

丽珠医药集团股份有限公司

1999 年年度报告

2000 年 4 月

目 录

一、 集团简介	2
二、 会计数据和业务数据摘要	2
(一) 本年度主要利润指标	2
(二) 净利润审计差异	3
(三) 集团近三年主要会计数据和财务指标	3
(四) 本年度股东权益变动情况	4
三、 股本变动及股东情况	4
(一) 股本变动情况	4
(二) 股东情况介绍	5
四、 股东大会简介	6
五、 董事会报告	6
(一) 集团经营情况	6
(二) 集团财务状况	9
(三) 集团投资情况	9
(四) 宏观环境变化的影响	9
(五) 新年度业务发展规划	10
(六) 董事会日常工作情况	11
(七) 管理层及员工情况	12
(八) 1999 年度利润分配预案	13
六、 监事会报告	13
七、 重大事项	14
八、 其他有关资料	15
九、 备查文件	16
十、 财务会计报告	17

重要提示

本集团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。

珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司按照国内会计准则，出具了无保留意见的境内审计报告。香港摩斯伦会计师事务所按照国际会计准则，出具了有保留意见的B股审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请B股投资者注意阅读。

集团简介

丽珠医药集团股份有限公司始建于1985年，1993年成为全国医药行业首家A、B股股票上市交易的公司。丽珠集团现拥有全资及控股企业21个，成为集医药科研、开发、生产、营销为一体的综合型股份制企业集团。丽珠集团自1989年起连年跻身全国500家最大工业企业行列；1995年起列全国医药工业50强；1996年被国家科委认定为火炬计划76家重点高新技术企业之一，被广东省列为重点发展的70家大型企业集团之一；1998年被中国人民银行总行和国家经贸委列入520家国家重点企业，1999年被广东省认定为技术创新优势企业；“丽珠”注册商标于1999年1月被国家认定为中国“驰名商标”。

- 1、集团中文名称：丽珠医药集团股份有限公司
集团英文名称：LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.
- 2、法定代表人：易振球
行政总裁：徐孝先
总经理：董绍志
- 3、董事会秘书：王武平
授权代表：陈滢
电话：(0756) 8135888 传真：(0756) 8886002
- 4、注册地址：广东省珠海市拱北桂花北路
邮政编码：519020
电子信箱：zhlivzon@pub.zhuhai.gd.cn
- 5、选定的信息披露报纸：
《证券时报》、《上海证券报》、
《文汇报》(香港，中文)、《南华早报》(香港，英文)
本年度报告披露于中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>以及本集团网站：<http://www.livzon.com>
- 6、年度报告备置于：丽珠集团董事会秘书处、股证部
- 7、股票上市交易所名称：深圳证券交易所
股票代码及简称：0513 丽珠集团 2513 粤丽珠B

会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况：

(单位：人民币元)

主营业务利润	510,366,229.03
其他业务利润	1,353,977.44
营业利润	(10,066,794.12)
投资收益	7,682,730.54
补贴收入	14,897,053.36
营业外收支净额	4,441,757.93
利润总额	16,954,747.71
净利润	1,647,444.89
扣除非经常损益后的净利润	1,647,444.89
经营活动产生的现金流量净额	246,225,824.92
现金及现金等价物净增加额	109,211,492.88

二、净利润审计差异

经珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司按照中国会计准则审核，1999年集团实现净利润 164.74 万元；经香港摩斯伦会计师行按照国际会计准则审核，实现净利润 300.40 万元，两项之差额 135.66 万元，主要原因是：按照国际会计准则，对坏帐准备、开办费及待处理财产损益分别调增利润 709.6 万元、309.4 万元，对长期投资、出售联营公司及其他投资差异分别调减利润 668.1 万元、121.2 万元及其他综合调整所致。

三、集团近三年主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

主要会计数据	1999 年		1998 年				1997 年			
			调整后		调整前		调整后		调整前	
主营业务收入	1,133,819,577.64		888,889,325.37		899,045,117.99		822,212,978.02		822,212,978.02	
净利润	1,647,444.89		3,019,813.11		40,832,721.74		11,633,108.43		44,471,443.23	
股东权益	901,997,825.43		925,311,218.11		1,018,649,312.20		962,630,844.24		993,118,364.56	
总资产	1,557,847,725.23		1,439,676,868.22		1,560,922,291.37		1,478,560,272.56		1,510,123,563.11	
主要财务指标										
每股净资产	2.95		3.02		3.33		3.15		3.25	
调整后的每股净资产	2.59		2.60		2.97		2.86		2.89	
净资产收益率	0.18%		0.33%		4.01%		1.21%		4.34%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.80		-0.06		-0.06		----		----	
每股收益	加权	摊薄	加权	摊薄	加权	摊薄	加权	摊薄	加权	摊薄
	0.005	0.005	0.010	0.010	0.130	0.130	0.041	0.038	0.15	0.14

注：（1）上述数据及指标均为合并报表数。

（2）主要财务指标计算方法：

① 每股收益=净利润 / 年度末普通股股份总数

② 每股净资产=年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

③ 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

④ 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

⑤ 净资产收益率=净利润 / 年度末股东权益×100%

四、本年度股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积金	其中:公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	306,035,482	420,461,344.45	160,973,532.79	44,046,561.62	37,840,858.87	925,311,218.11
本期增加	0	0	329,488.98	164,744.49	1,647,444.89	1,976,933.87
本期减少	0	0	24,960,837.57	24,960,837.57	329,488.98	25,290,326.55
期末数	306,035,482	420,461,344.45	136,342,184.20	19,250,468.54	39,158,814.78	901,997,825.43
变动原因			增加系根据利润分配预案提取 10%法定盈余公积金及 10%公益金,减少系根据董事会决议对职工福利及货币分房进行有关帐务处理所致	增加系根据利润分配预案提取 10%公益金,减少系根据董事会决议对职工福利及货币分房进行有关帐务处理所致	增加系本年度净利润转入,减少系提取 10%法定盈余公积金及 10%公益金所致	

股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股本结构情况(截止1999年12月31日)

单位:股

	期初数	期末数
一、尚未流通股份		
1、法人股份		
其中:境内法人股	68,056,188	68,056,188
外资法人股	18,893,448	18,893,448
2、法人股转配股	9,533	9,533
尚未流通股份合计	86,959,169	86,959,169
二、已流通股份		
1、A股	115,662,777	115,662,777
其中:高级管理人员股	129,272	80,798
2、B股	103,413,536	103,413,536
已流通股份合计	219,076,313	219,076,313
三、股份总计	306,035,482	306,035,482

注：（1）报告期内总股本未发生变化。

(2) 高级管理人员股减少是由于原董事陈国匀、罗志仁、黄宝光不再担任董事职务，他们持有的本公司高级管理人员股（各 16,158 股）于 1999 年内上市流通。

2、近三年的股票发行与上市情况

(1) 1997 年 1 月至 4 月，集团实施 1996 年度 A 股配股，配售比例 10:3，配股价人民币 4.70 元 / 股，共配售 2758.7322 万股，其中 2147.3552 万股公众股于 1997 年 4 月上市流通。发起人股获配 611.20 万股，法人股转配股获配 1770 股。

1997 年 6 月至 8 月，集团实施 1996 年度 B 股配股，配售比例 10:3，配股价人民币 4.70 元 / 股（折合港币 4.39 元 / 股），共配售 1919.94 万股。该部分股票于 1997 年 8 月上市流通。

1997 年 9 月，集团实施公积金转增股本，转增比例 10:2.4299，共转增 59,826,353 股，A 股转增股份于 9 月 8 日上市，B 股转增股份于 9 月 9 日上市。

因上述股份变动，至 1997 年底，集团总股本由年初的 199,422,407 股增至 306,035,482 股。

(2) 1998 年及 1999 年，集团股本结构未发生变化，总股本为 306,035,482 股。

二、股东情况介绍

1、1999 年末股东总数 64535 户，其中 A 股股东 59801 户（其中董事、监事等高级管理人员持股 3 户），B 股股东 4734 户。

2、前十名股东持股情况(截止 1999 年 12 月 31 日)

股 东 名 称	年内增减 (股)	年末股数 (股)	持股比 例(%)	股份类别
1.中国光大(集团)总公司	0	38,917,518	12.72	境内法人股
2.中国光大医药有限公司	0	18,893,448	6.17	外资法人股
3.君安代理有限公司	+298	13,860,909	4.53	流通 B 股
4.珠海市医药总公司	0	11,615,691	3.80	境内法人股
5.广州医药保健品进出口公司	0	11,059,428	3.61	境内法人股
6. Top Dynamic Investments Ltd.	+225,149	9,526,290	3.11	流通 B 股
7. China Everbright Financial Holdings Ltd.	0	9,244,713	3.02	流通 B 股
8. 广东韶关药业集团公司	0	6,463,548	2.11	境内法人股
9. Rexmore Company Limited	+6,270,066	6,270,066	2.05	流通 B
10. 黄伟光	-274,331	2,296,198	0.75	流通 B

注：(1) 中国光大医药有限公司系中国光大集团有限公司的全资子公司，China Everbright Financial Holdings Ltd.系中国光大集团有限公司控股的香港上市公司-----中国光大控股有限公司的全资子公司；中国光大集团有限公司在香港注册成立，中国光大(集团)总公司在北京注册成立；中国光大集团有限公司与中国光大(集团)总公司是互相独立的企业法人，两家公司董事长由同一人担任，董事会成员不完全相同。其他前 10 名股东之间不存在关联关系。

(2) 中国光大(集团)总公司、中国光大医药有限公司所持本公司股份无质押、冻结情况。

3、中国光大（集团）总公司法定代表人：刘明康

经营范围：对集团成员企业的经营活动实施组织管理；从事国内外投资、金融业务和国内股票、金银交易业务；科学技术和科技产品的开发、研制等。

4、报告期内，本公司控股股东未发生变更。

股东大会简介

1999年4月30日，集团在《证券时报》、《上海证券报》、《文汇报》（香港，中文）、《南华早报》（香港，英文）刊登《关于召开第十一次股东大会的公告》。1999年6月2日第十一次股东大会在集团办公大楼二楼会议室召开，到会人数42人，代表股份97,944,875股，占集团股份总数的32%（其中B股35,242,304股，占总股数的11.52%）。经珠海市德赛律师事务所现场见证，本次股东大会符合国家有关法规及本集团章程的有关规定。会议采用举手表决，当场验票的表决方式进行，审议通过如下决议：

- 1、《1998年度总经理工作报告》
- 2、《1998年度董事会工作报告》
- 3、《1998年度监事会工作报告》
- 4、《1998年度财务执行情况报告》
- 5、《1998年度利润分配方案》
- 6、《1998年度B股审计保留意见的调查报告》
- 7、《关于董事会经费事宜的议案》
- 8、《关于授权董事会在集团子公司进行员工持股试点工作的议案》

该决议公告于1999年6月3日《证券时报》、《上海证券报》、《文汇报》（香港，中文）、《南华早报》（香港，英文）同时刊登。

董事会报告

一、集团经营情况

（一）集团主营业务范围及1999年经济指标完成情况

1、集团的主营业务集中在医药产品的生产、营销及科研领域，产品涉及化学药品、生化药品、生物工程药品、化学合成原料药、抗生素、微生态制剂、中成药、保健品、诊断试剂、生物活性材料、医用电子设备等医药各个医药领域的上百个品种。

