

海南轻骑海药股份有限公司

1999 年年度报告

重 要 提 示

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

目 录

- 一、公司简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本变动及股东情况
- 四、股东大会简介
- 五、董事会报告
- 六、监事会报告
- 七、重要事项
- 八、财务会计报告
- 九、公司的其他有关资料
- 十、备查文件目录
- 十一、审计报告

一、公司简介

1、公司法定中文名称：海南轻骑海药股份有限公司

公司法定英文名称：HAINAN QINGQIHAIYAO CO., LTD.

2、公司法定代表人：孟祥礼

3、公司董事会秘书：李颖

联系地址：海南省海口市龙昆北路 30 号宏源证券大厦
16 楼北侧

联系电话：0898-6785861

传 真：0898-6705316

电子信箱：qghyzqb@han.cei.gov.cn

4、公司注册地址：海南省海口市海秀大道 51 号

公司办公地址：海南省海口市龙昆北路 30 号宏源证券
大厦 16 楼北侧

邮政编码：570105

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券
报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

5、公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 海药

股票代码：0566

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度主要会计数据

单位：人民币(元)

利润总额 5,365,668.24

净利润 5,365,668.24

扣除非经常性损益后的净利润	-23,089,190.40
主营业务利润	54,427,860.06
其他业务利润	51,089.72
营业利润	-27,233,835.98
投资收益	
补贴收入	10,277,647.13
营业外收支净额	22,321,857.09
经营活动产生的现金流量净额	15,377,267.97
现金及现金等价物净增加额	5,716,957.80

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。②“扣除非经常性损益后的净利润”中所扣除的项目为公司减除以前年度应付法人股股利 11,020,758.52 元,法院判决免除海南省信托投资公司等的高息 17,434,100.12 元。

2、公司近三年主要财务指标

单位：人民币(元)

指标项目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	135,880,830.43	121,049,351.35	121,049,351.35	64,095,646.16	64,095,646.16
净利润	5,365,668.24	-55,347,219.93	-94,294,021.59	-86,174,080.88	-132,107,455.06
总资产	914,732,521.83	973,847,427.69	889,644,836.97	908,255,913.47	862,322,539.29
股东权益	215,120,857.95	294,635,365.55	209,755,189.71	349,982,585.48	304,049,211.30
每股收益 (摊薄)	0.027	-0.27	-0.466	-0.43	-0.653
每股净资产	1.06	1.46	1.04	1.73	1.50
调整后的每股净资产	1.01	1.39	0.966	1.58	1.43
每股经营活动产生的现金净流量	0.08	-0.17	-0.17	-0.02	-0.02
净资产收益率(%)	2.49	-18.80	-44.95	-24.62	-43.45
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.11	-0.29	-0.48	-0.25	-0.48

注：(1)主要财务指标的计算方法：

每股收益=净利润 / 年末普通股股份总数

每股净资产=年末股东权益 / 年末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-3年以上的应收帐款-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 $\times 100\%$

加权平均净资产收益率=当期净利润 / ((期初净资产+年末净
资产) / 2+当期发行新股或配股新增净资产 $\times$ (自缴款结束日-
月份至报告期末的月份-6) / 12)

加权平均每股收益=当期净利润 / I 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
例或者增发新股比例) $\times$ 配股比例或增发新股比例 $100\% \times$ 缴款
结束日下一月份至期末的月份数 / 12)

(2)本报告期内未进行送股，故加权计算的每股收益率，每股净
资产与未加权的相同。

(3)本报告期内列示的年初主要会计数据和财务指标与 98 年度
报告披露的财务数据不相一致的原因是根据财政部(1999)35号《股
份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》，采用追溯调整法
在本年度调整以前年度损益 8488.02 万元所致。

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	法定公益金	未分配利润	合 计
期初数	202,348,992	231,684,390.91	16,778,661.64		-241,056,854.84	209,755,189.71
本期增加					5,365,668.24	
本期减少						
期末数	202,348,992	231,684,390.91	16,778,661.64		-235,691,186.60	215,120,857.95
变动原因					本年利润增加	

注：未分配利润期初数与上年期末数的差异 5,365,668.24 元为本年
利润增加所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)股份变动情况表

年度公司股份变动情况表

数量单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	89,710,830							89,710,830
其中：								
国家拥有股份	16,198,033							16,198,033
境内法人持有股份	73,512,797							73,512,797
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份	29,089,170							29,089,170
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他	388,992							388,992
其中：转配股	388,992							388,992
未上市流通股份合计	119,188,992							119,188,992
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股								83,160,000
2. 境内上市的外资股								
1. 境外上市的外资股								
2. 其他								
已上市流通股份合计	83,160,000							83,160,000
三、股份总数	202,348,992							202,348,992

(2) 股票发行与上市情况

- ① 本公司内部职工股已于 1994 年 12 月 29 日全部获准上市流通。
- ② 本报告期内，第三届监事周永业先生因退休原因于 1998 年 12 月 3 日辞去本公司监事职务，故其持有的本公司公众股 16500 股，于 1999 年 6 月解冻并上市流通，现任董事、监事所持本公司公众股 20,592 股已冻结。

2、股东情况介绍

(1) 本报告期末股东总数为：38565 户，其中法人股东 14 户，高级管理人员 2 户，社会公众股东 38549 户。

(2) 本报告期内持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东持股情况:

①本报告期内, 中国轻骑集团有限公司受让过户了海口宝澍科工贸有限公司持有的海药公司法人股 1,163,052 股, 余 1 家计 232,650 股等待过户。因此轻骑集团持有本公司股份由期初持有股份 77,777,717 股增至期末持有股份 78,940,769 股, 占公司总股本 39.01%。

②海口市国有资产管理局是国家持股单位, 占总股本比例 8%。

③中国工商银行海南信托投资公司报告期内持有本公司股份 13,958,208 股, 占总股本 6.89%, 且在报告期内股份无增减变动, 因此期初、期末所持股份相同。

④报告期内, 本公司前 10 名股东存在关联关系的说明:

中国轻骑集团有限公司和海口市国有资产管理局之间存在关联关系。轻骑集团以其持有的在深圳证券交易所登记在册的本公司国有法人股 37,011,575 股作为质押物, 向海口市国有资产管理局借款 9400 万元人民币专用于本公司生产流动资金之需, 海口市国有资产管理局按年利率 4%收取资金占用费, 并分三年收回本金。

(3) 前 10 名股东持股情况

截止 1999 年 12 月 31 日					单位: 股
序号	股东名称	年初数	占总股本 比例(%)	年末数	占总股本 比例(%)
1	中国轻骑集团有限公司	77,777,717	38.44	78,940,769	39.01
2	海口市国有资产管理局	16,198,033	8	16,198,033	8
3	中国工行海南信托投资公司	13,958,208	6.89	13,958,208	6.89
4	海南省信托投资公司	0	0	2,878,722	1.42
5	长城证券有限责任公司	2,326,302	1.14	2,326,302	1.14
6	北京四环科技开发公司	1,628,550	0.80	1,628,550	0.80
7	刘洪源	0	0	1,079,351	0.53
8	海南成立集团有限公司	852,984	0.42	852,984	0.42
9	中国南玻集团股份公司	620,334	0.31	620,334	0.31
10	海南保险职工经济技术开发公司	542,916	0.27	542,916	0.27

注: ①海口市国有资产管理局代表国家持有股份, 并于 1996 年

5月30日以其国家股778.8万股向交通银行海南分行贷款出具质押担保，质押原因是公司业务贷款需要。质押股票已经深圳证券交易所按质押合同期限予以锁定。

②海南省信托投资公司年末持有海药公司2,878,722股法人股是因为海南佳友实业公司将其持有的海药公司2,878,722股法人股协议抵债过户给海南省信托投资公司所致。

③海南成立集团有限公司即原海南海阳实业公司。

④前10名大股东中,刘洪源为个人持股,所持股份为已上市流通股份。

(4)持股10%(含10%)以上的法人股东介绍

股东名称：中国轻骑集团有限公司

持有股份：78,940,769股，占总股本39.01%

法定代表人：张家岭

经营范围：轻骑牌系列摩托车、摩托艇、助力自行车、汽车及电动车、发动机开发生产维修和销售(含零件)、农业种植开发、进出口业务、医疗器械、建筑材料等的生产、销售。

注册地址：山东省济南市和平路34号

中国轻骑集团有限公司是与公司存在控制关系的关联方，是公司的相对控股单位，经济性质隶属国有经济，持有股份为国有法人股。

(5)报告期内本公司控股股东无变更情况

(6)现任董事、监事和高级管理人员持股情况

姓 名	职 务	年初持股数	年末持股数
孟祥礼	董事长兼党委书记	0	0
韩立彬	副董事长	0	0
王更生	董事兼总经理	0	0
张仁昌	董事	0	0
卢泰山	董事兼副总经理	0	0
张北嵩	董事	0	0
王治平	董事	0	0
李天敏	董事	5148	5148

