债权投资				
长期投资合计	2,469,521.99	98,382,047.12	1,542,920.00	38,027,096.49
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	2,469,521.99	98,382,047.12	1,542,920.00	38,027,096.49
固定资产：				
固定资产原价	139,735,765.29	48,619,355.20	96,860,343.29	37,157,489.80
减：累计折旧	40,214,387.96	14,931,761.13	31,852,730.13	12,398,367.05
固定资产净值	99,521,377.33	33,687,594.07	65,007,613.16	24,759,122.75
工程物资			422,876.08	
在建工程	18,880,770.16	15,028,250.66	18,654,871.83	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	118,402,147.49	48,715,844.73	84,085,361.07	24,759,122.75
无形资产及其他资产：				
无形资产	42,186,748.27	8,484,752.64	14,112,556.66	2,366,904.64
开办费	4,387,649.25		1,912,557.23	
长期待摊费用	4,765,496.95	897,747.14	2,038,702.74	1,121,602.74
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	51,339,894.47	9,382,499.78	18,063,816.63	3,488,507.38
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	616,384,747.00	519,731,097.39	325,077,908.30	249,622,455.50

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	105,837,800.00	80,497,800.00	98,120,000.00	80,780,000.00
应付票据	8,250,000.00		3,250,000.00	
应付帐款	36,470,991.43	18,918,892.86	33,850,152.30	20,394,793.86
预收帐款	7,131,021.67	5,353,862.42	3,036,649.18	1,374,469.52
代销商品款				
应付工资	5,537,497.48	1,443,260.27	5,430,106.71	1,225,869.50
应付福利费	662,341.25	181,090.07	498,417.43	70,899.03
应付股利			14,220,360.75	14,220,360.75
应交税金	9,349,975.78	4,298,345.43	1,504,300.03	1,267,119.32
其他应交款	494,498.69	88,134.08	331,327.72	50,711.21
其他应付款	8,437,166.32	3,804,716.26	12,976,221.63	2,507,011.82
预提费用	1,980,699.28	144,787.28	536,501.16	408,745.78
一年内到期的长期负债				
其他流动负债			1,800,000.00	
流动负债合计	184,151,991.90	114,730,888.67	175,554,036.91	122,299,980.79
长期负债：				
长期借款	20,000,000.00		36,918,040.87	16,918,040.87
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债	8,866,561.72	8,866,561.72		
长期负债合计	28,866,561.72	8,866,561.72	36,918,040.87	16,918,040.87

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	213,018,553.62	123,597,450.39	212,472,077.78	139,218,021.66
少数股东权益	6,418,927.07		750,000.00	
股东权益：				
股本	133,600,000.00	133,600,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	182,770,550.90	182,770,550.90		
盈余公积	73,918,995.44	72,492,885.20	67,912,145.01	67,209,335.86
其中：公益金	6,173,932.09	5,832,430.41	4,171,648.61	4,071,247.30
未分配利润	6,657,719.97	7,270,210.90	-6,056,314.49	-6,804,902.02
外币报表折算差额				
股东权益合计	396,947,266.31	396,133,647.00	111,855,830.52	110,404,433.84
负债和股东权益总计	616,384,747.00	519,731,097.39	325,077,908.30	249,622,455.50