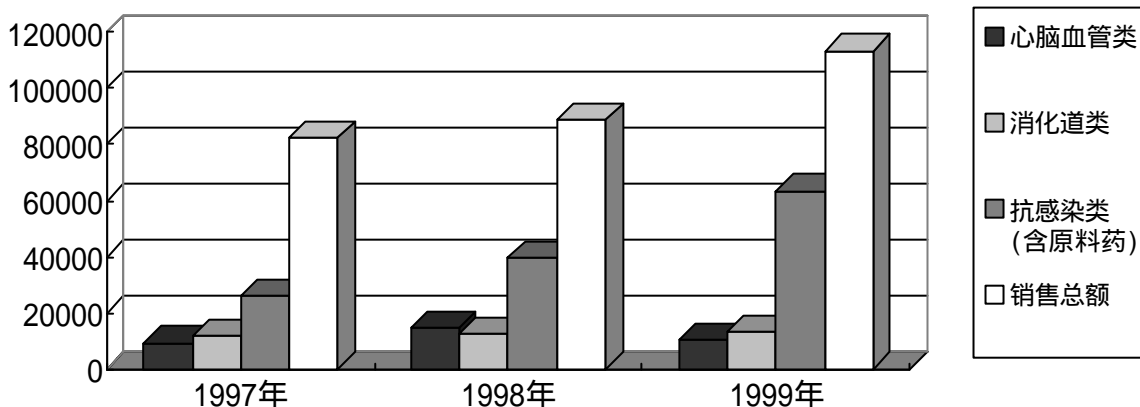
2、1999年集团完成主营业务收入113,381.96万元，同比增长27.55%，主要是由于“丽珠威”、“丽珠风”、“丽珠胃三联”等一系列新产品上市反映良好，合成原料药销售大幅增长以及增加合并四川光大制药厂等原因所致；主营业务利润51036.62万元，同比增长62.16%，主要是由于主营业务收入大幅增加且产品成本降低、毛利率提高所致；净利润164.74万元，同比减少45.45%，主要是新产品推广费用增加、增值税超税赋返还政策结束、科研费用摊销以及四项准备金计提比例加大等综合因素影响所致。

3、近三年集团主营业务收入构成及按药品治疗领域分类的销售情况：

单位：人民币万元

	1999 年	1998 年	1997 年
自产药品			
心脑血管类	10,447.45	14,774.87	9,371.20
消化道类	13,588.88	12,417.47	11,776.91
抗感染类	63,527.07	39,743.11	25,849.21
其他	14,845.94	6,474.36	18,703.76
小 计	102,409.34	73,409.81	65,701.08
代理药品	10,972.62	15,479.12	16,520.22
合 计	113,381.96	88,888.93	82,221.30

集团近三年药品专业领域销售情况



(二) 1999 年主要经营情况

1、加大改革调整力度，落实“集约化”工作部署

1999 年，集团根据“集约化”工作部署，以营销专业化改革为中心，加大管理机制、激励机制等一系列配套改革措施的实施力度。随着包括商务部、医学市场部、新药公司、普药公司等在内的新营销系统运作逐步走上轨道，集团对内部管理机制及激励机制的改革措施也相继出台。通过企业产权改革，成功推行了下属企业员工持股计划；通过竞争上岗、干部考评、分层次培训等方式，建立了优胜劣汰的人力资源管理机制，激发员工的工作积极性。

2、稳步提高产品质量，改进技术装备状况

1999 年，集团投入近 4000 万元用于 GMP 达标认证和技术改造工作。年底前，集团固体制剂、颗粒剂、水针剂生产线以及苏州新宝冻干生产线等均已通过 GMP 达标认证标准验收，为稳步提高产品质量提供了保障，使生产质量管理和成本管理得到了有效控制。

3、加快科研开发工作进度，适应医药市场变化

为了适应中国即将加入 WTO 引起的医药市场变化，集团加快了科研工作进度。年底前，中药二类新药参芪扶正注射液获得准字号生产批文，罗红霉素分

散片、泛昔洛韦片剂、血液灌流器等项目已取得新药证书与生产批文，已酮可可碱缓释胶囊已申报新药证书与生产批文。

（三）经营中出现的问题、解决方案及方案实施情况

1、针对生产资源分散，不利于质量管理和成本管理的问题，集团对下属生产企业实施生产组合化，将丽珠制药厂、丽珠保健品厂、丽珠中药厂、丽宝公司等主要企业的生产部门纳入丽珠制药总厂框架统一管理。年底前制药总厂主要生产车间均已通过 GMP 认证标准验收，生产质量管理进一步规范，生产资源得以优化配置，生产各环节的成本管理得以强化，为实现集团整体规模效益创造了有利条件。

2、针对集团在营销中存在的销售额徘徊不前、销售费用增长较快、应收帐款高企的问题，1999 年初集团聘请美国安盛咨询公司进行了营销改革整体策划。下半年，由集团医学市场部、商务部、新药公司以及普药公司组成的新营销系统已经正式开始独立运作。其中，

（1）医学市场部开始发挥市场统筹策划尤其是重点品种的整体策划功能，使集团 99 年推出的“丽珠胃三联”等新产品导入市场后取得了较为理想的效果；

（2）商务部在全国新建 7 个中转库进行物流的统一规范化管理，使货物能够及时准确发出，降低了仓储成本，初步形成物流的规模优势；计算机 MM2000 营销管理系统开始正式运行，总部及部分办事处可同时上网，加强了合同管理、发货管理、资信管理，实现网上资源共享；

（3）新药公司根据各自的专业领域进行药品的推广和销售，在全国 29 个办事处合并办公，实现了市场资源共享，各办事处开始发挥区域内横向协调、物流统一控制和市场统筹指导的功能。

（四）集团全资及控股子公司情况简介

（1）丽珠集团丽珠制药厂，集团全资企业，主要从事自产药品的专业化生产。

（2）丽珠集团丽珠保健品厂，集团全资企业，主要从事自产药品的专业化生产。

（3）丽珠集团丽珠合成制药厂，集团全资企业，主要从事“氨苄青霉素”、“羟氨苄青霉素”等抗生素原料药的专业化生产。

（4）丽珠集团丽珠中药厂，集团全资企业，主要从事中成药的专业化生产。

（5）丽珠集团生物工程制药厂，集团全资企业，主要从事生物工程药品的专业化生产。

（6）丽珠集团丽珠试剂厂，集团全资企业，主要从事免疫诊断试剂及生化制剂的专业化生产。

（7）丽珠集团利民制药厂，集团全资企业，主要从事大输液、针剂、片剂、胶囊、冲剂等多种剂型的药品生产。

（8）丽珠集团丽珠医用生物材料厂，集团全资企业，主要从事“血液灌流器”、“树脂绷带”等医用生物材料的专业化生产。

（9）丽珠集团丽珠医药研究所，集团全资企业，主要从事医药产品的科研工作。

（10）丽珠集团丽珠医药营销有限公司，集团全资企业，主要从事集团自产药品及独家代理药品的销售。

(11)丽珠集团丽珠广告有限公司，集团全资企业，主要从事集团的广告管理及策划工作。

(12)丽珠集团财务顾问有限公司，集团全资企业，主要从事集团的股权管理工作。

(13)丽珠（香港）有限公司，集团全资企业，主要从事医药产品经营及国际市场拓展等工作。

(14)丽珠集团拜阿蒙生物材料有限公司，集团拥有其 57% 的股权，主要从事牙种植体等生物活性材料的生产经营。

(15)丽珠集团湖北科益药业有限公司，集团拥有其 55% 的股权，主要从事合成原料药及制剂产品的生产。

(16)丽珠集团四川光大制药有限公司，集团拥有其 52% 的股权，主要从事中成药的生产销售及新药开发。

(17)丽珠集团丽宝生物化学制药有限公司，集团实质控股公司，拥有其 45% 的股权，主要从事生化药品的生产经营。

二、集团财务状况

1、1999 年财务状况

经珠海市嘉信达会计师事务所有限公司审计，1999 年集团总资产同比增长 8.21%，主要系本年度增加合并四川光大制药厂所致；长期负债同比增长 81%，主要系车间改造工程于年内借入 3647 万元长期借款所致；股东权益同比减少 2.52%，主要系根据董事会决议对职工福利及货币分房进行有关帐务处理所致；主营业务利润同比增长 62.16%，主要是由于主营业务收入大幅增加且产品成本降低、毛利率提高所致；净利润同比减少 45.45%，主要是新产品推广费用增加、增值税超税赋返还政策结束、科研费用摊销以及四项准备金计提比例加大等综合因素影响所致。

2、董事会关于有保留意见的 B 股审计报告的说明

香港摩斯伦会计师事务所在根据国际会计准则审计的过程中认为，“采用新基准计提坏帐准备代表会计估计的变更，而按国际会计准则第八号‘本期净损益，重大错误和会计政策变更’其全部影响应计入本会计年度。如此变更引起的影响被确认，本年利润及一九九九年一月一日的未分配利润将分别减少和增加人民币 39,444,000 元”。该所由此出具了有保留意见的 B 股审计报告。

按照国家财政部财会字（1999）35 号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》和集团《关于各项资产减值准备提取和损失处理的内部控制制度》的规定，集团自 1999 年 1 月 1 日起改变了坏帐准备计提等会计政策，并对会计政策变更的影响采用追溯调整法调整到各所属会计年度。集团董事会认为，对影响金额为 3944.40 万元的坏帐准备采用追溯法进行调整而不计入本会计年度的处理方法，符合国家财政部有关会计处理的规定和集团内部控制制度的要求，更恰当地反映了集团的经营成果及财务状况。按照国家财政部上述规定进行财务处理后，集团今后年度将不会存在因采用追溯调整法而需要说明的情况。

三、集团投资情况

1、报告期内，集团未通过证券市场募集资金。前次（1997年）配股募集资金投入项目，除“双加工程”项目由于市场原因暂时搁置外，其余均已按计划投入并产生效益。

2、长期投资变动情况

1999年末，集团长期投资额3948.69万元，与1998年同期相比增加15.36%，主要是增加投资常州康益化学制药厂等原因所致。

3、1999年集团以自有资金投资项目情况

1999年集团投资GMP改造及其他技术改造项目共约人民币4000万元，主要生产车间均已通过GMP认证标准验收。

四、宏观环境的变化对集团业务的主要影响及集团采取的对策

1、增值税超税赋返还政策结束给集团带来的影响

1999年国家增值税超税赋返还政策结束，使集团补贴收入同比下降70%。

对策：集团通过扩大生产规模、降低生产成本，使合成原料药销售和利润大幅增长；集团加强了抗病毒新药“丽珠威”、“丽珠风”、治疗胃溃疡的联合用药“丽珠胃三联”等新产品的市场推广力度，同时进一步扩大原有“丽珠得乐”、“丽珠赛乐”等重点品种的销售，使主营业务收入和主营业务利润分别增长27.55%、62.16%，减轻了增值税超税赋返还政策结束造成的影响。

