

西南药业股份有限公司

1999年年度定期报告

年度报告正文（境内）

目 录

一、公司简介-----2页

二、会计数据和业务数据摘要-----4页

三、股本变动及股东情况-----6页

四、股东大会简介-----10页

五、董事会报告-----11页

六、监事会报告-----18页

七、重要事项-----20页

八、财务会计报告-----22页

九、公司的其他有关资料-----47页

十、备查文件目录-----48页

重 要 提 示

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

一、公司简介

西南药业股份有限公司于1992年5月经批准由建厂已有四十余年的国营西南制药三厂改制，同年11月9日正式创立，现为国家大型二类企业（国经贸[1993]338号文），麻醉药品生产定点企业。

公司经营范围为加工销售原料药、中西药制剂。销售化工原料（不含化学危险品）、包装材料。拥有员工1400余人，占地11.7万平方米，有主要生产设备1000余台（套），是西南地区最大一家可从事片剂、针剂、冻干、输液、酏水剂及麻醉药品生产，具有国内一流的医药产品生产能力的综合性制剂企业。

公司地处内地重庆，八十年代以来制订"敞开大门，多方联营，积极引进"的方针，与日本藤泽药品工业株式会社技贸合作生产先锋5号针，并投资3000万元，新建具有国际水平的先锋5号小瓶冻干车间；与日本协和发酵株式会社技贸合作生产氨基酸系列产品；从瑞士罗氏大药厂引进技术生产散利痛片；与英国葛兰素集团、中国医药对外贸易公司合资兴建重庆葛兰素制药有限公司；与上海、北京、广州国家一级医药采购供应站建立稳固的联营关系，引进产品和技术，外引内联的经营策略，为公司的经济发展奠定了坚实的基础。

公司全面推行 GMP（药品生产质量管理规范）管理，产品质量优良，幅射全国20多个省市，享有较高声誉。主要产品有：先锋霉素5号针、益保世灵针、散利痛片、美菲康片、芬尼康片、氨基酸输液等。

公司在四十余年的发展中，由几十个人的作坊式工厂发展成为国家大型二类企业，国家二级企业，麻醉药品生产重点企业，形成了独自的特色 - - 基础管理扎实，质量信誉可靠、技术进步显著、发展前景光明、颇具竞争力的新型企业。

- 1、

公司法定中文名称：

西南药业股份有限公司
- 公司英文名称：

SOUTHWEST PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
- 公司英文名称缩写：

SWP
- 2、

公司法定代表人：

张逸屏
- 3、

公司董事会秘书：

张新力
- 授权代表：

牟晓
- 公司咨询服务机构：

公司证券办公室
- 联系地址：

重庆市沙坪坝区天星桥21号
- 电话号码：

(023)65313118-5027
- 传真号码：

(023) 65311721
- 4、

公司注册及办公地址：

重庆市沙坪坝区天星桥21号
- 邮政编码：

400038
- 电子信箱：

swpcom@public.cta.cq.cn
- 5、

公司信息披露报纸名称：

《中国证券报》、《上海证券报》
- 公司登载年度报告国际互联网网址：

http://www.sse.com.cn
- 公司年度报告备置地点：

公司证券办公室
- 6、

股票上市地：

上海证券交易所
- 股票简称：

西南药业
- 股票代码：

600666

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度财务数据如下：	单位：元
利润总额：	21,215,495.36
净利润：	17,620,616.56
扣除非经营性损益后的净利润：	17,547,725.99
主营业务利润：	93,135,852.18
其他业务利润：	296,818.87
营业利润：	13,539,568.25
投资收益：	7,708,842.28
补贴收入：	
营业外收支净额：	-32,915.17
经营活动产生的现金流量净额：	57,498,319.93
现金及现金等价物净增加额：	40,841,220.86

注：扣除非经营性损益是公司摊销的合并价差，金额为72，890.57元。

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

	单位：元		
项 目	1999年	1998年	1997年

		调整前	调整后	
主营业务收入	285,710,598.22	278,823,207.71	278,823,207.71	235,552,394.75
净利润	17,620,616.56	25,078,611.97	19,293,014.34	32,257,886.87
总资产	357,884,468.16	407,017,570.42	378,223,278.45	331,803,228.11
股东权益	229,789,155.90	255,842,128.61	227,047,836.64	223,644,731.92
每股收益(摊薄)	0.12	0.17	0.13	0.325
每股收益(加权)	0.12	0.17	0.13	0.339
每股净资产	1.54	1.72	1.53	2.25
调整后的每股净资产	1.39	1.61	1.34	2.20
每股经营活动	0.39	0.11	0.11	
产生的现金流量净额				
净资产收益率(摊薄)	7.67%	9.80%	8.50%	14.42%
净资产收益率(加权)	7.67%	10.46%	8.56%	17.4%

计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

加权平均净资产收益率=当期净利润/((期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股或配股新增净资产*(自缴款结束日下一月份报告期末的月份数-6)/12)*100%

加权平均每股收益=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)

3、股东权益变动情况

单位：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	148,792,973	43,502,672.20	35,849,796.20	9,107,810.26	-1,097,604.76	227,047,836.64
本期增加			5,000,398.76	2,500,199.38	25,060,265.21	30,060,663.97
本期减少			7,439,648.65		19,879,696.06	27,319,344.71
期末数	148,792,973	43,502,672.20	33,410,546.31	11,608,009.64	4,082,964.39	229,789,155.90

变动原因：

- 1、盈余公积、法定公益金增加是报告期按公司章程分别按10%从税后利润中提取所致。
- 2、盈余公积减少是根据1999年度利润分配预案：从任意盈余公积中按每10股派送0.5元现金红利(含税)。
- 3、未分配利润增加是本年净利润和任意盈余公积转入。减少是根据公司章程提取盈余公积金、法定公益金及1999年度利润分配预案所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)1999年股本结构及本期增减变动

	本次变动前	数量单位:股					本次变动后
		配股	送股	本次变动增减(+,-)	公积金转股	其他	小计
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家持有股份	83,949,180						83,949,180
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	1,650,000						1,650,000
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：							
转配股	5,402,124						5,402,124
未上市流通股份合计	91,001,304						91,001,304
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	57,791,669						57,791,669
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	57,791,669						57,791,669
三、股份总数	148,792,973						148,792,973

(2) 股票发行与上市情况

本公司1992年5月经重庆市体改委渝改委(1992)34号文批准，由原西南制药三厂改制，同年11月9日正式成立。

第一次发行A种普通股票 6561万元，计6561万股。其中，国有股根据重庆市国有资产管理局渝国资办(1992)第39号文确认，以其国有资产4741万元以1:1折为4741万股，为国家持股投资，占总股本72.3%；法人股100万元，计100万股，经重庆市人民银行重人行复(92)字第64号文批准，向社会招募，由汕头市南北制药厂认购，占总股本1.5%；个人股1720万元，计1720万股，分别于1992年3月经重人行复(92)字第15号文批准向社会公开发行可转换的浮动利率企业债券1000万元，委托重庆有价证券公司完成发行。资金于1992年4月到位。按照重人行复 (92)字第15号文规定，债券持有人在企业改制为股份制后，享有优先转为普通个人股票权益。1992年5月13日重庆市体改委以渝改委 (1992)34号文批准原西南制药三厂改制为股份制后，经重庆市人民银行重人复(92)字第64号文批准，向社会公开发行个人普通股股票 1720万元。1000万元可转换浮动利率企业债券根据持券人的意愿，以1:1的比例转换为1000万股，向社会募集个人股720万股(发行价为每股1元)，个人普通股 1720万股占总股本26.3%。

公司股票上市申请经中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)11号文复审同意和上海证券交易所上证上(1993)字第2048号文审核批准，于1993年7月12日在上海证券交易所挂牌交易，获准上市交易数量为社会公众股1720万股。

