

华东医药股份有限公司

一九九九年年度报告

重要提示:

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

**华东医药股份有限公司
董事长: 李邦良
二 000 年四月二十二日**

一 公司简介

- 1、公司法定中文名称：华东医药股份有限公司
公司英文名称：HUADONG MEDICINE CO, LTD.
- 2、公司法定代表人：李邦良
- 3、公司董事会秘书：鲍建平
公司董事会秘书授权代表：陈武军
电话：（0571）7950205
传真：（0571）7950203
E-mail:hdmed@mail.hz.zj.cn
- 4、公司注册地址：杭州市下城区中山北路 439 号
公司办公地址：杭州市曙光路 15 号世界贸易中心写字楼 706 室
邮编：310007
公司电子信箱：hdmed@mail.hz.zj.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
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>
公司年度报告备置地点：公司证券办
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：华东医药
公司股票代码：0963

二、会计数据和业务数据摘要

- 1、本年度主要会计数据和业务数据摘要（单位：人民币元）

项 目	1999
利润总额	62,690,962.23
净利润	40,352,166.83
扣除非经常性损益后的净利润	32,313,992.79
主营业务利润	211,729,421.86
其他业务利润	2,527,569.30
营业利润	58,694,337.16
投资收益	-3,112,737.62
补贴收入	0.00
营业外收支净额	7,109,362.69
经营活动产生的现金流量净额	56,321,046.30
现金及现金等价物净增加额	288,067,573.46

2、公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

一、主要指标	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
项 目					
主营业务收入	1,245,869,345.06	1,139,095,420.06	1,139,095,420.06	981,131,342.53	981,131,342.53
净利润	40,352,166.83	36,761,882.66	28,004,497.42	30,383,234.12	27,521,013.63
总资产	1,004,839,801.36	687,611,113.58	669,063,020.14	628,234,930.67	618,008,741.27
股东权益	472,829,426.98	192,233,871.59	173,250,296.91	187,671,988.93	177,445,799.53
每股收益	0.21	0.26	0.20	0.22	0.20
每股净资产	2.49	1.37	1.24	1.34	1.27
调整后每股净资产	2.33	1.25	1.12	1.15	1.08
每股经营活动产生的现金流量净额	0.30	0.17	0.17		
净资产收益率	8.53%	19.12%	16.13%	16.19%	15.51%
按月加权平均的每股收益	0.28	0.26	0.20	0.22	0.20
扣除非经常性损益后的每股收益	0.17	0.22	0.16	0.22	0.20

注：上述财务指标计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、本年度内股东权益变动情况

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
期初数	140,000,000.00	29,409,998.28	19,730,289.86	8,708,425.13	-15,889,991.23	173,250,296.91
本期增加	50,000,000.00	226,326,963.24	6,040,085.90	2,013,361.97	40,352,166.83	322,719,215.97
本期减少	-	-	-	-	23,140,085.90	23,140,085.90
期末数	190,000,000.00	255,736,961.52	25,770,375.76	10,721,787.10	1,322,089.70	472,829,426.98
变动原因	发行新股	发行新股	分配	分配		

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

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								
1. 发起人股份	112,106,364							112,106,364
其中：								
国家持有股份	38,466,364							38,466,364
境内法人持有股份	73,640,000							73,640,000
境外法人持有股份	0							0
其他	0							0
2. 募集法人股份	14,716,516							14,716,516
3. 内部职工股	13,177,120							13,177,120
4. 优先股或其他	0				50,000,000		50,000,000	50,000,000
其中：转配股	0							0
未上市流通股合计	140,000,000							190,000,000
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股								
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	140,000,000				50,000,000		50,000,000	190,000,000

本公司一九九九年十二月二十二日在深圳证券交易所公开发人民币 A 股 5000 万股，其中向各基金配售 20%，计 1000 万股，各基金持股情况如下：
 基金安顺、基金天元、基金同顺、基金金鑫、基金兴和、基金裕隆、基金普丰均持股 674,200 股；
 基金安信、基金开元、基金金泰、基金同益、基金汉盛、基金兴华、基金裕阳、基金泰和、基金景宏、基金普惠均持股 449,400 股；
 基金裕元持股 337,200 股；
 基金景阳、基金景博均持股 224,700 股。
 该等股票 50% 自配售之日起六个月后方可流通，其余 50% 自该股票上市

之日起即可流通。

(2) 股票发行与上市情况

①经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]154号文批准，本公司人民币普通股5000万股于1999年12月22日在深圳证券交易所上网发行，发行价格5.76元/股。2000年1月27日，公司A股股票在深圳证券交易所上市，获准上市交易数量为4500万股。（其中：社会公众流通股40,000,000股，向基金定向配售流通股5,000,000股）

②报告期间，本公司因公发股票，公司总股本从140,000,000股增至190,000,000股，变动情况如下：

	发行前(股)	%	发行后(股)	%
总股本	140,000,000	100	190,000,000	100
	0		0	
国有股	38,466,364	27.48	38,466,364	20.25
发起人法人股	2,240,000	1.60	2,240,000	1.18
法人股	86,116,516	61.51	86,116,516	45.32
社会公众股			50,000,000	26.32
内部职工股	13,177,120	9.41	13,177,120	6.93

③内部职工股情况

1993年经浙江省股份制试点协调小组批准，以定向募集方式成立杭州医药站股份有限公司，采用溢价方式向公司职工发行了16,000,000股（每股发行价1.20元），1996年经清理整顿，内部职工股调整至13,177,120股，其中公司高级管理人员持股52000股。本年度内公司内部职工股无变化，内部职工股为13,177,120股，已在深圳证券登记有限公司集中托管。按有关规定公司内部职工股自公司股票公开发行满三年后方能上市流通。