2、国家医药流通领域的改革给集团带来的影响

1999年，国家出台了《药品流通监督管理办法》、《城镇职工基本医疗保险定点零售药店管理暂行办法》等一系列政策法规。在药品分类管理和医保政策的推动下，患者的用药方式和就医习惯等诸多方面将产生相应转变，国内OTC（非处方药）市场份额迅速增加。

对策：为适应医药市场的变化，集团拟涉足医药流通领域。设立丽珠连锁经营公司发展药品连锁销售业务。五年内在全国20个城市建立600家具备先进管理技术平台和优秀品牌的全国性连锁药店，并从国外引进大型连锁药店管理系统、医保用药管理系统以及药品安全信息系统，将网络高科技应用于现代医药连锁销售，高起点进入医药流通领域，同时也为集团未来医药电子商务的发展奠定基础。

3、中国加入WTO给集团业务发展带来的影响

从长期看，加入WTO有利于集团药品结构调整、增强研究开发能力，提高国际竞争力，但从近期看，知识产权保护的加强和关税壁垒的削减，会进一步扩大国外制剂在中国市场的份额，包括集团在内的以生产仿制药为主的国内医药企业必然受到一定冲击。

对策：（1）进一步加强现有品种的市场竞争力。

集团目前拥有的诸如“丽珠得乐”、“丽珠赛乐”、“丽珠肠乐”、“丽珠胃三联”、“丽珠风”、“丽珠威”等市场反映良好的品种，均不受国外药品知识产权保护的限制；加入WTO后，集团将进一步扩大这些品种的生产、销售，努力降低成本，发挥营销网络优势和价格优势，加强已有品种的市场竞争力。

（2）加快现代中药的研制，进一步提高生产工艺水平。

目前，集团已拥有的国家中药保密品种“前列安栓”、中药二类新药“参芪

扶正注射液”以及“抗病毒颗粒”等中药品种在国内中成药市场均具有一定的市场竞争力。加入 WTO 以后，集团将充分利用国家中药现代化产业基地以及四川光大制药厂、利民制药厂品种资源和生产基础的优势，与香港中文大学、香港中药港项目开展广泛的合作，加大中药新药开发力度，提高现代中药的生产工艺水平，逐步形成产业优势。

(3) 加强新剂型的研发力度。

加入 WTO 以后，药品知识产权保护使集团的新药研发面临着挑战。由于开发新药耗资巨大，集团将以缓释、控释制剂、长效注射制剂、分散及咀嚼片剂、喷雾剂以及干湿混悬剂等新药物剂型的研制开发作为科研工作的重点，形成深度开发市场，增加同系列产品，以扩大市场占有率；同时以各种方式逐步开展自主知识产权药品的研制工作。

五、新年度业务发展规划

新千年，集团进入了一个新的发展阶段。在浙江大学软科学研究所的协助下，集团结合自身的实际情况制定了以“聚焦、规范、产权、激励、文化”为关键内容的发展战略规划。2000 年，集团将组织实施以“聚焦”为核心的发展战略，集中配置市场、科研及生产资源，充分发挥整体优势，形成核心竞争力。

1、 巩固发展化学药物及半合抗产业领域，扩大已有品种的市场优势

集团继续巩固并扩大在化学制药领域的优势，力争改变品种多而不精，市场占有率低的现状，通过统一市场策划、统一结算、统一商务，集中资源保证聚焦品种的市场运作，尽快扩大市场规模，树立并巩固集团在化学制药领域优质的品牌形象。

2、 积极发展现代中药

集团将现代中药作为战略聚焦领域之一，在进一步扩大“前列安栓”、“参芪扶正注射液”、“抗病毒颗粒”等现有品种生产销售的基础上，加快中药新药的研制开发以及广谱喷雾干燥器、大孔树脂吸附工艺等先进现代中药工程技术与工艺装备研究项目的开展和在行业中的推广应用。

3、 整合生物制药领域

生物制药也将作为集团的聚焦领域之一。集团将通过整合下属生物制药企业的生产、营销及科研，在生物制药领域形成一定的产业规模，同时与香港中文大学以及境外生物高科技企业开展广泛的合作，并积极寻求在境外融资的机会，力求快速发展。

4、 发展医药商业，拓展医药流通领域业务

集团拟通过参股、并购等方式进入医药商业领域，在发展医药连锁销售业务的同时，加强与医药公司及医院客户的合作，建立起完善的医药商业零售、批发网络，形成规模优势。

六、董事会日常工作情况

1、执董会有关情况

报告期内，集团执董会举行了第一至八次会议，对集团的经营发展情况进行了认真讨论，并对重大投资项目进行可行性分析，结合集团的实际情况做出决策，正确把握了集团的经营发展方向，充分保证了集团资产的安全性，避免了不必要的投资失误，促使集团持续稳定发展。

2、董事会会议情况

报告期内，集团第三届董事会举行了二次、三次会议，会议通过的决议为集团的经营运作和发展提供了保证。

1999年4月27日，集团第三届二次董事会在办公楼三楼会议室召开，会议审议通过了《1998年年度报告》、《1998年度总经理工作报告》、《1998年度董事会工作报告》、《1998年度财务执行情况报告》、《1998年度利润分配预案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈行政总裁工作职责〉的议案》、《关于修改〈总经理工作细则〉的议案》、《关于董事会经费事宜的议案》、《关于召开第十一次股东大会的议案》、《关于设立董事会秘书处的议案》等议题。

1999年8月16日，集团第三届三次董事会在办公大楼三楼会议室召开，会议审议通过了《1999年中期报告》、《关于1999年中期不进行利润分配及公积金转增股本的议案》、《1999年上半年总经理工作报告》、《1999年上半年财务执行情况报告》、《关于在下半年实施营销体制改革的议案》、《关于在合成药厂实施员工持股试点的议案》、《关于深化集团人事制度改革的议案》、《关于集团试行车辆改革方案的议案》、《关于授权公司管理层进行资产经营探索的议案》等议题。

3、董事会执行股东大会有关决议情况

报告期内，董事会认真履行职责，执行股东大会的有关决议。

(1) 集团第十一次股东大会审议通过《关于授权董事会在集团全资子公司进行员工持股试点工作的议案》，董事会根据股东大会的授权，在丽珠合成制药厂成功试行了员工持股计划。

(2) 集团第十一次股东大会审议通过《1998年度利润分配方案》，董事会于1999年7月14日刊登《1998年度分红派息公告》，以公司1998年底总股本306,035,482股为基数，向全体股东以每10股派人民币0.50元(含税)的比例分派现金股息(外资股股息折成港币支付)。A股股东扣除个人所得税后，每10股实际派发现金股息0.40元。根据珠海市地税局的有关规定，B股股东不扣个人所得税，每10股实际派发人民币0.50元，折合港币0.468元。A、B股股权登记日1999年7月22日，除权日1999年7月23日。分红派息全部工作已于1999年7月底之前进行完毕。

七、管理层及员工情况

1、董事、监事和高级管理人员持股及年度报酬情况

(单位：股)

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股	年末持股
易振球	男	55	董事长、执董会主席	1998年12月至2001年12月	0	0
徐孝先	男	62	常务副董事长、执行董事、行政总裁	(同上)	48476	48476
董绍志	男	58	执行董事、总	(同上)	0	0

			经理			
韩欢光	男	38	董事	(同上)	0	0
吴艳鹏	男	36	执行董事、副总经理、总会计师	(同上)	0	0
陈党林	男	49	董事	(同上)	0	0
曹文霞	女	54	董事	(同上)	16158	16158
田农	男	43	监事长	(同上)	0	0
黎玉芳	女	48	监事	(同上)	16158	16158
黄碧然	男	55	监事	(同上)	0	0
郑万恭	男	57	监事	(同上)	0	0
杨 矗	男	33	监事	(同上)	0	0
郑梁元	男	56	副总经理	(同上)	0	0
陈 彤	男	55	副总经理	(同上)	0	0
丁公才	男	36	副总经理	(同上)	0	0
王武平	男	33	董事会秘书	(同上)	0	0

注：以上董事、监事、高级管理人员年度报酬总额 196.5 万元，其中 7 万元-10 万元区间 3 人；10 万元-20 万元区间 3 人；20 万元-60 万元区间 3 人；易振球、韩欢光、陈党林、曹文霞、田农、黎玉芳、黄碧然等 7 人未在集团领取报酬。

2、员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

集团现有员工 2357 人，其中生产人员 733 人，销售人员 1113 人，科研人员 55 人，管理人员 316 人，后勤服务等其他人员 140 人；具有大、中专以上学历的员工 1653 人，占员工总人数的 70%，退休职工 30 人。

八、1999 年度利润分配预案

根据珠海嘉信达会计师事务所出具的 1999 年度审计报告，本集团 1999 年度实现净利润 1,647,444.89 元。

考虑到 1999 年实现净利润较少，为进一步加强集团未来发展后劲，根据集团章程规定，以 1999 年度净利润 1,647,444.89 元为基数，提取 10%法定公积金及 10%法定公益金各 164,744.49 元，加上经珠海嘉信达会计师事务所审计调整的年初未分配利润 37,840,858.87 元，1999 年度可供股东分配利润 39,158,814.78 元。董事会决定，1999 年度拟不分红，也不进行公积金转增股本，并报股东大会审议。

监事会报告

一、监事会会议情况

1999 年 4 月 27 日，集团第三届二次监事会在办公楼三楼会议室召开，会议审议通过了《1998 年度监事会工作报告》、《关于制定〈监事会工作条例〉的议案》及《关于由保留意见的 B 股审计报告的说明》等议案。

二、集团依法运作情况

本监事会认真履行《公司法》及《公司章程》赋予的职责，充分行使监事会的权利，对集团的依法运作情况进行了审查。经审查，董事会切实履行了股东大会的各项决议，决策程序符合《公司章程》的规定，同时建立了关于各项

资产减值准备提取和损失处理的内部控制制度。董事、高级管理人员执行公务时，无违反法律、法规、章程及损害股东和集团利益的行为。

三、检查财务执行情况及对关于有保留意见的 B 股审计报告的说明

报告期内，监事会不定期召集集团下属企业财务负责人了解财务情况，并在集团审计监察部的协助下，对集团的财务执行情况作了审查，未发现违反法律、法规、章程及损害股东和集团利益的行为。

按照国家财政部财会字（1999）35 号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》和集团《关于各项资产减值准备提取和损失处理的内部控制制度》的规定，集团自 1999 年 1 月 1 日起改变了坏帐准备计提等会计政策，并对会计政策变更的影响采用追溯调整法调整到各所属会计年度，而香港摩斯伦会计师事务所认为按照国际会计准则，影响金额为 39,444,000 元的坏帐准备应计入本会计年度，并由此出具了有保留意见的 B 股审计报告。

监事会认为，对影响金额为 39,444,000 元的坏帐准备采用追溯调整法进行调整而不计入本会计年度的财务处理方法，符合国家财政部有关会计处理的规定和集团内部控制制度的要求，更恰当地反映了集团的经营成果及财务状况。按照国家财政部上述规定进行财务处理后，集团今后年度将不会存在因采用追溯调整法而需要说明的情况。监事会认为，董事会针对该事项所作的说明是客观、真实的。