第二次发行(配股) A 种普通股1032万股。公司股票上市后，于1993年10月执行第二次股东大会决议并经重庆市证券领导小组批准的增资配股方案，以每10股配6股，每股配股价3.3元配股。国家股、法人股股东放弃本次配股权。社会公众股配股1032万股。公司总股本由6561万股增加到7593.38万股，其中国家股、法人股、社会公众股分别为4741万股、100万股和2752万股。

1996年7月，公司实施第六次股东大会通过的1995年度利润分配方案，向全体股东每 10股送红股1股，送出 759.34万元，计759.34万股。公司总股本由7593.38万股增加到8352.72万股，其中国家股、法人股、社会公众股分别为5215.52万股、110万股和3027.2万股。

第三次发行(配股) A 种普通股1566.81万股。公司于1997年1月执行第七次(临时)股东大会通过并经重庆市证管办重证管(1996)16号文和中国证监会证监上字(1996)25号文复审通过的增资配股方案，以每10股配 2.7272股，每股配股价3元配股。国家股股东认购381万股，其余配股权按10:3.4比例和每股0.15元的转让费全部转让给社会公众股东，社会公众股股东认购国家股转配360.14万股，余额部分放弃。法人股股东放弃本次配股权。社会公众股配股825.58万股。本次配股共应配售2277.95万股，实际认购1566.81万股。公司总股本由8352.72万股增加到9919.53万股，其中国家股5596.61万股，法人股110万股，社会公众股3852.78万股，国家股转配360.14万股。

1998年3月，公司实施第十次股东大会（1997年年会）通过的1997年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股送红股3股，资本公积金每10股转增2股。公司总股本由9919.53万股增加到 14879.30万股，其中国家股8394.91万股，法人股165万股，社会公众股5779.17万股，国家股转配540.21万股。

2、股东情况介绍

(1) 截止1999年12月31日，公司股东总数为44282户。公司无内部职工股。

(2) 前十名股东持股情况

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
重庆市国有资产管理局	83,949,180	56.42
汕头南北制药厂	1,650,000	1.11
煤气二管	362,229	0.24
周 珍	330,000	0.22
南方晓青	203,739	0.14
何锦成	153,000	0.10
新天地产	152,000	0.10
李 勤	148,000	0.10
刘志全	140,000	0.09
杨永中	135,000	0.09

重庆市国有资产管理局代表国家持有83,949,180股未上市流通，汕头南北制药厂持有1,650,000股为募集法人股未上市流通。

四、股东大会简介

1、股东大会情况

公司第十二次（1998年年会）股东大会，于1999年4月6日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登召开公告，1999年5月7日在本公司会议厅召开。出席会议的股东172人，代表股份85,888,648股，占公司总股本148,792,973股的57.72%，会议审议通过决议：

- （1） 公司1998年度董事会工作报告；
- （2） 公司1998年度监事会工作报告；

- (3) 公司1998年财务决算报告及1999年财务预算报告；
- (4) 公司1998年度利润分配方案；
- (5) 公司短期融资方案（委托金融机构贷款）；
- (6) 新增《转让重庆华银租赁有限公司所持重庆华星生物技术有限公司股份》的事项。

本次股东大会决议公告刊登在1999年5月8日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，未选举、更换公司董事、监事。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

公司属制药行业. 根据中国医药工业公司直属子公司北京中北医药开发咨询公司《中北医药信息网》发布的139家化学制药重点企业统计数据显示，本公司1999年销售收入名列第39位，利润总额名列第35位。

1、公司经营业务的范围及其经营状况

公司经营业务为加工销售原料药、中西药制剂，销售化工原料（不含化学危险品）、包装材料。已获批准文号的生产品种规格452个。

主要产品生产销售完成情况：

生产数量：片剂49.22亿片、针剂22682.71万支、粉针剂（含冻干）6354.97万瓶、输液剂1516.11万瓶，分别比上年增长6.02%、-3.67%、18.89%、13.68%。

销售金额：片剂11,432.95 万元，针剂 2,937.88万元，粉针剂1,574.85万元，冻干6,820.63万元, 输液剂3,814.30万元，其他剂型1990.45万元，分别比上年增长14.64%、10.86%、-36.68%、3.41%、6.84%、-13.43%。

2、公司主要合资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

1) 西南药业上海经济发展有限责任公司为本公司持有94%股权的控股子公司，该公司1999年主营业务收入267.61万元，净利润72.81万元。

2) 重庆华星生物技术有限责任公司为本公司的控股子公司，年初本公司持有68%的股权，99年5月份增持30%股权，使本公司股权达到98%，1999年该公司主营业务收入2078.36万元，净利润732.99万元。

3、公司经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年，医疗体制改革逐步深化，医疗保险制度过渡启动，用药结构及市场需求发生变化，药品价格调整降低，加之医药企业低水平重复建设与重复生产状况严重，产品总量供求失衡，致使医药市场及产品价格竞争更趋激烈。公司面对这样的经营环境，积极采取对应措施，努力做好经营工作。

(1) 依据市场状况，不断调整产品结构及生产计划，坚持以销定产，平衡协调生产与营销，确保产品品种适应市场需求。同时利用公司生产技术能力，开展对外产品技术合作，拓展经营领域。

(2) 着力抓好市场营销工作，调整营销组织机构，加强销售队伍建设，提高适应市场变化的能力，加强市场调研分析预测，调整营销策略，巩固提高产品市场占有率。

(3) 加强企业内部管理，切实开展"学邯钢、抓管理、降成本、增效益"活动，进一步制订原辅材料采购、消耗、制造、管理费用等方面的控制措施，建立符合企业实际的考核体系，予以严格考核。同时开展减员增效工作，精简富余人员，努力消化减利因素。

(二) 公司财务情况

项 目	1999年	1998年	增加额	单位：元
				增减变动比例（%）

总资产	357,884,468.16	378,223,278.45	-20,338,810.29	-5.38
长期负债	-4,589,151.06	-5,878,458.49	1,289,307.43	
股东权益	229,789,155.90	227,047,836.64	2,741,319.26	1.21
主营业务利润	93,135,852.18	94,675,150.46	-1,539,298.28	-1.63
净利润	17,620,616.56	19,293,014.34	-1,672,397.78	-8.67

变动原因：

- 1、长期负债 -458.92万元，比上年增加128.93万元，主要是出售职工住宅产权的固定资产清理损失。
- 2、股东权益比上年增加274.13万元，构成是：本年净利润1,762.06万元。已分配股利1,487.93万元。
- 3、净利润比上年减少167.24万元，减幅8.67%，主要是投资收益减少所致。

（三）公司投资情况

- 1、本年度公司未募集资金，前次募集资金也未延续到本报告期内。
- 2、非募集资金投资情况

（1）根据1998年股东大会决议，公司出资1500万元，受让了重庆华银租赁有限公司所持的重庆华星生物技术有限责任公司的1500万元股份，至此，公司对重庆华星生物技术有限责任公司的投资额由3400万元上升至4900万元，投资比例由68%上升为98%。

（2）本年度短期投资余额7,299.06万元，比上年度减少32.42%。

委托金融机构贷款6800万元贷款中收回2500万元，余4300万元重新委托中介机构贷款给重庆光芒科技公司，贷款期限一年。

本年度在已全部收回到期短期债券投资后，又短期投资国债3000万元。

（四）新年度业务发展计划

2000年，公司主营业务发展目标为主要产品计划生产销售：片剂526000万片、针剂23700万支、粉针剂4900万瓶、冻干粉针剂1530万瓶、输液剂1542万瓶。

1、医疗保险制度的推行，将使用药方式和用药结构发生变化。为此，必须认真分析公司产品品种构成，加大产品结构调整力度。调整现有重点盈利品种种类和数量，充分利用公司产品品种较多的优势，从中筛选重点适销品种，适应医疗改革的新情况。同时，继续展开对外产品技术合作，进一步扩大规模。