朱 梅	董事兼副总经理	0	0
陈 英	监事会召集人	0	0
孙延刚	监事	0	0
杨光裕	监事	0	0
冯柏昌	监事兼总经理助理	15444	15444
陈 裘	副总经理	0	0
张 弛	总经理助理	0	0
梁 虎	总经理助理副厂长	0	0
李 颖	董事会秘书	0	0

四、股东大会简介

报告期内本公司共召开两次股东大会，情况如下：

1、 1998 年年度股东大会

本公司董事会于 1999 年 4 月 28 日在《证券时报》第 16 版刊登了关于召开 1998 年年度股东大会的公告。1999 年 5 月 28 日，1998 年年度股东大会在轻骑海药工业园会议室如期召开。出席会议的股东及授权代表共 23 名，代表有效表决权的股份 11763.5812 万股，占公司股份总额的 58.13%，符合《公司法》和本《公司章程》的有关规定。

会议审议并以投票表决方式通过如下决议：

- ①1998 年度董事会工作报告；
- ②1998 年度监事会工作报告；
- ③1998 年度总经理业务报告；
- ④1998 年度财务决算报告；
- ⑤1998 年度利润分配预案；

鉴于 1998 年度公司经营出现较大亏损，1998 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

- ⑥关于修改公司章程的议案；
- ⑦关于续聘海口市齐盛会计师事务所的议案；
- ⑧关于更换公司董事的议案。

决议刊登在 1999 年 5 月 29 日《证券时报》第 19 版。

(3) 选举、更换公司董事的情况

经 1998 年年度股东大会审议通过，同意张仁昌、黄合源同志因工作变动原因辞去公司董事职务，同时选举孟祥礼、王治平同志为公司第三届董事会董事。

2、 临时股东大会

本公司董事会于 1999 年 11 月 25 日在《证券时报》第 8 版刊登了关于召开临时股东大会的公告。1999 年 12 月 28 日，临时股东大会在轻骑海药工业园会议室举行。出席会议的股东及授权代表 18 人，代表有效表决权股份 11512.0506 万股，占公司股份总额的 56.89%。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议审议并以投票表决方式通过了《关于第三届董事会人事变动的议案》，决议刊登在 1999 年 12 月 29 日证券时报第 12 版。

(3) 选举、更换董事的情况

经临时股东大会审议通过，同意张家岭、张珉先生辞去本公司董事职务，同时选举张仁昌先生、朱梅女士为公司董事。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业以及在本行业中的地位

本公司所处行业为医药行业，是国家大一型医药工业企业。1995 年在国家医药管理局经济综合实力排名中名列第 11 位；1999 年 9 月本公司下属企业海口市制药厂粉针车间获国家药品监督管理局颁发的《中华人民共和国药品 GMP 认证书》，进一步增强了企业产品的市场竞争力。在本行业中，公司有一定的技术优势和产品优势，具有良好的发展前景。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司以医药业为主，主要生产经营中西成药、精细化工产品、化学原料药、保健品及与医药工业相配套的进出口贸易。

①按产品品种划分，公司主营业务收入和主营业务利润的构成情况

产品名称	类别	主营业务收入(元) (%)		占主营业务利润(元) (%)	
枫蓼肠胃康	中药	78,400,124.33	57.36	35,889,978.04	69.19
特素(紫杉醇注射液)	肿瘤类	13,312,712.88	9.74	5,643,632.91	10.88
红宝一太圣胶囊	中药	5,029,854.56	3.68	1,094,491.31	2.11
头孢曲松钠	抗生素类	13,367,385.22	9.78	3,537,644.89	6.82
头孢唑肟钠	抗生素类	7,913,820.08	5.79	1,950,373.14	3.76
其他	抗生素类	18,656,933.35	13.65	3,755,505.72	7.2
合计		136,680,830.43	100	51,871,626.02	100

②按地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

地 区	主营业务收入 (元)	占主营业务收入(%)
华南	41,263,942.71	30.19
华北	13,121,359.72	9.6
华东	46,293,797.27	33.87
华中	16,743,401.73	12.25
西南	10,087,045.29	7.38
西北	2,186,893.29	1.6
其他	6,984,390.43	5.11
合计	136,680,830.43	100

③报告期内公司的经营状况及主导产品介绍

1999 年，在董事会的正确决策下，公司把“扭亏保牌”作为首要任务，以效益为中心来拓展各项工作，重点整顿和建设了销售队伍，强化了销售管理。报告期内，轻骑海药生产经营正常，公司几个主导产品销售势头较好，特别是抗生素粉针剂产品其销售量比 98 年增长了 1 倍以上，公司主业发展前景十分看好。

报告期内公司主要生产经营的产品为枫蓼肠胃康颗粒剂、特素、红宝--太圣胶囊、头孢曲松钠、头孢唑肟钠、头孢唑林钠、头孢拉定等中西成药、化学原料药，主营业务收入来自于制药。1999 年公司实现主营业务收入 13668 万元，比 1998 年增长 12.25%；主营业务利润 5187 万元，比 1998 年增长 21.72%；实现利润 536.57 万元，实现了“扭亏为盈”的经营目标。

公司主导产品是“枫蓼肠胃康颗粒剂”。“枫蓼肠胃康颗粒剂”属国家中药保护品种，是纯天然中药制剂，具有清热、除湿、化滞，调节肠胃功能等功用，长期使用安全、无毒副作用，是本公司的主导产品和创利产品，1999 年实现销售收入 7840 万元，占公司主营业务收入的 57.36%，是 1998 年的 1.92 倍。

（3）公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

公司下属企业除海口市制药厂正常运转外，海药房地产公司受市场的影响，未能正常运转。鉴于海南轻骑海药保健品公司和海口美波保健化妆品有限公司已名存实亡，1999 年 11 月 24 日第三届董事会第八次会议审议通过了关于撤销海南轻骑海药保健品公司和海口美波保健化妆品有限公司的议案，目前注销手续已办理完毕。

海口市制药厂 1999 年全年实现销售收入 12979.7 万元，主营业务利润 4165.4 万元。净利润 569 万元。

（4）公司在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年国家对于医药行业全面治理整顿，尤其是加大了对药品流通领域的治理力度，并强化了对药品价格的管理，致使收入和效益的同比与往年相比有所降低，对这一经营中的主要矛盾，本公司采取了降低采购成本和制造费用的措施予以解决，效果明显，没有出现产品亏损现象。

（5）公司报告期内没有进行过利润预测。

2、公司财务状况

（1）公司财务状况

财务指标	1999 年	1998 年	同比%
总资产	914,732,521.83	889,644,836.97	+2.82
长期负债	253,091,909.67	210,619,604.44	+20.17
股东权益	215,120,857.95	209,755,189.71	+2.56
主营业务利润	54,427,860.06	44,716,667.37	+21.72
净利润	5,365,668.24	-94,294,012.59	+105.69

报告期内公司总资产、长期负债、股东权益、主营业务利润净利润比上年增减变化的情况及主要原因。

①本报告期内公司总资产增加 2509 万元，比去年同期增长了 2.8%。属于生产经营过程中的正常变动，未有特殊情况出现。

②长期负债增加 4247 万元，比去年同期增加 20.17%，主要原因是本年计提应付利息和从预提费用（利息）中转入所致。

③股权益增加 537 万元，比去年同期增加 2.56%，是本年实现利润增加了股东权益所致。

④主营业务利润增加 971 万元，比去年同期增加 21.72%，主要是因为本年销售收入比去年增加了 12.25%，而销售成本比去年下降了 3.19%所致。

⑤净利润增加 996597 万元，比去年同期增长 105.69%，主要是：
A 以前年度损益调整 8488.02 万元；B 本年利润收入 536.57 万元，主要是因为本年度公司主营业务利润比去年同期大幅增加达 21.72%，同时公司加大了解决历史遗留问题的力度，取得债务重组收入 1743 万元及国资局免收红利 700 万元所致。

（2）海口齐盛会计师事务所对本公司出具的是无保留意见的审计报告。

3、公司投资情况

在报告期内，公司未进行新项目投资，并且在报告期内未募集资金，亦无募集资金延续使用到报告期内。

4、目前，国家加大了对医药行业的治理整顿力度，下调产品售价，致使公司经营难度加大。

5、新年度的业务发展计划

（1）在经营方面，把扩大产品的市场份额作为主攻方向，把市场逐渐向城乡结合部和农村发展。

（2）在产品开发方面，加大对纯中药制剂独家产品的研究开发力度，在系列产品方面下大功夫，以此增加企业效益。

（3）在上两项措施基础上，进一步完善企业基础配套设施，为我国加入 WTO 以后寻求有实力的合作伙伴做好前期准备工作。

6、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

1999 年公司董事会共召开了五次会议，会议情况及决议内容如下：

①第三届董事会第五次会议于 1999 年 4 月 14 日召开，会议审

议并通过了《1998 年度董事会工作报告》、《1998 年度总经理业务报告和 1999 年度业务发展计划》、《1998 年度财务决算报告和 1999 年度财务预算报告》、《1998 年度利润分配预案》、《1998 年度报告和年度报告摘要》、《关于修改公司章程的议案》、《关于更换董事的议案》、《关于向深圳证券交易所申请对本公司股票交易实行特别处理的议案》、《关于续聘海口市齐盛会计师事务所的议案》、《关于公司高级管理人员变动的议案》、《关于召开 1998 年度股东大会的议案》。