2、股东情况介绍

(1) 一九九九年期末股东总数

1999年期末股东总数为42068户

(2) 本公司前十名股东：

①1999年公发前公司前十名股东情况：

股东名称	持股数 (股)	比例 (%)
1) 杭州华东医药(集团)公司	38,466,364	27.48
2) 中国远大集团公司	35,000,000	25
3) 珠海海湾大酒店	35,000,000	25
4) 浙江远大房地产开发有限公司	7,053,716	5.03

5)	浙江新昌制药股份有限公司	2,240,000	1.6
6)	珠海丽珠医药(集团)股份有限公司	1,120,000	0.8
7)	西湖电子集团公司	560,000	0.4
8)	北京四环制药厂	560,000	0.4
9)	石家庄第二制药厂	560,000	0.4
10)	广州市花城制药厂	560,000	0.4

在上述股东中,珠海海湾大酒店、浙江远大房地产开发有限公司为中国远大集团公司的全资子公司。

②1999 年公发后上市前公司前十名股东情况:

	股东名称	持股数 (股)	比例 (%)
1)	杭州华东医药 (集团) 公司	38,466,364	20.25
2)	中国远大集团公司	35,000,000	18.42
3)	珠海海湾大酒店	35,000,000	18.42
4)	浙江远大房地产开发有限公司	7,053,716	3.71
5)	浙江新昌制药股份有限公司	2,240,000	1.18
6)	基金安顺	674,200	0.35
7)	基金天元	674,200	0.35
8)	基金同顺	674,200	0.35
9)	基金金鑫	674,200	0.35
10)	基金兴和	674,200	0.35

在上述股东中,后五位股东为一般基金配售新股成为前十名股东,其持有的 50%在股票上市日 2000 年 1 月 27 日已流通,另外 50%将自配售之日起六个月后方可流通。

注:上述股东所持股份无质押或冻结情况。

(3)持股 10% (含 10%) 以上股东单位情况:

①杭州华东医药 (集团) 公司:持有本公司国家股 38,466,364 股,占总股本的 20.25%。集团公司为国有企业,以生产、研制新型抗生素、化学合成药、基因工程产品等为主、投资管理为辅的大型医药企业集团。浙江省政府重点培育的 15 家企业集团,全国 520 户国家重点企业。

②中国远大集团公司:持有本公司法人股 35,000,000 股,占总股本的 18.42%。公司主要投资于农业食品、制药、商业、酒店业、房地产开发等,注册资本 1 亿元人民币,现有资产规模达 40 亿。

③珠海海湾大酒店:持有本公司法人股 35,000,000 股,占总股本的

18.42%。经营旅游业为主。注册资本 24500 万元人民币。

(4)本报告期内控股股东无变化。

四 股东大会简介

1、本年度召开股东大会情况

本年度公司召开股东大会二次。

(1)公司董事会于一九九九年四月十二日发出《关于召开一九九八年度股东大会的通知》，并于 1999 年 5 月 16 日在杭州世贸中心大饭店三楼世贸厅召开 1998 年度股东年会，到会股东及股东代理人 48 人，代表股份 133,034,860 股，占公司总股本的 95.02%。会议审议并通过了以下事项：

- ①审议通过了《1998 年度公司董事会工作报告》；
- ②审议通过了《1998 年度公司监事会工作报告》；
- ③审议通过了《1998 年度公司财务决算报告》；
- ④审议通过了《1998 年度利润分配方案》；

1998 年公司实现净利润 40,248,023.76 元，提取 10%法定公积金 4,024,802.38 元，提取 5%法定公益金 2,012,401.19 元，按 98 年底总股本 14000 万股计，每 10 股派发 2.30 元现金（含税），共派发现金 3220 万元，其余 2,695,632.70 元转作下年度分配。

- ⑤审议通过了《公司 1999 年财务预算方案》；
- ⑥审议通过了《关于公司 1999 年利润分配政策的议案》；

如公司股票在 1999 年度公发成功，募集资金在一九九九年十二月三十一日前到位，则新老股东共同按照同股同权的原则享有该年度及一九九八年度未分配完的全部利润。

⑦选举钱坚先生为公司董事，同意路长权先生因工作调动，不再担任公司董事。

⑧选举李国举先生为公司监事，同意冯增炜先生因工作调动，不再担任公司监事。

- ⑨审议通过了《关于暂缓实施人促红细胞生成素项目的报告》；
- ⑩审议通过了聘请浙江天健会计师事务所为公司的审计机构。

(2)公司于 1999 年 7 月 31 日，以通讯方式召开临时股东大会，就公司更名事宜单项审议。公司共收到表决票 59 张，代表 136,114,000 股，占公司总股本的 97.22%，同意公司名称由“杭州华东医药股份有限公司”变更为“华东医药股份有限公司”，公司简称“华东医药”。

经国家工商局核准，1999 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记，公司名称由“杭州华东医药股份有限公司”更名为“华东医药股份有限公

司”；同时，公司发行 5000 万股 A 股后，公司注册资本从 14000 万元增至 19000 万元。该公告登于 2000 年 1 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、报告期内董事、监事的变动情况

1998 年股东年会选举钱坚先生为公司董事会董事；选举李国举先生为公司监事会监事。

五 董事会报告

1、公司经营情况

（1）本年度生产经营的一般情况

公司以振兴民族医药工业为己任，以培育国产名牌高科技医药产品为奋斗目标，以科技兴司为宗旨，以强化生产经营为基础，通过一手抓科技开发，一手抓市场营销，形成了具有“华东医药”特色的产品群体和工商一体化的营销体系。一九九九年公司实现主营业务收入 12.45 亿元，实现利润总额 6269.10 万元，分别比 1998 年增长 9.3% 和 37.62%。其中工业实现销售收入 26441 万元，比上年增长 11.52%，商业实现销售收入 98148 万元，比上年增长 7.9%。截止 1999 年 12 月底，公司拥有总资产 100,483 万元，净资产 47,283 万元，综合经济实力名列浙江省医药行业前茅。