2、医疗制度的改革，相关政策和法规的调整，将使医药市场供需情况发生变化。因此，必须进一步加强市场调查、产品调研和市场策划工作，着力于营销组织的整顿与促销策略的调整，建设与市场变化相适应的营销体系。

3、加强和改善企业管理，继续开展降成本增效益活动，修订完善成本控制考核体系；实施企业资源计划系统项目（ERP），使生产、经营信息数据集成共享，科学决策，提高资金周转速度，缩短原材料采购提前期，降低库存量，降低生产成本，提升经营管理水平；切实做好“药品GMP认证”复核工作，完善质量监督体系，确保产品质量，全面提高企业综合素质，增强产品和市场竞争力。

（五）中国加入世界贸易组织（WTO）对公司经营的影响

中国加入WTO，对制药行业影响较大的几个方面：仿制将成为过去，科技创新能力有限；出口产品取消补贴，退税后，将增加经营难度；进口关税降至5.5%-6.5%，使市场竞争加剧；将迫使药业进行大规模、无边界的联合；开放服务贸易将打破药品流通格局。

本公司主要产品为制剂产品，加入WTO受到影响最大的是：一是不能仿制，短期内科技创新能力有限，会影响企业新产品的开发；二是进口关税降低及开放服务贸易，使国内市场竞争剧烈，医药流通面临国际跨国公司及其全新观念冲击。因此，迅速提高企业科技创新能力和经营管理水平，成为企业生存发展关键。

公司针对加入WTO带来的影响，正逐渐介入生物工程药物及天然药物领域，经过努力，公司生物工程药物实验室已初具

规模，研制中的产品已取得阶段性成果。天然药物研究项目正在进行中。另一方面，制剂新技术的研究与应用亦在开展。公司将努力创建以生物工程和天然药物为先导，制剂新技术应用为后盾，滚动发展的格局。

在抓科技创新能力的同时，加强企业内部管理，切实控制产品成本，确保产品质量，提高竞争能力；在组织、制度、管理诸方面有所创新，形成能够适应加入WTO后市场形势的经营管理体系。

（六）董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况

董事会本年度召开了三次会议。

第三届董事会第三次会议1999年4月2日召开，审议通过决议：1998年年度报告及报告摘要；1998年度财务报告；1998年度利润分配预案；决定1998年度股东大会召开时间、议程。会议决议公告刊登在1999年4月6日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

第三届董事会第四次会议1999年5月7日召开，审议通过决议：决定接受重庆华银租赁有限公司转让所持重庆华星生物技术有限公司1500万元股份。该事项经1998年度股东大会审议通过，大会决议公告刊登在1999年5月8日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

第三届董事会第五次会议1999年8月9日召开，审议通过1999年度中期报告及中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。会议决议公告刊登在1999年8月11日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、 股东大会决议执行情况

公司董事会执行1998年度股东大会通过的1998年度利润分配方案，即本次不进行利润分配及资本公积金转增股本。

报告期内，股东大会未审议配股、增发新股方案，也未实施配股、增发新股方案。

（七）公司管理层及员工情况

1、 现任董事、监事及高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数（股）	年末持股数（股）
张逸屏	董事长	男	53	5880	5880
陈吉庆	董事、总经理	男	51	1050	1050
杨秀兰	董 事	女	41	663	663
杨建辉	董事、副总经理	男	34	1000	1000
尹葆康	董事、副总经理	男	57	1050	1050
袁朵香	董 事	女	53	2260	2260
邹思本	董 事	男	49	1703	1703
柏朝诗	董 事	男	35	0	0
时德	董 事	男	64	0	0
何世明	监事会召集人	男	52	0	0
黄玉华	监 事	男	51	0	0
李成碧	监 事	女	46	1437	1437
黄国春	监 事	男	50	0	0

现任董事、监事三年任期均从1998年12月11日至2001年12月11日。

现任董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为277,218元，其中年度报酬为3.5万元~3.65万元1人，3.3万元~3.4万元1人，3万元~3.3万元3人，2.9万元~3万元1人，2万元~2.4万元3人，1.9万元~2万元1人；柏朝诗、时德、黄国春不在公司领取报酬。

2、 董事、监事、高级管理人员离任及聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况

1999年11月，监事石义杰辞去监事职务。

报告期内未聘任或解聘公司经理、董事会秘书。

3、 员工情况

公司年末员工1398人，其中生产人员607人、销售人员153人、技术人员148人、财务人员20人、行政人员189人、其它人员281人，分别占员工总数的43.42%、10.94%、10.59%、1.43%、13.52%和20.10%；具有大学文化程度81人、大专101人、中专102人、高中589人、初中551人，分别占员工总数的5.7%、7.2%、7.3%、42.13%和39.41%；各类专业人员315人，具有高、中级职称的136人，初级职称的178人，分别占员工总数的22.53%、9.73%和12.73%

公司年末离退休人员657人。

（八）本次利润分配预案

本年度实现净利润17,620,616.56元，按《公司章程》有关规定，提取10%法定盈余公积金2,500,199.38元，提取10%法定公益金2,500,199.38元，余额12,620,217.8元，加上年初未分配利润-1,097,604.76元，可供股东分配的利润11,522,613.04元。本年度利润分配预案为每10股派送现金红利1元（含税），其中：从未分配利润中每10股派现金红利0.5元，共送出红利7,439,648.65元，从任意公积金中每10股派现金红利0.5元，共送出7,439,648.65元，余4,082,964.39元转作以后年度一并分配。

六、监事会报告

1、监事会工作报告

公司监事会依据《公司法》和《公司章程》履行职责。监事会成员通过参与公司的重大经营决策，列席董事会议，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行监督，发挥了应有的监督作用。

1999年度，公司监事会召开了四次会议。第一次会议，于4月2日召开，审议通过公司1998年度报告及报告摘要、1998年度财务报告、1998年度分配预案、1998年度股东大会召开时间、议程；讨论提交股东大会审议的监事会报告。第二次会议，于5月7日召开，审议公司董事会提交股东大会审议的决定公司接受重庆华银租赁有限公司转让所持重庆华星生物技术有限责任公司1500万元股份事项。第三次会议，于8月9日召开，审议公司1999年度中期财务状况及中期不进行利润分配和资本公积金转增股本事项。第四次会议，于11月5日召开，讨论同意石义杰辞去公司监事职务，推荐史宇红为监事候选人。

2、监事会的独立意见

（1）公司基本能依照《公司法》及《公司章程》规范动作，公司所作出的重大决策，均经股东大会批准。董事会按照股东大会的决议要求及其授权权限，切实履行各项决议，其决策程序基本符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。未发现公司董事、经理及高级管理人员在执行职务中有违反国家法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（2）公司本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，经董事会审议通过的公司有关核销和计提减值准备内控制度较为完善。

（3）公司对《重庆星星贸易公司欠款按单项计提坏帐准备报告》、《重庆药用玻璃厂欠款按单项计提坏帐准备报告》程序合法，依据充分真实。

重庆星星贸易公司系1992年西南制药三厂改制为本公司时剥离的非生产性固定资产设立的法人，截止1999年末，该公司已累计拖欠本公司资金11,069,423.78元。为清偿债务，经双方协商，该公司将三幢房屋报重庆市国有资产管理局同意，经重庆市康华会计师事务所重康会评字（1999）第4号资产评估报告书确认，以其评估值 1,085,944元冲抵对公司的欠款。对该公司尚欠本公司9,983,479.78元，公司按单项全额计提坏帐准备金。本公司保留对重庆星星贸易公司 9,983,479.78 元债务的追偿权，并继续向政府有关部门反映，以争取这一历史遗留问题的彻底解决。

重庆药用玻璃厂系西南制药三厂大集体，具有法人资格。该厂为西南制

药三厂及改制后的本公司配套生产玻璃制品包装材料。截止1999年末，该厂已欠本公司资金12,202,017.32元，为清偿债务，经双方协商，该厂用生产用厂房以重庆华源会计师事务所华源评字（1999）第29号资产评估报告书所列清查评估明细表