监事会认为，除上述事项外，珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司和香港摩斯伦会计师事务所分别根据国内会计准则和国际会计准则审计并出具的《1999 年度审计报告》真实、客观地反映了集团的经营成果和财务状况。

四、集团最近一次募集资金实际投入项目的变更程序符合深交所及中国证监会的有关规定。

五、集团收购出售资产交易价格合理，未发生内幕交易、损害部分股东权益或造成集团资产流失的行为。

六、集团发生的关联交易价格合理，未发生损害股东利益的行为。

重大事项

1、1999 年度集团无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内集团出售及收购资产的简要情况及进程。

（1）出售资产

①丽科制药有限公司股权转让

1999 年 3 月，集团与湖北安福实业（集团）有限公司签订股权转让协议，转让所持有的 80%的丽珠集团丽科制药有限公司股权，丽珠集团丽科制药有限公司更名为湖南天御龙药业有限公司。

②合成制药厂员工持股

1999 年 8 月，根据股东大会授权，集团第三届三次董事会通过《关于在合成制药厂进行员工持股试点的议案》及《丽珠集团合成制药厂内部员工持股制度实施办法》，以董事会最终确定的合成厂 1999 年 9 月 30 日净资产的 10%折股，以实股及期股相结合的方式分 5 年转让给合成厂员工。有关产权变更手续尚在办理中。

（2）收购资产

①收购常州市康益化学制药厂股权

1999 年 11 月，集团与常州市康益精细化工厂签定股权转让协议，出资 299

万元向常州市康益精细化工厂收购康益化学制药厂 30%股权，成为康益化学制药厂第二大股东。由于该厂一直是集团的原料供货方，因此该厂的收购有利于降低原料采购成本。

②收购广东中南药业有限公司

1999 年 8 月，集团分别与深圳市华艾达实业有限公司、北京国际生物制品研究所、深圳广通技术综合服务部签订股权转让协议，以人民币 150 万元收购广东中南药业有限公司 70%股权。该公司主要从事药品零售、批发等业务。由于有关工商变更手续尚未办理完毕，该公司未纳入本年度合并范围。

3、重大关联交易

(1) 购销商品发生的关联交易

①采购商品

关联方关系名称	1999 年度
湖南天御龙药业有限公司	9,154,905.93
丽康医药有限公司	36,375,332.03

向关联公司购买药品，购买价格按市场同类产品价格结算。

②销售商品

关联方关系名称	1999 年度
湖南天御龙药业有限公司	375,716.00

向关联公司销售药品系根据市场行情签订购销协议，销售价格无明显高于或低于正常市场价格的情况。

(2) 报告期内，集团未发生与资产、股权转让相关的关联交易。

(3) 集团控股子公司丽宝生物化学制药有限公司的控股公司---上海丽宝生物制药有限公司，于 1998 年 12 月 3 日与上海银行签订了借款额度为人民币 4997 万元的借款合同，集团为该笔借款提供担保。

(4) 截止 1999 年 12 月 31 日，本公司向中国农业银行珠海市分行第二营业部借款共计 1000 万元，由集团全资子公司---丽珠集团丽珠制药厂提供担保。

4、本年度会计政策的变更及对会计报表的影响

集团按照《股份有限公司会计制度》及财政部财会字（1999）35 号文的规定，制定了《丽珠集团内部控制制度》。自 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：(1) 坏帐准备原按照应收帐款余额的 5%计提，现采用帐龄分析法计提；(2) 短期投资原不计提跌价准备，现改为成本与市价孰低计价；(3) 期末存货原按成本计价，现改为成本与可变现净值孰低计价；期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

本年度对以上会计政策变更的影响已采用追溯调整法调整到各所属年度会计报表。主要影响为：1999、1998 及 1997 年(含以前年度)分别调减净利润 16,587,782.93 元、39,115,092.19 元及 53,925,999.10 元；1998 和 1997 年(含以前年度)，分别调减利润分配 11,429,872.65 元和 22,234,611.16 元及分别调减未分配利润 15,623,577.54 元和 31,691,387.94 元。

5、其他重大事项

①合资成立丽珠美好科技投资有限公司

1999 年 12 月，集团与北京美好东方投资咨询有限公司及成都市药友科技发展有限公司签定合资合同，成立珠海丽珠美好科技投资有限公司。集团出资 600 万元，占该公司注册资本的 60%；该公司将主要从事药品及医药技术的研究开发，科技咨询和项目投资，加快集团医药科技成果的市场转化速度。由于有

关工商变更手续尚未办理完毕，该公司未纳入本年度合并范围。

②受让丽珠医药贸易公司股权

2000年1月，集团与珠海经济特区农村信用合作社联合社、中国银行珠海分行签订股权转让协议，受让珠海经济特区农村信用合作社联合社、中国银行珠海分行所拥有的丽珠医药贸易公司权益各人民币100万元，并将该公司按照《公司法》规范为有限责任公司，名称变更为珠海经济特区丽珠医药贸易有限公司。该公司注册资本为人民币300万元，其中集团出资200万元。主要从事中西药制剂及原料、医药中间体等商品的进出口业务。

③合资成立丽珠连锁经营有限公司

集团于2000年1月通过丽珠医药贸易有限公司与张冕签订协议，合资成立丽珠连锁经营有限公司。该公司注册资本人民币1500万元，集团通过丽珠医药贸易有限公司出资1350万元，占90%股权。该公司主要从事投资、连锁经营、经济技术合作、咨询和技术服务等业务。

5、集团相对于控股股东人员独立、资产完整、财务独立。

其他有关资料

- 1、工商登记号码：企股粤珠总字第001111号
- 2、税务登记号码：440401617488309
- 3、未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司
- 4、聘请的会计师事务所名称：
珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司
办公地：珠海市香洲湖湾路252号之一
香港摩斯伦会计师事务所
办公地：香港铜锣湾希慎道33号利园广场34楼
- 5、聘请的法律顾问名称：
珠海市德赛律师事务所
办公地：珠海国际贸易展览中心1017室

备查文件

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本；
- 2、载有董事签字的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字盖章的审计报告正本；
- 4、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《文汇报》（香港，中文）、《南华早报》（香港，英文）刊登的公告原稿；
- 5、本集团章程。

财务会计报告

- 1、审计报告（附后）
- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注（附后）

丽珠医药集团股份有限公司
董 事 长：易振球

2000 年4 月17 日

审计报告

嘉信达 L0001(2000)SA100 号

丽珠医药集团股份有限公司全体股东：

本所接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并资产负债表、一九九九年度母公司及合并利润及利润分配表、一九九九年度母公司及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对上述会计报表发表审计意见。我们的审计是根据《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，上述会计报表符合中华人民共和国《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一九九九年十二月三十一日的财务状况、一九九九年度的经营成果以及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司

中国注册会计师 薛来和

中国注册会计师 王远

中国·珠海

二零零零年四月一日

丽珠医药集团股份有限公司
合并资产负债表
1999年12月31日

资产	附注号	1999/12/31		1998/12/31	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	五、1	152,526,153.98	99,232,474.71	43,314,661.10	16,899,707.06
短期投资		-	-	-	-
减：短期投资跌价准备		-	-	-	-
短期投资净额		-	-	-	-
应收票据	五、2	3,620,000.00	3,620,000.00	5,848,000.00	5,848,000.00
应收股利		-	5,242,572.88	198,353.24	784,299.21
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	五、3	381,583,220.74	316,056,301.63	353,434,076.65	304,857,930.11
其他应收款	五、5	168,848,029.53	159,045,771.58	158,935,301.28	158,359,931.03
减：坏帐准备		91,322,544.15	85,898,509.71	77,683,386.64	74,148,035.09
应收款项净额		459,108,706.12	389,203,563.50	434,685,991.29	389,069,826.05
预付帐款	五、4	3,799,783.98	3,014,012.68	4,096,650.79	2,983,492.65
应收补贴款		100,584.73	100,584.73	15,785,968.22	8,629,849.82
存货	五、6	203,707,416.43	143,932,443.49	218,534,612.45	179,034,342.83
减：存货跌价准备		5,097,200.33	4,835,950.22	8,344,110.03	8,344,110.03
存货净额		198,610,216.10	139,096,493.27	210,190,502.42	170,690,232.80
待摊费用	五、7	4,094,615.17	4,029,469.99	935,595.67	788,898.56
待处理流动资产净损失		1,452,135.50	1,452,135.50	6,886,218.00	6,886,218.00
一年内到期的长期债券投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
附属企业往来		-	12,854,808.25	-	46,230,873.46
流动资产合计		823,312,195.58	657,846,115.51	721,941,940.73	648,811,397.61
长期投资：					
长期股权投资	五、8	41,586,873.66	129,342,835.83	36,329,433.62	102,044,571.75
长期债权投资		6,680,765.00	6,680,765.00	6,680,765.00	6,680,765.00
减：长期投资减值准备		8,780,765.00	8,780,765.00	8,780,765.00	8,780,765.00
长期投资合计		39,486,873.66	127,242,835.83	34,229,433.62	99,944,571.75
固定资产：					
固定资产原值	五、9	634,375,484.12	575,361,614.37	621,763,883.25	575,678,681.53
减：累计折旧	五、9	197,928,422.43	170,125,113.68	159,528,028.27	138,959,217.40
固定资产净值		436,447,061.69	405,236,500.69	462,235,854.98	436,719,464.13
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五、10	141,859,024.48	57,020,828.80	69,950,300.58	39,155,586.28
固定资产清理		-	-	-	-
待处理固定资产净损失		-	-	-	-
固定资产合计		578,306,086.17	462,257,329.49	532,186,155.56	475,875,050.41
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、11	36,741,471.04	21,732,438.98	28,460,559.19	23,029,122.26
开办费	五、12	6,220,366.28	6,220,366.28	8,704,641.33	8,704,641.33
长期待摊费用	五、13	21,750,061.72	20,558,335.40	53,854,577.82	44,398,214.52
其他长期资产	五、14	52,030,670.78	52,030,670.78	60,299,559.97	60,299,559.97
无形资产及其他资产合计		116,742,569.82	100,541,811.44	151,319,338.31	136,431,538.08
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,557,847,725.23	1,347,888,092.27	1,439,676,868.22	1,361,062,557.85

