

1999

年度报告



桂林集琦
GUILINJIQI PHARMACEUTICAL

二〇〇〇年三月十六日

承 诺 函

深圳证券交易所：

本公司董事会愿就本公司《1999 年年度报告》的有关事项做如下承诺：

对报告所载资料的真实性、准确性和完整性负共同及个别责任，确信无遗漏任何重大事项，致使本报告有误导成份。

本报告内容由本公司董事会负责解释。

董事长（签章）：

总经理（签章）：

桂林集琦药业股份有限公司

二〇〇〇年三月十六日

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。

董 事 会

桂林集琦药业股份有限公司

一、公司简介

1、公司简况

桂林集琦药业股份有限公司位于国家高新技术开发区——桂林高新技术开发区内，是一家致力于人类健康事业、以生产化学原料药、中西药制剂为主业，同时生产保健食品、化妆用品、医疗器械、农药、兽药、饲料及添加剂的国家重点高新技术制药企业，是集科研、生产和销售为一体的综合性制药类上市公司。

公司是经广西壮族自治区体改委桂体改股字（1993）55 号及桂体改股字(1993)108 号文件批准，由桂林集琦集团有限公司独家发起以定向募集方式设立的股份有限公司，设立时公司总股本为 4500 万股，其中国有法人股 3,602.0294 万股，募集法人股 197.9706 万股，内部职工股 700 万股。

1997 年 6 月 19 日经中国证监会批准首次向社会公开发行 4000 万股 A 股，发行价 6.99 元人民币，并于 1997 年 7 月 9 日在深交所挂牌上市。

2、其它资料

公司法定中文名称：桂林集琦药业股份有限公司

英文名称：Guilin Jiqi Pharmaceutical Co., Ltd.

公司法定代表人：刘及响

公司注册地址及办公地址：广西壮族自治区桂林市育才路 55 号

邮政编码：541004

公司国际互联网网址：<http://www.guilinjiqi.com>

公司咨询机构：董事会办公室

公司信息披露人：张文龙

联系电话：0773-5812938 转 8166

传 真：0773-5815328

公司信息披露报刊：《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>

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称：桂林集琦

公司股票代码：0750

公司年报备置地点：公司证券部

二、会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据

单位：人民币元

公司本年度实现利润总额	15,783,138.17
净 利 润	12,305,960.41
扣除非经常性损益后的净利润	9,421,202.41
主营业务利润	49,113,778.01
其他业务利润	285,590.93
营业利润	12,591,529.40
投资收益	380,000.00
补贴收入	1,884,758.00
营业外收支净额	926,850.77
经营活动产生现金流量净额	22,549,122.22
现金及现金等价物净增加额	42,042,616.32

2、公司近三年主要财务指标

指 标 项 目	单位：人民币元			
	1999 年	1998 调整数	1998 年	1997 年
主营业务收入	135,402,141.30	165,629,682.28	165,629,682.28	155,950,729.11
净利润	12,305,960.41	39,383,130.72	43,645,903.07	40,612,384.13
总资产	684,121,083.77	532,723,134.40	552,455,044.49	451,730,467.74
股东权益	389,354,257.00	377,048,296.59	396,780,026.68	395,634,123.61
每股收益	0.1448	0.4633	0.5135	0.4778
每股净资产	4.5806	4.4359	4.668	4.654
调整后的每股净资产	4.5171	4.4346	4.665	4.654
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.2653	0.439	0.439	
净资产收益率	3.16%	10.45%	11%	10.265%

注 1. 主要财务指标的计算方法

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

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

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 - 待处理财产净损失
- 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额

3、报告期内股东权益变动情况

单位：股、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	股东权益合计
期初数	85,000,000	225,943,534.38	60,682,675.45	6,186,202.48	5,422,086.76	377,048,296.59
本期增加	-----		1,845,894.06	615,298.02	10,460,066.35	12,305,960.41
本期减少	-----					
期末数	85,000,000	225,943,534.38	62,528,569.51	6,670,902.48	15,882,153.11	389,354,257.00

变动原因：

系计提法定盈余公积和公益金所至；

注：本公司于1999年11月获得中国证监会批准，以10:3的比例、每股12元的价格向全体股东配股。每股溢价11元，配股完成后，实际共增加资本公积240,135,700.00元。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次 变动前	本次股本变动增减（+ -）						本次 变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	36,020,294							36,020,294
其 中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	36,020,294							36,020,294
外资法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股	1,979,706							1,979,706
3、内部职工股	7,000,000							7,000,000
4、优先股或其他								
其中：转配股								
尚未上市流通股份合计	45,000,000							45,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000							40,000,000
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	40,000,000							40,000,000
三、股份总数	85,000,000							85,000,000

（2）股票发行与上市情况

公司经广西壮族自治区体改委桂体改股字（1993）55 号及桂体改股字（1993）108 号文件批准，由桂林集琦集团有限公司独家发起以定向募集方式设立的股份有限公司，设立时公司总股本为 4500 万股，其中国有法人股 3,602.0294 万股，募集法人股 197.9706 万股，内部职工股 700 万股。

1997 年 6 月 19 日经中国证监会批准，公司首次向社会公开发行 4000 万股 A 股，发行价 6.99 元人民币，并于 1997 年 7 月 9 日在深交所挂牌上市。

公司现有内部职工股 700 万股，于 1997 年 7 月 4 日全部托管于深圳证券登记有限公司。

1999 年 11 月 19 日经中国证监会批准，公司实施 1999 年度配股计划，向公司全体股东以 10：3 比例配售 22,528,700 股普通股，配售价格每股 12 元人民币。其中，向国有法人股股东配售 8,428,700 股，向内部职工股股东配售 2,100,000 股，向社会公众股股东配售 12,000,000 股。配股股权登记日 1999 年 12 月 13 日，配股除权日 1999 年 12 月 14 日，配股缴款起止日期为 1999 年 12 月 15 日至 1999 年 12 月 29 日。

2、股东情况介绍

(1) 截止 1999 年 12 月 30 日，本公司股东总数为 38382 户。

(2) 报告期末公司前十名股东持股情况如下：

股 东 名 称	持股数	股票性质	持股比例
桂林集琦集团有限公司	36,020,294	国有法人股	42.38%
南宁市荣高实业有限责任公司	1,979,706	社会法人股	2.329%
安徽铜陵海螺有限公司	415,028	上市流通股	0.488%
朱宝法	239,987	上市流通股	0.282%
杨百根	164,550	上市流通股	0.194%
黄瑞华	152,800	上市流通股	0.180%
郑新华	126,275	上市流通股	0.149%
于 波	126,000	上市流通股	0.148%
文仲平	123,739	上市流通股	0.146%
宁波大榭开发区大和贸易有限公司	123,095	上市流通股	0.145%

注：前一、二位股东为法人股东。桂林集琦集团有限公司为本公司发起人股东，本年度持股数量无增减变化；南宁荣高实业有限责任公司系收购本公司原社会法人股股东广东丰顺鸿宝实业总公司、桂林市信和贸易有限公司所持本公司股份，从而成为本公司第二大股东，广东丰顺鸿宝实业总公司、桂林市信和贸易有限公司转让本公司股份后，不再持有本公司股份。其余为社会公众股东，持股数量在本年度的增减变化完全因在二级市场买卖所致。

(3) 持股 10%以上法人股东简介

桂林集琦集团有限公司系本公司母公司；法定代表人：刘及响；经营范围：化学原料、保健品、制药机械、饲料及添加剂制造及批发；注册地：桂林市育才路 55 号。公司以所持股份总额计 1340 万股，为本公司分别向中国工商银行桂林分行、交通银行桂林分行各贷款 2500 万元进行质押担保。

四、股东大会简介

（一）报告期召开股东大会的有关情况

公司在报告年度内召开股东大会二次：

第一次，暨 1998 年股东年会（股东大会公告刊登于 1999 年 3 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》）。

召开日期：1998 年 3 月 12 日

召开地点：桂林观光酒店观光阁

出席会议的股东及股东代表共 38 人，代表股份 37,129,682 股，占公司股本总额的 43.68%。

本次大会审议通过了如下决议：

- 1．审议并通过“1998 年度董事会工作报告”
- 2．审议并通过“1998 年度总经理业务报告”
- 3．审议并通过“1998 年度监事会工作报告”
- 4．审议并通过“1998 年度财务决算报告”
- 5．审议并通过“1998 年度利润分配预案”
- 6．审议并通过“关于续聘湖北大信会计师事务所的议案”

本次股东大会经桂林市第二公证处现场公证，决议真实有效。

第二次，暨桂林集琦药业股份有限公司 1999 年度第一次临时股东大会（股东大会公告刊登于 1999 年 5 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》）。

召开日期：1999 年 5 月 29 日

召开地点：桂林观光酒店观光阁

出席会议的股东及股东代表共 26 人，代表股份 36,246,832 股，占公司股本总额 85,000,000 股的 42.64%。

本次大会审议通过了如下决议：

一、逐项表决，审议通过公司《1999 年度配股议案》；

1、配售比例及配售股份总额

同意以 1998 年末股本总额 8500 万股为基数，每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售，本次可配股总数为 2550 万股，其中：

国有法人股	10,806,088 股
法 人 股	593,912 股
内部职工股	2,100,000 股
流通股	12,000,000 股

2、配股价格及配股价格的定价方法

(1)、同意配股价格为每股人民币 8 - 12 元。

(2)、同意配股价格的定价方法：

A、参考公司股票价格及市盈率状况；

B、根据本次募集资金投资项目的资金需求量；

C、配股价格不低于公司 1998 年度财务报告中公布的每股净资产值；

D、与承销商协商一致的原则。

3、同意配股资金总额为 2.04-3.06 亿元。

4、同意发起人股东桂林集琦集团有限公司承诺以非货币资产认配其可配股份，差额部分放弃；社会法人股东可配 593,912 股，全部承诺放弃配股；流通股股东和内部职工股股东的配售部分以现金方式自愿认购（关联股东桂林集琦集团有限公司回避表决）。

（1）同意桂林集琦集团有限公司以非现金方式认购桂林集琦

药业股份有限公司 1999 年度配股的部分应配股份，差额部分放弃（经国家财政部财管字[1999]144 号文批准）。认配资产包括：原桂林集琦香料有限公司的部分实物资产（评估值为 2782.73 万元）、控股企业南宁集琦荣高实业有限责任公司 60%的股权（按净资产 1：1 折价为 4800 万元）和控股企业桂林集琦包装有限公司 51%的股权（按净资产 1：1 折价为 2518.50 万元）。以上实物资产和权益经评估共计折价 10101.23 万元。