内所载内容，并以其评估值424万元冲抵对本公司的欠款。该厂用生产用房价值冲抵欠款后，尚欠本公司7,962,017.32元，公司按单项全额计提坏帐准备金，并保留对该厂7,962,017.32元债务的追诉权。

(4) 1999年度，重庆华源会计师事务所出具的财务审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(5) 公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺项目一致。由于投资项目费用减少，其中变更投资600万元，使用项目程序合法。

(6) 1999年度，公司以1:1方式受让重庆华银租赁有限公司所持重庆华星生物技术有限责任公司股份1500万元（股东大会决议公告刊登在5月8日的《中国证券报》、《上海证券报》上），符合相关规定。

(7) 西南药业上海经济发展有限责任公司、重庆华星生物技术有限责任公司均为本公司的控股子公司。1999年度，经营活动中未发现有损害公司利益的行为及内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产损失的行为。

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的情况。

3、 报告期内，公司未有控股股东变更、董事会换届、改选或半数以上成员变动的情况。

4、 收购股权事项：根据1998年股东大会决议，公司出资1500万元，受让了重庆华银租赁有限公司所持的重庆华星生物技术有限责任公司1500万元股份。

5、 重大关联交易事项：见会计报表附注“关联方关系及其交易”。

6、 公司与控股股东重庆市国有资产管理局在人员、资产、财务上实行分开，即公司相对于其人员独立、资产完整、财务独立。

7、 本年度公司继续聘任重庆华源会计师事务所为财务报告审计单位。

8、 重大合同（担保）事项

(1) 委托重庆国际信托投资公司渝中区营业部贷款5300万元给重庆光芒科技发展有限公司，用于重庆北部新城国际金融贸易区住宅项目建设贷款展期情况：

1998年12月，公司通过重庆国际信托投资公司渝中区营业部（现为办事处）借款5300万元给重庆光芒科技发展有限公司，借款期限一年，年利率7.02%，由于受重庆北部新城总体规划，特别是迎宾大道规划影响，致使该公司工程进度受阻。1999年12月借款到期，重庆光芒科技发展有限公司归还本金1000万元，支付全额本金利息372.53万元。1999年12月15日，公司及控股子公司通过上述中介机构与重庆光芒科技发展有限公司重新签署委贷合同，其中2300万元由公司出资委托，2000万元由公司控股子公司重庆华星生物技术有限责任公司出资委托，借款金额共计4300万元，委托贷款期限为一年，年利率6%。重庆光芒科技发展有限公司继续将其拥有的北部新城60亩建设用地，价值6546.52万元人民币使用权证作抵押。按合同约定，该公司将根据其资金状况，可提前归还此笔借款。

(2) 公司于1995年11月为西南合成制药总厂提供“三峡淹没搬迁结合技改一期工程”贷款担保，担保金额为人民币7000万元；贷款银行：国家开发银行。期限：1995年11月30日至2002年8月30日。截止本年度末，已归还贷款1600万元，担保金额已降为5400万元。

(3) 公司于1999年7月为重庆医药供销总公司提供500万元流动资金借款担保，贷款银行：中国工商银行重庆市分行渝中区支行大坪分理处；期限：1999年7月1日至2002年12月30日。

9、 报告期内，公司未更改名称及股票简称。

八、财务会计报告（见后）

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：一九九二年十一月九日
公司首次注册登记地点：重庆市工商行政管理局
- 2、公司变更注册登记日期：一九九八年八月七日
公司变更注册登记内容：注册资金9919.53万元变更为14879.29万元
公司变更注册登记地点：重庆市工商行政管理局
- 3、工商注册登记号码：20280977 - 2
- 4、税务登记号码：5102122022809772
- 5、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
- 6、公司聘请的会计师事务所名称：重庆华源会计师事务所会计师事务所办公地：重庆市渝中区人和街74号12楼

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的会计报表。
- 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。

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

西南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日的资产负债表及合并资产负债表，1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，1999年度现金流量表及合并现金流量表。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日的财务状况和1999年度的经营成果及现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

重庆华源会计师事务所
有限责任公司
中国·重庆

中国注册会计师：
中国注册会计师：

二零零零年一月十二日

（除会计报表附注第十项日期为2000年1月24日外）

会计报表附注

一、公司概况

西南药业股份有限公司位于重庆市沙坪坝区天星桥 21 号，其前身西南制药三厂成立于五十年代初期，一九九二年五月，经重庆市体制改革委员会渝改委（1992）34号文批准，公司进行股份制改造，设立西南药业股份有限公司。一九九三年七月，公司股票在上海证券交易所挂牌上市，是重庆最早上市的三家股票之一。

公司经营范围为生产和销售原料药、中西药制剂，销售化工原料、包装材料。现有员工1470余人，占地 11.7 万平方米，是一家从事片剂、针剂、冻干、输液及麻醉药品生产的综合性制剂企业。主要产品有散利痛、芬尼康、先锋五号、益保世灵、雷登泰等。

二、主要会计政策

1. 会计制度

执行《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度

公历1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4. 记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5. 外币业务核算方法

以业务发生当月月初的市场基准汇率折合为人民币记帐，期末进行调整，差额作为汇兑损益计入财务费用。

6. 外币会计报表的折算方法

截止1999年末，公司未发生外币会计报表折算业务。

7. 现金等价物的确定标准

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

8. 坏帐损失的核算方法

坏帐的确认标准为：（1）债务人破产或死亡，其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；

（2）债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回，且有明显特征表明其成为坏帐。

坏帐准备采用备抵法核算，按应收帐款和其他应收款的帐龄计提坏帐准备，具体计提比例如下：

应收款项帐龄	计提比例
1年以内	5%
1--2年	10%
2--3年	20%
3--5年	30%
5年以上	50%

除按上述帐龄分析法计提坏帐准备外，公司对确定不能收回的款项另单项计提坏帐准备。

9. 存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等，采用永续盘存制。存货中材料按计划成本进行日常核算，月末通过材料成本差异调整为实际成本；产成品按实际成本核算，发出时采用加权平均法结转成本；期末在产品只负担直接材料成本；低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。存货跌价损失准备按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。

10. 短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。取得时按投资成本计价，投资成本是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。投资收益在出售或处置时进行确认，短期投资的现金股利或利息，应于实际收到时，冲减投资的帐面价值，但收到的、已记入应收项目的现金股利或利息除外。持有的短期投资，在期末时应以成本与市价孰低计价，并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失，已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的金额内转回。短期投资跌价准备按单项计提。

11. 长期投资核算方法

（1）长期股权投资：

A. 公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额的20%以上或虽不足20%但有重大影响的，采用权益法核算。反之采用成本法核算。

B. 公司对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额的 50%以上或虽不足50%但具有实质控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

C. 股权投资差额摊销方法： 合同规定投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，借方、贷方差额均按

10年摊销。

(2) 长期债权投资：

A. 长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息时采用直线法摊销。按期计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

B. 其他债权投资：按实际支付的价款入帐，应计的当期利息计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备：

公司在所持股票或债券的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资计提。

12. 固定资产计价及折旧方法

固定资产是指公司拥有使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、器具、工具等生产经营主要设备，以及单位价值在2000元以上，并且使用年限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

固定资产按购置或取得时的历史成本计价，采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、使用年限、年折旧率及残值率如下：

类 别	使用年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋及建筑物	15-35	2.77-6.47	3
运输设备	5	19.4	3
专用设备	8	12.13	3
通用设备	8-18	5.29-12.13	3

13. 在建工程核算方法

(1) 公司为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程所发生的实际支出计入工程成本。

(2) 用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本；在固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