②第三届董事会第六次会议于 1999 年 5 月 28 日召开，会议审议并通过了《关于董事、监事活动经费提取使用的管理规定》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于董事会董事人员职务变动的议案》、《关于通过董事会秘书工作细则（试行）的议案》、《关于发行 3000 万元企业债券的议案》、《关于授权经营班子研究制定公司资产重组方案的议案》。

③第三届董事会第七次会议于 1999 年 8 月 25 日召开，会议审议并通过了《1999 年度中期报告》、《1999 年度中期利润分配预案》。

④第三届董事会第八次会议于 1999 年 11 月 24 日召开，会议审议并通过了《关于人事变动的议案》、《关于更换董事长的议案》、《关于撤销海南轻骑海药保健品公司和海口美波保健化妆品有限公司的议案》、《关于召开临时股东大会的议案》。

⑤第三届董事会第九次会议于 1999 年 12 月 28 日召开，会议审议并通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

本公司 1998 年度由于利润亏损严重，因此没有进行利润分配和公积金转增股本，也没有配股、增发新股等事项。

对本年度内公司股东大会通过的决议，董事会均予认真执行。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任 期 (年)	年 初 持 股 数	年 末 持 股 数
					(股)	(股)
孟祥礼	董事长兼党委书记	男	60	99.5.28~2001.4.6	0	0

韩立彬	副董事长	男	59	98.4.6~2001.4.6	0	0
王更生	董事兼总经理	男	48	98.4.6~2001.4.6	0	0
张仁昌	董事	男	46	98.4.6~2001.4.6	0	0
卢泰山	董事兼副总经理	男	56	98.4.6~2001.4.6	0	0
张北嵩	董事	男	61	98.4.6~2001.4.6	0	0
王治平	董事	男	34	99.5.29~2001.4.6	0	0
朱 梅	董事兼副总经理	女	44	99.12.28~2001.4.6	0	0
李天敏	董事	男	39	98.4.6~2001.4.6	5148	5148
陈 英	监事会召集人	男	42	98.4.6~2001.4.6	0	0
杨光裕	监事	男	45	98.4.6~2001.4.6	0	0
冯柏昌	监事兼总经理助理	男	48	98.4.6~2001.4.6	15444	15444
孙延刚	监事	男	29	98.4.6~2001.4.6	0	0
陈 裘	副总经理	男	44	99.12.28~2001.4.6	0	0
张 弛	总经理助理	男	56	98.4.6~2001.4.6	0	0
梁 虎	总经理助理	男	35	99.12.28~2001.4.6	0	0
李 颖	董事会秘书	女	42	98.4.6~2001.4.6	0	0

说明:

①公司董事、监事及高级管理人员年初、年末持股数量无变化。

②以上部分董事、监事及高级管理人员年度报酬总额为 26.88 万元。其中：年度报酬在 3.6 万元区间领取报酬的人数有 2 人；年度报酬在 2 万元区间领取报酬的人数有 3 人，年度报酬在 2.8 万元以下领取报酬的人数有 4 人。公司董事韩立彬、张仁昌、张北嵩、王治平、李天敏先生，监事陈英、杨光裕、孙延刚先生不在公司领取报酬。

③在报告期内，张仁昌、黄合源、张家岭、张珉先生因工作原因辞去本公司董事职务，补选孟祥礼先生、王治平先生、朱梅女士、张仁昌先生为公司董事；

④因业务发展需要由总经理提名聘任陈裘先生为公司副总经理、梁虎先生为总经理助理。

(2) 公司员工数量及专业素质情况

截止 1998 年 12 月 31 日，本公司在册职工总数为 670 人。

项 目	人数(人)	占总人数比例(%)
按文化程度分类:		
大学本科以上学历	97	14.48
专科	132	19.70
中专	65	9.70
高中	241	35.97
初中以下	135	20.15
合计	670	100
按职能分类:		
生产人员	320	47.76
研究开发人员	10	1.93
销售人员	160	23.88
管理人员	120	17.91
其它人员	60	8.96
合计	670	100

8、本次利润分配预案

经海口齐盛会计师事务所审计并出具了标准的无保留意见的审计报告确认，1999 年度本公司实现的利润为 536.57 万元。鉴于本年度实现的利润不足以弥补以前年度的亏损，未分配利润仍为负数。董事会建议公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，1999 年度利润全部用于弥补以前年度亏损。

9、本公司信息披露的指定报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

六、监事会报告

1、报告期内监事会的工作情况

1999 年公司监事会共召开了 3 次会议，现将情况报告如下：

第一次会议于 1999 年 4 月 14 日在轻骑海药工业园召开，监事应到 4 人，实到 2 人，监事会召集人陈英先生主持会议，会议的主要议题是 1998 年度财务状况及审计报告。

第二次会议于 1999 年 5 月 28 日在轻骑海药工业园召开，应到监事 4 人，实到 2 人，会议主要议题是：关于董事、监事活动经费

提取办法的管理规定。

第三次会议于 1999 年 11 月 24 日在轻骑海药工业园召开，应到监事 4 人，实到 2 人，1 人授权委托，会议主要讨论了关于张家岭董事长的离任是否需要离任审计的议题。

2、本公司监事会就下列事项发表独立意见:

(1) 公司依法运作情况

本公司监事会认为报告期内公司能遵循《公司法》和公司章程规范运作，基本建立完善了内部控制制度，公司决策程序合法，公司董事、经理在执行公司职务时，没有发现违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况

本公司监事会同意海口齐盛会计师事务所为本公司出具的审计意见和所涉及事项的评价，认为公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，并已在 1998 年年度报告中作了披露。

(4) 报告期内公司没有收购、出售资产的情况，没有发现内幕交易，也没有发现损害部分股东权益和造成公司资产流失的情况。

(5) 报告期内公司没有进行关联交易。

(6) 报告年度内会计师事务所出具的是无保留意见的审计报告。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

海南轻骑海药股份有限公司（下称“本公司”）于 1994 年 2 月委托海南省信托投资公司（下称“省信托”）代理发行企业债券 3000 万元，票面利率 15.37%，期限一年，期满后再给海药使用一年，到期支付债券本息 4355.4 万元。从 1995 年至今公司已累计归还省信托本息 4320 万元，但在人民银行利率一再下调的形势下，省信托现仍按原定高息计算我公司欠其 2400 万元，并就此起诉我司至海口市中级人民法院，海口市中级人民法院于 1999 年 11 月 10 日作出一审

判决，认定原告省信托违反国家有关法规和中国人民银行对人民币利率管理的有关规定，以违反法律法规的合同条款及协议计算出来的欠款利息是不合理的，依法不予支持。依有关法规的规定，我司尚欠原告省信托的利息为 741.06 万元，一审判决书判定我司应在判决书生效之日起十五日内偿付。同时驳回了原告省信托的其他诉讼请求。

省信托不服一审判决，向海南省高级人民法院（下称“省高院”）提起上诉，省高院于 2000 年 2 月 22 日至 23 日公开开庭审理了此案，认定原判事实清楚，证据充分，定性准确，适用法律正确。省信托的上诉主张没有事实和法律依据，应予驳回。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第 153 号第 1 款第 1 项的规定，判决如下：

驳回上诉，维持原判。本案二审受理费 143,762 元由上诉人海南省信托投资公司负担。

本判决为终审判决。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况：

本公司在报告期内获悉，中国证券监督管理委员会于 1999 年 9 月作出“关于中国轻骑集团有限公司等机构和个人违反证券法规行为的处罚决定”（证监罚字[1999]20 号文），认定张家岭先生（兼本公司董事长）负有领导责任，认定张珉先生（兼本公司董事）负有全面直接责任，为市场禁入者。

本公司第三届董事会调整了本公司董事会成员，张家岭先生不再担任本公司董事长职务，张珉先生也不再担任本公司董事职务。

3、报告期内，公司未发生控股股东变更，董事会换届、改选或半数以上成员变动和总经理变更及董事会秘书变更的情况。

4、报告期内公司无收购及出售资产事项。

5、报告期内公司无重大关联交易。

6、本公司与控股股东“三分开”的情况。

①人员分开方面

本公司人员完全独立，没有上市公司董事长与股东单位法人代表为同一人的情况。本公司经理、副经理等高级管理人员在上市公

司与股东单位中没有双重任职的情况。本公司所有的财务人员系专职人员，没有在关联公司兼职或双重任职的情况。

②资产完整方面

本公司资产完整，主要由股份公司使用的生产系统、辅助生产系统和配套设施工业产权，非专利技术全部进入本公司。本公司拥有独立的产、供、销系统，不存在控股股东与本公司从事相同产品经营的同业竞争情况。

③财务分开方面

本公司财务独立，设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。本公司独立在银行开户，没有与控股股东共用一个银行帐户的情况，独立依法纳税。上市公司相对于其控股股东人员独立、资产完整、财务独立，切实做到了“三分开”。