负债和股东权益

丽珠医药集团股份有限公司
合并资产负债表
1999年12月31日

	附注号	1999/12/31		1998/12/31	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债:					
短期借款	五、15	138,010,000.00	118,760,000.00	199,296,200.00	187,160,000.00
应付票据	五、17	1,300,000.00	1,300,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
应付帐款	五、17	95,125,411.47	83,628,991.71	90,801,235.20	87,633,408.96
预收帐款	五、17	15,303,790.52	8,928,235.75	20,809,386.90	20,353,609.71
代销商品款		-	-	-	-
应付工资		9,217,424.18	9,217,424.18	7,047,984.71	5,757,977.48
应付福利费		26,957,974.36	20,660,236.81	24,470,171.44	21,434,566.16
应付股利	五、18	4,802,594.54	-	18,256,026.98	17,748,862.10
应交税金	五、19	36,678,295.53	31,683,778.29	(406,134.91)	(6,492,443.26)
其他应交款		14,050.98	704.98	3,242.22	3,242.22
其他应付款	五、17	118,156,070.54	90,564,066.32	40,632,874.22	54,267,812.59
预提费用	五、20	78,010,247.87	71,268,722.60	32,773,809.74	27,462,735.66
一年内到期的长期负债	五、16	1,511,473.71	1,511,473.71	200,000.00	200,000.00
待处理汇兑损益		-	-	-	-
流动负债合计		525,087,333.70	437,523,634.35	435,084,796.50	416,729,771.62
长期负债:					
长期借款	五、21	55,146,862.79	5,176,862.79	19,831,370.45	6,331,370.45
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
住房周转金		3,717,376.88	3,189,769.70	12,690,197.67	12,690,197.67
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		58,864,239.67	8,366,632.49	32,521,568.12	19,021,568.12
负债合计		583,951,573.37	445,890,266.84	467,606,364.62	435,751,339.74
少数股东权益		71,898,326.43	-	46,759,285.49	-
股东权益:					
股本	五、22	306,035,482.00	306,035,482.00	306,035,482.00	306,035,482.00
资本公积	五、23	420,461,344.45	420,461,344.45	420,461,344.45	420,461,344.45
盈余公积	五、24	136,342,184.20	136,342,184.20	160,973,532.79	160,973,532.79
其中: 公益金		19,250,468.54	19,250,468.54	44,046,561.62	44,046,561.62
未分配利润	五、25	39,158,814.78	39,158,814.78	37,840,858.87	37,840,858.87
股东权益合计		901,997,825.43	901,997,825.43	925,311,218.11	925,311,218.11
负债及所有者权益总计		1,557,847,725.23	1,347,888,092.27	1,439,676,868.22	1,361,062,557.85

合并现金流量表 1999 年度

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注号	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,120,729,711.99	899,122,265.14
收取的租金			
收到的税费返还		14,796,468.63	13,496,727.87
收到的其他与经营活动有关的现金		32,340,743.25	12,961,794.05
现金流入小计		1,167,866,923.87	925,580,787.06
购买商品、接受劳务支付的现金		524,487,491.58	430,561,628.53
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		75,108,110.78	51,941,308.05
实际缴纳的增值税款		54,932,622.34	37,381,187.91
支付的所得税		5,429,781.50	3,315,235.78
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		210,248.92	24,874.29
支付的其他与经营活动有关的现金	五、32	261,472,843.83	200,909,511.39
现金流出小计		921,641,098.95	724,133,745.95
经营活动产生的现金流量净额		246,225,824.92	201,447,041.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		5,956,000.00	5,956,000.00
分得股利或利润所收到的现金		3,720,858.57	3,696,858.57
取得债券利息收入所收到的现金		461,904.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		7,870,379.71	7,618,953.46
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		18,009,142.40	17,271,812.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		73,443,939.08	32,204,357.50
权益性投资所支付的现金		32,137,580.00	31,137,580.00
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		241,900.04	241,900.04
现金流出小计		105,823,419.12	63,583,837.54
投资活动产生的现金流量净额		-87,814,276.72	-46,312,025.51
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			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		280,080,000.00	220,360,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,121,900.00	5,121,900.00
现金流入小计		285,201,900.00	225,481,900.00
偿还债务所支付的现金		295,060,000.00	267,160,000.00
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		20,312,004.85	15,989,004.85
偿付利息所支付的现金		18,876,950.47	14,982,143.10
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		153,000.00	153,000.00
现金流出小计		334,401,955.32	298,284,147.95
筹资活动产生的现金流量净额		-49,200,055.32	-72,802,247.95
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额			
		109,211,492.88	82,332,767.65

合并现金流量表(续表)

补充资料	合并数	母公司
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行投资		
以存货偿还债务		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,647,444.89	1,647,444.89
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	24,087,289.81	22,261,557.27
固定资产折旧	37,381,010.32	30,394,983.66
无形资产摊销	1,888,916.39	1,296,683.28
待摊费用：减少(减：增加)	5,499,555.45	3,668,806.07
预提费用：增加(减：减少)	24,865,146.70	23,480,485.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	261,593.34	236,793.34
固定资产报废损失		
财务费用	7,933,087.41	5,389,937.00
投资损失(减：收益)	-7,682,730.54	-16,254,929.09
长期待摊费用、其他长期资产、开办费的摊销	53,471,531.62	53,471,531.62
存货的减少(减：增加)	11,580,286.32	31,593,739.53
经营性应收项目的减少(减：增加)	-14,219,186.40	4,276,615.49
经营性应付项目的增加(减：减少)	92,123,243.14	39,983,392.54
少数股东损益	7,388,636.47	
经营活动产生的现金流量净额	246,225,824.92	201,447,041.11
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	152,526,153.98	99,232,474.71
减：现金的期初余额	43,314,661.10	16,899,707.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,211,492.88	82,332,767.65

丽珠医药集团股份有限公司
合并会计报表附注
截至一九九九年十二月三十一日止
(除另有说明外均以人民币元为金额单位)

一、公司简介

一九九二年三月，本公司经珠海市经济体制改革委员会以珠体改委〔1992〕29号文及广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会〔1992〕45号文批准，由澳门南粤(集团)有限公司、珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海市医药总公司、广州医药保健品进出口公司、中国银行珠海市分行、珠海桂花职工互助会等七家单位作为发起人，以其拥有的原中外合资有限责任公司的净资产折价入股，同时向境内法人和内部职工定向募集股份，组建设立为定向募集的股份有限公司。

一九九三年，经广东省证券监督管理委员会粤证监发字〔1993〕001号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字〔1993〕第239号文及中国证券监督管理委员会证监发审字〔1993〕19号文批准，本公司在深圳证券交易所上市。

一九九八年，公司的发起人股东珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海桂花职工互助会、中国银行珠海市分行分别与中国光大(集团)总公司签订《股权转让协议》，将其所持有的股份全部转让给中国光大(集团)总公司；公司的外资发起人股东澳门南粤(集团)有限公司与中国光大医药有限公司签订《股权转让协议》，将其所持有的外资法人股18,893,448股全部转让给中国光大医药有限公司。转让后中国光大(集团)总公司持有丽珠集团境内法人股38,917,518股，占丽珠集团总股本的12.72%，成为丽珠集团第一大股东。丽珠集团董事会已于一九九八年十一月四日对此次转让事宜进行了公告。

一九九八年六月十八日，本公司在国家工商行政管理局重新登记注册，取得企股粤珠总副字第001111号企业法人营业执照，公司以医药(中西成药、医药原料药、医药中间体、中药材、中药饮片、保健滋补品、保健食品、保健饮品、化妆品、卫生材料、卫生用品、生物制品、生化试剂、医疗器械等)为主；兼营化工、食品、房地产、旅业、信息等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本合并会计报表所载财务信息系根据本公司及其子公司(以下统称“本公司”)的会计政策编制的,该等会计政策系根据中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定制定。

2. 会计年度

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

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

以权责发生制作为会计记帐原则,历史成本作为计价基础。

5. 外币业务核算方法

年度内发生的外币经济业务,按年初汇率折合为人民币记帐,年终编制会计报表时,货币性项目中的外币余额按年末汇率折合为人民币,由此产生的汇兑损益计入当年度损益类帐项。

6. 现金等价物的确定标准

本公司对所持有的期限短、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等视为现金等价物。

7. 坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准为:

- A、因债务人破产,依照法律程序清偿后,确定无法收回的应收款项;
- B、因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确定无法收回的应收款项;
- C、因债务人逾期三年未履行偿债义务确实不能收回的应收款项;

以上确实不能收回的应收款项,经董事会批准后作为坏帐。

(2) 本公司 1998 年 12 月 31 日以前采用备抵法进行核算,坏帐准备金年末按应收帐款余额的 5%提取。公司第三届四次董事会决议通过的《丽珠集团内部控制制度》规定,1999 年 1 月 1 日起按应收款项帐龄分析法计提坏帐准备,具体标准为:帐龄 1 年内按其余额的 5%计提坏帐准备、1 至 2 年的按 6%计提、2 至 3 年的按 20%计提、3 至 4 年的按 70%计提、4 至 5 年的按 90%计提、5 年以上按 100%计提。

8. 存货的核算方法

存货采用成本与可变现净值孰低法计价，分为原材料、在产品、产成品、库存商品及低值易耗品，发出存货采用加权平均法核算。若存货日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本之间的差异，年终按各类存货的存销比例分摊计入存货成本和销售成本。

低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

根据公司第三届四次董事会决议通过的《丽珠集团内部控制制度》，自 1999 年 1 月 1 日起，每年度终了，对存货进行全面清查，如由于遭受毁损、陈旧过时、销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回部分，本公司按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

9. 长期投资的核算方法

长期股权投资：

(1) 以投资时的实际成本或确定的价值记帐。

(2) 公司的投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或对其他单位的投资虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司的投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 以上或具有重大影响的，采用权益法核算。对拥有 50% 以上权益及拥有实质控制权的股权投资和其他投资编制合并会计报表。

(3) 股权投资差额：本公司对采用权益法核算的公司，若长期股权投资取得时的成本与在被投资公司所有者权益中所占有的份额以及长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资公司权益份额的差额，则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时，贷方差额按十年平均摊销。

(3) 根据公司第三届四次董事会决议通过的《丽珠集团内部控制制度》，自 1999 年 1 月 1 日起，每年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，对可收回的金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当年度损益。

10. 固定资产及其折旧

本公司固定资产包括使用年限在一年以上、单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、通

用设备、专用设备、运输工具及其他设备，除属子公司利民制药厂的固定资产按评估值计价外，均以实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法计算，并根据固定资产类别、估计使用年限和估计残值，确定其年折旧率如下：

<u>类 别</u>	<u>估计使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	20 年	4.75%
通用设备	5 年	19%
专用设备	10 年	9.5%
运输工具	5 年	19%
其他设备	5 年	19%

11. 在建工程

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程、技改工程所发生的实际支出、预付工程款及购入的需要安装的设备等。与上述工程有关的借款利息、汇兑损益属于在固定资产交付使用前发生的，记入在建固定资产的造价；在交付使用后发生的，记入当期损益。

12. 无形资产

按实际支付的价款和评估值入帐，各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

(1) 土地使用权按 50 年摊销

(2) 专有技术在预计的受益期限内平均摊销。

13. 开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费按实际发生额核算，自正式生产经营起按 5 年平均摊销；长期待摊费主要是科研开发支出，待产品正式投产后摊销，确认开发失败项目的支出在确认年度计入当期损益。

14. 收入确认原则

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

提供劳务：以劳务已经提供，收到款项或收取款项的证据已经取得时，作为营业收入的实现。

15. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

16. 合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字[1995]11号文——《合并会计报表暂行规定》及其他有关规定编制合并会计报表；合并范围：对持有表决权资本比例50%以上的子公司或拥有实质控制权的子公司纳入合并报表；合并方法：将母公司长期投资与子公司权益金额、母公司对子公司权益性资本投资收益，母子公司之间的内部往来、内部购销金额等抵销后逐项合并。