（2）社会法人股东共计可配 593,912 股，全部承诺全额放弃配股；

（3）流通股股东和内部职工股股东的配售部分以现金方式自愿认购。

5、同意本次配股募集资金投资项目

（1）同意投资 2500 万元，收购沈阳药大集琦药业有限责任公司 51%的股权（关联股东桂林集琦集团有限公司回避表决）；

（2）同意投资 6036 万元，重组北海方舟基因重组制药有限公司，占重组后新公司 51%的股权；

（3）同意投资 2979 万元改造片剂车间，生产由国家卫生部批准的中药三类新药——十味扶正颗粒剂项目；

（4）同意投资 2978 万元改造针剂车间，生产由国家卫生部批准的中药三类降糖新药——益津降糖口服液项目（关联股东桂林集琦集团有限公司回避表决）；

（5）同意余额补充公司流动资金。

本次募集资金进行上述项目投入后，若尚有剩余，用于公司补充流动资金。

6、配股有效期

同意本次配股有效期从《配股议案》经本次临时股东大会召

开之日起一年内有效。

7、同意授权董事会全权办理与本次配股有关的其它事宜。

有关本次配股事项的议案须报中国证监会驻南宁特派员办事处初审，并报中国证监会核准后实施。

二、与会股东听取了董事会《关于桂林集琦集团有限公司以非货币资产认购配股的情况说明》

三、与会股东听取了董事会《关于本次配股募集资金使用的可行性报告》；有关收购沈阳药大集琦药业有限责任公司 51%股权的《股权转让协议书》和收购、重组北海方舟基因重组制药有限公司并持有其 51%股权的《资产重组协议书》的情况说明。

四、与会股东听取了董事会《与本次配股有关的关联交易情况说明》

五、与会股东听取了董事会《关于前次募集资金的使用及效益情况的说明》

本次股东大会经桂林市公证处现场公证，决议真实有效。

（二）本报告年度内无董事、监事变更情况。

五、董事会报告

（一）公司经营情况简介

一、公司所处行业及地位

“桂林集琦”是一家致力于人类健康、以从事化学原料药、中西药制剂为主业，同时生产保健食品、化妆用品、医疗器械、兽药、农药、饲料及添加剂等综合性、现代化、高科技的股份制制药企业；国家科委认定的国家火炬计划重点高新技术企业。

二、公司年度经营情况

1999 年度，公司财务报表经湖北大信有限责任公司会计师事务所审计，并出具无保留意见审计报告，截止到 1999 年 12 月 31 日，公司主营业务原料药部分实现销售收入 49,334,221.07 元；农药部分实现销售收入 11,533,661.04 元；兽药部分实现销售收入 2,433,330.34 元；人用药部分实现销售收入 42,435,541.63 元；其他方面收入 29,665,387.22 元。全年累计实现主营业务收入合计 135,402,141.30 元，比 1998 年同期减少 18.25%；实现税后利润 1,230.60 万元，比 1998 年同期下降 68.76%。

1999 年上半年，公司主导产品阿维菌素由于国内各生产厂家相互削价竞争，价格大幅下降，为避免股东的利益受到更大的损失，公司主动地采取了限制产量、减少库存等各种保护性措施，使公司在原料药的产量与销售收入上均有所下降，而公司的兽药产品主要以阿维菌素为原料，受此影响，其销售收入亦有所下滑。同时，公司上市募集资金主要用于扩大阿维菌素、伊维菌素的生产能力，现虽然形成了生产能力，因其价格大幅下滑，影响了预

期目标的实现，造成了公司年度的主营业务收入相对于去年同期有一定幅度的下滑。

下半年，公司主导产品及相关产品的市场销售形势进一步恶化，公司针对这种情况，作出了结构调整、产品转型的战略布署。公司因此进入艰难的经营转型期，从生产原料药为重点逐步转向以生产成品药为重点，从以生产原料药、兽药、农药为主逐步转向以生产人用药为主的转移，涉及产品品种、生产设备、生产技术、市场方位、专业人才等一系列的复杂调整，公司短期内效益无法显现，而大规模的投入又无法避免，在这种情况下公司下半年业绩难以按原计划实现。

三、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况

1998 年底，公司对外控股企业一家，即拥有桂林集琦广东韶关制药厂 100%权益。1999 年公司收购北海集琦方舟基因药业有限公司 51%的股权，1999 年 7 月 1 日起，公司开始对该企业实行控股。截止 1999 年末，该公司总资产 6218 万元，净资产 6124 万元，1999 年下半年实现营业收入 418 万元，净利润 24 万元。

（二）公司财务状况

单位：人民币元

项 目	1999 年	1998 年	增 减
总资产	684,121,083.77	532,723,134.40	28.42%
长期负债	15,515,844.00	1,747,891.67	787.69%
股东权益	389,354,257.00	377,048,296.59	3.27%
主营业务利润	49,113,778.01	59,119,814.11	-16.93%
净利润	12,305,960.41	39,383,130.72	-68.76%

注：1998 年度数据为调整数

主要原因：

1、公司主导产品价格大幅下降，同行业竞争加剧，产品市场占有率下降。

2、公司管理费用、财务费用增加幅度加大。

(1) 98 年完工的前次募集资金项目转入固定资产、无形资产(土地使用权)金额大，99 年计入管理费用所摊销的无形资产、上缴房产税较上年有较大幅度的增长。

(2) 企业扩大生产规模，流动资金贷款增加导致财务费用增大。

(3) 子公司数量增加，合并报表范围扩大，相应的费用上升。

(三) 公司投资情况

1、公司前次募股的资金计划投资的七个项目中仅剩余新建废水综合利用车间一个项目在本次报告期内完工。该项目原计划于 1998 年 10 月完工，因 1998 年 6 月 30 日完成收购桂林集琦韶关制药厂项目后，本部废水处理量减少，废水处理综合利用改为单纯处理，且原设计是按行业标准排放到污水厂处理，后因桂林是国际旅游名城，环保要求改按国家一级排放标准，项目内容因此作出调整，工艺、设计也相应改动，进度因此推迟。该项目已于 1999 年 5 月完工，计划投资金额 2976 万元，实际固定资产投资金额 1964.74 万元。

2、1999 年公司投资 3111 万元收购北海集琦方舟基因药业有限公司 51%的股权，1999 年 7 月 1 日起，公司开始对该企业实行控股。

3、报告期内无非募集资金投资的重大项目。

4、中国加入世贸组织将对公司未来经营产生的重大影响：

中国加入 WTO 后，对本公司的影响主要有以下几个方面：

(1)中国加入 WTO 后，随着关税的降低，国外药品的大量涌入，由于其在价格、品牌、营销手段等优势，将逐渐挤占中国医药市场，公司产品的市场份额势必受到影响；

(2)加入 WTO 后，由于受知识产权的保护限制，仿制药品将会受到制约，自有知识产权的新药研究开发日趋重要，但由于其研究开发费用高、周期长、市场风险大的特点，给制药企业的承受能力带来较大考验。虽如此，我公司着眼于未来，在新药研发基地（校企形式）、博士后工作站等多种有效的新药研发方式上，提前做了实质上的基础准备。

(3)加入 WTO 对制药企业有不利的因素亦有发展的契机。中药是我国特有的医药文化遗产，我公司在中成药方面已具备一定的开发生产条件，并有一定的产品储备，加大中成药的开发力度，充分发挥公司相对优势，走民族特色工业之路，无疑是我公司的一大发展机遇。

（四）有关政策变更而对公司财务状况和经营成果产生的影响

(1) 坏账准备原按应收账款的 5%计提，现改按应收帐款和其他应收款合计余额的 8%计提。如果确有证据表明某项应收款收回的可能性不大，则另外再予以单独计提坏帐准备。

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低并按投资总额计提跌价准备。

(3) 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。

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

由于本年度执行财政部发布的财会字[1999]35 号文、49 号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 19,731,730.09 元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 17,166,340.14 元、短期投资计价方法变更的累积影响数为 0 元、存货计价方法变更的累积影响数为 2,565,389.95 元、长期投资计价方法变更的累积影响数为 0 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 4,250,154.48 元；调减了 1999 年年初留存收益 19,731,730.09 元，其中，未分配利润调减了 16,006,944.79 元，盈余公积调减了 3,724,785.30 元。

（五）新年度业务发展规划

2000 年，公司的工作重心将是紧紧围绕产品结构调整，全面系统完善相关措施，强力推进这一工作，使开始于 1999 年的产品结构调整尽早见效，重点抓好以下几个方面的工作：

（1）全面、具体、高效的落实 1999 年度增资配股募集资金的使用；

（2）加快国家三类中药新药“十味扶正颗粒”、“益津降糖口服液”和抗菌消炎新药——“琦”的上市工作，调整公司产品结构，使之成为公司一新的利润增长点，增强企业发展后劲；

（3）组织力量改进公司主导产品阿维菌素的生产工艺，提高发酵单位，降低生产成本，发挥现有生产设备及原投资的效率；

（4）大力组织“集琦肤炎宁”、“海珠神珍珠明目滴眼液”等药品的生产和销售；

（5）积极探索现有资产的有效利用方式，使原有固定资产

投资尽可能的发挥效益。

（六）董事会日常工作情况

一、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内召开董事会三次：

第一次：暨第二届第十次董事会（董事会决议公告刊登于 1999 年 2 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》）。

召开日期：1999 年 2 月 7 日上午 9 时

召开地点：公司会议室

会议应到董事 5 人，实到董事 5 人，监事会召集人、董事会秘书、总会计师、证券部长列席会议。会议由董事长刘及响先生主持，会议通过以下决议：

- 1、审议通过公司 1998 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过公司 1998 年度业务报告；
- 3、审议通过公司 1998 年度财务决算案；
- 4、审议通过公司 1998 年度利润分配预案：

经湖北大信会计师事务所审计，1998 年度公司实现主营业务收入 165,629,682.28 元，实现净利润 43,645,903.07 元，加上年初未分配利润 34,686,276.50 元，本年度可分配的利润为 78,332,179.57 元。提取 10%法定盈余公积金 4,364,590.31 元和 5%公益金 2,182,295.16 元后，本年度可供股东分配利润 71,785,294.10 元。