（2）公司经营业务范围及经营情况

中西原料药及制剂的生产；中药材，中药饮片，中成药，化学原料药，化学药制剂，抗生素制剂，生物制品，医疗用毒性药品，医疗器械，玻璃仪器，化学试剂（不含危险品）的销售。

公司主要产品为发酵虫草菌粉(百令胶囊)、环孢素(赛斯平)、乙酰螺旋霉素、硫青酸红霉素等，九九年生产能力分别为 44.24 吨、426.25 公斤、50.8 吨、69.5 吨，市场占有率继续保持良好份额，其中赛斯平（口服液、软胶囊）九九年销售比同期增长 30%。公司商业销售中，99 年完成纯销 53493.79 万元，占公司商业销售总额的 54.5%，比上年增长了 13.5%。

（3）药品是一种特殊商品，药品的生产和经营易受到国家有关政策的影响。随着我国医疗保障体制改革的深入，公费医疗制度将逐步取消，限制医药费用的增长幅度，整顿药品购销领域的不正之风等相关政策的相继出台，都将对本公司传统药品的生产和经营产生影响。针对上述情况，公司采取了并将继续采取：①公司将加大科研投入力度，重点开发各类药品中具有专利权的、科技含量高的、疗效确切的、保护期长的一、二类新药；②对目前的主导产品继续做好过深过细的市场营销，巩固和拓展市场份额，以优质服务赢得更多的用户；③调整医药商业经营思路，积极稳妥地发展配送中心、连锁销售网点；积极采取总经销、总代理形式，扩大商业的纯销比例；④加强企业内部管理，在降低成本，提高技经水平上下功夫；⑤积极组建公司的国

际事务部，围绕总体目标，努力开拓国内国际二大市场；⑥在公司内认真开展以观念创新、制度创新、技术创新、管理创新为主要内容的“二次创业”，为保持公司经济效益的稳步增长创造一个良好环境。

2、公司财务状况

- (1) 年末总资产 1,004,839,801.36 元，比上年增长 50.18%；
- (2) 年末负债合计 484,825,556.24 元，比上年增加 3.16%；
- (3) 年末股东权益 472,829,426.98 元，主要为发行新股引起增加；
- (4) 本年度主营业务利润 211,729,421.86 元，比上年增长 14.43%；
- (5) 本年度净利润 40,352,166.83 元。

3、公司投资情况

(1) 募股资金使用情况：

本公司 A 股股票 5000 万股于 1999 年 12 月 22 日在深圳证券交易所上网发行，募集资金 2.77 亿元已于 12 月 29 日到位。报告期内尚未使用。

(2) 非募股资金使用情况：

本年度非募股资金使用，主要为公司控股子公司杭州中美华东制药有限公司的一般性项目投资，如胶囊剂的 GMP 改造、乙酰螺旋霉素的乙酰化工厂改造、动力车间的冷变和提炼变改造等。

4、我国加入 WTO 后，对医药行业是挑战，又是一次机遇。公司将加大科研投入，不断开发新产品，以质优价廉的国产药品与进口药品竞争。对目前国内尚无法生产的药品，本公司将积极寻找与国外药品生产厂商联合，采取用总代理等方式开展进口药品的市场推广活动；同时公司将大力开发具有中国特色的中成药产品的研制、开发和出口，消除加入世贸对本公司的不利影响。

5、新年度的业务发展计划

(1) 努力开拓国内国际两大市场。公司将组建国际事务部，筹建境外办事机构，把企业建成外向型企业。

(2) 进一步做好市场细分工作。主导产品的巩固和扩大市场并重，新产品的批发和零售并重。

(3) 商业经营坚持两手抓。一手抓产品，一手抓终端，开展建目标医院活动，初步形成终端销售的核心网络。

(4) 在企业管理上，认真开展“三个整顿”“四项创新”“构筑五种优势”活动。

(5) 做好募股资金项目的落实工作，并积极利用多种融资渠道实施资本运作，尽快形成新的多个经济增长点。

6、董事会日常工作情况

▲本年度召开董事会的会议情况及决议内容

(1) 1999年4月8日公司在杭州世贸中心大饭店二楼会议室召开二届五次董事会。会议主要内容和决议如下：

- ①听取总经理的一九九八年度工作汇报；
- ②听取财务负责人作的一九九八年财务决算报告及分利方案；
- ③听取财务负责人关于公司1999年的财务预算报告；
- ④讨论制订公司章程的修改方案；
- ⑤听取关于公司上市工作的情况汇报；
- ⑥经董事长李邦良提名，同意聘任鲍建平先生为公司董事会秘书；
- ⑦通过关于加强公司对外担保控制的决议；
- ⑧关于聘任会计师事务所的议案；
- ⑨通过关于公司1999年度利润分配政策的议案；
- ⑩关于召开1998年度股东大会的决议。

(2) 1999年6月25日，公司在杭州百合花饭店召开二届六次董事会，听取和决议内容如下：

- ①听取李邦良董事长的工作汇报；
- ②通过《关于公司更名的决议》；
- ③通过《关于同意宋建华先生辞去公司副董事长、总经理，但仍保留公司董事的决议》；
- ④通过《关于聘任李邦良先生为公司总经理的决议》；
- ⑤通过《关于通过董事会议事规则的决议》。

▲董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会按照股东年会决议，实施了分红派息方案，以1998年末总股本140,000,000股为基数，每10股派发人民币现金红利2.30元（含税），已实施完毕。