(3) 在建工程完工交付使用时结转固定资产。

14. 无形资产计价及摊销方法

无形资产根据实际发生额核算，从开始使用之日起，在其有效使用年限内采用直线法摊销。

15. 开办费、长期待摊费用的摊销方法

开办费按5年平均摊销；长期待摊费用能确定受益期限的按受益期限摊销，不能确定受益期限的，按不超过5年的期限摊销。

16. 收入确认原则

销售商品：公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

17. 所得税的会计处理

公司所得税会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

公司按照财政部财工字（1995）11号文件及其补充文件的规定编制合并会计报表。

(1) 占有被投资单位权益性资本50%以上，或虽不足50%，但拥有该单位实质控制权的被投资单位纳入合并报表范围；而虽拥有控制权，但销售收入、资产总额、净利润分别低于母公司相应指标的10%的，不纳入合并范围。

(2) 在合并过程中，对投资、内部往来及内部交易中的重复事项进行了抵销。

19. 本年度会计政策、会计估计的变更情况

公司按照财政部财会字（1999）35号、49号文件的要求，从1999年1月1日起变更如下会计政策：

(1) 坏帐准备原按应收帐款余额的 5‰计提，现改按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，规定的提取比例为：愈期1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的 5%计提；愈期 1--2年的，按其余额的 10%计提；愈期 2--3年的，按其余额的 20%计提；愈期3--5年的，按其余额的30%计提；愈期5年以上的，按其余额的50%计提。除按上述帐龄分析法计提坏帐准备外，公司对确定不能收回的款项另单项计提坏帐准备。

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，并按单项投资项目计提跌价准备。

(3) 期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价。

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。会计政策变更的累计影响数以及对净利润的影响数列示如下：

	1999年	1998年
会计政策变更的累计影响数	-28,794,291.97	-23,008,694.34
其中：盈余公积	-5,758,858.4	-4,601,738.88
未分配利润	-23,035,433.57	-18,406,955.46
会计政策变更对净利润的影响数	-2,077,317.64	-5,785,597.63
其中：坏帐准备	-1,795,828.85	-4,762,364.87
存货跌价准备	-104,727.01	-45,671.56
短期投资跌价准备	-176,761.78	0.00
长期投资减值准备	0.00	-977,561.2

三、税 项

公司主要承担以下税项：

1、所得税

公司所得税税率为15%。

公司所属 控股子公司重庆华星生物制品有限公司系重庆市科学技术委员会批准认定的高新技术企业，注册地为重庆市高新技术开发区（重庆石桥铺），所得税税率为15%，同时享受免税二年的税收优惠，本年度尚处于免税期，故未交纳所得税。

2、增值税

税率17%。

3、城建税

按流转税额的7%计缴。

4、教育费附加

按流转税额的3%计缴。

5、交通重点建设附加

按流转税税额的5%计缴。

四、控股子公司及合营企业

1. 控股子公司及合营企业名单

企业名称	企业性质	注册资本	公司所占份额	经营范围
重庆华星生物制品有限公司	有限责任	人民币5000万元	98%	生物制品开发及研究
西南药业上海经济发展有限责任公司	有限责任	人民币425万元	94.12%	药品销售

注：1999年5月公司出资1500万元，向重庆华银租赁有限公司购买了其所持有的重庆华星生物制品有限公司30%的股权，使公司对重庆华星生物制品有限公司的持股比例从68%增加到98%。

2. 合并范围

(1) 本年合并范围未发生变化。

(2) 西南药业上海经济发展有限责任公司由于资产总额、销售收入、净利润三项指标均未达到母公司相应指标的10%，故本年度未纳入合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 1999年12月31日余额为48,055,986.17元，列示如下：

项 目	期初数	期末数
现 金	88,249.24	26,834.02
银行存款	7,126,516.07	48,019,711.07
其他货币资金		9,441.08
合 计	7,214,765.31	48,055,986.17

(2) 货币资金期末余额较期初增长566%，主要原因是公司期末收回短期投资及贷款回笼集中所致。

2、短期投资

(1) 1999年12月31日余额为72,990,558.92元，列示如下：

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资				
债券投资	40,000,000.00		29,990,558.92	176,761.78
其他投资	68,000,000.00		43,000,000.00	
合 计	108,000,000.00		72,990,558.92	176,761.78

(2) 短期投资期末余额较期初减少32.42%，主要原因是：

A、收回委托金融机构贷款2500万元；

B、减少债券投资1000万元。

3、应收利息

1999年12月31日余额为1,276,888.98元，均为应收重庆华立科技投资咨询有限公司的委托贷款利息。

4、应收帐款

(1) 帐龄分析

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	59,339,133.57	71.44	2,966,956.68	54,003,497.25	62.91	2,700,174.86
1-2年	3,628,476.47	4.37	362,847.65	12,117,027.89	14.12	1,211,702.79
2-3年	3,238,536.90	3.90	647,707.38	4,804,668.03	5.60	960,933.60
3-5年	8,317,722.51	10.01	2,495,316.75	5,797,549.79	6.75	1,739,264.94
5年以上	8,541,016.16	10.28	4,270,508.08	9,116,840.83	10.62	4,558,420.42
合 计	83,064,885.61	100.00	10,743,336.54	85,839,583.79	100.00	11,170,496.61

(2) 欠款金额较大的单位

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
中国医药（集团）上海公司	20,461,489.04	1年以内	销货款
中国医药（集团）北京采供站	5,690,840.53	1年以内	销货款
重庆医药供销公司	1,358,666.67	1年以内	销货款
四川医药工贸公司	1,174,793.55	1年以内	销货款
南京医药股份有限公司钟山医药公司	744,299.23	1年以内	销货款
合 计	29,430,089.02		

(3) 公司应收账款中无持有公司5%以上股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 帐龄分析

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	10,008,770.01	32.04	500,438.50	9,363,844.55	29.49	468,192.23
1-2年	5,043,124.06	16.14	504,312.40	3,195,520.97	10.06	319,552.10
2-3年	3,941,085.44	12.62	788,217.08	4,216,190.47	13.28	843,238.09
3-5年	4,069,404.72	13.02	1,220,821.42	6,545,664.79	20.62	1,963,699.44
5年以上	8,180,755.90	26.18	4,090,377.95	8,430,323.38	26.55	4,215,161.69
单项计提			10,241,193.74			10,874,152.73
合计	31,243,140.13	100.00	17,345,361.09	31,751,544.16	100.00	18,683,996.28

(2) 重庆药用玻璃厂1999年12月31日欠款余额为12,202,017.32元。重庆药用玻璃厂原为西南制药三厂（西南药业股份有限公司前身）的大集体企业，现为独立企业法人。1999 年 12 月 20日重庆药用玻璃厂与公司签订协议，以其评估价值为4,240,514.55元的房屋及建筑物抵偿欠款，考虑该厂已在1998年10月停止生产经营活动，剩余欠款收回的可能性不大，故对剩余欠款扣除按照其实际帐龄已计提的坏帐准备4,914,560.66元后的余额3,046,942.11元单项计提坏帐准备。

(3) 重庆星星贸易有限公司1999年12月31日欠款余额为11,069,423.78元。 1999 年12月20日重庆星星贸易有限公司与公司签订协议，以其评估价值为1,085,944.00元的房屋及建筑物抵偿欠款。目前公司已向重庆市政府及重庆市国有资产管理

局申请用今后国有股的分红来弥补抵款后的剩余欠款，截止本报告日有关部门尚未批复。考虑该公司系本公司上市时剥离的非经营性国有资产组建的公司，无实际偿还能力，对抵款后的帐款收回可能性不大，故对剩余欠款扣除按照其实际帐龄已计提的坏帐准备2,156,269.16元后的部份即7,827,210.62元单项计提坏帐准备。

(4) 欠款金额较大的单位有：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
重庆药用玻璃厂	12,207,017.32	主要是97年以前形成	代垫的工资、原料及设备款等
重庆星星贸易公司	11,069,423.78	历年累计形成	代垫的工资、设备款等
胡庆蓉	649,908.44	1999年	用于公司购买设备
朱警安	620,000.00	1999年	用于公司ERP软件
党金萍	535,600.00	1999年	用于公司购买原材料
合 计	25,081,949.54		