经公司董事会研究决定，拟在提取 98 年净利润的 18%即 7,856,262.55 元的任意盈余公积金后，以 1998 年末股本总额 8500 万股为基数，每 10 股送 5 元现金红利（含税），共计送出 4250

万元，剩余 21,429,031.55 元结转下一年度。不进行资本公积金转增股本。

1998 年度利润分配预案在提请股东大会审议通过后实施。

5、审议通过了公司 1998 年度报告和摘要的编制内容，并同意公告；

6、决定 1999 年度公司信息披露报刊为《证券时报》、《中国证券报》；

7、决定于 1999 年 3 月 12 日召开桂林集琦药业股份有限公司 1998 年度股东大会（年会）。

第二次：暨第二届第十一次董事会（董事会决议公告刊登于 1999 年 4 月 27 日年《证券时报》及《中国证券报》上）。

召开日期：1999 年 4 月 25 日上午 9 时

召开地点：公司会议室

会议应到董事 5 人，实到董事 5 人，全体监事会成员、全体高管人员、董事会秘书、证券部长列席会议。

1、董事会对照中国证监会证监发(1999)12 号文《关于上市公司配股工作有关问题的通知》的要求，经检查，公司符合现行配股政策的规定，具备 1999 年配股的条件。全体董事对董事会有关配股的所有决议愿意依法承担相应的责任。

2、逐项表决，审议通过公司《1999 年度配股议案》；

1) 配售比例及配售股份总额

以 1998 年末股本总额 8500 万股为基数，每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售，本次可配股总数为 2550 万股，其中：

国有法人股	1080.60882 万股
法人股	59.39118 万股
内部职工股	210.00000 万股

流 通 股 1200.00000 万股

2) 配股价格及配股价格的定价方法

(1)、配股价格拟定为每股人民币 8 - 12 元。

(2)、配股价格的定价方法：

A、参考公司股票价格及市盈率状况；

B、根据本次募集资金投资项目的资金需求量；

C、配股价格不低于公司 1998 年度财务报告中公布的每股净资产值；

D、与承销商协商一致的原则。

3) 发起人股东桂林集琦集团有限公司承诺以实物资产认购其可配股份，差额部分放弃；社会法人股东放弃；流通股股东和内部职工股股东的配售部分以现金方式自愿认购。

4) 本次配股募集资金投资项目

(1) 投资 2500 万元，收购沈阳药大集琦药业有限责任公司 51%的股权；

(2) 投资 6036 万元，重组北海方舟基因重组制药有限公司，占重组后新公司 51%的股权；

(3) 投资 2979 万元改造片剂车间，生产由国家卫生部批准的中药三类新药——十味扶正颗粒项目；

(4) 投资 2978 万元改造针剂车间，生产由国家卫生部批准的中药三类降糖新药——益津降糖口服液项目；

(5) 余额 2427 万元补充公司流动资金。

5) 配股有效期

本次拟配售新股有效期从《配股议案》获得临时股东大会审议通过一年内有效。

6) 提请股东大会授权董事会全权办理与本次配股有关的其它事宜。

有关本次配股事项的议案须经股东大会表决后，报公司所在地中国证监会监管机构初审，并报中国证监会核准后实施。

3、审议通过《关于本次配股募集资金使用的可行性报告》

1) 投资 2500 万元，收购沈阳药大集琦药业有限责任公司 51%的股权。

沈阳药大集琦药业有限责任公司是沈阳药科大学（以原沈阳药科大学制药厂 2352 万元固定资产出资）与桂林集琦集团有限公司（以现金投入 2448 万元方式）共同发起设立的有限责任公司，桂林集琦集团有限公司持有合资公司 51%股权。

沈阳药科大学制药厂创建于 1958 年，是沈阳药科大学集教学、科研、生产于一体的综合性制药企业。拥有系列化制剂、注射剂、片剂、软膏、口服液、中药提取、口胶剂、化学合成等车间，公司药品生产、管理、检验和新产品开发机构齐全。公司占地面积 26400 平方米，建筑面积 13700 平方米，符合 GMP 标准的厂房 4300 平方米，目前已能生产八种剂型、六十多种产品。

本公司拟用配股募集资金投资 2500 万元收购沈阳药大集琦药业有限责任公司 51%的股权，可将沈药大的人才、技术、项目信息与自身的资金优势、工业化优势、销售网络能结合起来，迅速将无形资产转化为有形资产，具有投资少、起点高、见效快的优点。预计每年可实现投资收益 446 万元。

2) 投资 6036 万元，重组北海方舟基因重组制药有限公司，占重组后新公司 51%的股权。

北海方舟基因重组制药有限公司是由北海市海力实业公司与美国生物医学技术有限公司（ABTECH. Inc）于 1994 年合资设立的中外合资企业，其生产的全套设备及检测仪器均从美国引进，属 90 年代国际先进水平。主导产品促粒素——人粒细胞集落刺激因子（rhG-CSF），是一种刺激白细胞（中性粒细胞）生长的蛋

白质，主要用于治疗肿瘤放疗、化疗、骨髓移植、外周血干细胞动员、先天性贫血等引起的先天性、突发性中性粒细胞减少症等多种疾病，为国际首选促进人体白细胞增加新药，是治疗癌症的特效辅助良药，必将成为全球首选生物基因药物，市场前景广阔，该产品已于 98 年 6 月获得卫生部准字号批文。该公司属高科技生物制药类公司。

本次公司拟用配股募集资金投资 6036 万元，对北海方舟基因重组制药有限公司进行资产重组，重组完成后，北海方舟基因重组制药有限公司更名为北海集琦方舟基因药业有限公司，其总股本为 11836 万元，其中：桂林集琦药业股份有限公司持有该公司 51% 的股份，美国生物医学技术有限公司持有该公司 25% 的股份，北海市海力实业公司持有该公司 24% 的股份。

预计该公司每年可实现收益 2969 万元。

3) 投资改造片剂车间，生产 1998 年由国家卫生部批准的中药三类新药——十味扶正颗粒项目。该品种是沈阳药科大学研制的、桂林集琦独家生产，纯中药制剂，十味扶正颗粒具有能有效地增强抗癌剂的治疗效果、预防副作用的发生，具有增效减毒作用，能提高生存质量、延长生命。用于术后、病后、体虚乏力、贫血、食欲不振等气血两虚、中气下陷诸症，总有效率高达 88.9%。

该项目总投资为 2979 万元，以期形成年产十味扶正颗粒 1800 万袋的生产规模，项目建成后年收益将超过 849 万元。该项目已获广西经贸委桂经贸字（1999）99 号文批准立项。

4) 投资改造针剂车间，生产由国家卫生部批准的中药三类降糖新药——益津降糖口服液。为纯中药复方制剂，临床应用于气阴两虚型消渴病及（I）型糖尿病，其疗效确切、质量稳定、无毒副作用等特点，具有较强的竞争力和广阔的市场前景。

该项目总投资为 2978 万元，独家生产，形成年产益津降糖

口服液 3000 万瓶的生产规模，项目建成后年收益将超过 787 万元。该项目已获广西经贸委桂经贸字（1999）100 号文批准立项。

5) 余额 2427 万元补充公司流动资金。

本次募集资金进行上述项目投入后，若尚有剩余，用于公司补充流动资金。

6) 总体评价

本公司董事会认为，本次募集资金集中用以收购兼并、校企联合、转化科研成果和发展高科技等项目，投向符合国家优先扶持高、新、尖技术的产业化政策，有利于将科研成果迅速转化为生产力，盘活存量国有资产，进行资源最佳配置，实现低成本扩张，为企业带来良好的社会效益和经济效益，使公司获得长期稳定的利润来源，因此，项目是必要、可行的。

4、与本次拟配股有关的关联交易情况

1) 收购沈阳药大集琦药业有限责任公司 51%的股权

该项目系向本公司第一大股东桂林集琦集团有限公司收购，属关联交易。

2) 投资改造针剂车间，生产益津降糖口服液项目

益津降糖口服液系本公司第一大股东桂林集琦集团有限公司下属控股子公司——沈阳药大集琦药业有限公司的产品。

本届董事会保证在该关联交易中对非关联交易股东的利益不构成侵害，对非关联股东是公平的，该项交易是符合公司利益的。

5、审议通过《关于前次募集资金的使用及效益情况的说明》

经中国证监会 1997 年 6 月 13 日证监发字（1997）348 号《关于桂林集琦药业股份有限公司申请公开发行股票批复》及证监发字（1997）349 号《关于桂林集琦药业股份有限公司 A 股发行方案的批复》文批准，本公司于 1997 年 6 月 19 日向社会公开发行变通股股票 4000 万股，发行价为每股 6.99 元，上市流通 4000

万股，共募集资金 2.796 亿元人民币，经湖北大信会计师事务所验资，本次新股发行实收募股资金 265,203,800.38 元（已扣除发行费用）。

（1）募集资金承诺项目与实际投资项目的情况

承 诺 项 目	计划投资金额	实际投资项目	单位：万元
			实际投资金额(不含流动资金)
新建阿维菌素原料药发酵车间	4980	收购桂林集琦广东韶关	6902.62
新建阿维菌素原料药提炼车间	4992	制药厂代替	
改建伊维菌素车间	2968	改建伊维菌素车间	2282.64
改建兽用注射液车间	2990	改建兽用注射液车间	1821.88
改建兽用制剂车间	2980	改建兽用制剂车间	3195.18
新建虫螨克车间	2897	新建虫螨克车间	2112.33
新建废水利用车间	2976	新建废水利用车间	1350
补充公司流动资金	2241	补充公司流动资金	2241

（2）项目情况说明

(1)新建 400 吨位阿维菌素原料药发酵、提炼车间二项目

该两项目经广西壮族自治区计划委员会桂计农字[1997]50号、桂计农字[1997]51号文批准立项，项目计划总投资分别为4980万元人民币、4992万元人民币。两项目实际总投资69,026,218.15元人民币。

为了加快项目完成进度，节约投资，以收购代替新建，桂林市计委、广西壮族自治区计委分别以市计报字（1998）45号、桂计农字（1998）74号文批复，同意桂林集琦药业股份有限公司通过收购桂林集琦广东韶关制药厂取代原新建400吨位阿维菌素原料药发酵、提炼车间两项目。公司同时向区证券办、深圳证券