7、公司无托管、承包、租赁其他公司资产及其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

8、报告期内公司继续聘任海口齐盛会计师事务所为本公司的财务审计单位。

9、报告期内公司没有签订担保、租赁经营、委托经营等重大合同。

10、报告期内公司无更改名称及股票简称情况。

11、其他重要事项

（1）关于内部控制制度

本公司根据财政部（财会字[1999]35号）《〈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解答〉》的有关规定，制定了本公司的内部控制制度，本年度改变了以下会计政策，即对应收帐款和其他应收款按余额法提取坏帐准备：1年以内按其余额的3%计提；1-2年的按其余额的6%计提；2-3年的按其余额的15%计提；3-4年的按其余额的30%计提；4-5年的按其余额的60%计提；5年以上的按其余额的90%计提；对短期投资跌价准备计提采用成本与市价孰低计价；对长期投资计提长期投资减值

准备；对存货计提跌价准备。上述会计政策变更及会计差错更正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栏数，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更及会计差错更正的的累计影响数为 8488.02 万元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 2441.30 万元；长期投资减值准备计提方法变更的累计影响数为 1141.01 万元；存货跌价准备计提方法变更的累计影响数为 4466.56 万元，会计差错更正的累计影响数为 439.16 万元。由于会计政策变更及会计差错更正，调减了 1998 年度的净利润 3894.68 万元，调减 1999 年初留存收益 8488.02 万元，其中：未分配利润调减了 8488.02 万元，利润及利润分配表上年数提的年初未分配利润调减了 4593.34 万元。

(2) 公司坏帐的核销情况及追讨情况

12、我国加入 WTO 的影响

本公司主导产品现仍以中成药为主。在我国加入 WTO 后，本公司独家的纯中药产品受冲击不大，但西药类会受一定的影响，同业竞争必然加剧。公司在承受压力的同时也面临着机遇和挑战，加入 WTO 会给公司长远发展带来新的契机和动力。

八、财务会计报告

1、审计报告：

本公司 1999 年度财务报告已经海口齐盛会计师事务所注册会计师审计，并出具无保留意见的审计报告，报告号为海齐字（2000）第 025 号。

2、会计报告(附后)。

3、会计报表附注(附后)。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 31 日。

公司首次注册登记地点：海南省工商行政管理局。

公司变更注册登记日期：1998 年 6 月 22 日。

公司变更注册登记地点：海南省工商行政管理局。

2、企业法人营业执照注册号：20128945-3

3、税务登记号码：国税琼字 460100600202397

4、公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司

5、公司聘请的会计师事务所名称：海口齐盛会计师事务所

办公地址：海口市海甸沿江一西路 2 号

十、备查文件目录

1、载有董事长亲笔签署的 1999 年年度报告正本；

2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签字并盖章的会计报表；

3、载有海口齐盛会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；

4、报告期内在中国证监会指定报纸：《〈证券时报〉》和《〈中国证券报〉》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

5、经最近一次的股东大会通过的公司章程。

上述备查文件存于公司办公地，在中国证监会、深圳证券所和股东依据法规或公司章程要求查询时，公司将及时提供。

海南轻骑海药股份有限公司

董事长：孟祥礼

2000 年 4 月 26 日

海齐字（2000）第 025 号

审 计 报 告

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

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

海口齐盛会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国、海南、海口

二 000 年三月二十九日

会计报表附注

一、 基本情况

海南轻骑海药股份有限公司（以下简称本公司）系于 1992 年 8 月 8 日经海南省股份制试点领导小组办公室以琼股办字（1992）10 号文批准，在原海口市制药厂基础上改组设立的规范化股份有限公司。本公司于 1992 年 12 月 30 日领取海南省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。1993 年 12 月经国家证券委员会证监发审字（1993）115 号文批准向社会发行公众股，并于 1994 年 5 月在深圳证券交易所上市，注册资本 142,500,000.00 元。

中国证监会证监发审字（1995）39 号文批准本公司配售新股 10,794,691 股，计 10,794,691.00 元；本公司经海药股字(1996)02 号股东大会决议通过，用资本公积转增股本，每 10 股转增 1 股，共 15,329,469 股，计 15,329,469.00 元；本公司经海药股字（1997）02 号股东大会决议通过，用资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共 33,724,832 股，计 33,724,832.00 元。本公司配售转增股本后总股本为 202,348,992.00 元，并经海口会计师事务所海所字（1997）第 279 号验资报告验证。

1998 年 1 月 15 日中国轻骑集团有限公司收购本公司国家股及法人股 79,173,404 股，占总股本的 39.13%。本公司于 1998 年 6 月 22 日办理企业法人营业执照变更登记，变更后注册号：（琼

企)4600001002970；企业名称由原海南海药实业股份有限公司变更为海南轻骑海药股份有限公司；法定代表人：孟祥礼；注册资本：202,348,992.00 元；经营范围：精细化工产品、化学原料药、中药材、土特产品、中西药成药、保健品、药用辅料、医药器械、化工原料及产品（专营除外）、建材、金属材料（专营除外）、家用电器、日用百货、机械产品、纺织的生产、批发、零售、代购代销；进出口业务（按省贸易厅核定目录经营）；自有房产经营。

公司本年度经董事会决议，撤销了业已停产的海口美波保健化妆品有限公司和海南轻骑海药保健品公司两家子公司。截至 1999 年 12 月 31 日，本公司拥有子公司两家，基本情况如下：

公司名称	注册时间	注册资本	持股比例	主营范围
海南轻骑海药股份有限公司	1990.03.09	RMB8,200 万元	100%	药品，保健品的生产销售
海口市制药厂				
海南轻骑海药房地产开发公司	1992.10.14	RMB2,000 万元	100%	房地产开发经营（贰级），建材

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

2.1、 会计制度

会计核算执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及财政部有关补充规定，所属子公司同时参照执行行业会计制度。

2.2、 会计年度

采用公历年制，自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3、 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

2.4、 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，各项财产物资除按规定进行资产评估以评估值计价外，均以实际成本为计价原则。

2.5、 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，以业务发生时的国家外汇管理局公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记帐；各种外币帐户的期末余额，按期末市场汇价（中间价）调整期末数，其与原帐面金额的差

额，作为汇兑损益，记入财务费用。

2.6、现金等价物的确定标准

对企业持有的期限短、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，确认为现金等价物。

2.7、短期投资核算方法

短期投资按投资时实际支付的全部价款记帐，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放的现金股利或利息，中期期末或年度终了，逐项以成本与市价比较，并将市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

2.8、坏帐核算方法

对坏帐损失，采用备抵法核算。自 1999 年 1 月 1 日起，本公司变更坏帐准备计提方法及计提比例，坏帐准备原按应收帐款期末余额的 3‰差额计提，现改为以期末应收款项余额为基数按帐龄分析法计提，根据应收款项形成情况，以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况，以及其他相关信息，规定的提取比例如下：

逾期帐龄	计提比例%
1 年内	3
1—2 年	6
2—3 年	15
3—4 年	30
4—5 年	60
5 年以上	90

其他应收款计提的坏帐准备，在资产负债表上列示于“坏帐准备”项目内。

坏帐的确认标准：

- 1、因债务人已经破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿

后，仍然无法收回的应收款项。

2、因债务人未能履行偿还义务，确实不能收回的款项，报董事会批准后可列作坏帐。

2.9、存货核算方法

存货采用永续盘存制。

存货入库时按实际成本计价；存货发出时，开发产品按个别计价法计价，低值易耗品在领用时一次性摊销，其他存货采用加权平均法计价。

自 1999 年 1 月 1 日起，本公司变更期末存货计价会计政策。期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价，采用备抵法计提存货跌价准备。

2.10、长期投资核算方法

(1)长期股权投资

投资在取得时以投资成本计价。对被投资单位存在控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位无控制、共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。对被投资单位存在控制关系的，并入合并报表范围。

(2)长期债权投资

投资在取得时以投资成本计价。债券投资溢价或折价采用直线法于债券存续期内摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销的金额，确认为当期投资收益。

(3)自 1999 年 1 月 1 日起，本公司变更长期投资期末计价会计政策，期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。长期投资减值准备的确认标准和计提方法为：公司中期期末或年度终了，对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。

2.11、固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限超过一年，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在 2000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为本公司固定资产。固定资产计价除本公司设立时按规定进行资产评估以评估值计价外，其他购置的固定资产按实际成本计价；折旧采用平均年限法计提，各类固定资产折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋及建筑物	25—45	3.80— 2.11	5
机器设备	10—15	9.50— 6.33	5
运输设备	8—14	11.88— 6.79	5
办公设备	5— 8	19.00—11.88	5

2.12、在建工程核算方法

在建工程按实际成本核算，公司用于购建固定资产的借款利息支出在建工程交付使用前计入在建工程，在工程交付使用后列入当期损益，在建工程竣工决算后转入固定资产核算。

2.13、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际成本计价，采用直线法摊销。土地使用权按 70 年摊销，专有技术红宝太圣胶囊与肠胃康冲剂按 12 年摊销，GMP 软件与伪麻胶囊转让费按 5 年摊销。