(2) 董事会于一九九九年十二月二十二日完成了公司A股股票的上网公开发工作，公发A股5000万股，发行价每股5.76元，募集资金2.77亿元，并于十二月二十九日到位。

7、公司管理层及员工情况

(1) 公司现任董事、监事、高级管理人员情况

①公司现任董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	性别	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)
李邦良	男	董事长、总经	54		0	0

		理				
宋建华	男	董事	47		20800	20800
周金宝	男	董事、副总经理	47		0	0
傅锦平	男	董事、副总经理	54		22800	22800
陈 燕	女	董事、副总经理	43		0	0
孙荣周	男	董事	45		0	0
陈洪慧	女	董事	39		0	0
钟 鸣	男	董事	40		0	0
朱卫宁	男	董事	37		0	0
钱 坚	男	董事	39		0	0
周一君	男	董事	54		0	0
孙南平	男	董事	43		0	0
胡 敏	男	董事	30		0	0
李国举	男	监事会主席	38		0	0
陈菊芳	女	监事	50		5200	5200
邵建中	男	监事	55		0	0
史 军	男	监事	32		0	0
白新华	女	监事	34		0	0
林世杰	男	副总经理	55		0	0
周文彬	男	副总经理	51		10400	10400
鲍建平	男	董事会秘书	44		0	0
何汝奋	女	财务负责人	32		0	0

②公司现任董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

本年度高级管理人员报酬区间为 3-5 万元，5-7 万元，7-9 万元，其中 3-5 万 4 人，5-7 万 4 人，7-9 万 2 人。

下列董事不在本公司领取报酬：宋建华、孙荣周、陈洪慧、钟鸣、朱卫宁、钱坚、周一君、孙南平、胡敏、李国举、史军、白新华

③1999 年 4 月 8 日，公司召开二届五次董事会，根据董事长提名，聘任鲍建平先生为公司董事会秘书。

④1999 年公司召开 1998 年度股东大会，路长权先生因工作调动原因，不再担任董事，选举钱坚先生为公司董事。

⑤1999 年 6 月 25 日，公司召开二届六次董事会，一致同意宋建华先生因工作调动，辞去公司副董事长、总经理职务，但仍保留宋建华的公司董事职务。

董事会决定聘任李邦良先生为公司总经理。

⑥1999年5月16日，公司召开二届五次监事会，一致同意冯增炜先生因工作调动辞去公司监事会主席职务，选举李国举先生为公司监事会主席。

(2)员工情况

本公司年末共有 1790 人，其中：生产员工 739 人，管理人员 239 人，营销人员 399 人，技术人员 291 人，财务人员 122 人；公司技术人员构成情况如下：高级职称 32 人，中级职称 181 人，大专以上 578 人，中专、高中 572 人。公司员工平均年龄 35 岁。公司退休职工均由杭州华东医药集团公司管理。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

公司九九年实现净利润 40,267,239.34 元，计提 10%法定公积金 4,026,723.93 元，计提 5%法定公益金 2,013,361.97 元，加年初未分配利润-15,905,491.23 元，可供股东分配的利润为 18,321,662.21 元，按 99 年度末总股本 19000 万股计，每股 10 股派发 0.9 元现金（含税），共派发现金 1710 万元，其余 1,221,662.21 元转作下年度分配。

9、其他报告事项：

公司选定《证券时报》、《中国证券报》为公司信息披露报纸。

六 监事会报告

1、本年度召开监事会会议二次，列席董事会二次。

(1)1999年5月16日，在杭州世贸中心世贸厅召开二届五次监事会，选举李国举先生为公司监事会主席，同意冯增炜先生因工作调动原因，辞去股份公司监事会主席职务。

(2)1999年6月22日，在公司会议室召开二届六次监事会。会议主要就公司股票公发上市后的监事会工作职责作了讨论。提出应加强公司财务人员的监督和对高级行政人员的监督。

2、监事会依照《公司法》和《公司章程》履行职责情况。

依照《中华人民共和国公司法》和本公司章程规定的职责，监事会对下列事项作独立报告如下：

(1)一九九九年度公司董事会能按照有关法律、法规和公司章程及有关细则履行职责，重大事项的决策按规定程序进行，基本建立起较完善的内部控制制度。公司董事经理在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

(2)本年度公司原总经理因工作调动原因辞去副董事长及总经理一职，公司按规定对其作了离任审计。

(3)本年度浙江天健会计师事务所对公司出具的年度审计报告，监事会认为该报告较真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(4)公司股票公开发募集资金于 1999 年 12 月 29 日到位，报告期内未使用。

(5)本年度公司无收购和出售资产。

(6)本年度未发现内幕交易行为和公司资产流失现象。

(7)公司本年度发生关联交易业务时,交易各方就交易事项签定了相关协议,关联交易公平,符合各项规定,没有损害上市公司的利益。

七 重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

(1) 本年度，重大诉讼仍为黑龙江省康大药械经销公司案。黑龙江省康大药械经销公司（也简称为“哈尔滨康大药业公司”）欠本公司货款 2,971,961.07 元，因其业务经办人涉嫌诈骗，经哈尔滨公安局侦察终结，已于日前移交哈尔滨市人民检察院提起公诉。由于该诉讼案尚未终结，且该公司系尚存续的企业，并已向本公司承诺，其所欠本公司的货款将在 2002 年底以前还清，公司将按时予披露。

此外，本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本年度内公司、公司董事及高级管理人员没有任何受监管部门处罚事项。