交易所及中国证监会报告，区证券办、深交所及中国证监会均以口头方式表达赞同。1998 年 4 月 6 日，经公司第二届第六次董事会审议通过，公司决定通过收购桂林集琦广东韶关制药厂取代原新建 400 吨位阿维菌素原料药发酵、提炼车间两项目。

1998 年 4 月 18 日，桂林集琦药业股份有限公司与桂林集琦集团有限公司签订《产权转让协议》，就收购桂林集琦集团有限公司旗下全资子公司桂林集琦广东韶关制药厂经营性资产达成协议，收购价格 3050 万元人民币。收购议案经 1998 年 5 月 8 日召开的桂林集琦药业股份有限公司 1997 年度股东大会审议通过，全部收购工作于 1998 年 6 月 30 完工。该项目 98 年实现效益 561.11 万元。

(2)截止至 1998 年 11 月 25 日，除新建废水综合利用车间外，其它项目已完工。

改建伊维菌素车间

项目经广西壮族自治区经济贸易委员会桂经贸字（1997）22 号文批准立项。项目计划总投资 2968 万元，实际总投资 2282.64 万元，项目于 1998 年 11 月完工；该项目正在设备调试和准备试生产中，98 年无收益。

改建兽用阿维菌素制剂车间

项目经广西壮族自治区经济贸易委员会桂经贸字（1997）77 号文批准立项。计划总投资 2980 万元，实际总投资为 3195.182 万元，项目于 1998 年 6 月完工。该项目 98 年实现效益 166.77 万元。

改建兽用阿维菌素注射液车间

项目经广西壮族自治区经济贸易委员会桂经贸字（1997）78 号文批准立项。计划总投资 2990 万元，实际总投资分别为 1821.88 万元，项目于 1998 年 10 月完工。该项目已进入试生产阶段。

新建虫螨克车间

项目经广西壮族自治区计划委员会桂计农字（1997）52 号文批准立项。项目计划总投资 2897，实际总投资 2112.33 万元，项目于 1998 年 6 月完工。该项目 98 年实现效益 462.05 万元。

新建废水综合利用车间

项目经广西壮族自治区计划委员会桂计农字（1997）53 号文批准立项。项目计划总投资 2976 万元，截止 1998 年底，项目实际总投资 1350 万元。原计划定于 1998 年 10 月完工，因收购韶关项目后，本部废水处理量减少，废水处理综合利用改为单纯处理，且原设计是按行业标准排放到污水厂处理，现因桂林是国际旅游名城，环保要求改按国家一级排放标准，项目内容因此调整，工艺、设计待相应改动，进度因此推迟。预计该项目将于 1999 年 5 月完工。

3)、前次募集资金投资项目变更的信息披露情况

本公司分别于 1998 年月 3 月 7 日披露公司二届六次董事会决议、1998 年 4 月 7 日披露公司二届七次董事会决议、1998 年 5 月 9 日披露公司 1997 年度股东年会决议，并在 1998 年中期报告及 1998 年年度报告摘要中披露了上述募集资金使用及变更的相关内容。披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》。

4)、对前次募集资金投资项目的专项审计报的说明

由于该报告正在进行当中，待操作完毕后另行公告。

6、决定于 1999 年 5 月 28 日召开桂林集琦药业股份有限公司 1999 年度第一次临时股东大会。

第三次：暨第二届第十二次董事会（董事会决议公告刊登于 1999 年 8 月 10 日年《证券时报》及《中国证券报》上）。

召开日期：1999 年 8 月 8 日上午 9 时

召开地点：公司会议室

会议应到董事 5 人，实到董事 4 人，监事会召集人、董事会秘书及公司高级管理人员列席会议。会议由董事长刘及响先生主持，会议通过以下决议：

1、审议通过桂林集琦药业股份有限公司《1999 年度中期报告》；

2、决定公司 1999 年中期利润不分配，不进行资本公积金转增股本。

二、董事会对股东大会决议的执行情况

本届董事会严格执行股东大会决议，有效、圆满的完成了股东大会决议事项。

三、公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员简介

刘及响：男，48 岁，中专文化，工程师。曾任桂林陆军学院大队长，桂林医药工业公司党委副书记、副经理，桂林市第三制药厂厂长。现任桂林集琦集团有限公司董事长，总经理，法人代表；桂林集琦药业股份有限公司董事长，法人代表。在本公司领取报酬，年薪 100000 元。

杨筱梅：女，45 岁，大专文化，经济师。曾任桂林工艺美术工业公司生产科副科长，桂林渡边公司副总经理，桂林华侨宾馆总经理，桂林市第三制药厂副厂长。现任桂林集琦集团有限公司副总经理，桂林集琦药业股份有限公司副董事长。在本公司领取报酬，年薪 80000 元。

胡建平：男，37 岁，大学本科，工程师。曾任桂林中药厂技

术科副科长，分厂副厂长，桂林医药工业物资供销公司副经理，桂林市第三制药厂副厂长。现任桂林集琦药业股份有限公司董事，总经理。在本公司领取报酬，年薪 55000 元。

曾勇：男，58 岁，大专文化，高级经济师。曾任桂林轮胎厂党委书记，桂林医药工业公司副经理，桂林电子工业公司副经理，桂林市第三制药厂副厂长。现任桂林集琦药业股份有限公司董事，总经济师。在本公司领取报酬，年薪 55000 元。

常建和：男，36 岁，大学本科，工程师。曾任桂林林业机械厂设备科副科长，桂丰钢铁厂副厂长，桂林迪奥特有限公司总经理。现任桂林集琦药业股份有限公司董事，副总经理。在本公司领取报酬，年薪 43000 元。

吴文光：男，58 岁，大专文化，高级工程师。曾任桂林市第三制药厂动力车间副主任，人教科副科长，生产科科长，厂长助理。现任桂林集琦药业股份有限公司副总经理。在本公司领取报酬，年薪 35000 元。

张文龙：男，64 岁，大专文化，工程师。曾任桂林市第三制药厂质检科长，生产科长，厂办主任。现任桂林集琦药业股份有限公司董事会秘书。在本公司领取报酬，年薪 35000 元。

钟丽华：女，48 岁，大专文化，助理经济师。曾任桂林市第三制药厂人事劳资科长。现任桂林集琦药业股份有限公司监事会召集人，人事部部长。在本公司领取报酬，年薪 35000 元。

李 静：女，31 岁，大学本科，会计师。曾任广西燃料桂林公司财务科副科长，桂林高新技术产业开发区管理办财政局局长助理。现任桂林集琦药业股份有限公司总会计师。在本公司领取报酬，年薪 35000 元。

黄 智：女，60 岁，大学本科，高级工程师。曾任桂林制药

厂党委副书记，纪委书记，科研所高级工程师。现任桂林集琦药业股份有限公司总工程师。在本公司领取报酬，年薪 35000 元。

陶华华：女，48 岁，大专文化，助理会计师。桂林集琦集团有限公司财务部长，桂林集琦药业股份有限公司监事。未在本公司领取报酬。

谢春旦：男，46 岁，大专文化，政工员。曾担任桂林市第三制药厂四环素车间主任，党支部副书记。现任桂林集琦药业股份有限公司监事，办公室主任。在本公司领取报酬，年薪 19000 元。

2、董事、监事、高级管理人员持股情况

职 务	姓 名	持股数（股）		占总股本比例（%）
		年初数	年末数	
董事、董事长	刘及响	12,000	12,000	0.014
董事、副董事长	杨筱梅	9,600	9,600	0.011
董事、总经理	胡建平	13,400	13,400	0.016
董事、副总经理	常建和	4,800	4,800	0.006
董事、总经济师	曾 勇	14,206	14,206	0.017
董事会秘书	张文龙	12,300	12,300	0.014
监事召集人	钟丽华	9,600	9,600	0.011
监事	陶华华	10,000	10,000	0.012
监事	谢春旦	7,800	7,800	0.009
副总经理	吴文光	8,000	8,000	0.009
总会计师	李 静	0	0	0
总工程师	黄 智	5,000	5,000	0.006

3、报告期内，无聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况。

4、公司员工的数量、教育程度情况介绍

公司现有员工 1300 余名，各类工程技术人员占 30%，90%以上的员工具有高中以上学历。

（七）1999 年度利润分配预案：

本年度公司财务报告经湖北大信有限责任会计师事务所审计，并出具无保留意见的审计报告。

报告显示，公司 1999 年度实现主营业务收入 135,402,141.30 元，实现净利润 12,305,960.41 元，加上年初未分配利润 5,422,086.76 元，本年度可分配的利润为 15,882,153.11 元。提取 10%法定盈余公积金 1,230,596.04 元和 5%公益金 615,298.02 元后，本年度可供股东分配利润 15,882,153.11 元。

经 2000 年 3 月 16 日召开的桂林集琦药业股份有限公司第三届第一次董事会审议，本年度利润不分配，不进行资本公积金转增股本。

（八）报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

六、监事会报告

1999 年，公司监事会以《公司法》和公司《章程》为依据，为促进公司规范运作，维护股东利益等方面发挥了监督职能，列席了公司本年度召开的所有董事会会议，并参加了公司 1998 年度股东年会、1999 年度第一次临时股东大会。我们认为，公司董事会在决策公司重大项目建设和公司重要的管理工作上是经过认真的研究讨论的，是符合《公司法》的管理运作程序的。

本年度监事会共召开了二次会议，主要是对公司董事会项目建设决议和公司规范运作情况进行讨论分析，并根据公司存在的生产经营管理问题及时向董事会提出建议。

1999 年度公司董事会在党的十五大精神指引下，按照《公司法》和公司《章程》及有关法律、法规，认真贯彻股东大会的各项决议。

七、重要事项

1、公司年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。

公司本年度利润不分配，不进行资本公积金转增股本。

2、1998 年度利润分配方案执行情况

1999 年 3 月 12 日经公司 98 年度股东年会审议通过的公司 1998 年度派息方案为每 10 股派现金 5 元（含税），派息工作已于 1999 年 5 月 21 日完成。