2.14、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费和长期待摊费用以实际发生的支出入账，开办费按 5 年摊销，长期待摊费用按实际受益期摊销。

2.15、收入确认原则

已将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，
本公司不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，与交易
相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计
量。

2.16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

2.17、合并会计报表的合并范围及编制方法

1、合并会计报表合并范围

合并范围包括母公司和上述两个子公司。合并范围确定的原则
为母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业和被母公司控制
的其他被投资企业。

2、合并会计报表编制方法

根据财政部财会字〔1995〕11号《合并会计报表暂行规定》等
文件的规定编制合并会计报表。合并会计报表时根据各个别会计报
表及相关资料，对公司的重大内部交易，资金往来进行相互抵销。

2.18、会计政策变更

依据财政部《股份有限公司会计制度》（财会字[1998]7号）、《股
份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35
号）和中国证监会《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事
项的通知》，结合本公司实际，自1999年1月1日起，变更以下会
计政策：

1、坏帐核算方法（详见附注2.8）

2、期末存货计价方法（详见附注2.9）

3、期末短期投资、长期投资计价方法（详见附注 2.7、2.10）

2.19、会计差错更正

本年度海口市国家税务局更正本公司制药厂上年度岛内生产岛内销售比例，将上年度多计提补贴收入 303,527.73 元冲销年初未分配利润；本公司制药厂本年度补提以前年度土地使用税，冲销年初未分配利润 374,057.39 元；公司本年度补记 1998 年度销售费用，冲销年初未分配利润 3,713,968.08 元。

2.20、会计政策变更及会计差错更正的累积影响数

上述会计政策变更及会计差错更正已采用追溯调整法调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列，上述会计政策变更及会计差错更正的累积影响数为 84,880,175.84 元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 24,412,980.43 元，存货计价方法变更的累积影响数为 44,665,551.53 元，长期投资计价方法变更的累积影响数为 11,410,090.68 元，会计差错更正的累积影响数为 4,391,553.20 元。由于会计政策变更及会计差错更正，调减了 1998 年度的净利润 38,946,801.66 元；调减了 1999 年初留存收益 84,880,175.84 元，其中：未分配利润调减了 84,880,175.84 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 45,933,374.18 元。

三、税项

3.1、流转税

根据海口市国税局（1999）海口国税第 1662 号工业产品岛内销售比例核定通知书，本公司海口市制药厂 1999 年度岛内销售比例为 40%，岛内销售免交增值税；本公司增值税适用 17% 的增值税税率；

城建税、教育费附加分别是按应缴增值税额 7%、3%计缴。

3.2、企业所得税

按海南省经济特区有关规定，所得税税率为 15%。因本公司上两年亏损，本期利润税前尚不足弥补亏损，故本期不计提所得税。

3.3、其他税项按国家规定计缴。

四、会计报表主要项目注释

4.1、货币资金

项 目		期 初 数			期 末 数		
		原 币	汇 率	折人民币	原币金额	汇 率	折人民币
现 金	人民币	990,458.48		990,458.48	160,280.88		160,280.88
银 行	人民币	4,575,986.38		4,575,986.38	11,124,661.75		11,124,661.75
存 款	美 元	186.01	1:8.2789	1,539.97			
其他货 币资金	资 金						
合 计				5,567,984.83	11,284,942.63		11,284,942.63

注：期末数比期初数增加 5,716,957.80 元为货款回收增加。

4.2、应收帐款

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	15,509,500.34	25.65	576,704.05	23,829,046.78	35.75	732,475.40
1—2 年	17,624,183.80	29.15	1,057,451.03	13,561,134.13	20.35	813,668.05
2—3 年	4,764,554.61	7.88	714,683.19	11,262,987.70	16.90	1,689,448.16
3—4 年	7,860,081.82	13.00	2,358,024.55	2,858,274.11	4.29	857,482.23
4—5 年	4,120,163.62	6.81	2,472,098.17	4,596,104.51	6.90	2,757,662.71
5 年以上	10,586,386.59	17.51	9,527,747.93	10,546,920.59	15.82	9,492,228.53
合 计	60,464,870.78	100	16,706,708.92	66,654,467.82	100	16,342,965.08

注 1：大额应收帐款：

单 位	金 额	时 间	原 因
海南新特药采购供应站	3,648,662.68	1998 年	应收销货款

湖南省医药公司三分公司	2,265,342.11	1997 年	应收销货款
广东佛冈县医药公司	1,168,715.89	1997 年	应收销货款
陈大卫	1,081,291.68	1996 年	应收销货款
广东省医药进出口公司斗门公司	823,294.00	1999 年	应收销货款

注 2: 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的主要股东货款。

4.3、其他应收款

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	40,678,713.14	64.15	1,220,361.39	65,020,158.62	75.24	1,819,076.70
1—2 年	10,497,839.25	16.56	609,249.82	6,985,156.67	8.08	419,109.39
2—3 年	6,020,912.59	9.49	903,136.89	6,437,017.22	7.45	965,552.58
3—4 年	158,689.49	0.25	47,606.85	2,759,725.38	3.19	827,917.61
4—5 年	1,034,519.92	1.63	620,711.95	25,513.03	0.03	15,307.82
5 年以上	5,021,206.92	7.92	4,519,086.22	5,194,463.79	6.01	4,675,017.41
合 计	63,411,881.31	100	7,920,153.12	86,422,034.71	100	8,721,981.51

注 1:大额其他应收款

单 位	金 额	时 间	原 因
中国轻骑集团有限公司	45,429,649.26	1999 年	暂借款
海南华康生物制品研究所	6,659,246.89	1998 年	预付生白素技术款
宁波万鼎实业公司	4,400,000.00	1997 年	信用证押金
李弥生	3,961,847.24	1999 年	暂借款
曹达莉	3,230,947.81	1999 年	暂借款

注 2: 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的主要股东款项

单 位	金 额
-----	-----

中国轻骑集团有限公司 45,429,649.26

4.4、预付帐款

期初数

期末数

31,948,565.42

26,665,493.05

注 1: 大额预付帐款

单 位	金 额	时 间	原 因
江苏建筑安装工程公司	7,950,823.50	1997 年	预付工程款
海口市长秀开发建设总公司	3,000,000.00	1993 年	预付购地款
湖南省医药公司	1,300,000.00	1998 年	预付购房款
广东阳江市海陵岛安装工程公司	1,200,000.00	1993 年	预付工程款
海南高级人民法院	480,520.00	1998 年	诉前保证金

注 2: 无预付本公司 5% (含 5%) 以上股份的主要股东款项

4.5、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	8,771,991.13	0	5,970,890.15	0
在产品	5,328,003.04	0	8,945,293.50	0
产成品	9,534,060.54	0	11,898,246.06	0
包装物	3,815,194.31	0	3,916,150.99	0
分期收款发出商品	1,712.98	0	0	0
库存商品	65,381,481.41	9,090,685.78	72,706,256.33	9,090,685.78
开发成本	88,187,808.21	35,574,865.75	89,367,945.84	35,574,865.75
合 计	181,020,251.62	44,665,551.53	192,804,782.87	44,665,551.53

注: 1、库存商品计提减值准备 9,090,685.78 元, 主要原因是原经办业务人员离开海药公司估计造成的损失。

2、开发成本计提减值准备 35,574,865.75 元, 主要是据目前房地产市

场及海南省政府对房地产处置办法作出的估计。

3、开发成本中 80,555,966.01 元土地开发支出截至 1999 年 12 月 31 日止尚未办妥土地证；其中海南澄迈老城土地 16,608,075.95 元已作贷款抵押。

4、库存商品中海口隆基大厦 38,753,663.56 元已作贷款抵押。

4.6、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
安装费	342,249.66	0	0	342,249.66
期初进项税	1,321,110.57	0	1,220,881.14	100,229.43
合 计	1,663,360.23	0	1,220,881.14	442,479.09

4.7、待处理流动资产净损失 873,880.34 元，其中存货盈亏 744,193.34 元，其他 129,687.00 元。

4.8、长期投资：

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	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	54,821,896.32	11,410,090.68					54,821,896.32	11,410,090.68

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权比例	投资金额	减值准备
1、海南旭龙集团股份有限公司	法人股	1,000,000		1,000,000.00	0
2、海南佳友实业有限公司	法人股	6,324,465	7.20%	6,324,465.00	0
3、海南赛格	法人股	1,000,000		2,600,000.00	0
4、海南天启股份有限公司	法人股	300,000	0.50%	330,000.00	130,000.00
5、北联国际医药有限公司				213,333.37	150,000.00
6、其 他		304,849		958,299.00	400,000.00
合 计				11,426,097.37	680,000.00

(2)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资资本比例	减值准备	备 注
1、海口海阳装修实业公司		3,800,324.20	16%	1,000,000.00	项目投资
2、北海光明实业总公司		5,000,000.00	40%	1,000,000.00	项目投资
3、海口集华有限公司	50 年	400,000.00	40%	200,000.00	
4、海南洋浦东方建材公司		34,195,474.75		8,,530,090.68	项目投资