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	301,403,056.15	190,304,788.40	304,802,893.25	204,959,442.90
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	301,403,056.15	190,304,788.40	304,802,893.25	204,959,442.90
减：主营业务成本	236,360,300.45	150,662,295.00	248,764,725.22	164,296,382.81
主营业务税金及附加	1,393,164.29	1,002,429.81	1,350,623.13	1,102,699.21
二、主营业务利润	63,649,591.41	38,640,063.59	54,687,544.90	39,560,360.88
加：其他业务利润	375,263.70	654,355.75	224,063.23	106,344.97
减：存货跌价损失	-321,712.55	-134,694.79	-383,852.30	-592,845.71
营业费用	4,945,290.92	1,278,668.85	3,941,174.44	1,229,832.15
管理费用	26,701,621.49	12,695,240.69	17,650,525.18	9,550,405.88
财务费用	-6,752,923.71	-8,183,520.77	4,456,899.49	2,407,283.38
三、营业利润	39,452,578.96	33,638,725.36	29,246,861.32	27,072,030.1500
加：投资收益	568,061.99	5,164,950.63	681,754.32	607,354.30
补贴收入				
营业外收入	1,266,329.37	892,259.60	390,491.11	176,375.86
减：营业外支出	843,539.03	114,899.13	549,523.48	133,448.91
四、利润总额	40,443,431.29	39,581,036.46	29,769,583.27	27,722,311.4000
减：所得税	5,718,619.33	4,357,374.20	595,875.19	
减：少数股东损益	138,927.07			
五、净利润	34,585,884.89	35,223,662.26	29,173,708.08	27,722,311.4000
加：年初未分配利润	-6,056,314.49	-6,804,902.02	-5,189,714.24	-5,189,714.24
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	28,529,570.40	28,418,760.24	23,983,993.84	22,532,597.1600
减：提取法定盈余公积金	4,004,566.95	3,522,366.23	2,140,059.99	1,939,257.38
减：提取法定公益金	2,002,283.48	1,761,183.11	1,070,030.00	969,628.69
七、可供股东分配的利润	22,522,719.97	23,135,210.90	20,773,903.85	19,623,711.0900
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积			12,609,857.59	12,208,252.36
应付普通股股利			14,220,360.75	14,220,360.75
转作股本的普通股股利	15,865,000.00	15,865,000.00		
八、未分配利润	6,657,719.97	7,270,210.90	-6,056,314.4900	-6,804,902.02

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	339,837,110.04	219,223,587.41
收取的租金		
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	4,402,618.04	3,686,029.62
收到的税收返回	4,225,829.62	2,360,136.37
经营活动现金流入小计	348,465,557.7000	225,269,753.40
购买商品、接收劳务所支付的现金	273,558,052.64	170,035,423.98
经营租赁所支付的现金	760,309.12	760,309.12
支付给职工以及为职工支付的现金	20,993,760.19	10,472,899.54
支付的增值税款	12,249,907.51	10,202,688.68
支付的所得税款	6,228,771.01	5,387,655.19
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,776,616.40	876,450.15
支付的其他与经营活动有关的现金	38,340,144.24	19,003,134.87
经营活动现金流出小计	353,907,561.11	216,738,561.53
经营活动产生的现金流量净额	-5,442,003.41	8,531,191.8700
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金	561,460.00	
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,026,588.13	1,026,588.13
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,588,048.13	1,026,588.13

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	68,966,940.53	33,902,749.82
权益性投资所支付的现金	920,000.00	48,990,000.00
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		
投资活动现金流出小计	69,886,940.53	82,892,749.82
投资活动产生的现金流量净额	-68,298,892.40	-81,866,161.69
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	256,035,550.90	250,505,550.90
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	63,407,800.00	10,917,800.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	13,299,842.58	13,299,842.58
筹资活动现金流入小计	332,743,193.48	274,723,193.48
偿还债务所支付的现金	74,408,040.87	28,118,040.87
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	14,220,360.75	14,220,360.75
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	9,801,007.04	6,521,196.41
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		
筹资活动现金流出小计	98,429,408.66	48,859,598.03
筹资活动产生的现金流量净额	234,313,784.82	225,863,595.4500

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	160,572,889.0100	152,528,625.6300
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	34,585,884.89	35,223,662.26
加：少数股东损益	138,927.07	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	3,100,238.35	1,048,978.71
固定资产折旧	9,390,364.88	2,748,658.07
无形资产摊销	2,412,770.31	452,053.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	29,571.91	-213,044.87
固定资产报废损失		
财务费用	5,103,767.68	1,823,957.05
投资损失（减：收益）	-568,061.99	-5,164,950.63
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-15,802,383.88	-3,928,876.80
经营性应收项目的减少（减：增加）	-44,255,074.02	-30,337,379.23
经营性应付项目的增加（减：减少）	-357,769.23	6,854,925.63
增值税增加净额（减：减少）		
其他	779,760.62	23,208.61
经营活动产生的现金流量净额	-5,442,003.4100	8,531,191.87

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	191,969,009.10	177,323,300.85
减：货币资金的期初余额	31,396,120.09	24,794,675.22
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	160,572,889.01	152,528,625.63

备 注：