3、1999 年度配股方案执行情况

1999 年 5 月 28 日经公司 1999 年度第一次临时股东大会审议通过的公司 1999 年度配股方案。1999 年 11 月 19 日经中国证监会批准，公司实施 1999 年度配股计划，向公司全体股东以 10：3 比例配售 22,528,700 股普通股，配售价格每股 12 元人民币。其中，向国有法人股股东配售 8,428,700 股，向内部职工股股东配售 2,100,000 股，向社会公众股股东配售 12,000,000 股。配股股权登记日 1999 年 12 月 13 日，配股除权日 1999 年 12 月 14 日，配股缴款起止日期为 1999 年 12 月 15 日至 1999 年 12 月 29 日。

4、重大诉讼、仲裁事项。

报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

5、重大收购、兼并事项。

根据桂林集琦药业股份有限公司 1999 年度第一次临时股东大会决议，公司收购北海集琦方舟基因药业有限公司 51%的股权，1999 年 7 月 1 日起，公司开始对该企业实行控股。

6、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员受处罚情况
报告期内，公司董事、监事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

7、报告期内，公司控股股东无变更情况；公司无董事会换届、改选或半数以上成员变动情况；公司无总经理变更、解聘或新聘董事会秘书情况。

8、报告期内，公司继续聘用湖北大信有限责任公司会计师事务所负责公司审计工作。

9、公司信息披露的报纸为《中国证券报》、《证券时报》

10、重大关联交易

桂林集琦集团有限公司是桂林集琦药业股份有限公司的第一大股东（持股比例 42.38%）。鉴于两公司产生的共同渊源，本着有利于两公司顺利运行及保证两公司相互提供不可缺少的最优惠服务的宗旨，经协商，双方就员工的社会福利、生产后勤等诸方面的合作，订立了服务协议书。除此协议之外，本公司与集琦集团公司存在如下关联交易事项：

（1）销售货物：为了充分利用母公司在流通领域建立的营销网络，发挥其优势，公司将部分产品以市场价通过集团进行销售，取得了良好的效果。销售产品的定价原则是：在公司出厂价及集团公司一次性向外销售的数量基础上，按八五折至九五折的价格向集团收取。本会计期间公司向集团销售产品共计 6,837,606.84

元。

(2) 根据本公司 1999 年度第一次临时股东大会决议，本公司用 1999 年度配股资金向桂林集琦集团有限公司收购其控股子公司沈阳药大集琦有限公司 51%的股权，本年度已预付收购资金 14,284,108.05 元。

(3) 桂林集琦集团有限公司为本公司提供贷款担保 139,200,000.00 元。

11、计算机 2000 年问题

公司自上市以来，对全公司各部门及车间的计算机硬件与软件进行了全面升级与更新，经彻底核查与试运行，没有发现 2000 年问题。

12、根据财政部财会字[1999]35 号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》和财政部财会字[1999]49 号文《关于 股份有限公司会计制有关会计处理问题补充规定问题解答 的通知》的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 19,731,730.09 元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 17,166,340.14 元、短期投资计价方法变更的累积影响数为 0 元、存货计价方法变更的累积影响数为 2,565,389.95 元、长期投资计价方法变更的累积影响数为 0 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 4,250,154.48 元；调减了 1999 年年初留存收益 19,731,730.09 元，其中，未分配利润调减了 16,006,944.79 元，盈余

公积调减了 3,724,785.30 元。

(1) 坏账准备原按应收账款的 5‰计提，现改按应收帐款和其他应收款合计余额的 8%计提。如果确有证据表明某项应收款收回的可能性不大，则另外再予以单独计提坏帐准备。

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低并按投资总额计提跌价准备。

(3) 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。

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

八、财务报告

公司 1999 年度财务报告经湖北大信有限责任会计师事务所注册会计师吴卫星、蔡瑜审计并出具无保留意见的审计报告（鄂信业字[2000]第 089 号）。

审 计 报 告

鄂信业字(2000)第 089 号

桂林集琦药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了桂林集琦药业股份有限公司 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 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

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

湖北大信有限责任会计师事务所

中国·武汉

中国注册会计师

中国注册会计师

2000 年 3 月 10 日

桂林集琦药业股份有限公司 财 务 报 表 注 释

一、公司概况

桂林集琦药业股份有限公司(以下简称公司)是以原桂林市第三制药厂为主体,经广西壮族自治区体改委桂体改股字(1993)55号文、桂体改股字(1993)108号文批准成立的定向募集公司。公司于1997年6月19日经中国证监会批准在深交所公开上网发行4000万股社会公众股(A),并于1997年7月9日在深交所挂牌,股票简称“桂林集琦”,股票代码“0750”。

1999年末,公司总股本为8500万股,每股面值人民币1元,其中:国有法人股36,020,294股,占总股本的42.38%;社会法人股1,979,706股,占总股本的2.33%;内部职工股7,000,000股,占总股本的8.23%;社会公众股40,000,000股,占总股本的47.06%。

1999年11月19日,公司获得中国证监会批准,向全体股东以10:3的比例配股。到2000年元月配股工作完成后,公司总股本为107,528,700股。

公司是一个以生产化学原料药和兽用农用原料药为主的国家级高新技术企业,其主导产品阿维菌素是国家攻关成果,属国家二类新药。

公司在广西壮族自治区工商行政管理局登记注册;

营业执照注册号:19823068-7-1;

股本:捌仟伍佰万元(配股后的股本正在办理变更手续)

法定代表人:刘及响;

法定地址:桂林市育才路55号;

经营范围:化学原料药及制剂、中成药及制剂、农药、兽药、

饲料及添加剂、保健品、饮料、制药机械、化妆品的制造与销售。

1999 年度，公司主营业务收入 13,540 万元，比 1998 年同期减少 18.25%；实现税后利润 1,230.60 万元，比 1998 年同期下降 68.75%。

1998 年底，公司对外控股企业一家，即拥有桂林集琦广东韶关制药厂 100%权益。1999 年公司收购北海集琦方舟基因药业有限公司 51%的股权，1999 年 7 月 1 日起，公司开始对该企业实行控制。截止 1999 年末，该公司总资产 6218 万元，净资产 6124 万元，1999 年下半年实现营业收入 418 万元，净利润 24 万元。

二、公司采用的重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度：公司执行《企业会计准则》及《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、记帐本位币：公司以人民币为记帐本位币

4、记帐基础和计价原则：公司会计核算以权责发生制为基础，各项资产除按规定进行资产评估以评估值计价外，均按实际成本计价。

5、外币业务核算方法：公司发生外币业务时，以业务发生时的市场汇价折合为人民币记帐；月份终了，各外币帐户的外币期末余额按月末市场汇价折合为人民币。按月末市场汇价折合的人民币金额与原帐面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益，其中属筹建期发生的汇兑损益计入开办费，属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产交付使用前计入各项在建工程成本，除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

6、现金等价物的确定：

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间不超过三个月、流动性强、可随时变现为已知金额的现金、价值变动风险小的短期投资，确认为现金等价物。

7、坏帐准备的核算

(1) 公司坏帐损失采用备抵法进行核算；

(2) 坏帐准备的计提按期末应收帐款和其他应收款合计余额的 8%计提；

(3) 坏帐的确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项；坏帐的确认必须报董事会批准。

8、存货的核算

(1) 公司存货主要包括：原材料、库存商品、分期收款发出商品、材料采购、委托加工材料、包装物、低值易耗品等；

(2) 原材料、材料采购、委托加工材料、包装物的收、发、结存均采用计划成本核算，月末结转应负担的成本差异，调整为实际成本；

(3) 库存商品和分期收款发出商品采用实际成本核算；

(4) 低值易耗品的取得按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算；

(5) 期末按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法：短期投资以实际支付的价款计价，但不包括已宣告发放但尚未支付的股息或利息。在收回短期投资时确认相应的投资收益或损失。

公司按成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、公司对外股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上的，以及虽在 50%以下但有实际控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上的（含 20%），采用权益法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，采用成本法核算。

B、采用成本法核算的公司，在被投资单位宣告发放现金股利时，计入投资收益；采用权益法核算的公司，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或净亏损的份额，计入投资收益。

C、公司对外长期股权投资时的取得成本与被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入股权投资差额核算，并按 10 年期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

A、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日止的应计利息后的余额计价。

B、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

C、长期债权投资的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 公司期末提取长期投资减值准备。

11、固定资产和折旧核算方法

(1) 固定资产是指使用年限在一年以上且单位价值在 2,000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具和其他设备；

(2) 固定资产原值：1993 年 4 月 1 日组建股份公司时入帐的固定资产原值以经评估并经桂林市国有资产管理局(93)国资字 15 号文确认的固定资产重置价值入帐；以后年度新增的固定资产原值按购建时的实际成本计价；

(3) 固定资产折旧采用直线法

固定资产类别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
	(年)	(%)	(%)
房屋及建筑物	40	4	2.4
机械设备	12-15	4	8-6.4
运输工具	8-12	4	12-8
电子仪器设备	10-12	4	9.6-8
其 他	12	4	8

12、在建工程核算方法：在建工程是指为购建固定资产或对固定资产进行改造在固定资产交付使用前发生的支出，按实际成本核算，包括已耗用的工程物资、预付的工程款、未结算的工程支出等。与在建工程有关的借款利息，在工程交付使用前计入工程成本，工程交付使用后列入财务费用。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用日起按历史资料暂估转入固定资产，竣工决算手续办理完毕后，按决算数调整重估价和已计提折旧。

13、无形资产的计价和摊销：公司无形资产有土地使用权和专有技术两大类。前者主要有三处：一处是公司本部的厂区土地，公司成立时作为净资产投入，该处土地面积 103,567.10 平方米，作价 9,038,304.77 元人民币，从 1993 年 4 月 1 日公司成立时起

按 35 年的期限平均摊销；一处是公司下属的桂林集琦广东韶关制药厂的土地，面积 80737 平方米，价值 12,272,024.00 元，从 1998 年 6 月份起按 50 年的期限平均摊销。另一处是公司在桂林市高新开发区的土地，面积 144,127.38 平方米，合同购买价 26,951,820 元，基础设施配套费 5,000,000.00 万元，按 50 年的期限平均摊销。今年 6 月份公司又取得了一块土地的使用权，将于今年 7 月起摊销，专有技术一部分是 1998 年购买的 Zeranol 技术专利，价值 150 万元，在专利拥有期 10 年内平均摊销。另一部分是公司的控股子公司北海集琦方舟公司的药品生产专有技术，价值 34,586,973.95 元，分 15 年摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

公司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，长期待摊费用按受益期平均摊销。

15、收入确认原则：本公司营业收入（商品销售）确认的原则是：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到价款或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：本公司对所得税采用应付税款法进行会计处理。