合 计	43,395,798.95	10,730,090.68
-----	---------------	---------------

4.9、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	备注
固定资产原值					
房屋及建筑物	116,576,325.05	28,243,532.32		144,819,857.37	
机器设备	107,188,681.22	308,037.41	1,713,308.21	105,783,410.42	
运输设备	4,308,318.92	1,333,462.47	100,000.00	5,541,781.39	
办公设备	5,832,548.04	67,020.00	31,894.45	5,867,673.59	
合 计	233,905,873.23	29,952,052.20	1,845,202.66	262,012,722.77	
累计折旧					
房屋及建筑物	8,862,250.97	3,025,390.06		11,887,641.03	
机器设备	11,604,179.01	3,163,081.99	335,320.05	14,431,940.95	
运输设备	1,141,936.53	463,153.87	13,854.12	1,591,236.28	
办公设备	1,202,859.20	255,157.30	19,531.36	1,438,485.14	
合 计	22,811,225.71	7,173,457.83	368,705.53	29,349,303.40	
净 值	211,094,647.52			232,663,419.37	

注 1：固定资产本期增加 29,952,052.20 元，其中 28,194,412.06 元系在建工程转入；

注 2：固定资产本减少 1,845,202.66 元，其中 1,678,897.10 元系固定资产盘亏。

4.10、在建工程

工程名称	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
1、七中项目	13,154,885.69	70,043.70	13,224,929.39			自筹	100%
2、新厂宿舍	3,592,568.33	50,000.00	3,642,568.33			自筹	100%
3、生白素车间	3,742,610.00		3,742,610.00			自筹	100%
4、新药部厂房	7,184,700.00		7,184,700.00			自筹	100%
5、其 他	145,943.44	657,623.70	399,604.34		403,962.80	自筹	80%

合 计	27,820,707.46	777,667.40	28,194,412.06	403,962.80
-----	---------------	------------	---------------	------------

注 1:本期无利息资本化金额。

注 2:本期在建工程减少 28,194,412.06 元, 系转入固定资产数。

4.11、待处理固定资产净损失 1,352,248.77 元, 为固定资产盘亏数。

4.12、固定资产清理:

固定资产清理期末数 128,384,427.93 元, 为已搬迁及拆除的本公司原制药厂有关土地变性费用 6,335,878.26 元, 固定资产 31,922,117.70 元, 土地使用权 90,126,431.97 元。详见附注七。

4.13、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
红宝太圣胶囊	5,555,700.00	4,166,775.00			462,975.00	3,703,800.00	8 年
肠胃康冲剂	2,715,700.00	2,036,775.01			226,308.34	1,810,466.67	8 年
土地使用权	194,557,038.27	189,378,101.27			2,912,961.96	186,465,199.31	64 年
GMP 管理软件	105,500.00	63,302.02			21,099.96	42,202.06	2 年
伪麻胶囊转让费	450,000.00	270,000.00			90,000.00	180,000.00	3 年
合 计	203,383,938.27	195,914,953.30			3,713,345.26	192,201,608.04	

注: 无形资产中土地使用权已作贷款抵押。

4.14、开办费

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	157,335.11	0	157,335.11	0

4.15、长期待摊费用

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	351,113.14		110,181.98	240,931.16

新药开发费	867,047.65	210,511.92	656,535.73
合 计	1,218,160.79	320,693.90	897,466.89

4.16、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	192,573,500.00	173,670,550.00	土地抵押
担保借款	57,939,085.00	64,839,085.00	轻骑担保
信用借款	25,399,394.10	13,155,299.88	
合 计	275,911,979.10	251,664,934.88	

逾期贷款如下：

序号	借款单位	逾期金额	备 注
1	海口市工商银行	152,660,000.00	抵押
2	海口市工商银行	24,010,550.00	贷款本金美元 290 万，抵押
3	海口市保障局	3,400,000.00	信用
4	海南国际信托投资公司	4,755,299.88	信用
5	中国农业银行海南省 分行华侨新村办	2,000,000.00	信用
6	交通银行海南分行金贸办事处	4,000,000.00	担保
7	交行海南分行国外部	21,939,085.00	贷款本金美元 265 万，担保

注：以上逾期贷款因资金周转困难，尚未支付。

4.17、应付帐款

应付帐款期初数 49,646,058.56 元,期末数 52,683,285.23 元, 本公司无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

4.18、预收帐款

预收帐款期初数 1,124,576.20 元, 期末数 1,517,719.94 元, 本公司无预收持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

4.19、其他应付款

其他应付款期初数 24,640,770.83 元, 期末数 41,289,730.13 元,
本公司无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

4.20、未付股利

序号	投资者	股利金额
1、	海南中侨旅业有限公司	18,169.20
2、	工行海南信托投资公司	3,267,489.60
3、	海南洋浦海口教育实业公司	36,338.40
4、	海口邦达资讯产业服务中心	54,461.25
5、	海南保险职工经济技术开发服务公司	127,091.70
6、	汇通国际信托投资公司	544,566.15
7、	中国南玻集团股份有限公司	61,093.50
8、	中国南大电子实业公司	25,961.00
合 计		4,135,170.80

4.21、预提费用

序号	类 别	期末余额	期末数
1	利 息	101,889,999.50	72,829,508.05
2	销售费用		14,238,240.52
3	合 计	101,889,999.50	87,067,748.58

4.22、应交税金

序号	税 目	期初数	期末数
1、	增值税	1,231,881.75	1,523,464.78
2、	营业税	1,147,694.46	1,147,694.46
3、	城建税	656,970.09	673,316.05
4、	所得税	1,612,676.81	1,512,686.81
5、	土地使用税	459,521.60	426,961.80

6、 房产税	2,068,352.64	2,000,058.81
7、 个人所得税	995.00	2,105.00
8、 水资源税	4,743.60	
合 计	7,182,835.95	7,286,287.71

4.23、长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件	备 注
海口市工商银行—技改科	77,944,797.65	96.12.20—98.12.20	10.8%	抵押	技改贷款
海口市工商银行—房改部	6,452,137.05	92.08.20—94.08.20	10.8%	抵押	
工行洋浦分行海口办	21,301,850.97	98.12.30—2000.06.29	7.326%	担保	
海南省信托投资公司	8,125,352.37		4.8%	信用	应付债券本息转入
海南省农业银行	22,783,712.08	94.01.16—2000.01.16	8.316%	担保	
海口市建设银行国际业务部	15,904,059.55	93.05.15—94.04.18	9.36%	抵押	港币金额 14,934,791.58
合 计	152,511,909.67				

4.24、长期应付款

单位名称	期初数	期末数
海口市国有资产管理局	94,000,000.00	100,580,000.00

注：中国轻骑摩托车集团公司以其持有的本公司国有法人股 37,011,575 股作为质押物向海口市国有资产管理局借款 94,000,000.00 元；本年增加 6,580,000.00 元为应付利息。

4.25、股本

	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、 未上市流通股份							
1、 发起人股份	90,486,165.00						90,486,165.00
其中：							
国家持有股份	64,508,400.00						64,508,400.00
境内法人持有股份	25,977,765.00						25,977,765.00
境外法人持有股份							
其 他							
2、 募集法人股	28,313,835.00						28,313,835.00
3、 内部职工股	20,592.00						20,592.00
4、 优先股或其他	388,992.00						388,992.00

其中:转配股	388,992.00						388,992.00
未上市流通股合计	119,209,584.00						119,209,584.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	83,139,408.00						83,139,408.00
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其 他							
已流通股份合计	83,139,408.00						83,139,408.00
三、股份总数	202,348,992.00						202,348,992.00

4.26、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	181,660,108.96			181,660,108.96
接受捐赠资产	1,196,000.00			1,196,000.00
资产评估增值	48,828,281.95			48,828,281.95
合 计	231,684,390.91			231,684,390.91

4.27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金				
公益金	16,778,661.64			16,778,661.64
任意盈余公积金				
合 计	16,778,661.64			16,778,661.64

4.28、未分配利润

项 目	金 额
期初余额	-241,056,854.84
加: 本期净利润转入	5,365,668.24
期末余额	-235,691,186.60

4.29、财务费用

项 目	金 额
利息支出	41,773,767.90
减: 利息收入	4,598,249.37
汇兑损失	
减: 汇兑收益	333,595.00
金融机构手续费	8,470.60
合 计	36,850,394.13

4.30、补贴收入

项 目	金 额	备 注
房地产销免税收入	3,033,080.00	海口国税(1999)第 1662 号 核定 99 年度岛内销售比例 40%
免收红利	7,244,567.02	海国资(1999)048 号文批准
合 计	10,277,647.13	

4.31、营业外收入

项 目	金 额
1、罚款收入	513,863.25
2、处理固定资产净损益	3,854.12
3、债务重组收入	410,169.85
4、无法支付款项收入	354,301.10
5、轻骑集团免收股利	3,776,191.50
6、案件胜诉收入	17,434,100.12
7、其他收入	106,861.89
合 计	22,599,341.83

注：案件胜诉收入依据（2000）琼经终字第 6 号民事判决书，案件胜诉免付海南省信托投资公司利息 16,589,400.00 元，依据（1999）海中法经初字第 288 号民事判决书，案件胜诉免付海南省国际信托投资公司利息 844,700.12 元。