17. 本年度会计政策的变更对会计报表的影响

本公司按照《股份有限公司会计制度》及财政部财会字（1999）35号文、49号文的规定，并经董事会决议通过，自1999年1月1日起改变如下会计政策：

- （1）坏帐准备原按应收帐款余额的5%计提，现根据公司的实际情况，按应收款项帐龄分析法计提坏帐准备；
- （2）短期投资原不计提跌价准备，现改为成本与市价孰低计价；
- （3）期末存货原按成本计价，现改为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。

本年度对于以上会计政策变更的影响已采用追溯调整法调整到各所属年度会计报表。

会计政策变更对会计报表的影响

内容	1999年度	1998年度	1997年度(含1997年度以前)
影响净利润增加(减少)			
坏账准备	(13,498,411.79)	(21,990,217.16)	(53,925,999.10)
存货跌价准备	(3,089,371.14)	(8,344,110.03)	
长期投资减值准备		(8,780,765.00)	
合计	(16,587,782.93)	(39,115,092.19)	(53,925,999.10)
影响利润分配增加(减少)			
提取公益金		(3,809,957.55)	(5,558,652.79)
提取公积金		(7,619,915.10)	(16,675,958.37)
合计		(11,429,872.65)	(22,234,611.16)

影响未分配利润增加(减少) (15,623,577.54) (31,691,387.94)

三、税项

公司主要税种及税率如下：

增值税：税率为 17%，根据广东省经济委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局、广东省国土厅 1999 年 4 月 20 日联合发布的粤经科（1999）234 号文件的规定，公司被认定为广东省技术创新优势企业，自 1999 至 2000 年享受增值税地方分成 25% 部分全部返还企业的税收优惠。

所得税：基本税率为 15%，根据国家关于外商投资企业享受“两免三减”的税收优惠政策，合成制药厂、生物工程厂本年度免征所得税，湖北科益本年一至八月免征所得税、九月起按 15% 的税率纳税；丽宝公司根据珠海市地方税务局珠地所发（98）01 号文享受销售自产产品按 10% 纳税的优惠政策；四川光大及利民制药厂按 24% 的税率纳税。

其他税项根据国家有关法规计算交纳。

四、控股子公司及联营企业

公司名称	注册地点	实际投资额	注册资本	拥有权益	经营范围
丽珠集团丽珠制药厂	珠海市	RMB3,000 万元	RMB3,000 万元	100%	生产和销售自产的中西药，医药器械，卫生材料
丽珠集团丽珠保健品厂	珠海市	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	100%	生产，加工，销售中，西药品，医药保健器械和卫生材料
丽珠集团丽珠试剂厂	珠海市	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	100%	生产和销售自产的生化，免疫和化学试剂，生物制品，卫生用品及医用分析仪器设备
丽珠集团丽珠医用生物材料厂	珠海市	RMB200 万元	RMB200 万元	100%	生产和销售医用生物材料及相关产品
丽珠集团丽珠生物工程制药厂	珠海市	RMB1,500 万元	RMB1,500 万元	100%	生产和销售自产的微生物发酵制品，血液，生物制品，基因工程产品，生化试剂
丽珠集团丽珠中药厂	珠海市	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	100%	生产和销售自产的中成药，中药材，保健滋补品，饮片
丽珠集团丽珠研究所	珠海市	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	100%	新产品开发
丽珠集团丽珠合成制药厂	珠海市	RMB5,000 万元	RMB5,000 万元	100%	生产和销售自产的化学原料药，医药制剂，医药中间体，化工产品
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	珠海市	RMB2,000 万元	RMB2,000 万元	100%	销售公司及下属各药厂所生产的产品
丽珠集团丽珠财务顾问有限公司	珠海市	RMB2,000 万元	RMB2,000 万元	100%	集团内部股权管理
丽珠集团丽珠广告有限公司	珠海市	RMB100 万元	RMB100 万元	100%	设计，制作，发布，代理国内外各类广告业务
丽珠(香港)有限公司	香港	HKD100 万元	HKD100 万元	100%	医药产品的销售

珠海丽珠一拜阿蒙生物材料有限公司	珠海市	RMB684 万元	RMB1,200 万元	57%	生产和销售自产的湿法合成羟基磷灰石粉料, 等离子喷涂 HA-Ti 人工种植牙及人工髋关节, HA 多孔陶瓷颗粒, 多孔羟基磷灰石陶瓷制品
丽宝生物化学制药(厂)有限公司	珠海市	RMB2,482 万元	RMB5,000 万元	45%	销售自产的尿促激素, 绒促性素, 尿基酶, 过氧化物, 超氧化物, 歧化酶等生物制品, 生化试剂, 医药中间体, 医药产品
丽珠集团利民制药厂	韶关市	RMB2,444 万元	RMB1,700 万元	100%	生产经营各种医药制剂, 医药原料, 各种食品添加剂, 饲料添加剂, 营养保健品
丽珠集团湖北科益药业有限公司	武汉市	RMB1,210 万元	RMB2,200 万元	55%	生产, 销售原料药, 生化药, 中西成药, 其他各种制剂, 药用辅料, 保健食品及兽药
丽珠集团四川光大制药有限公司	彭州市	RMB2,440 万元	RMB3,800 万元	52.19%	研究, 开发, 生产, 销售中西药, 中西成药
丽珠医用电子设备有限公司	珠海市	RMB120 万元	RMB362 万元	28%	生产, 销售自产的医疗器械, 医用电子设备, 医用电子信息系统
珠海丽康医药有限公司	珠海市	RMB1,112.5 万元	RMB3,802 万元	25%	生产, 销售自产的化学药抗生制剂
上海丽珠东风生物技术有限公司	上海市	RMB350 万元	RMB1,400 万元	25%	生产, 销售自产的药用原料, 生化试剂, 临床诊断试剂

备注 1: 本年合并会计报表范围发生变更的情况及变化原因如下:

公司名称	变更内容	原因
丽珠集团丽科制药有限公司	减少	转让 80%的股权
丽珠集团四川光大制药有限公司	增加	股权受让

备注 2: 本公司以全资子公司——丽珠(香港)有限公司的名义于 1998 年 5 月 28 日与香港光大控股有限公司签订《股权转让协议书》, 通过购买其全资子公司——威名投资有限公司 100%的股份而间接拥有四川光大制药有限公司 52.19%的股权。1999 年 11 月 15 日四川光大制药有限公司的双方股东签定《关于变更中方股本金补充协议》, 同意将威名投资有限公司的股权比例由 52.19%增至 52.21%。本公司依据财政部财会字(1999)66 号文之规定将收购日确定为 1998 年 12 月 31 日。

五、会计报表附注说明:

(一) 合并报表项目附注

1、货币资金

项 目	1999/12/31	1998/12/31
-----	------------	------------

现金	95,395.00	121,047.15
银行存款	152,430,758.98	43,193,613.95
合 计	152,526,153.98	43,314,661.10

*其中：港币4,684.00元按1: 1.0651折人民币4,988.93元，美元13,892.86元按1: 8.2793折人民币115,023.12元。

本年度货币资金比上年增加252.14%主要是因为公司销售收入增加,货款回收及时。

2、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南省驻马店地区制药厂	1999.07.14	2000.01.14	120,000.00
江苏省盐城医药采购供应站	1999.10.19	2000.03.17	100,000.00
徐州市医药股份有限公司	1999.10.28	2000.02.25	500,000.00
郑州市顺康医药有限责任公司	1999.11.05	2000.05.15	800,000.00
郑州市顺康医药有限责任公司	1999.12.10	2000.06.09	500,000.00
新郑市医药公司郑州医药采购供应站	1999.12.13	2000.06.13	1,000,000.00
郑州市顺康医药有限责任公司	199.12.16	2000.06.15	600,000.00
合 计			3,620,000.00

3、应收帐款

帐 龄	1999/12/31			1998/12/31		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	282,661,564.70	74.08%	14,133,078.24	255,615,764.54	72.32%	12,780,788.23
一年至两年	22,795,563.92	5.97%	1,367,733.83	18,274,953.56	5.17%	1,096,497.21
两年至三年	14,664,051.92	3.84%	2,932,810.38	27,285,990.69	7.72%	5,457,198.14
三年以上	61,462,040.20	16.11%	53,957,810.30	52,257,367.86	14.79%	45,279,646.61
合 计	381,583,220.74	100%	72,391,432.75	353,434,076.65	100%	64,614,130.19

本公司及其子公司应收帐款主要欠款单位列示如下：

单位名称	欠款时间	欠款金额	欠款原因
哈尔滨制药六厂	1年以内	12,627,731.00	货款
湛江市麻章地区药材公司	3年以内	6,930,858.00	货款
福州医药采购供应站	1年以内	4,205,558.70	货款
普宁市梅塘药品公司	1年以内	3,969,848.32	货款
湖北省中药材公司襄樊采购批发站	1年以内	3,820,000.00	货款

应收帐款中无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

4、预付帐款

帐 龄	1999/12/31		1998/12/31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	3,006,028.17	79.11%	3,494,033.69	85.29%
一年至两年	755,936.60	19.89%	523,609.90	12.78%
两年至三年	725.40	0.02%	52,000.00	1.27%
三年以上	37,093.81	0.98%	27,007.20	0.66%
合 计	<u>3,799,783.98</u>	<u>100%</u>	<u>4,096,650.79</u>	<u>100%</u>

预付帐款中无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款

帐 龄	1999/12/31			1998/12/31		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	84,090,939.11	49.80%	4,204,546.96	124,679,737.10	78.45%	6,233,986.86
一年至两年	56,059,673.17	33.20%	3,363,580.39	24,399,828.41	15.35%	1,463,989.70
两年至三年	21,528,816.50	12.75%	4,305,763.30	4,023,434.99	2.53%	804,687.00
三年以上	7,168,600.75	4.25%	7,057,220.75	5,832,300.78	3.67%	4,566,592.89
合 计	<u>168,848,029.53</u>	<u>100%</u>	<u>18,931,111.40</u>	<u>158,935,301.28</u>	<u>100%</u>	<u>13,069,256.45</u>

本公司及其子公司其他应收款主要欠款单位列示如下：

单位名称	欠款时间	欠款金额	欠款原因
安滔发展有限公司	2年以内	35,068,717.73	往来款
安士制药有限公司	2年以内	25,487,711.48	往来款
清远医药集团有限公司	2年以内	16,368,000.00	分期应收股权转让款
联合国国际财务有限公司	2年以内	13,679,356.11	往来款
苏州新宝制药有限公司	2年以内	11,269,750.00	往来款

其他应收款中无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

6、存货

类 别	1999/12/31		1998/12/31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	42,986,572.50	649,239.12	41,025,897.43	—
在途物资	1,466,466.33	1,202,262.24	630,719.90	—
在产品	16,203,111.62	—	12,893,446.37	—
分期收款发出商品	6,897,754.61	950,829.08	12,333,916.81	—
产成品及库存商品	136,153,511.37	2,294,869.89	151,650,631.94	8,344,110.03
合 计	<u>203,707,416.43</u>	<u>5,097,200.33</u>	<u>218,534,612.45</u>	<u>8,344,110.03</u>