(5) 其他应收款中无持有公司5%以上股份的股东单位欠款。

6、预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	4,565,785.72	78.97	161,300.72	64.31
1-2年	399,310.52	6.91	91.90	0.03
2-3年	170,485.96	2.95	100.00	0.04
3年以上	645,894.47	11.17	89,341.45	35.62
合 计	5,781,476.67	100.00	250,834.07	100.00

7、存货

(1) 1999年12月31日余额为42,420,412.20元，列示如下：

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料采购	3,205,965.61		68,470.18	
原材料	11,137,028.36	116,233.72	13,268,477.64	220,960.73
产成品	23,729,978.05	27,123.85	19,057,425.06	27,123.85
低值易耗品	577,153.13		456,789.89	
在产品	9,841,494.53		2,268,089.67	
包装物	8,547,072.20		6,322,276.47	
燃 料	42,853.54		18,891.89	
材料成本差异	42,055.08		959,991.40	
合 计	57,123,600.50	143,357.57	42,420,412.20	248,084.58

(2) 存货期末余额较期初减少25.74%，主要原因是公司加强了存货管理、产销较为平衡所致。

8、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	3,352,343.58		3,352,343.58	
其 他	140,450.07	450,206.84	452,351.99	138,304.92
合 计	3,492,793.65	450,206.84	3,804,695.57	138,304.92

9、长期投资

(1) 1999年12月31日余额为19,392,272.15元，列示如下：

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	19,212,876.82	977,561.20	-658,086.32	-72,890.57	18,627,681.07	977,561.20
长期债权投资	710,760.47		53,830.61		764,591.08	
合 计	19,923,637.29	977,561.20	-604,255.71	-72,890.57	19,392,272.15	977,561.20

(2) 长期股权投资

A、其他股权投资

被投资公司 名称	投资起 止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	本期权益 增减额	累计权益 额增减额	备注
重庆医药股份有限公司	永久	3,000,000.00	5%				
四川制药股份有限公司	永久	490,000.00	5%以下				
广深医药股份有限公司	永久	299,406.00	5%以下				
重庆两百股份有限公司	永久	4,887,806.00	14%	977,561.20			
东北制药总厂	永久	200,000.00	5%				
重庆葛兰素威康制药	永久	5,930,138.39	8.3%				
西南药业上海经济发展	永久	4,840,798.69	94.12%		685,272.26	840,798.69	
合 计		19,648,149.08		977,561.20	685,272.26	840,798.69	

B、合并价差

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
0.00	-1,093,358.58	-72,890.57	-1,020,468.01

注：本期合并价差系公司收购重庆华银租赁有限公司持有的重庆华星生物制品有限公司30%股权形成的贷方差额，从1999年5月起按10年平均摊销。

(3) 长期债权投资

债券	面 值	年利率	购入金额	到期日	期初利息	本期利息	期末利息	减值准备
重庆市经委重	74,515.32	4%	74,515.32	2002年	47,257.65	2,980.61	50,238.26	

点企业债券

97国债	500,000.00	10.17%	500,000.00	2002年	88,987.50	50,850.00	139,837.50
合计	574,515.32		574,515.32		136,245.15	53,830.61	190,075.76

10、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本年减少	期末数	备注
固定资产原值					
房屋及建筑物	50,222,839.19	5,993,506.97	1,237,969.95	54,978,376.21	
通用设备	18,606,323.30	3,849,704.00	24,280.00	22,431,747.30	
专用设备	39,224,635.98	2,186,813.80		41,411,449.78	
运输设备	5,107,514.40	732,844.94	532,802.49	5,307,556.85	
合 计	113,161,312.87	12,762,869.71	1,795,052.44	124,129,130.14	
累计折旧					
房屋及建筑物	13,919,029.09	1,713,865.46		15,632,894.55	
通用设备	7,080,797.70	1,325,138.80	32,037.09	8,373,899.41	
专用设备	17,699,091.69	3,808,036.00		21,507,127.69	
运输设备	2,105,406.05	574,506.73	357,327.70	2,322,585.08	
合 计	40,804,324.53	7,421,546.99	389,364.79	47,836,506.73	
净 值	72,356,988.34			76,292,623.41	

注：固定资产中有原值为4500万元的房屋和设备已作为借款抵押物。

11. 在建工程

(1) 1999年12月31日余额为1,045,324.25元，列示如下：

项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
冻干车间二期工程	1,475,000.00	6,151.82	1,481,151.82		0.00	配股资金	
宿舍工程	676,042.27	987,144.68	1,663,186.95		0.00	自筹	
七宿舍		581,660.00			581,660.00	集资	10%
办公楼工程	1,640,140.08	1,178,396.36	2,818,536.44		0.00	自筹	
机修改造工程	257,868.38	480,571.72	738,440.10		0.00	自筹	
针剂车间改造		212,433.85			212,433.85	自筹	20%
冷冻房改造		251,230.40			251,230.40	自筹	20%
输液车间改造		520,436.25	520,436.25				
其他		886,140.93	886,140.93				
合计	4,049,050.73	5,104,166.01	8,107,892.49	0.00	1,045,324.25		

(2) 在建工程无利息资本化金额。

12、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	8,867,850.00	8,373,428.80			178,110.00	8,195,318.80	46年

13、开办费

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末余额
重庆华星生物制品有限公司开业筹建	36,968.16		9,242.04	27,726.12

14、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	22,550,000.00	20,700,000.00	
担保借款	28,000,000.00		
信用借款	31,950,000.00	26,800,000.00	
合 计	82,500,000.00	47,500,000.00	

15、应付票据

1999年12月31日余额为11,000,000.00元，均系银行承兑汇票。

16、应付账款

1999年12月31日余额为13,561,561.06元，期末余额中无应付持有公司5%以上股份的股东单位欠款。

17、预收账款

1999年12月31日余额为2,120,314.01元，期末余额中无预收持有公司5%以上股份的股东单位款项。

18、应付股利

1999年12月31日余额为14,931,758.85元，主要投资者列示如下：

主要投资者	期末余额	原 因
重庆市国有资产管理局	8,394,918.00	待股东大会通过分配方案后支付
汕头南北制药厂	165,000.00	待股东大会通过分配方案后支付

19、未交税金

项 目	期初数	期末数
增值税	14,134,311.08	15,465,374.54
营业税	-100,000.00	-99,004.79
城市维护建设税	1,396,357.24	1,073,247.64
房产税	78,168.14	
所得税	9,607,743.30	8,651,853.17
土地使用税	3,406.80	
合 计	25,119,986.56	25,091,470.56

- 20、其他应付款
- 1999年12月31日余额为4,579,959.71元，期末余额中无应付持有公司5%以上股份的股东单位欠款。
- 21、长期应付款
- 1999年12月31日余额为525,000.00元，系应付给中国医药工业总公司的款项。
- 22、股本(数量单位:股)

项 目	期初数	本期变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中:							
国家拥有股份	83,949,180						83,949,180
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他(国家股转配)	5,402,124						5,402,124
2、募集法人股	1,650,000						1,650,000
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	91,001,304						91,001,304
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	57,791,669						57,791,669
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	57,791,669						57,791,669
三、股份合计	148,792,973						148,792,973

23、 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	34,280,271.37			34,280,271.37
接收捐赠实物资产	57,010.35			57,010.35
住房周转金转入	149,120.64			149,120.64
资产评估增值	8,486,736.91			8,486,736.91
股权投资增值准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				

被投资单位外币指标折算差额

其他资本公积转入	529,532.93	529,532.93
合 计	43,502,672.20	43,502,672.20

24、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	9,107,810.25	2,500,199.38		11,608,009.63
公 益 金	9,107,810.26	2,500,199.38		11,608,009.64
任意盈余公积	17,634,175.69		7,439,648.65	10,194,527.04
合 计	35,849,796.20	5,000,398.76	7,439,648.65	33,410,546.31