4.32、营业外支出

项 目	金 额
1、罚款支出	400.00
2、处理固定资产净损失	168,688.93
3、捐赠支出	74,397.33
4、非常损失	33,998.48
合 计	277,484.74

五、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
工 业	124,582,752.35	129,797,246.60	82,999,193.41	87,602,643.09	41,583,558.94	42,194,603.51
商 业	85,660,717.60	90,039,862.56	76,891,045.95	82,935,430.12	8,769,671.65	7,104,432.44
公司内行业 间相互抵减	89,206,718.60	83,956,278.73	83,937,812.37	89,625,508.93	5,268,906.23	-5,669,230.20
合 计	121,036,751.35	135,880,830.43	75,952,426.99	80,912,564.28	45,084,324.36	54,968,266.15

六、关联方关系及其交易

6.1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	企业类型	法定代表人
中国轻骑集团 有限公司	济南市和平路 34 号	摩托车生 产销售	控股公司	国有公司	张家岭
海南轻骑海药股份有限 公司海口市制药厂	海口市秀英 区海药工业园	药品、保健品 生产、销售	子公司	股份制	王更生
海南轻骑海药房地产 开发公司	海口市龙华 路 98 号	房地产开发 经营	子公司	股份制	王更生

6.2、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	本期增加数	本期减少数	期末数
中国轻骑摩托车集团公司	RMB50,000 万元			RMB50,000 万元
海南轻骑海药股份有限 公司海口市制药厂	RMB8,200 万元			RMB8,200 万元
海南轻骑海药房地产开发公司	RMB2,000 万元			RMB2,000 万元

6.3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本年减少		期末数	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%
中国轻骑集团有限公司	RMB7,777.77 万元	38.44	116.31 万元	0.57			RMB7,894.08 万元	39.01
海南轻骑海药股份有限 公司海口市制药厂	RMB2,742.47 万元	100					RMB2,742.47 万元	100
海南轻骑海药房地产开发公司	RMB2,000 万元	100					RMB2,000 万元	100

6.4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
------	---------

海口市国有资产管理局

主要发起人

6.5、关联方往来

项 目	金 额	
	期初数	期末数
其他应收款:		
中国轻骑集团有限公司	38,100,000.00	45,429,649.26
长期应付款:		
海口市国有资产管理局	94,000,000.00	100,580,000.00

6.6、其他应披露的事项

(1) 中国轻骑集团有限公司占用本公司资金，本公司以中国人民银行公布的同期月利率计收资金占用利息，本期计提该项利息收入 4,084,690.01 元。

(2) 中国轻骑集团有限公司 1999 年 9 月 27 日发函免收本公司法人股利 3,776,191.50 元。

(3) 1998 年 4 月，海口市国有资产管理局以其应收本公司股利人民币 700 万元贷款给本公司，按年利率 4%收取资金占用费，借用期限壹年。1999 年 7 月 15 日，为帮助本公司摆脱困境，海口市国有资产经营有限公司下发海国资（1999）048 号文通知，同意免收本公司历年应付未付国家股红利 700 万元及其利息。上述与海口市国有资产管理局签订的 700 万元《借款合同》自然终止，由此，本公司从中获得补贴收入 7,244,567.02 元。

七、或有事项 承诺事项

本公司于 1997 年 6 月向海南省高级人民法院起诉海南乐普生置业有限公司，要求该公司根据签订的《合作建房合同》补充合同之七交付位于海口市金贸区 A9-2 地址的益爱大厦（标的金额 131,336,360.00 元），并支付违约金。因该公司未按合同规定执行，

本公司与之相关的已搬迁及拆除的原制药厂有关土地变性费用 6,335,878.26 元，固定资产 31,922,117.70 元，土地使用权 90,126,431.97 元，共计 128,384,427.93 元，未能作处理。该案件已由海南省高级人民法院（1997）琼民初字第 9 号一审判决本公司胜诉。海南乐普生置业有限公司不服，向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，最高人民法院于 1998 年 10 月 26 日以（1998）民终字第 113 号判决驳回上诉请求，维持原判。与该案件有关的产权移交等手续，正在办理中。

八、期后事项

中国轻骑集团有限公司收购海南省信托投资公司等 14 家所持本公司法人股 32,026,104 股，已过户 13 家，共计 31,793,454 股，其余 1 家共计 232,650 股尚待过户。

资产负债表

编制单位:海南轻骑海药股份有限公司

资 产	行次	(期末) 合并	(期末) 合并	母公司(期初)	母公司(期初)
流动资产					
货币资金	1	11,284,942.63	5,567,984.83	11,155,207.14	2,961,270.01
短期投资	2				
减: 短期投资跌价准备	3				
短期投资净额	4				
应收票据	5		4,870,000.00		4,870,000.00
应收股利	6				
应收利息	7				
应收帐款	8	66,654,467.82	60,464,870.78	66,654,467.82	59,271,063.19
其他应收款	9	86,422,034.71	63,411,881.31	5,190,014.53	23,649,043.90
减: 坏帐准备	10	25,064,946.59	24,626,862.04	23,561,281.39	23,623,562.19
应收帐款净额	11	128,011,555.94	99,249,890.05	48,283,200.96	59,296,544.90
预付帐款	11	26,665,493.05	31,948,565.42	4,693,277.34	3,410,786.48
应收补贴款	12				
存货	14	192,804,782.87	181,020,251.62	75,293,906.98	73,817,021.92
减: 存货跌价准备	15	44,665,551.53	44,665,551.53	9,090,685.78	9,090,685.78
存货净额	16	148,139,231.34	136,354,700.09	66,203,221.20	64,726,336.14
待摊费用	17	442,479.09	1,663,360.23	100,229.43	100,229.43
待处理流动资产净损失	18	873,880.34	1,888,352.75	946,531.22	946,531.22
一年内到期的长期债权投资	19				
其他流动资产	20				
流动资产合计	21	315,417,582.39	281,542,853.37	131,381,667.29	136,311,698.18
长期投资:					
长期股权投资	22	54,821,896.32	54,821,896.32	341,557,558.19	344,040,090.15
长期债权投资	23				
长期投资合计	24	54,821,896.32	54,821,896.32	341,557,558.19	344,040,090.15
减: 长期投资减值准备	25	11,410,090.68	11,410,090.68	9,260,090.68	9,260,090.68
长期投资净额	26	43,411,805.64	43,411,805.64	332,297,467.51	334,779,999.47
固定资产:					
固定资产原价	27	262,012,722.77	233,905,873.23	13,518,195.43	12,222,638.87
减: 累计折旧	28	29,349,303.40	22,811,225.71	2,540,674.51	1,999,269.85
固定资产净值	29	232,663,419.37	211,094,647.52	10,977,520.92	10,223,369.02
工程物资	30				
在建工程	31	403,962.80	27,820,707.46		
固定资产清理	32	128,384,427.93	128,393,069.00	22,634,615.44	12,589,190.23
待处理固定资产净损失	33	1,352,248.77	91,304.78		
固定资产合计	34	362,804,058.87	367,399,728.76	33,612,136.36	22,812,559.25
无形资产及其他资产:					
无形资产	35	192,201,608.04	195,914,953.30	5,514,266.67	6,203,550.01
开办费	36		157,335.11		157,335.11
长期待摊费用	37	897,466.89	1,218,160.79	240,931.16	351,113.14

其他长期资产	38				
无形资产及其他资产合计	39	193,099,074.93	197,290,449.20	5,755,197.83	6,711,998.26
递延税款:					
递延税款借项	40				
资产总计	41	914,732,521.83	889,644,836.97	503,046,468.99	500,616,255.16
负债及所有者权益	行次				
流动负债					
短期借款	42	251,664,934.88	275,911,979.10	74,994,384.88	79,739,085.00
应付票据	43				
应付帐款	44	52,683,285.23	49,646,058.56	13,528,309.99	514,711.11
预收帐款	45	1,517,719.94	1,124,576.20	311,694.20	811,694.20
代销商品款	46				
应付工资	47	399,300.89	303,976.89		-95,280.00
应付福利费	48	331,091.29	276,570.11	469,724.57	373,032.71
应付股利	49	4,135,170.80	7,961,362.32	4,135,170.80	7,961,362.32
应交税金	50	7,286,287.71	7,182,835.95	-628,074.58	-80,450.09
其他应交款	51	144,484.76	331,913.36	19,345.73	34,517.24
其他应付款	52	41,289,730.13	24,640,770.83	3,683,208.50	5,390,889.97
预提费用	53	87,067,748.58	101,889,999.50	17,596,247.24	19,137,957.65
一年内到期的长期负债	54				
其他流动负债	55			2,532,974.09	2,568,335.56
流动负债合计	56	446,519,754.21	469,270,042.82	116,642,985.42	116,355,855.67
长期负债:					
长期借款	57	152,511,909.67	116,619,604.44	68,114,974.97	70,719,604.44
应付债券	58				
长期应付款	59	100,580,000.00	94,000,000.00	100,580,000.00	94,000,000.00
住房周转金	60				
其他长期负债	61				
长期负债合计	62	253,091,909.67	210,619,604.44	168,694,974.97	164,719,604.44
递延税款:					
递延税款贷项	63				
负债合计	64	699,611,663.88	679,889,647.26	285,337,960.39	281,075,460.11
少数股东权益	65				
股东权益:					
股本	66	202,348,992.00	202,348,992.00	202,348,992.00	202,348,992.00
资本公积	67	231,684,390.91	231,684,390.91	231,684,390.91	231,684,390.91
盈余公积	68	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64
其中: 公益金	69	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64	16,778,661.64