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	372,255.20	—	372,255.20	—
广告费	—	1,832,000.00	1,832,000.00	—
财产保险费	—	403,744.35	403,744.35	—
其他	<u>563,340.47</u>	<u>6,422,830.60</u>	<u>2,891,555.90</u>	<u>4,094,615.17</u>
合计	<u>935,595.67</u>	<u>8,658,574.95</u>	<u>5,499,555.45</u>	<u>4,094,615.17</u>

8、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少(摊销)	期末余额
长期股权投资	36,329,433.62	7,445,846.66	2,188,406.62	41,586,873.66
长期债权投资	6,680,765.00	----	----	6,680,765.00
合 计	43,010,198.62	7,445,846.66	2,188,406.62	48,267,638.66

(1) 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	投资金额	减值准备	备注
广东发展银行珠海分行	法人股	110,250	0.20%	105,000.00	---	
交通银行珠海分行	法人股	800,100	1.45%	1,640,080.00	---	
珠海达盛投资顾问股份有限公司	法人股	935,200	3.25%	900,000.00	900,000.00	准备清盘
北京医药物资联合经营公司	法人股	1	0.821%	100,000.00	---	
斗门三洲工业城股份有限公司	法人股	500,000	1.60%	500,000.00	---	
华东医药集团股份有限公司	法人股	1,120,000	1.25%	1,200,000.00	---	
珠海市商业银行	法人股	20,000,000	6.11%	20,000,000.00	---	
南京医药股份有限公司	法人股	180,000	0.09%	130,000.00	---	
小 计				24,575,080.00	900,000.00	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	期限	金额	比例	减值准备	备注
上海丽珠东风生物技术有限公司	15年	3,500,000.00	25%	---	
丽康医药有限公司	10年	14,504,767.33	25%	---	
珠海丽珠医用电子设备(厂)有限公司	15年	1,200,000.00	28%	1,200,000.00	净资产小于零
湖南天御龙药业有限公司	*1 10年	3,229,842.78	20%	---	
四川光大制药有限公司汽车修理厂		100,000.00		---	
四川正兴实业有限责任公司		1,000,000.00	49%	---	
常州康益化学制药厂	*2	1,500,000.00	30%	---	

小 计	25,034,610.11	1,200,000.00
-----	---------------	--------------

备注1: 本公司1999年3月16日与湖北安福实业(集团)有限公司签订《股权转让协议书》，将所持有的80%的丽珠集团丽科制药有限公司的股权转让给对方，本公司仍保留20%的股权。1999年6月18日经湖南省医药管理局批准，丽珠集团丽科制药有限公司更名为湖南天御龙药业有限公司。

备注2: 本公司1999年11月8日与常州康益精细化工厂签订《股权转让协议书》，向对方购买常州康益化学制药厂30%的股权。根据协议，股权转让金额以康益化学制药厂1999年12月31日经审计后的净资产的20%计算，公司须于协议签订后十五日支付股权转让金人民币150万元，康益化学制药厂股权变更的工商登记手续完成后十五日内支付转让余款。1999年12月13日经康益化学制药厂股东会决议，制药厂改组为有限责任公司，并将企业名称变更为丽珠集团常州康丽制药有限公司。根据江苏武进会计师事务所出具的验资报告，截止1999年12月28日，公司实收资本为人民币1,494.64万元。

备注3: 本公司1999年8月5日分别与深圳市华艾达实业有限公司、北京国际生物制品研究所、深圳广通技术综合服务部签订《股权转让协议书》，向对方购买广东中南药业有限公司70%的股权，股权转让金额为人民币150万元。由于有关工商变更手续尚未办理完毕，故该公司未纳入本年度的合并范围。根据广东中南药业公司提供的会计报表，其1999年12月31日的资产总额为人民币2,565.56万元，负债总额为2,030.45万元，所有者权益为535.11万元，1999年净利润为128.62万元。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销金额	期末余额
珠海丽宝生物化学有限公司	-5,408,576.50	股权比例变动	10年	-540,857.65	-4,326,861.20
四川光大制药有限公司	-4,106,616.95	收购股权	10年	-410,661.70	-3,695,955.25
小 计				-951,519.35	-8,022,816.45

(4) 长期债权投资

投资项目	投资金额	减值准备
------	------	------

广州远景新村 6,680,765.00 6,680,765.00

备注：本公司于1992年9月26日与广东省医药管理局签订《关于合建住宅综合楼的原则协议》，由广东省医药管理局负责在广州市新市镇征用2,484平方米农田地建设住宅综合楼。住宅楼建成后广东省医药管理局向本公司提供建筑面积5,000平方米的楼房以用作驻广州办事处及住宅，本公司根据工程进度分期付款。截止1997年12月31日共支付工程款420万元，利息资本化248万元，98年度由于公司投资策略转移停止投资，该项目投资的回收存在重大风险。

9、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋建筑物	413,256,284.43	27,247,949.10	42,357,682.49	398,146,551.04
通用设备	10,560,168.96	12,932,167.48	3,176,606.75	20,315,729.69
专用设备	165,624,885.74	27,038,076.93	8,102,588.27	184,560,374.40
运输工具	22,432,105.69	807,410.48	1,848,919.21	21,390,596.96
其他	9,890,438.43	1,357,158.94	1,285,365.34	9,962,232.03
合计	621,763,883.25	69,382,762.93	56,771,162.06	634,375,484.12
累计折旧				
房屋建筑物	72,429,758.44	20,645,565.65	7,976,551.12	85,098,772.97
通用设备	5,656,182.07	9,087,354.63	1,754,011.06	12,989,525.64
专用设备	58,817,915.29	18,685,212.23	1,743,869.23	75,759,258.29
运输工具	16,733,652.04	2,132,969.20	1,445,143.69	17,421,477.55
其他	5,890,520.43	1,420,402.88	651,535.33	6,659,387.98
合计	159,528,028.27	51,971,504.59	13,571,110.43	197,928,422.43
净值	462,235,854.98	17,411,258.34	43,200,051.63	436,447,061.69

其中由在建工程转入本期增加固定资产17,531,619.88元，作为借款抵押的固定资产原值64,783,054.64元，净值59,432,933.39元。

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	工程 度
科研中心标准厂房 工程	6,634,843.73	1,308,618.74	7,943,462.47	—	—	其他	
宿舍工程	6,528,504.48	8,419,749.97	—	—	14,948,254.45	贷款	
其中：利息资本化	146,126.81	901,324.00	—	—	1,047,450.81		
车间改造配套工程	56,786,952.37	75,042,132.22	6,139,331.87	3,632,714.59	122,057,038.13	贷款及其他	
其中：利息资本化	—	5,853,027.39	1,025,921.81	—	4,827,105.58		
其 他	—	8,316,077.44	3,448,825.54	13,520.00	4,853,731.90		
合 计	69,950,300.58	93,086,578.37	17,531,619.88	3,646,234.59	141,859,024.48		
其中：利息资本化	146,126.81	6,754,351.39	1,025,921.81	—	5,874,556.39		

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
专有技术	5,914,956.38	10,338,681.30	2,349,576.64	—	1,275,816.39	11,412,441.55
土地使用权	24,681,562.14	18,121,877.89	6,817,921.60	—	504,740.00	24,435,059.49
其他	—	—	1,002,330.00	—	108,360.00	893,970.00
合计	30,596,518.52	28,460,559.19	10,169,828.24	—	1,888,916.39	36,741,471.04

12、开办费

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	8,704,641.33	919,664.77	3,403,939.82	6,220,366.28

13、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
科研项目支出	47,851,475.09	15,523,075.70	44,618,423.88	80,000.00	18,676,126.91
其他	6,003,102.73	—	2,929,167.92	—	3,073,934.81
合计	<u>53,854,577.82</u>	<u>15,523,075.70</u>	<u>47,547,591.80</u>	<u>80,000.00</u>	<u>21,750,061.72</u>

14、其他长期资产

种 类	1999/12/31	1998/12/31
白藤湖银行家俱乐部会籍费 *	—	6,000,000.00
广州丽珠大厦	52,030,670.78	54,299,559.97
合 计	<u>52,030,670.78</u>	<u>60,299,559.97</u>

*说明:本公司已于1999年6月收回该笔会籍费。

15、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押	64,160,000.00	78,010,000.00	
担保	53,000,000.00	12,000,000.00	
信用	82,136,200.00	48,000,000.00	
合计	<u>199,296,200.00</u>	<u>138,010,000.00</u>	

16、一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数	备注
信用借款	200,000.00	1,511,473.71	

17、应付款项

应付款项中,包括应付帐款、应付票据、预收货款和其他应付款,均无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

其他应付款比去年增加191%主要是由于本公司向关联企业丽康医药有限公司借款(参见附注六、4)及应付职工货币分房住房补贴10,602,500.00元(参见附注五、24)所致。

18、应付股利

单位名称	金额	备注
四川省中药厂	4,802,594.54	未支付

19、应交税金

种类	1999/12/31	1998/12/31
所得税	5,300,236.25	3,948,514.34
增值税	30,188,473.71	-4,360,929.85
个人所得税	1,184,836.91	6,280.60
城建税	4,748.66	—
合计	36,678,295.53	-406,134.91

本年应交税金较去年大幅上升系本公司1999年第4季度增值税尚未上交,期末应交个人所得税含98年度现金分红代扣个人所得税1,179,072.55元。

20、预提费用

种类	1999/12/31	1998/12/31	结存原因
利息	1,831,827.39	891,527.65	未支付的98年借款利息
销售折扣	50,121,471.64	14,606,601.24	未支付
宣传费	16,196,752.37	10,630,707.33	未支付
技术转让费	200,000.00	4,711,691.04	未支付
加工费	621,793.89	246,000.00	未支付
水电费	3,198,193.93	755,882.60	98年12月水电费
科研费	1,560,396.04	----	未支付
其他	4,279,812.61	931,399.88	
合计	78,010,247.87	32,773,809.74	

预提费用比去年增加138%主要是由于本年公司销售产品的品种结构及销售政策的变化所致。

21、长期借款

借款单位	金额		借款期限	年利率	借款条件
	USD	汇率 RMB			

荷兰商业银行深圳分行	625,277.84	8.2793	5,176,862.79	1997.07—2002.07	Libor+1.5	信用
上海银行			13,500,000.00	1998.12—2001.3	7.2%	担保
上海银行			36,470,000.00	1999.02—2000.12	7.2%	担保
合 计			<u>55,146,862.79</u>			

长期借款比上年增加178%主要是由于本公司为车间改造工程于1999年借入3,647万元长期借款所致。

22、股本

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、尚未流通股份				
1、法人股股份				
其中：				
境内法人股	68,056,188			68,056,188
外资法人股	18,893,448			18,893,448
2、法人股转配股	9,533			9,533
尚未流通股份合计	86,959,169			86,959,169
二、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	115,662,777			115,662,777
其中：内部职工股	129,272		48,474	80,798
2、境内上市的外资股	103,413,536			103,413,536
已流通股份合计	219,076,313			219,076,313
三、股份总数	<u>306,035,482</u>			<u>306,035,482</u>