3、本年度公司原总经理宋建华先生因工作调动，辞去总经理职务，董事会聘任李邦良先生担任总经理；公司董事会聘任鲍建平先生为董事会秘书。

4、本年度公司无收购及出售资产、吸收合并等事项发生。

5、重大关联交易事项

(1)于 1999 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司杭州中美华东制药有限公司提供借款担保共计 83,900,000.00 元，到期日为 2000 年 3 月 23 日至 2000 年 7 月 11 日。控股子公司中美华东制药有限公司为本公司提供借款担保及承兑汇票担保共计 158,192,880.00 元，到期日为 2000 年 1 月 5 日至 2001 年 9 月 13 日；为杭州九源基因工程有限公司提供借款担保 7,000,000.00 元，到期日为 2000 年 4 月 19 日至 2001 年 4 月 19 日。

(2)根据本公司子公司杭州中美华东制药有限公司和杭州华东医药（集团）公司签订的技术服务合同书，由杭州华东医药（集团）公司下属的生物工程研究所提供潘托拉唑及胶丸项目、吡咯列酮原粉及片剂项目的技术服务，包括提供按新药审批所需全套审批资料和报批样品；负责提供真实生产工艺、处方，负责人员培训；负责安排临床试验等。两个项目的技术服务费合计为 700 万元。杭州中美华东制药有限公司已于本年内以转帐方式全部支付技术服务费。

(3)本公司子公司杭州中美华东制药有限公司向杭州华东医药(集团)公司共支付环境卫生绿化、职工食堂、医疗、交通、保安消防等职工生活和物业管理费 1,723,000 元。

6、本公司与公司第一大股东杭州华东医药(集团)公司之间, 人员独立、资产独立、财务独立。

7、本公司聘任浙江天健会计师事务所为公司审计机构。

8、公司担保情况:

于 1999 年 12 月 31 日, 本公司的控股子公司杭州中美华东制药有限公司为杭州民生药业集团公司提供担保 1,100,000.00 元, 到期日为 2000 年 9 月 18 日; 为杭州九源基因工程有限公司提供借款担保 7,000,000 元, 到期日为 2000 年 4 月 19 日。

9、经公司临时股东大会通过, 国家工商行政管理局核准, 1999 年 12 月 29 日公司由原“杭州华东医药股份有限公司”更名为“华东医药股份有限公司”, 由于公发股票, 公司股本也由 14000 万元增至 19000 万元。以上变更均已在浙江省工商行政管理局登记备案。公告见 2000 年 1 月 21 日《中国证券报》《证券时报》。

10、关于公司对外长期投资情况:

本公司子公司杭州中美华东制药有限公司对杭州九源基因工程有限公司拥有 32.4%的股权, 中美华东公司对九源基因公司 1998 年末长期投资原帐面数为 16,498,705.46 元, 系参照经浙江东方会计师事务所审计的会计报告按权益法计算。2000 年 2 月经浙江天健会计师事务所对九源基因公司 1997-1999 年度会计报表审核后, 确认 1998 年度末净资产为 46,370,650.86 元, 另有无法收回的应收款项 22,597,104.29 元有待作核销处理, 扣除无法收回的应收款项后的净资产为 23,773,546.57 元。中美华东已根据《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35 号文的有关要求, 对按调整后 1998 年末净资产所计算的应占权益份额 7,702,629.08 元与 1998 年末长期投资原帐面数 16,498,705.46 元的差额计提长期投资减值准备 8,796,076.38 元, 并追溯调整以前年度损益。

八 财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

浙天会审(2000)第 388 号

华东医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 日的资产负债表和合并资产负债

表，1999 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 1999 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，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，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

浙江天健会计师事务所

中国注册会计师 吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师 钟建国

报告日期：2000 年 2 月 15 日

（二） 会计报告（附后）

1. 资产负债表
2. 利润及利润分配表
3. 现金流量表

华东医药股份有限公司

会计报表附注

1999 年度

单位：人民币元

一、 公司简介

本公司前身为杭州医药站股份有限公司，系于 1993 年 3 月成立的定向募集公司。1997 年 1 月 17 日本公司更名为杭州华东医药股份有限公司，1999 年 12 月 30 日再次更名为华东医药股份有限公司，取得浙江省工商行政管理局核发的 3300001003763 号企业法人营业执照。公司现有注册资本 19,000 万元，其中：已流通股份 A 股 5,000 万股。公司股票已于 2000 年 1 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司主营：中西原料药及制剂的生产；中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化

学药制剂、抗生素制剂、生物制品、医疗用毒性药品、医疗器械、玻璃仪器、化学试剂（不含危险品）、百货、土特产品、工艺美术品、针纺织品的销售；保健品、健字号滋补品的销售。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

（一）会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》；控股子公司杭州中美华东制药有限公司执行《中华人民共和国外商投资企业会计制度》。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

（五）外币业务的折算

对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

（七）坏帐核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的 5%计提。

2. 坏帐的确认标准为：

- (1)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;**
- (2)债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回。**

对确实无法收回的应收帐款,经批准后作为坏帐损失。

（八）存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 存货按实际成本计价，实行永续盘存制。母公司发出库存商品采用先进先出法核算；子公司发出原材料、产成品采用加权平均法核算；低值易耗品领用按五五摊销法核算。

3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(九) 短期投资核算方法

1. 短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐，对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下的，或者 20%以上但不具重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资占该单位有表决权资本总额 50%(不含 50%)以上的，按权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额：在合同规定的投资期限内平均摊销。

3. 长期债权投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额作为实际成本记帐。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产核算方法

1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限一年以上的房屋、建筑物、机器机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产折旧采用平均年限法计算，按固定资产类别、估计经济使用年限和预计残值(原值的 3%)确定折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	30-45 年	3.23-2.16%

通用设备	5-20 年19.40-4.85%
专用设备	10-14 年9.70-6.93%
运输工具	5 年 19.40%
其他设备	5-10 年19.40-9.70%

(十二) 在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。与工程有关的利息支出和外汇折算差额等借款费用，在固定资产尚未交付使用前予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