17、合并会计报表的编制方法：公司对控股 50%以上的子公司或者有实际控制权的其他公司予以合并会计报表，公司已要求各公司采用与母公司相同的会计政策。本公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》合并会计报表各项目数额编制而成，母公司与子公司采用的主要会计政策一致，相互间重大交

易和资金往来均在会计报表合并时抵销。

18、会计政策的变更：本公司根据《股份制企业会计制度》，从 1999 年 1 月 1 日起，变更如下会计政策：

(1) 坏账准备原按应收账款的 5‰计提，现改按应收帐款和其他应收款合计余额的 8‰计提。如果确有证据表明某项应收款收回的可能性不大，则另外再予以单独计提坏帐准备。

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低并按投资总额计提跌价准备。

(3) 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。

(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。上述会计政策变更的累积影响数为 19,731,730.09 元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 17,166,340.14 元、短期投资计价方法变更的累积影响数为 0 元、存货计价方法变更的累积影响数为 2,565,389.95 元、长期投资计价方法变更的累积影响数为 0 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 4,250,154.48 元；调减了 1999 年年初留存收益 19,731,730.09 元，其中，未分配利润调减了 16,006,944.79 元，盈余公积调减了 3,724,785.30 元。

三、税项

- 1、增值税：农用药税率为 13%；人用药税率为 17%。
- 2、城市维护建设税：按应纳增值税额的 7%计提并缴纳。
- 3、教育费附加：按应纳增值税额的 3%计提并缴纳。
- 4、防洪保安费：根据广西桂财综字[1997]8 号文规定，按增

值额的 4.5%计提并缴纳。

5、所得税

(1) 公司从 1993 年 9 月 15 日起，历年被广西壮族自治区高新技术产业发展领导小组确认为高新技术企业。根据桂林高新技术产业开发区税收政策试行规定[桂新办字(1996)37 号文]，公司所得税减按 15%的税率缴纳。

(2) 全资子公司桂林集琦广东韶关制药厂的所得税按 33%计提缴纳；控股子公司北海集琦方舟公司的所得税执行外商投资企业的优惠政策，从开始获利的年度起，“两免三减半”。

四、控股子公司

子公司全称	注册资本 (元)	经营范围 (元)	母公司投资额 (元)	母公司占权益比例 (%)
桂林集琦广东韶关制药厂	30,000,000.00	原料药	75,645,809.93	100
北海集琦方舟基因药业有限公司	36,000,000.00	生物制剂	31,110,000.00	51

注：本公司从 1999 年 7 月 1 日起合并北海集琦方舟公司的会计报表，该公司的利润从 7 月 1 日起并入本公司。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	21,290.27	21,716.44
银行存款	68,271,169.49	26,228,127.00
合 计	68,292,459.76	26,249,843.44

注：货币资金较年初增加 160.16%，主要是因为本公司今年内增加了较多的银行贷款。

2、短期投资

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
其他投资		26,000,000.00

注：年初的短期投资系委托桂林集琦集团有限公司对桂林集琦南宁石油化工有限责任公司进行的合作经营投资，合作期限自 1998 年 2 月 15 日至 1999 年 2 月 15 日止。至期末已经收回。

3、应收帐款余额

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比例 (%)	金 额 (元)	比例 (%)
1 年以内	76,210,536.63	56.68	80,520,847.22	69.04
1-2 年以内	25,878,346.83	19.25	34,472,917.01	29.55
2-3 年以内	28,458,599.27	21.17	1,640,483.21	1.41
3 年以上	3,906,427.56	2.90		
合 计	134,453,910.29	100	116,634,247.44	100

其中，前五名欠款金额最多的客户：

客户名称	金 额 (元)	帐龄
南宁高高实业有限公司	14,465,424.00	一年以内
桂林集琦集团有限公司	12,992,433.77	一年以内
南宁绿秀农科有限公司	9,250,000.00	一年以内
河南省植保总站	3,610,210.00	一年以内
四川省农业厅植保站	1,519,460.00	一年以内

注：本期末应收帐款中含有桂林集琦集团有限公司欠款 12,992,433.77 元，具体详见“关联方及其交易”一节。

4、其他应收款

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1 年以内	49,523,679.88	54.33	57,603,760.71	92.09
1-2 年以内	38,637,704.40	42.38	4,808,114.30	7.69
2-3 年以内	283,457.70	0.31	22,818.61	0.04
3 年以上	2,717,031.87	2.98	111,337.18	0.18
合 计	91,161,873.85	100	62,546,030.80	100

其中，前五名欠款金额最多的客户：

客户名称	金 额	帐龄	款项内容
	(元)		
桂林市慧诚实业有限公司	24,500,000.00	一年以内	暂付款
桂林新世纪房地产公司	22,000,000.00	一年以内	暂付款
桂林市七星区政府	9,000,000.00	一年以内	未结算土地款
桂林市高新开发区总公司	8,773,600.00	一年以内	未结算土地款
沈阳药科大学	3,700,000.00	一年以内	预付新药转让费

注：其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

5、坏帐准备期末余额为 18,134,243.70 元,是按照期末应收帐款和其他应收款合计余额的 8%计提。

6、预付帐款

帐 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1 年以内	47,136,147.79	83.49	19,942,577.87	86.94
1-2 年以内	9,324,239.38	16.51	2,996,924.30	13.06
2-3 年				
合 计	56,460,387.17	100	22,939,502.17	100

其中，前五名欠款金额最多的客户：

客户名称	金 额	帐 龄
	(元)	
桂林凯玛精细化学品公司	19,667,709.11	一年以内
桂林集琦集团有限公司	14,284,108.05	一年以内
桂林神龙保健品公司	14,000,000.00	一年以内
沈阳药科大学科技开发部	1,500,000.00	一年以内
广东华平科仪有限公司	1,056,763.50	一年以内

注：(1) 预付帐款较本期期初增加 33,520,885.00 元，主要是公司扩大生产而预付的原材料款。

(2) 期末关联公司桂林集琦集团款项余额为 14,284,108.05 元。主要是向桂林集琦集团有限公司收购沈阳药大集琦有限公司 51%的股权而预付的款项，具体见“关联方及关联交易”。

7、存货及跌价准备

项 目	期 末 数	跌价准备	期 初 数	跌价准备
	(元)	(元)	(元)	(元)
原材料	11,527,640.63	17,119.76	17,726,051.61	108,312.34
库存商品	13,869,595.41	1,512,764.95	4,296,077.53	1,397,785.95
在产品	8,265,625.56		3,449,235.33	

低值易耗品	154,379.78			
分期收款发出商品	3,322,885.10	2,060,103.66	1,957,341.41	1,059,291.66
委托加工物资	13,780.04		616,344.35	
合 计	37,153,906.52	3,589,988.37	28,045,050.23	2,565,389.95

注：存货年末数较年初数增加 32.48%，主要是公司的经营规模扩大、产品销售不畅及增加北海集琦方舟公司的存货所致。

8、待摊费用 79,882.86 元，主要是今年发生的其他零星费用。

9、长期投资

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
长期股权投资	10,000,000.00			10,000,000.00
长期债权投资	73,470.00			73,470.00
合 计	10,073,470.00			10,073,470.00

(1) 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资额 (元)	占被投资单位注册资本比例 (%)
桂林市城市合作银行	长期	10,000,000.00	10

(2) 长期债权投资——债券投资

债券种类	面 值 (元)	年利率 (%)	购入金额 (元)	到期日 (年.月)	本期利 息	备 注
广西电力建设债券	60,000.00	10	60,000.00	2005.10.16		未提取
国库券	13,470.00	8	13,470.00	1998.7.1		未提取
合 计	73,470.00		73,470.00			

注：对桂林市城市合作银行的投资本年收到了 380,000.00 元的分红。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	年初原值 (元)	本年增加 (元)	本年减少 (元)	期末余额 (元)
房屋及建筑物	84,991,273.67	7,749,183.66	1,179,623.00	91,560,834.33
机器设备等	158,829,792.99	20,541,904.3	2,648,736.72	176,722,960.57
运输设备	3,579,889.94	1,504,012.63		5,083,902.57
其他设备		505,164.50		505,164.50
合 计	247,400,956.60	30,300,265.09	3,828,359.72	273,872,861.97

(2) 累计折旧

项 目	年初余额 (元)	本年增加 (元)	本年减少 (元)	期末余额 (元)
房屋及建筑物	19,101,942.45	2,475,254.99	729,374.46	20,847,822.98
机器设备等	50,595,051.10	14,654,512.60	1,389,382.45	63,860,181.25
运输设备	1,770,607.08	693,670.38		2,464,277.46
其他设备		24,722.36		24,722.36
合 计	71,467,600.63	17,848,160.33	2,118,756.91	87,197,004.05

11、在建工程

工程项目	年初数 (元)	本年增加 (元)	转入固定资产 (元)	期末数 (元)	资金来源	项目进度 (%)
供水管道改造		1,581,277.50		1,581,277.50	自筹	40
废水综合利用车间	13,500,000.00	6,288,270.19		19,788,270.19	募股资金	完工
其他零星工程	14,320,811.59	5,859,647.83	12,556,330.90	7,624,128.52	自筹	
合 计	27,820,811.59	13,729,195.52	12,556,330.90	28,993,676.21		

12、固定资产清理期末余额为 1,007,861.38 元，待处理固定资产损益 687,870.07 元,是已经发生但还未处理的固定资产清理及损失。

13、无形资产

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
土地使用权	57,124,148.77	51,692,074.83	3,862,000.00	1,187,770.76	54,366,304.10
专利技术	38,274,500.00		34,586,973.95	1,152,899.13	33,434,074.82
非专利技术	2,150,000.00	1,500,000.00	650,000.00	220,000.00	1,930,000.00
合 计	97,548,648.77	53,192,074.83	39,098,973.95	2,560,669.89	89,730,378.92

注：无形资产增加主要原因是 1、公司在 1999 年取得了一块土地的使用权，并于 1999 年 7 月起开始摊销.2、增加了控股子公司北海集琦方舟基因药业有限公司的无形资产-促粒素技术专利。

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
	(元)	(元)
抵押借款	22,080,000.00	1,500,000.00
担保借款	139,200,000.00	58,500,000.00
合 计	161,280,000.00	60,000,000.00