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	412,457,694.25			412,457,694.25
接受捐赠实物资产				
住房周转金转入				
资产评估增值	8,003,650.20			8,003,650.20
投资准备				

合 计	<u>420,461,344.45</u>	<u>420,461,344.45</u>
-----	-----------------------	-----------------------

24、 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	53,130,769.83	164,744.49	—	53,295,514.32
公益金	44,046,561.62	164,744.49	24,960,837.57	19,250,468.54
任意盈余公积	63,796,201.34	—	—	63,796,201.34
合计	<u>160,973,532.79</u>	<u>329,488.98</u>	<u>24,960,837.57</u>	<u>136,342,184.20</u>

说明：根据本公司第三届四次董事会决议，对职工福利分房及货币分房有关的帐务处理决定如下：对于享受福利分房房改的职工，其房屋的净值与缴纳的房改款之间的差额人民币14,358,337.57元冲减公益金；对于享受货币分房住房补贴的职工，本公司需一次性支付的房补款总额人民币10,602,500.00元冲减公益金。两项合计冲减公益金24,960,837.57元。

25、 未分配利润

项目	金额
年初余额	37,840,858.87
本年增加：	
本年净利润转入	1,647,444.89
本年减少：	
(1)提取法定盈余公积	164,744.49
(2)提取法定公益金	164,744.49
(3)提取任意盈余公积	
(4)分配99年度股利	
年末余额	<u>39,158,814.78</u>

26、其他业务利润

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
出售原材料	8,654,953.95	7,773,918.89	881,035.06
加工费	320,523.12	127,601.89	192,921.23
其他	2,465,606.99	2,185,585.84	280,021.15
合计	<u>11,441,084.06</u>	<u>10,087,106.62</u>	<u>1,353,977.44</u>

27、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	11,970,267.59	16,998,738.79
减：利息收入	4,357,585.89	5,521,619.22
汇兑损失	21,898.82	195,262.16
减：汇兑收益	20,591.44	10,522.81
其他	319,098.33	255,619.41
合计	<u>7,933,087.41</u>	<u>11,917,478.33</u>

本年财务费用比去年下降33%是因为本年银行借款利率下调,部分利息支出资本化所致。

28、投资收益

项目	本年发生数
1 股票投资收益	556,932.60
2 非控股公司分来的利润	4,962,725.59
3 转让股权收益	1,211,553.00
4 摊销股权投资差额	951,519.35
合计	<u>7,682,730.54</u>

29、补贴收入

项目	金额	说明
增值税返还	14,897,053.36	根据广东省粤经科(1999)234号文件的规定,被认定为广东省技术

创新优势的企业享受增值税地方分成25%部分全部返回企业的优惠以及外商投资企业改征增值税超税负返还部分。

本年补贴收入比去年下降72%是因为公司本年增值税超税负返还的期限已满。

30、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
罚款收入	176,523.82	1,320.00
处理固定资产收益	80,496.98	136,795.04
无法支付的应付款项	6,395,072.94	1,443,613.93
其他	81,456.83	449,551.69
合计	<u>6,733,550.57</u>	<u>2,031,280.66</u>

31、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
捐赠支出	1,639,273.40	1,019,122.09
罚款支出	13,070.65	558,780.24
处理固定资产净损失	317,290.32	115,255.58
其他	322,158.27	62,590.68
合计	<u>2,291,792.64</u>	<u>1,755,748.59</u>

32、支付的其他与经营活动有关的现金：261,472,843.83元，其中主要项目为：宣传费12,486.10万元，代销手续费3,550.99万元，差旅费2,204.16万元，运输费1,493.92万元，交际费1,335.37万元，水电费945.12万元，办公费1,038.28万元，支付往来款等3,093.34万元。

（二）有关母公司报表项目附注

1、应收帐款

帐龄	1999/12/31			1998/12/31		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备

一年以内	230,029,812.29	72.78%	14,133,078.24	208,081,878.91	68.26%	10,404,093.95
一年至两年	11,674,562.83	3.69%	1,367,733.83	17,976,921.24	5.90%	1,078,615.27
两年至三年	13,176,572.96	4.17%	2,932,810.38	27,020,829.82	8.86%	5,404,165.96
三年以上	61,175,353.55	19.36%	53,957,810.30	51,778,300.14	16.98%	45,081,618.76
合 计	<u>316,056,301.63</u>	100%	<u>72,391,432.75</u>	<u>304,857,930.11</u>	100%	<u>61,968,493.94</u>

2、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少(摊销)	期末余额
长期股权投资	102,044,571.75	29,486,670.70	2,188,406.62	129,342,835.83
长期债权投资	6,680,765.00	----	----	6,680,765.00
合 计	<u>108,725,336.75</u>	<u>29,486,670.70</u>	<u>2,188,406.62</u>	<u>136,023,600.83</u>

(1) 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	投资金额	减值准备	备注
广东发展银行珠海分行	法人股	110,250	0.20%	105,000.00		
交通银行珠海分行	法人股	800,100	1.45%	1,640,080.00		
珠海达盛投资顾问股份有限公司	法人股	900,000	3.27%	900,000.00	900,000.00	准备清盘
北京医药物资联合经营公司	法人股	1	0.821%	100,000.00		
斗门三洲工业城股份有限公司	法人股	500,000	1.60%	500,000.00		
杭州医药站股份有限公司	法人股	1,120,000	1.25%	1,200,000.00		
珠海市商业银行	法人股	20,000,000	6.11%	20,000,000.00		
南京医药股份有限公司	法人股	180,000	0.09%	130,000.00		
小 计				<u>24,575,080.00</u>	<u>900,000.00</u>	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	期限	金额	比例	减值准备	备注
珠海丽珠一拜阿蒙生物材料有限公司		5,621,921.95	57%		
丽宝生物化学制药(厂)有限公司		38,228,423.80	45%		
丽珠集团四川光大制药有限公司		27,899,870.32	52.19%		
丽珠集团湖北科益药业有限公司		17,115,468.10	55%		
上海丽珠东风生物技术有限公司	15年	3,500,000.00	25%		
丽康医药有限公司	10年	14,495,045.33	25%		

珠海丽珠医用电子设备(厂)有限公司	15年	1,200,000.00	28%	1,200,000.00	净资产小于零
湖南天御龙药业有限公司	10年	3,229,842.78	20%		
常州康益化学制药厂		1,500,000.00	30%		
小 计		<u>112,790,572.28</u>		<u>1,200,000.00</u>	

(3)股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销金额	期末余额
珠海丽宝生物化学有限公司	-5,408,576.50	股权比例变动	10年	-540,857.65	-4,326,861.20
四川光大制药有限公司	-4,106,616.95	收购股权	10年	-410,661.70	-3,695,955.25
小 计					<u>-8,022,816.45</u>

(4)长期债权投资

投资项目	投资金额	减值准备
广州远景新村	6,680,765.00	6,680,765.00

3、投资收益

项 目	本年发生数
1 股票投资收益	556,932.60
2 控股公司权益法调整	8,596,198.55
3 非控股公司分来的利润	4,938,725.59
4 转让股权收益	1,211,553.00
5 摊销股权投资差额	951,519.35
合 计	<u>16,254,929.09</u>

六、关联方关系及其交易

1、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
珠海丽珠医用电子设备有限公司	联营企业
丽康医药有限公司	联营企业
上海丽珠东风生物技术有限公司	联营企业
湖南天御龙药业有限公司	联营企业

2、关联交易:

(1) 采购商品

关联方关系名称	1999年度	1998年度
湖南天御龙药业有限公司	9,154,905.93	----
丽康医药有限公司	36,375,332.03	66,415,293.46

向关联公司购买药品，购买价格按市场同类产品价格结算。

(2) 销售商品

关联方关系名称	1999年度	1998年度
珠海丽珠医用电子设备有限公司	----	248,824.78
上海丽珠东风生物技术有限公司	----	1,275,756.89
湖南天御龙药业有限公司	375,716.00	----

向关联公司销售药品系根据市场行情签订购销协议，销售价格无明显高于或低于正常市场价格的情况。

3、 关联方应收款项余额:

企业名称	1999/12/31	1998/12/31
珠海丽珠医用电子设备有限公司	4,374,857.76	----

4、 关联方应付款项余额:

企业名称	1999/12/31	1998/12/31
湖南天御龙药业有限公司	2,329,163.38	
珠海丽康医药有限公司	39,288,671.42	4,374,857.76

七、或有事项

1、 本公司的控股子公司——上海丽宝生物制药有限公司1998年12月3日与上海银行签订了借款额度为人民币4,997万元的借款合同，本公司为该笔借款提供不可撤消的无条件的

连带责任保证。

2、截止1999年12月31日本公司向中国农业银行珠海市分行第二营业部借款共计1,000万元，全部由其全资子公司——丽珠集团丽珠制药厂提供连带责任保证。

八、承诺事项

截止报告日，本公司无重大需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、本公司第三届四次董事会对公司1999年度利润分配预案作出决议：以1999年净利润1,647,444.89元为基数，提取10%的法定公积金，10%的法定公益金。本年度不分配、不转增。

2、本公司于2000年1月20日与中国银行珠海分行、珠海市农村信用合作联社签订转让协议，中国银行珠海分行、珠海市农村信用合作联社将其所拥有的丽珠医药贸易公司的权益各100万元转让给本公司。丽珠医药贸易公司成立于1991年，主要从事中西药剂及原料、医药中间体等商品的进出口业务。本公司受让该公司权益之后，为按照《公司法》规范其经营运作，将其变更为有限责任公司，名称改为珠海经济特区丽珠医药贸易有限公司，注册资本为人民币300万元，其中本公司出资200万元。

3、本公司于2000年1月25日通过丽珠医药贸易公司与张冕签订协议，共同出资设立珠海丽珠连锁经营有限公司。根据珠海丽珠连锁经营有限公司的章程，其注册资本为人民币1,500万元，其中丽珠医药贸易公司以货币资金出资1,350万元，占出资额的90%，张冕以货币资金出资150万元，占10%。公司经营范围是：从事投资、连锁经营业务，经济技术合作、咨询服务和技术服务，科技产品和医药保健品信息开发，经营期限十五年。该公司已于2000年1月28日领取企业法人营业执照。

十、其他重要事项

1、本公司于1999年12月与北京美好东方投资咨询有限公司、成都市药友科技发展有限公司签定关于成立珠海丽珠美好科技投资有限公司的合同，三方同意以人民币现金作为出资，合资公司注册资本为人民币1,000万元，其中本公司出资600万元，占注册资本的60%，其余两方各出资200万元，各占20%的股权。根据三方订立的章程，珠海丽珠美好科技投资有限公司的经营期限为十年，经营范围为药品及其技术的研究开发、科技咨询、项目投资。该公司已于2000年2月2日领取企业法人营业执照。

2、1999年8月16日，根据股东大会授权，本公司第三届三次董事会通过了《关于在合成制药厂员工持股试点的议案》及《丽珠集团合成制药厂内部员工持股制度实施办法》，确定：

按照本公司董事会确认的合成厂1999年9月30日之净资产的10%折股，以实股及期股相结合的方式分5年转让给合成厂员工。有关的产权变更手续尚在办理中。