(十三) 无形资产核算方法

无形资产按实际发生额入账。在有效使用期限内（不超过经营期限）分期平均摊销。

(十四) 开办费核算方法

开办费按实际支出入账。从开始生产经营的当月起，在 5 年内分期平均摊销。

(十五) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账。在项目的受益期内分期平均摊销。

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 长期合同工程在合同结果已经能够合理预见时，营业收入按结账时已完成工程进度的百分比计算；营业成本以预计完工总成本的同一百分比计算。

3. 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十七) 所得税的会计处理方法

公司所得税，采用应付税款法核算。

(十八)合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均已在合并时抵销。

(十九)会计政策、会计估计变更说明

本公司应收账款、短期投资、长期投资和存货原期末不计提坏账准备、短期投资跌价准备、长期投资减值准备和存货跌价准备。现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35 号文的有关要求，从 1999 年 1 月 1 日起改为坏账准备按应收款项期末余额的 5%计提、短期投资期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备、存货期末计提跌价准备的会计政策。对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。上述会计政策变更对 1999 年初留存收益的累积影响数为 18,983,574.69 元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 12,386,517.40 元、短期投资跌价准备计提方法变更的累积影响数为零、存货跌价准备计提方法的变更的累积影响数为零、长期投资减值准备计提方法的变更的累积影响数为 6,597,057.29 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 8,757,385.25 元；调减了 1999 年年初留存收益 18,983,574.69 元，其中，未分配利润调减了 15,622,404.01 元，盈余公积调减了 3,361,170.68 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 8,180,951.56 元。

三、税（费）项

(一)增值税

按 17%、13%的税率计缴。

(二)营业税

按 5%、8%的税率计缴。

(三)城市维护建设税

按应交流转税税额的 7%计缴。

(四)教育费附加

按应交流转税税额的 4%计缴。

(五)所得税

母公司按 33%的税率计缴。控股子公司杭州中美华东制药有限公司系外商投资企业，根据外商投资企业所得税法，从 1993 年始享受所得税两免三减半的税收优惠；1998 年经浙江省外商投资管理局浙外管[1998]40 号文认定为外商投资先进技术企业，从 1998 年始依法享受延长三年减半征收所得税的税收优惠。

四、控股子公司及合营企业

控制的所有的子公司及合营企业

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例
杭州中美华东制药有限公司	浙江杭州	USD1,200 万	药品制造销售等	USD900 万	75.00%
杭州九源基因工程有限公司	浙江杭州	USD358 万	注射剂、原料药制造等	USD116 万	32.40%

本报告期内合并范围未发生变动。

五、利润分配

根据董事会确定的 1999 年度利润分配方案，按 1999 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积，5%法定公益金，每 10 股派发现金股利 0.90 元。

六、合并会计报表有关项目注释

(一)合并资产负债表有关项目注释

1. 货币资金 期末数 335,350,410.55

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
现 金	186,469.32	288,850.40
银行存款	47,084,851.18	335,010,646.58
其他货币资金	11,516.59	50,913.57
合 计	47,282,837.09	335,350,410.55

(2) 外币货币资金

期 初 数			期 末 数		
原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
USD681,399.17	8.2787	5,641,099.31	USD559,098.56	8.2795	4,629,056.53

2. 应收账款 期末数 253,446,575.74

(1) 账龄分析

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	169,968,875.25	84.81	8,498,443.76	223,383,090.79	88.14	
11,169,154.54						
1-2 年	11,663,023.01	5.82	583,151.15	10,143,843.98	4.00	
507,192.20						
2-3 年	11,119,859.22	5.55	555,992.96	2,520.395.16	0.99	
126,019.76						

3 年以上	<u>7,649,084.83</u>	<u>3.82</u>	<u>382,454.24</u>	<u>17,399,245.81</u>	<u>6.87</u>
869,962.29					

合 计	<u>200,400,842.31</u>	<u>100</u>	<u>10,020,042.11</u>	<u>253,446,575.74</u>	<u>100</u>
<u>12,672,328.79</u>					

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
上海市药材公司成药第一分公司	5,241,600.00	1 年以内	销货款
浙江大学附属第一医院	4,774,722.49	1 年以内	销货款
玉环富明江南鱼粉厂	4,558,178.90	1 年以内	销货款
浙江绍兴震元制药有限公司	4,366,192.80	1 年以内	销货款
杭州市第一人民医院	<u>4,322,446.58</u>	1 年以内	销货款
小 计	<u>23,263,140.77</u>		

(3) 持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位账款

股东单位名称	期初数	期末数
杭州华东医药(集团)公司	-	1,801,057.05

3. 其他应收款 期末数 43,589,996.12

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	55,546,314.57	86.30	2,777,315.73	34,650,710.70	79.49	
1-2 年	1,049,972.93	1.63	52,498.65	1,204,884.79	2.76	
2-3 年	2,937,333.98	4.56	146,866.70	299,905.40	0.69	
3 年以上	<u>4,828,699.30</u>	<u>7.51</u>	<u>241,434.97</u>	<u>7,434,495.23</u>	<u>17.06</u>	
合 计	<u>64,362,320.78</u>	<u>100.00</u>	<u>3,218,116.05</u>	<u>43,589,996.12</u>	<u>100.00</u>	
<u>2,179,499.80</u>						

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	性质	欠款时间	欠款原因
杭州华东医药(集团)公司	22,508,903.04	暂付款	一年以内	暂付
南方实业有限公司	2,885,114.78	暂付款	一年以内	暂付
杭州圣地大酒店	2,560,579.32	代垫款	一年以内	代垫
杭州朱养心药厂	2,313,326.59	暂付款	一年以内	暂付
杭州康华装饰部	1,692,525.94	暂付款	一年以内	暂付
小 计	<u>31,960,449.67</u>			