注：(1) 短期借款增加主要原因是公司本年补充流动资金所致；

(2) 担保借款的担保方是桂林集琦集团有限公司。

(3) 抵押借款的抵押物是部分土地使用权和一部分房屋。

15、应付帐款金额 36,397,872.08 元（1999 年初为 23,258,409.35 元），比期初增长 56.49%，主要是公司因为生产的需要而延迟向客户付款。

注：无欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

16、应交税金

税 种	期末数 (元)	期初数 (元)
增值税	14,851,072.59	12,172,419.20
城市维护建设税	1,228,782.81	837,357.74
所得税	7,411,564.25	5,884,792.49
营业税	2,500.00	
其他税	234,072.09	
合 计	23,727,991.74	18,894,569.43

注：应交税金本期期末较上年增加较多，是因为本期销售货物的增值税及企业所得税均未缴纳完毕。

17、长期借款期初余额为 0，期末余额 13,000,000.00 元，借款期限为 1999 年 4 月 6 日至 2000 年 10 月 5 日，系以本公司的房产作抵押。

18、其他长期负债

项 目	期 末 数 (元)	期 初 数 (元)
桂林市财政局借款	800,000.00	1,300,000.00
桂林市科委借款	100,000.00	100,000.00
全国农业技术推广服务站	1,500,000.00	

桂林市经济建设投资公司	100,000.00	100,000.00
其 他	15,844.00	247,891.67
合 计	2,515,844.00	1,747,891.67

19、股本

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	期末数 (元)	持股比例 (%)
一、尚未流通股份	45,000,000.00		45,000,000.00	52.94
其中：国有法人股	36,020,294.00		36,020,294.00	42.38
募集法人股	1,979,706.00		1,979,706.00	2.33
职工内部股	7,000,000.00		7,000,000.00	8.23
二、已流通股份	40,000,000.00		40,000,000.00	47.06
其中：社会公众股	40,000,000.00		40,000,000.00	47.06
三、股份总数	85,000,000.00		85,000,000.00	100.00

注：本公司于 1999 年 11 月 19 日获得中国证监会批准，以 10:3 的比例、每股 12 元的价格向全体股东配股，配股资金已于 2000 年元月 11 日到位并经过湖北大信有限责任会计师事务所验资。配股后，公司的总股本为 107,528,700 元，变更股本后的营业执照正在办理中。

20、资本公积

项 目	年初数 (元)	本年增加 (元)	本年减少 (元)	期末数 (元)
股本溢价	225,943,534.38			225,943,534.38

注：本公司于 1999 年获得中国证监会批准，以 10:3 的比例、每股 12 元的价格向全体股东配股。每股溢价 11 元，配股完成后，实际共增加资本公积 240,135,700.00 元。

21、盈余公积金

项 目	年初数 (元)	本年增加 (元)	本年减少 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	12,372,404.96	1,230,596.04		13,603,001.00
公益金	6,186,202.48	615,298.02		6,801,500.50
任意盈余公积	42,124,068.01			42,124,068.01
合 计	60,682,675.45			62,528,569.51

22、未分配利润

项 目	分配比例	金 额 (元)
本年净利润		12,305,960.41
加：年初未分配利润		5,422,086.76
提取盈余公积金	10%	1,230,596.04
提取公益金	5%	615,298.02
年末未分配利润		15,882,153.11

23、主营业务收入 135,402,141.30 元

其中：人用药收入 42,435,541.63 元

农药收入 11,533,661.04 元

兽药收入 2,433,330.34 元

原料药收入 49,334,221.07 元

其他收入 29,665,387.22 元

本年收入较上年有所下降，主要原因是产品销量下降，同时产品市场有所下降。

24、财务费用

类 别	金 额
	(元)
利息支出	8,979,520.83
减：利息收入	-488,501.86
其 他	9,312.07
合 计	8,500,331.04

注：财务费用本年发生额较上年同期数上升较多，主要原因是公司本期借款大幅度增加。

25、补贴收入 1,884,758.00 元，为桂林市高新区财政局返还的企业发展基金。

26、营业外收入 1,053,894.20 元，其中募股冻结资金利息收入有 1,000,000.00 元。

27、营业外支出 127,043.43 元。

28、母公司的投资和投资收益由四部分构成：对集琦韶关制药厂的投资和收益，对集琦方舟公司的投资和收益，对桂林市城市商业银行的投资和收益，以及债券投资。抵销后，合并会计报表的投资收益只有商业银行的分红 380,000.00 元。

六、关联方关系及其交易的披露

(一) 关联企业

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	法人代表	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	注册资本
(万元)						

桂林集琦集团有限公司	桂林市育才路 55 号	刘及响	综合	第一大股东持股 42.38%	有限公司	5730
桂林集琦广东韶关制药厂	韶关市芙蓉路 5 号	刘及响	制药	全资子公司	有限公司	3000
北海集琦方舟基因制药有限公司	北海市黄海路 10 号	刘及响	制药	本公司控股 51%	有限公司	3600

2、存在控制关系的关联方注册资金的变化

以上关联方本期注册资本均没有变化。

3、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
桂林集琦旅行社	同属一个控股公司（桂林集琦集团）
桂林迪奥特有限公司	同属一个控股公司（桂林集琦集团）
桂林集琦航空机票代理公司	同属一个控股公司（桂林集琦集团）
桂林集琦保健食品有限公司	同属一个控股公司（桂林集琦集团）
桂林集琦香料有限公司	同属一个控股公司（桂林集琦集团）
桂林集琦包装有限责任公司	同属一个控股公司（桂林集琦集团）
沈阳药大集琦制药有限公司	同属一个控股公司（桂林集琦集团）

（二）关联交易

1、关联方往来科目余额

项 目	关联单位	期末余额		占全部应收（其他应收）款的比例	
		1998 年 12 月 31 日	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日	1999 年 12 月 31 日
		（元）	（元）	（%）	（%）
应收帐款	桂林集琦集团有限公司	31,053,061.65	12,992,433.77	26.62	9.66
其他应收款	桂林集琦集团有限公司	55,017,337.02		87.96	
其他应收款	桂林集琦保健品有限公司	1,479,218.21		2.27	
预付帐款	桂林集琦集团有限公司		14,284,108.05		25.30

2、桂林集琦集团有限公司是桂林集琦药业股份有限公司的第

一大股东（持股比例 42.38%）。鉴于两公司产生的共同渊源，本着有利于两公司顺利运行及保证两公司相互提供不可缺少的最优惠服务的宗旨，经协商，双方就员工的社会福利、生产后勤等诸方面的合作，订立了服务协议书。除此协议之外，本公司与集琦集团公司存在如下关联交易事项：

（1）销售货物：为了充分利用母公司在流通领域建立的营销网络，发挥其优势，公司将部分产品以市场价通过集团进行销售，取得了良好的效果。销售产品的定价原则是：在公司出厂价及集团公司一次性向外销售的数量基础上，按八五折至九五折的价格向集团收取。本会计期间公司向集团销售产品共计 6,837,606.84 元。

（2）根据本公司 1999 年度第一次临时股东大会决议，本公司用 1999 年度配股资金向桂林集琦集团有限公司收购其控股子公司沈阳药大集琦有限公司 51%的股权，本年度已预付收购资金 14,284,108.05 元。

（3）桂林集琦集团有限公司为本公司提供贷款担保 139,200,000.00 元。

七、或有负债及或有损失事项说明

- 1、截至 1999 年 12 月 31 日止，公司无对外担保事项。
- 2、截至 1999 年 12 月 31 日止，公司无未了经济诉讼事项。

八、期后事项

2000 年元月公司的配股工作完成，公司的总股本变更为 107,528,700 元。营业执照和公司章程正在办理变更手续。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 28 日

公司首次注册登记地址：桂林市中山南路 431 号

2、公司最新注册登记日期：1998 年 8 月 26 日

公司最新注册登记地址：桂林市育才路 55 号

3、企业法人营业执照注册号：(企) 4500001000956-1

4、税务登记号码：450300198230687

5、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

6、公司聘请的会计师事务所名称：湖北大信有限责任会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：湖北武汉市中山大道 1056 号金源世界中心大厦 8 楼

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

桂林集琦药业股份有限公司

董 事 会

二〇〇〇年三月十六日

资产负债表

编制单位:桂林集琦药业股份有限公司

1999年12月31日

单位:人民币元

项 目	行次	合并数		母公司数	
		年初数	年末数	年初数	年末数
流动资产:					
货币资金	1	26,249,843.44	68,292,459.76	25,368,553.22	65,097,299.27
短期投资	2	26,000,000.00		26,000,000.00	
减:短期投资跌价准备	3				
短期投资净额	4	26,000,000.00		26,000,000.00	
应收票据	5		350,000.00		350,000.00
应收股利	6				
应收利息	7				
应收帐款	8	116,634,427.44	134,453,910.29	84,309,470.11	95,537,439.07
其他应收款	9	62,546,030.80	91,161,873.85	66,155,471.57	89,665,166.26
减:坏帐准备	10	17,742,805.91	18,134,243.70	14,450,199.49	14,913,207.06
应收款项净额	11	161,437,652.33	207,481,540.44	136,014,742.19	170,289,398.27
预付帐款	12	22,939,502.17	56,460,387.17	22,939,502.17	47,137,110.75
应收补贴款	13	3,430,000.00		3,430,000.00	
存 货	14	28,045,050.23	37,153,906.52	22,815,128.35	17,400,834.03
减:存货跌价准备	15	2,565,389.95	3,589,988.37	2,565,389.95	2,474,197.37
存货净额	16	25,479,660.28	33,563,918.15	20,249,738.40	14,926,636.66
待摊费用	17	38,731.22	79,882.86	29,409.41	44,993.15
待处理流动资产净损失	18		-8,136.30		-8,136.30
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	265,575,389.44	366,220,052.08	234,031,945.39	297,837,301.80
长期投资:	22				
长期股权投资	23	10,000,000.00	10,000,000.00	81,583,073.62	116,830,648.07
长期债权投资	24	73,470.00	73,470.00	73,470.00	73,470.00
长期投资合计	25	10,073,470.00	10,073,470.00	81,656,543.62	116,904,118.07
减:长期投资减值准备	26				
长期投资净额	27	10,073,470.00	10,073,470.00	81,656,543.62	116,904,118.07
固定资产:	28				
固定资产原价	29	247,400,956.60	273,872,861.87	170,406,873.11	180,038,326.95
减:累计折旧	30	71,467,600.63	87,197,004.05	36,726,995.27	44,876,078.22
固定资产净值	31	175,933,355.97	186,675,857.82	133,679,877.84	135,162,248.73
工程物资	32	59,402.31		59,402.31	
在建工程	33	27,820,811.59	28,993,676.21	27,820,811.59	28,970,176.21
固定资产清理	34		1,007,861.38		1,007,861.38
待处理固定资产净损失	35		687,870.07		
固定资产合计	36	203,813,569.87	217,365,265.48	161,560,091.74	165,140,286.32
无形资产及其他资产:	37				
无形资产	38	53,192,074.83	89,730,378.92	41,005,260.49	44,354,930.20
开办费	39	30,226.00	23,749.00	30,226.00	23,749.00
长期待摊费用	40	38,584.26	708,168.29	38,584.26	708,168.29
其他长期资产	41				
无形资产及其他资产合计	42	53,260,885.09	90,462,296.21	41,074,070.75	45,086,847.49
递延税项:	43				
递延税款借项	44				
资产总计	45	532,723,314.40	684,121,083.77	518,322,651.50	624,968,553.68