未确认的投资损失	70				
未分配利润	71	-235,691,186.60	-241,056,854.84	-233,103,535.95	-231,271,249.50
外币报表折算差额	72				
股东权益合计	73	215,120,857.95	209,755,189.71	217,708,508.60	219,540,795.05
负债及股东权益总计	74	914,732,521.83	889,644,836.97	503,046,468.99	500,616,255.16

利润及利润分配表（合并）

编制单位：海南轻骑海药股份有限公司

项目	行次	本期合并数	上年合并数
一、主营业务收入（亏损以“-”号表示）	1	135,880,830.43	121,049,351.35
减：折扣与折让	2		12,600.00
主营业务收入净额	3	135,880,830.43	121,036,751.35
减：主营业务成本	4	80,912,564.28	75,952,426.99
主营业务税金及附加	5	540,406.09	367,656.99
二、主营业务利润（亏损以“-”号表示）	6	54,427,860.06	44,716,667.37
加：其他业务利润（亏损以“-”号表示）	7	51,089.72	-12,202.99
减：存货跌价损失	8		24,179,677.45
营业费用	9	30,243,185.77	42,661,146.94
管理费用	10	14,619,205.86	25,894,933.93
财务费用	11	36,850,394.13	47,614,051.26
三、营业利润（亏损以“-”号表示）	12	-27,233,835.98	-95,645,345.20
加：投资收益（损失以“-”号表示）	13		-551,943.07
补贴收入	14	10,277,647.13	2,731,749.63
营业外收入	15	22,599,341.83	495,556.73
减：营业外支出	16	277,484.74	1,324,039.68
加：以前年度损益调整	17		
四、利润总额（亏损以“-”号表示）	18	5,365,668.24	-94,294,021.59
减：所得税	19		
减：少数股东损益	20		
加：未确认的投资损失	21		
五、净利润（亏损以“-”号表示）	22	5,365,668.24	-94,294,021.59
加：年初未分配利润	23	-241,056,854.84	-185,631,107.24
盈余公积转入数	24		38,868,273.99
六、可分配利润	25	-235,691,186.60	-241,056,854.84

减：提取盈余公积金	26		
提取法定公益金	27		
七、可供股东分配的利润	28	-235,691,186.60	-241,056,854.84
减：应付优先股股利	29		
提取任意盈余公积	30		
应付普通股股利	31		
转作股本的普通股股利	32		
八、未分配利润	33	-235,691,186.60	-241,056,854.84

单位：人民币元

利润及利润分配表（母公司）

编制单位：海南轻骑海药股份有限公司

项目	行次	本期母公司数	上年母公司数
一、主营业务收入（亏损以“-”号表示）	1	90,134,362.56	85,660,717.60
减：折扣与折让	2		
主营业务收入净额	3	90,134,362.56	85,660,717.60
减：主营业务成本	4	84,558,654.61	76,891,045.95
主营业务税金及附加	5		
二、主营业务利润（亏损以“-”号表示）	6	5,575,707.95	8,769,671.65
加：其他业务利润（亏损以“-”号表示）	7		
减：存货跌价损失	8		
营业费用	9	30,239,185.77	42,650,595.74
管理费用	10	3,958,305.95	15,842,071.97
财务费用	11	7,906,941.50	8,226,245.20
三、营业利润（亏损以“-”号表示）	12	-36,528,725.27	-57,949,241.26
加：投资收益（损失以“-”号表示）	13	5,469,370.06	-30,521,215.37
补贴收入	14	7,244,567.02	
营业外收入	15	22,082,310.09	25,721.52
减：营业外支出	16	99,808.35	580,380.25
加：以前年度损益调整	17		
四、利润总额（亏损以“-”号表示）	18	-1,832,286.45	-89,025,115.36
减：所得税	19		
减：少数股东损益	20		
加：未确认的投资损失	21		
五、净利润（亏损以“-”号表示）	22	-1,832,286.45	-89,025,115.36
加：年初未分配利润	23	-	-181,114,408.13

		231,271,249.50	
盈余公积转入数	24		38,868,273.99
六、可分配利润	25	- 233,103,535.95	-231,271,249.50
减：提取盈余公积金	26		
提取法定公益金	27		
七、可供股东分配的利润	28	- 233,103,535.95	-231,271,249.50
减：应付优先股股利	29		
提取任意盈余公积	30		
应付普通股股利	31		
转作股本的普通股股利	32		
八、未分配利润	33	- 233,103,535.95	-231,271,249.50

现金流量表

会股03表

编制单位：海南轻骑海药股份有限公司

1999. 年度

单位：人民币元

项 目	行次	合 并 数	母 公 司 数
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	79,887,361.71	64,423,962.39
收取的租金	2		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	512,657.45	512,657.45
收到的除增值税以外的其他税费返还	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	5	10,866,127.05	13,514,057.66
现金流入小计	6	91,266,146.21	78,450,677.50
购买商品、接受劳务支付的现金	7	21,942,045.71	1,131,987.93
经营租赁所支付的现金	8	39,780.00	39,780.00
支付给职工以及为职工支付的现金	9	6,825,972.09	1,999,161.53
实际缴纳的增值税款	10	3,660,248.44	125,836.94
支付的所得税款	11	100,000.00	
支付的增值税、所得税以外的其他税费	12	2,083,607.53	176,218.03
支付的其他与经营活动有关的现金	13	41,237,224.47	58,543,901.97
现金流出小计	14	75,888,878.24	62,016,886.40
经营活动产生的现金流量净额	15	15,377,267.97	16,433,791.10
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	16	30,091.50	30,091.50
分得股利或利润所收到的现金	17		
取得债券利息收入所收到的现金	18		
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	19	23,064.03	
收到的其他与投资活动有关的现金	20		

现金流入小计	21	53,155.53	30,091.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22	969,178.41	64,975.03
权益性投资所支付的现金	23		
债权性投资所支付的现金	24		
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26	969,178.41	64,975.03
投资活动产生的现金流量净额	27	-916,022.88	-34,883.53
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	28		
发行债券所收到的现金	29		
借款所收到的现金	30	12,700,000.00	8,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	31		
现金流入小计	32	12,700,000.00	8,700,000.00
偿还债务所支付的现金	33	13,701,065.22	9,700,000.00
发生筹资费用所支付的现金	34		
分配股利或利润所支付的现金	35		
偿付利息所支付的现金	36	7,744,906.37	7,204,970.44
融资租赁所支付的现金	37		
减少注册资本所支付的现金	38		
支付的其他与筹资活动有关的现金	39		
现金流出小计	40	21,445,971.59	16,904,970.44
筹资活动产生的现金流量净额	41	-8,745,971.59	-8,204,970.44
四、汇率变动对现金的影响	42	1,684.30	
五、现金及现金等价物净增加额	43	5,716,957.80	8,193,937.13

现金流量表(续)

会股03表

附注:

1999.年度

单位:人民币
元

项 目	行次	合 并 数	母 公 司 数
1、不涉及现金收支的投资和投资活动:			
以固定资产偿还债务	44		
以投资偿还债务	45		
以固定资产进行长期投资	46		
以存货偿还债务	47		
融资租赁固定资产	48		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	49	5,365,668.24	-1,832,286.45
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	50	2,454,865.14	-62,280.80
固定资产折旧	51	6,538,077.70	541,404.66
无形资产、长期待摊费用摊销	52	4,191,374.27	956,800.43
待摊费用的减少(减: 增加)	53	1,220,881.14	

预提费用的增加（减：减少）	54	10,520,179.51	11,049,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	55	91,304.78	2,158.42
固定资产报废损失	56		
财务费用	57	36,844,622.48	7,901,169.85
投资损失（减：收益）	58		-2,913,136.02
递延税款贷项（减：借项）	59		
存货的减少（减：增加）	60	-8,428,297.21	-1,476,885.06
经营性应收项目的减少（减：增加）	61	-21,918,920.03	4,625,127.32
经营性应付项目的增加（减：减少）	62	-18,354,897.06	-2,744,101.76
增值税增加净额（减：减少）	63	-3,147,590.99	386,820.51
其他	64		
经营活动产生的现金流量净额	65	15,377,267.97	16,433,791.10
3、现金及现金等价物净增加情况			
货币资金的期末余额	66	11,284,942.63	11,155,207.14
减：货币资金的期初余额	67	5,567,984.83	2,961,270.01
现金等价物的期末余额	68		
减：现金等价物的期初余额	69		
现金及现金等价物净增加额	70	5,716,957.80	8,193,937.13