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款

单位名称	期初数	期末数
杭州华东医药(集团)公司	40,164,789.42	22,508,903.04

4. 预付账款 期末数 6,527,292.21

(1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	3,482,573.34	99.70	5,805,378.95	88.94
1-2 年	-	-	721,913.26	11.06
2-3 年	10,400.00	0.30	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	<u>3,492,973.34</u>	<u>100.00</u>	<u>6,527,292.21</u>	<u>100.00</u>

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
广西金嗓子药业有限公司	710,400.00	1 年以内	购货款
广州中药一厂	680,751.01	1 年以内及 1-2 年	购货款
深圳建安医药公司	635,595.60	1 年以内	购货款
滨海医药公司	570,000.00	1 年以内	购货款
广西桂林三金药业有限公司	<u>492,786.57</u>	1-2 年	购货款
小 计	<u>3,089,533.18</u>		

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款。

5. 存货/存货跌价准备 期末数 213,453,483.08/401,756.15

(1) 明细情况

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	691,577.88	-	1,483,245.67	-
原材料	4,412,791.87	-	6,237,055.90	-
包装物	1,785,928.67	-	2,051,585.09	-
低值易耗品	816,902.34	-	1,007,715.75	-
在产品	8,403,209.04	-	9,950,486.48	-
库存商品	124,339,758.03	-	144,890,395.26	-
产成品	55,605,784.96	-	30,535,050.01	-
401,756.15				
受托代销商品	-	-	2,311,393.35	-
自制半成品	-	-	14,986,555.57	-
合 计	<u>196,055,952.79</u>		<u>213,453,483.08</u>	=
<u>401,756.15</u>				

(2) 存货公允价值的确定依据说明

产成品公允价值系根据年末销售价格确定。

6. 待摊费用	期末数 949,613.16			
类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地使用权租金	252,413.75	612,865.15	583,211.46	
282,067.44				
94 年期初进项税	313,319.28	-	313,319.28	-
房 租	61,500.00	192,796.65	237,266.68	
17,029.97				
电 费	567,500.00	-	567,500.00	-
保险费	139,281.03	1,499,275.00	993,721.28	
644,834.75				
其 他	<u>41,187.14</u>	<u>5,681.00</u>	<u>41,187.14</u>	
<u>5,681.00</u>				
合 计	<u>1,375,201.20</u>	<u>2,310,617.80</u>	<u>2,736,205.84</u>	

949,613.16

7. 长期股权投资

期末数 43,273,736.74

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	<u>46,409,893.57</u>	<u>-3,136,156.83</u>	<u>-</u>	
				<u>43,273,736.74</u>
合 计	<u>46,409,893.57</u>	<u>-3,136,156.83</u>	<u>-</u>	<u>43,273,736.74</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资单位	持股 比例	投资 期限	投资 成本	损益 调整	投资 准备	股权投 资差额	期末 合计	减值 准备
杭州九源基因工程有限公司	32.4%	15 年	13,376,804.00	1,225,521.41	-	-	14,602,325.41	8,796,076.38
杭州中美华东制药有限公司			-	-	-	28,514,865.83	28,514,865.83	-
杭州华东大药房	4.47%	长期	156,545.50	-	-	-	156,545.50	-
合 计			13,533,349.50	1,225,521.41	-	28,514,865.83	43,273,736.74	8,796,076.38

(3) 其他股权投资减值准备计提原因说明

对杭州九源基因工程有限公司长期投资计提长期投资减值准备说明详见会计报表附注之其他重要事项（一）。

8. 固定资产原价/累计折旧 期末数 153,640,058.24/44,068,506.57

(1) 固定资产原价

1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	73,509,627.79	4,762,819.38	1,132,402.95	
				77,140,044.22
通用设备	5,298,407.41	4,159,745.44	598,968.22	
				8,859,184.63
专用设备	43,706,011.15	1,268,474.91	2,730,745.10	
				42,243,740.96
运输工具	11,999,356.02	1,943,962.88	679,190.83	
				13,264,128.07

其他设备	<u>8,736,013.91</u>	<u>4,003,947.98</u>	<u>607,001.53</u>
12,132,960.36			
合 计	<u>143,249,416.28</u>	<u>16,138,950.59</u>	<u>5,748,308.63</u>
153,640,058.24			

2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 10,327,900.95 元。

(2) 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	11,557,433.89	2,990,019.31	2,264.54	
14,545,188.66				
通用设备	1,959,363.17	781,731.26	90,111.18	
2,650,983.25				
专用设备	13,236,659.75	2,658,274.96	166,197.05	
15,728,737.66				
运输工具	5,471,607.80	1,393,840.74	660,999.23	
6,204,449.31				
其他设备	<u>3,442,797.91</u>	<u>1,757,139.26</u>	<u>260,789.48</u>	
4,939,147.69				
合 计	<u>35,667,862.52</u>	<u>9,581,005.53</u>	<u>1,180,361.48</u>	
44,068,506.57				

(3) 固定资产净值

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	61,952,193.90	62,594,855.56
通用设备	3,339,044.24	6,208,201.38
专用设备	30,469,351.40	26,515,003.30
运输工具	6,527,748.22	7,059,678.76
其他设备	<u>5,293,216.00</u>	<u>7,193,812.67</u>
合 计	<u>107,581,553.76</u>	<u>109,571,551.67</u>

9. 工程物资

期末数 140,540.44

类 别	期初数	期末数
设备物资	<u>483,920.76</u>	<u>140,540.44</u>

合 计	<u>483,920.76</u>	<u>140.540.44</u>
-----	-------------------	-------------------