企业负责人:

财务负责人:

编制人:

资产负债表(续)

编制单位: 桂林集琦药业股份有限公司

1999年12月31日

单位: 人民币元

项 目	行次	合并数		母公司数	
		年初数	年末数	年初数	年末数
流动负债:	1				
短期借款	2	60,000,000.00	161,280,000.00	58,500,000.00	159,780,000.00
应付票据	3				
应付帐款	4	23,258,409.35	36,397,872.08	17,461,985.72	27,915,878.20
预收帐款	5	3,340,733.84	4,182,797.15	3,340,733.84	4,182,797.15
代销商品款	6				
应付工资	7				
应付福利费	8	626,380.62	765,144.99	581,563.28	667,096.50
应付股利	9	42,500,000.00		42,500,000.00	
应交税金	10	18,894,569.43	23,727,991.74	9,212,696.95	5,899,300.30
其他应交款	11	358,858.99	537,472.70	165,530.86	175,618.00
其他应付款	12	4,684,465.72	22,353,252.53	7,732,292.07	21,477,762.53
预提费用	13	263,708.19		263,708.19	
一年内到期的长期负债	14				
其他流动负债	15				
流动负债合计	16	153,927,126.14	249,244,531.19	139,758,510.91	220,098,452.68
长期负债:	17				
长期借款	18		13,000,000.00		13,000,000.00
应付债券	19				
长期应付款	20				
住房周转金	21				
其他长期负债	22	1,747,891.67	2,515,844.00	1,515,844.00	2,515,844.00
长期负债合计	23	1,747,891.67	15,515,844.00	1,515,844.00	15,515,844.00
递延税项:	24				
递延税款贷项	25				
负债合计	26	155,675,017.81	264,760,375.19	141,274,354.91	235,614,296.68
少数股东权益:	27		30,006,451.58		
所有者权益:	28				
股 本	29	85,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00
资本公积	30	225,943,534.38	225,943,534.38	225,943,534.38	225,943,534.38
盈余公积	31	60,682,675.45	62,528,569.51	60,682,675.45	62,528,569.51
其中: 公益金	32	6,186,202.48	6,801,500.50	6,186,202.48	6,801,500.50
未分配利润	33	5,422,086.76	15,882,153.11	5,422,086.76	15,882,153.11
股东权益合计	34	377,048,296.59	389,354,257.00	377,048,296.59	389,354,257.00
负债和股东权益合计	35	532,723,314.40	684,121,083.77	518,322,651.50	624,968,553.68

企业负责人:

财务负责人:

编制人:

利 润 表

编制单位: 桂林集琦药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	合并数		母公司数	
		1998年	1999年	1998年	1999年
一、主营业务收入	1	165,629,682.28	135,402,141.30	100,141,890.09	97,139,342.13
减: 折扣与折让	2				
主营业务收入净额	3	165,629,682.28	135,402,141.30	100,141,890.09	97,139,342.13
减: 营业成本	4	104,796,034.06	84,519,184.98	54,588,066.47	59,022,623.63
主营业务税金及附加	5	1,713,834.11	1,769,178.31	1,054,453.82	1,216,815.23
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	6	59,119,814.11	49,113,778.01	44,499,369.80	36,899,903.27
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	7	-8,632.76	285,590.93	-12,432.76	272,258.77
减: 存货跌价损失	8	2,565,389.95	1,132,910.76	2,565,389.95	17,119.76
营业费用	9	7,352,673.58	6,079,538.16	5,857,214.74	5,088,309.46
管理费用	10	14,728,499.30	21,095,059.58	10,792,642.18	17,261,215.69
财务费用	11	-6,039,857.63	8,500,331.04	-6,158,168.56	8,400,650.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	12	40,504,476.15	12,591,529.40	31,429,858.73	6,404,866.61
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	13	2,500,000.00	380,000.00	7,383,559.97	4,517,574.45
补贴收入	14	4,833,700.00	1,884,758.00	4,833,700.00	1,884,758.00
营业外收入	15	1,283,273.50	1,053,894.20	1,264,290.00	1,008,269.00
减: 营业外支出	16	1,009,737.80	127,043.43	221,516.20	126,993.43
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	17	48,111,711.85	15,783,138.17	44,689,892.50	13,688,474.63
减: 所得税	18	8,728,581.13	3,360,726.18	5,306,761.78	1,382,514.22
少数股东本期收益	19		116,451.58		
净利润(净亏损以“-”号填列)	20	39,383,130.72	12,305,960.41	39,383,130.72	12,305,960.41

企业负责人:

财务负责人:

编制人:

利 润 分 配 表

编制单位: 桂林集琦药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	合并数		母公司数	
		1998年	1999年	1998年	1999年
一、净利润	1	39,383,130.72	12,305,960.41	39,383,130.72	12,305,960.41
加: 年初未分配利润	2	21,535,390.08	5,422,086.76	21,535,390.08	5,422,086.76
盈余公积转入	3				
二、可供分配的利润	4	60,918,520.80	17,728,047.17	60,918,520.80	17,728,047.17
减: 提取法定盈余公积金	5	3,938,313.67	1,230,596.04	3,938,313.67	1,230,596.04
提取法定公益金	6	1,969,156.83	615,298.02	1,969,156.83	615,298.02
三、可供股东分配的利润	7	55,011,050.30	15,882,153.11	55,011,050.30	15,882,153.11
减: 应付优先股股利	8				
提取任意盈余公积	9	7,088,963.54		7,088,963.54	
应付普通股股利	10	42,500,000.00		42,500,000.00	
转作股本的普通股股利	11				
四、未分配利润	12	5,422,086.76	15,882,153.11	5,422,086.76	15,882,153.11

企业负责人:

财务负责人:

编制人:

现金流量表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

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	98,082,090.57	85,475,695.25
收取的租金	2		
收到的税费返还	3	1,884,758.00	1,884,758.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	5,184,029.58	5,173,824.67
现金流入小计	5	105,150,878.15	92,534,277.92
购买商品、接受劳务支付的现金	6	56,602,945.71	45,521,069.80
经营租赁所支付的现金	7		
支付给职工以及为职工支付的现金	8	9,001,253.70	7,551,056.40
支付的增值税款	9	10,348,828.26	9,661,735.99
支付的所得税款	10	1,155,519.63	1,145,541.45
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	11	1,192,644.93	1,142,007.49
支付的其他与经营活动有关的现金	12	4,300,563.70	2,500,340.10
现金流出小计	13	82,601,755.93	67,521,751.23
经营活动产生的现金流量净额	14	22,549,122.22	25,012,526.69
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16		
分得股利或利润所收到的现金	17	380,000.00	380,000.00
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	50,588.00	5,088.00
收到的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21	430,588.00	385,088.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22	42,685,383.53	16,419,429.53
权益性投资所支付的现金	23		31,110,000.00
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	42,685,383.53	47,529,429.53
投资活动产生的现金流量净额	27	-42,254,795.53	-47,144,341.53
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	131,780,000.00	130,280,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	31		
现金流入小计	32	131,780,000.00	130,280,000.00
偿还债务所支付的现金	33	17,500,000.00	16,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金	34	1,052,189.54	1,052,189.54
分配股利或利润所支付的现金	35	42,500,000.00	42,500,000.00
偿付利息所支付的现金	36	8,979,520.83	8,867,249.57
融资租赁支付的现金	37		
减少注册资本支付的现金	38		
支付的其他与筹资活动有关的现金	39		
现金流出小计	40	70,031,710.37	68,419,439.11
筹资活动产生的现金流量净额：	41	61,748,289.63	61,860,560.89
四、汇率变动对现金的影响	42		
五、现金及现金等价物净增加额	43	42,042,616.32	39,728,746.05

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

附注：

项 目	行次	合并数	母公司数
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	44		
以固定资产偿还债务	45		
以对外投资偿还债务	46		
以固定资产进行长期投资	47		
以存货偿还债务	48		
融资租赁固定资产	49		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	50		
净利润	51	12,305,960.41	12,305,960.41
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	52	391,437.79	463,007.57
计提的存货跌价准备	53	1,024,598.42	-91,192.58
计提的固定资产折旧	54	17,848,160.33	9,780,760.48
无形资产摊销	55	2,560,669.89	1,162,330.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	56	-50,588.00	-5,088.00
固定资产报废损失	57		
财务费用和已资本化的借款费用	58	8,500,331.04	8,400,650.52
投资损失(减收益)	59	-380,000.00	-4,517,574.45
递延税款贷项(减借项)	60		
存货的减少(减增加)	61	-9,108,856.29	5,414,294.32
经营性应收项目的减少(减增加)	62	-55,111,253.05	-36,033,886.92
经营性应付项目的增加(减减少)	63	42,438,164.93	26,783,978.07
其 他	64	2,130,496.75	1,349,286.95
经营活动产生的现金流量净额	65	22,549,122.22	25,012,526.69
3、现金及现金等价物净增加情况：	66		
库存现金及银行存款的期末余额	67	68,292,459.76	65,097,299.27
减：库存现金及银行存款的期初余额	68	26,249,843.44	25,368,553.22
其他货币资金的期末余额	69		
减：其他货币资金的期初余额	70		
现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73	42,042,616.32	39,728,746.05

企业负责人：

财务负责人：

编制人：