注：任意盈余公积本期减少系根据公司董事会1999年度利润分配预案，从任意盈余公积中按每10股派送0.5元现金红利(含税)。

25、未分配利润

(1)利润分配比例：

按本年净利润的10%分别计提法定盈余公积和公益金。

(2)本年未分配利润变动情况：

年初未分配利润	-1,097,604.76
加：本年度净利润	17,620,616.56
盈余公积转入	7,439,648.65
减：提取法定盈余公积	2,500,199.38
提取法定公益金	2,500,199.38
减：分配的普通股股利	14,879,297.30
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	4,082,964.39

26、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	5,480,004.79	7,438,597.76
减：利息收入	242,997.57	928,521.76
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	18,034.80	232.20
合 计	5,255,042.02	6,510,308.20

27、投资收益

项 目	金 额
股票投资收益	
债权投资收益	7,017,653.26

非控股子公司分配来的利润	5,916.76
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	685,272.26
合 计	7,708,842.28

28、 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
销售费用	45,138,082.89
管理费用	8,151,894.51
垫付款项	2,637,227.98
合 计	55,927,205.38

六、 母公司会计报表主要项目注释

1、 应收帐款

帐 龄	期初数	期末数
金 额	比例(%)	金 额
坏帐准备	比例(%)	坏帐准备
1年以内	59,339,133.57 71.44	57,824,988.47 68.32
1-2年	3,628,476.47 4.37	7,093,102.83 8.38
2-3年	3,238,536.90 3.90	4,804,668.03 5.68
3-5年	8,317,722.51 10.01	5,797,549.79 6.85
5年以上	8,541,016.16 10.28	9,116,840.83 10.77
合计	83,064,885.61 100.00	84,637,149.95 100.00

2、 长期投资

(1) 1999年12月31日余额为76,218,256.52元，列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额
长期股权投资	55,442,492.91 977,561.20	20,011,172.53		75,453,665.44 977,561.20
长期债权投资	710,760.47	53,830.61		764,591.08
合 计	56,153,253.38 977,561.20	20,065,003.14		76,218,256.52 977,561.20

(2) 长期股权投资

A、 其他股权投资

被投资公司名称	投资 起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	本期权益 增减额	累计权益 额增减额	备注
重庆医药股份 有限公司	永久	3,000,000.00	5%				
四川制药股份	永久	490,000.00	5%以下				

有限公司						
广深医药股份	永久	299,406.00	5%以下			
有限公司						
重庆两百股份	永久	4,887,806.00	14%	977,561.20		
有限公司						
东北制药总厂	永久	200,000.00	5%			
重庆葛兰素威	永久	5,930,138.39	8.3%			
康制药有限公司						
西南药业上海经	永久	4,840,798.69	94.12%		685,272.26	840,798.69
济发展有限责任公司						
重庆华星生物	永久	56,825,984.37			6,286,702.57	7,240,788.62
制品有限公司						
合 计		76,474,133.45		977,561.20	6,971,974.83	8,081,587.31

B、股权投资差额

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
0.00	-1,093,358.58	-72,890.57	-1,020,468.01

注：本期股权投资差额系公司收购重庆华银租赁有限公司持有的重庆华星生物制品有限公司30%股权形成的贷方差额，从1999年5月起按10年平均摊销。

3、投资收益

项 目	金 额
股票投资收益	
债权投资收益	5,138,165.38
摊销股权投资差额	72,890.57
非控股公司分配来的利润	5,916.76
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	6,971,974.83
合 计	12,188,947.54

4、主营业务收入

业务种类	本年数	上年数
药 品	280,387,923.67	278,136,228.60
合 计	280,387,923.67	278,136,228.60

七、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
------	------	------	--------	------	-------

西南药业上海经济发展 有限责任公司	上海市马厂路63号	销售医药原料化工产品	子公司	有限责任公司	张逸屏
重庆华星生物制品有限公司	九龙坡区渝州路33号	生物制品的产品开发及销售	子公司	有限责任公司	张逸屏

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西南药业上海经济发展有限责任公司	4,250,000.00			4,250,000.00
重庆华星生物制品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及变化 (单位：股)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	股份数	比例	股份数	比例	股份数	比例	股份数	比例
西南药业上海经济 发展有限责任公司	4,250,000.00	94.12%					4,250,000.00	94.12%
重庆华星生物制品 有限公司	34,000,000.00	68%	15,000,000.00	30%			49,000,000.00	98%

(四) 存在控制关系的关联方交易

1、 关联方应收应付款余额：

关联单位名称	应付帐款余额
西南药业上海经济发展有限责任公司	384,217.20

2、 采购货物

关联单位名称	购货
西南药业上海经济发展有限责任公司	2,705,047.09

八、或有事项

1995年11月公司为西南合成制药总厂提供"三峡淹没搬迁技改一期工程"借款担保，担保金额7000万元，贷款银行为国家开发银行重庆市分行，期限为7年，即2002年到期，截止本报告日西南合成制药总厂尚有5400万元的借款未归还。

九、承诺事项

本报告期内，公司无对正常生产经营活动有重大影响需特别披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据2000年2月14日公司第三届七次董事会决议，1999年度利润分配预案为每10股派送现金红利1元（含税），其中从未分配利润中每10股派现金红利0.5元，从任意盈余公积金中每10股派现金红利0.5元。根据该利润分配预案，公司调整了1999年度会计报表。

十一、其他事项

本报告期内，公司无需披露的其他重大事项。

西南药业股份有限公司

二零零零年二月一十四日

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	48,055,986.17	46,182,204.25	7,214,765.31	6,652,068.81
短期投资	72,990,558.92	42,999,789.14	108,000,000.00	83,000,000.00
减：短期投资跌价准备	176,761.78	176,263.00		
短期投资净额	72,813,797.14	42,823,526.14	108,000,000.00	83,000,000.00
应收票据				
应收股利		1,783,692.87	180,000.00	180,000.00
应收利息	1,276,888.98	607,027.87	6,196,993.99	5,301,319.54
应收帐款	85,839,583.79	84,637,149.95	83,064,885.61	83,064,885.61
其他应收款	31,751,544.16	34,606,041.79	31,243,140.13	39,967,739.17
减：坏帐准备	29,854,492.89	29,936,546.08	28,088,697.63	28,088,697.63
应收帐款净额	87,736,635.06	89,306,645.66	86,219,328.11	94,943,927.15
预付帐款	250,834.07	249,384.69	5,781,476.67	1,617,409.11
应收补贴款				
存货	42,420,412.20	40,759,793.13	57,123,600.50	55,444,312.22
减：存货跌价准备	248,084.58	248,084.58	143,357.57	143,357.57
存货净额	42,172,327.62	40,511,708.55	56,980,242.93	55,300,954.65
待摊费用	138,304.92	130,944.92	3,492,793.65	3,492,793.65
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	252,444,773.96	221,595,134.95	274,065,600.66	250,488,472.91

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	18,627,681.07	75,453,665.44	19,212,876.82	55,442,492.91
长期债权投资	764,591.08	764,591.08	710,760.47	710,760.47
长期投资合计	19,392,272.15	76,218,256.52	19,923,637.29	56,153,253.38
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	977,561.20	977,561.20	977,561.20	977,561.20
长期投资净额	18,414,710.95	75,240,695.32	18,946,076.09	55,175,692.18
固定资产：				
固定资产原价	124,129,130.14	85,229,971.05	113,161,312.87	74,756,631.78
减：累计折旧	47,836,506.73	36,082,548.45	40,804,324.53	32,467,058.48
固定资产净值	76,292,623.41	49,147,422.60	72,356,988.34	42,289,573.30
工程物资	1,463,990.67	1,463,990.67	395,165.67	395,165.67
在建工程	1,045,324.25	1,045,324.25	4,049,050.73	3,921,736.73
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	78,801,938.33	51,656,737.52	76,801,204.74	46,606,475.70
无形资产及其他资产：				
无形资产	8,195,318.80	8,195,318.80	8,373,428.80	8,373,428.80
开办费	27,726.12		36,968.16	
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	8,223,044.92	8,195,318.80	8,410,396.96	8,373,428.80
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	357,884,468.16	356,687,886.59	378,223,278.45	360,644,069.59

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	47,500,000.00	47,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00
应付票据	11,000,000.00	11,000,000.00		
应付帐款	13,561,561.06	13,561,561.06	16,338,812.10	16,338,812.10
预收帐款	2,120,314.01	2,120,314.01	1,269,199.15	976,092.63
代销商品款				
应付工资	9,899,030.68	9,899,030.68	9,367,128.61	9,367,128.61
应付福利费	327,345.13	114,260.14	16,473.29	16,473.29
应付股利	14,931,758.85	14,879,297.30		
应交税金	25,091,470.56	25,157,733.42	25,119,986.56	24,964,694.84
其他应交款	2,498,584.08	2,498,584.08	1,861,873.23	1,852,744.91
其他应付款	4,579,959.71	4,526,750.08	3,421,267.72	3,331,267.72
预提费用	14,725.27	14,725.27	109,928.54	109,928.54
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	131,524,749.35	131,272,256.04	140,004,669.20	139,457,142.64
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	525,000.00	525,000.00	525,000.00	525,000.00
住房周转金	-5,114,151.06	-5,114,151.06	-6,403,458.49	-6,403,458.49
其他长期负债				
长期负债合计	-4,589,151.06	-4,589,151.06	-5,878,458.49	-5,878,458.49

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	126,935,598.29	126,683,104.98	134,126,210.71	133,578,684.15
少数股东权益	1,159,713.97		17,049,231.10	
股东权益：				
股本	148,792,973.00	148,792,973.00	148,792,973.00	148,792,973.00
资本公积	43,502,672.20	43,502,672.20	43,502,672.20	43,502,672.20
盈余公积	33,410,546.31	31,527,963.01	35,849,796.20	35,403,872.96
其中：公益金	11,608,009.64	10,555,717.99	9,107,810.26	8,884,848.64
未分配利润	4,082,964.39	6,181,173.40	-1,097,604.76	-634,132.72
外币报表折算差额				
股东权益合计	229,789,155.90	230,004,781.61	227,047,836.64	227,065,385.44
负债和股东权益总计	357,884,468.16	356,687,886.59	378,223,278.45	360,644,069.59

备 注：

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
一、主营业务收入	285,710,598.22	280,387,923.67	279,375,054.02	278,136,228.60
减：折扣与折让			551,846.31	551,846.31
主营业务收入净额	285,710,598.22	280,387,923.67	278,823,207.71	277,584,382.29
减：主营业务成本	189,261,040.68	190,068,918.65	181,289,495.56	182,996,745.30
主营业务税金及附加	3,313,705.36	3,006,086.06	2,858,561.69	2,690,463.65
二、主营业务利润	93,135,852.1800	87,312,918.9600	94,675,150.46	91,897,173.34
加：其他业务利润	296,818.87	296,818.87	391,628.23	391,628.23
减：存货跌价损失	104,727.01	104,727.01	45,671.56	45,671.56
营业费用	46,319,735.92	46,319,735.92	44,789,831.72	44,789,831.72
管理费用	28,213,597.85	27,701,854.04	29,945,736.35	29,442,096.83
财务费用	5,255,042.02	5,269,107.29	6,510,308.20	6,601,594.54
三、营业利润	13,539,568.2500	8,214,313.5700	13,775,230.86	11,409,606.9200
加：投资收益	7,708,842.28	12,188,947.54	10,268,702.55	11,602,644.19
补贴收入				
营业外收入	550.00	550.00	224,110.96	224,110.96
减：营业外支出	33,465.17	33,465.17	50,741.03	50,741.03
四、利润总额	21,215,495.3600	20,370,345.9400	24,217,303.34	23,185,621.0400
减：所得税	2,551,652.47	2,551,652.47	3,875,057.90	3,875,057.90
减：少数股东损益	1,043,226.33		1,049,231.10	
五、净利润	17,620,616.5600	17,818,693.4700	19,293,014.34	19,310,563.1400
加：年初未分配利润	-1,097,604.76	-634,132.72	15,216,011.58	15,216,011.58
盈余公积转入	7,439,648.65	7,439,648.65		

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	23,962,660.4500	24,624,209.4000	34,509,025.92	34,526,574.7200
减：提取法定盈余公积金	2,500,199.38	1,781,869.35	2,154,017.94	1,931,056.32
减：提取法定公益金	2,500,199.38	1,781,869.35	2,154,017.94	1,931,056.32
七、可供股东分配的利润	18,962,261.6900	21,060,470.7000	30,200,990.04	30,664,462.0800
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	14,879,297.30	14,879,297.30	1,540,000.00	1,540,000.00
转作股本的普通股股利			29,758,594.80	29,758,594.80
八、未分配利润	4,082,964.3900	6,181,173.4000	-1,097,604.7600	-634,132.72

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	332,505,810.35	328,644,372.98
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	3,774,323.87	3,762,557.95
经营活动现金流入小计	336,280,134.22	332,406,930.93
购买商品、接收劳务所支付的现金	166,378,514.63	172,444,614.88
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,287,746.73	29,682,576.55
支付的增值税款	18,080,962.00	16,297,144.80
支付的所得税款	3,507,542.50	3,200,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	3,599,843.05	3,154,933.26
支付的其他与经营活动有关的现金	55,927,205.38	55,478,985.26
经营活动现金流出小计	278,781,814.29	280,258,254.75
经营活动产生的现金流量净额	57,498,319.9300	52,148,676.1800
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	65,000,000.00	60,000,000.00
分得股利或利润所收到的现金	255,916.76	255,916.76
取得债券利息收入所收到的现金	7,554,986.20	6,854,986.20
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	2,828,036.99	2,828,036.99
收到的其他与投资活动有关的现金	4,511,620.00	3,105,820.00
投资活动现金流入小计	80,150,559.95	73,044,759.95

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	10,827,968.23	10,460,804.23
权益性投资所支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
债权性投资所支付的现金	29,990,558.92	20,000,287.92
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	55,818,527.1500	45,461,092.1500
投资活动产生的现金流量净额	24,332,032.80	27,583,667.80
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	93,900,000.00	93,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	93,900,000.00	93,900,000.00
偿还债务所支付的现金	128,900,000.00	128,900,000.00
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	786,923.33	
其中：子公司支付少数股东的股利	786,923.33	
偿付利息所支付的现金	5,202,208.54	5,202,208.54
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	134,889,131.87	134,102,208.54
筹资活动产生的现金流量净额	-40,989,131.8700	-40,202,208.5400

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	40,841,220.86	39,530,135.44
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	17,620,616.56	17,818,693.47
加：少数股东损益	1,043,226.33	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	1,809,702.34	1,891,755.53
固定资产折旧	7,421,546.99	4,004,854.76
无形资产摊销	178,110.00	168,867.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-550.00	-550.00
固定资产报废损失		
财务费用	5,255,042.02	5,269,107.29
投资损失（减：收益）	-7,708,842.28	-12,188,947.54
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	14,807,915.31	14,684,519.09
经营性应收项目的减少（减：增加）	2,429,180.89	5,157,457.46
经营性应付项目的增加（减：减少）	11,383,086.31	12,076,272.70
增值税增加净额（减：减少）		
其他	3,259,285.46	3,266,645.46
经营活动产生的现金流量净额	57,498,319.93	52,148,676.18

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	48,055,986.17	46,182,204.25
减：货币资金的期初余额	7,214,765.31	6,652,068.81
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	40,841,220.86	39,530,135.44

备 注：