10. 在建工程 期末数 4,964,047.25

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
环孢素 FDA	669,869.41	56,349.55	625,274.73	-	100,944.23	自筹	95%
污水处理改造	282,031.28	-	282,031.28	-	-	自筹	完工
600 立方米空压机	-	2,389,677.62	-	-	2,389,677.62	自筹	前期
东新路仓库	2,658,855.00	-	2,658,855.00	-	-	自筹	完工
零星工程	<u>3,056,526.74</u>	<u>6,854,189.33</u>	<u>6,761,739.94</u>	<u>675,550.73</u>	<u>2,473,425.40</u>	自筹	
合 计	<u>6,667,282.43</u>	<u>9,300,216.50</u>	<u>10,327,900.95</u>	<u>675,550.73</u>	<u>4,964,047.25</u>		

11. 无形资产 期末数 15,469,366.45

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
销年限							
土地使用权	<u>20,566,966.46</u>	<u>16,130,043.85</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>660,677.40</u>	<u>15,469,366.45</u>	23.4
年							
合 计	<u>20,566,966.46</u>	<u>16,130,043.85</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>660,677.40</u>	<u>15,469,366.45</u>	

12. 开办费 期末数 555,349.07

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	<u>213,556.55</u>	<u>471,859.12</u>	<u>130,066.60</u>	<u>555,349.07</u>
合 计	<u>213,556.55</u>	<u>471,859.12</u>	<u>130,066.60</u>	<u>555,349.07</u>

13. 长期待摊费用 期末数 1,597,500.00

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
离休干部两费保障金	-	1,350,000.00	232,500.00	1,117,500.00
技术转让费	<u>640,000.00</u>	<u>-</u>	<u>160,000.00</u>	<u>480,000.00</u>
合 计	<u>640,000.00</u>	<u>1,350,000.00</u>	<u>392,500.00</u>	<u>1,597,500.00</u>

14. 短期借款 期末数 240,000,000.00

借款类别	期初数	期末数
担保借款	<u>197,200,000.00</u>	<u>240,000,000.00</u>

合 计	<u>197,200,000.00</u>	<u>240,000,000.00</u>
-----	-----------------------	-----------------------

15. 应付票据 期末数 1,562,880.00

无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位账款。

16. 应付账款 期末数 167,692,253.35

无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位账款。

17. 预收账款 期末数 365,879.92

无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位账款

18. 应付股利 期末数 28,808,448.42

股东名称	期初数	期末数
国家股股东	12,901,885.75	15,170,421.18
法人股股东	48,976,332.00	7,952,086.44
内部职工股股东	5,270,848.00	1,185,940.80
社会公众股股东		4,500,000.00
合 计	<u>67,149,065.75</u>	<u>28,808,448.42</u>

19. 应交税金 期末数 16,315,820.24

税 种	期初数	期末数
增值税	-2,524,274.91	7,713,051.20
营业税	117,769.87	133,073.87
城市维护建设税	496,543.03	794,572.33
企业所得税	6,849,696.79	7,295,758.62
房产税	190,628.98	220,508.98
代扣代缴个人所得税	<u>167,337.27</u>	<u>158,855.24</u>
合 计	<u>5,297,701.03</u>	<u>16,315,820.24</u>

20. 其他应付款 期末数 35,965,862.00

(1) 无持有本公司 5%（含）以上股份的股东单位账款。

(2) 占本项目金额 10% (含 10%) 以上大额其他应付款

单位名称	款项性质及内容	金 额
杭州市国有资产管理局	国家股股利占用利息等	10,327,733.66
华生有限公司	暂借款	<u>7,331,433.85</u>
小 计		<u>17,659,167.51</u>

21. 预提费用 期末数 1,461,677.27

类 别	期初数	期末数	期末结余原因
利 息	999,525.33	261,677.27	按借款合同计提
电 费	1,083,381.70	1,200,000.00	按协议计提
租赁费	<u>10,800.00</u>	<u>-</u>	
合 计	<u>2,093,707.03</u>	<u>1,461,677.27</u>	

22. 长期借款 期末数 530,000.00

贷款单位	期末数	借款期限	年利率	借款条件
中信实业银行凤起支行	<u>530,000.00</u>	1999.9.13-2000.9.13	5.94%	担保借款
合 计	<u>530,000.00</u>			

23. 住房周转金 期末数-2,570,788.37

住房周转金出现红字主要系按房改政策分配职工住房损失转入。

24. 股本 期末数 190,000,000.00

项 目			本次(期)变动前	本期增减变动 (+, -)				本次(期)变动后
				配股	送股	公积金转股	其他	
(一) 未上市流通股	1. 发起人股份	国家拥有股份	38,466,364					38,466,364
		境内法人持有股份	73,640,000					73,640,000

	外资法人持有股份						
	其他						
	2. 募集法人股	14,716,516					14,716,516
	3. 内部职工股	13,177,120					13,177,120
	4. 优先股						
	5. 其他（转配股等）				50,000,000	50,000,000	50,000,000
	尚未流通股份合计	140,000,000			50,000,000	190,000,000	190,000,000
(二) 已上市流通股份	1. 境内上市的人民币普通股						
	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						
(三) 股份总数		140,000,000			50,000,000	50,000,000	190,000,000

本年内股本增加系经中国证券监督管理委员会证监发行[1999]154号文批准,向社会公众公开发行A股股票5,000万股。

25. 资本公积

期末数 255,736,961.52

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	<u>29,409,998.28</u>	<u>226,326,963.24</u>	<u>-</u>	<u>255,736,961.52</u>
合 计	<u>29,409,998.28</u>	<u>226,326,963.24</u>	<u>-</u>	<u>255,736,961.52</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

股本溢价本年增加系发行A股股票5,000万股,由认缴人溢价缴入款扣除发行费用后的金额。

26. 盈余公积

期末数 25,770,375.76

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,599,370.07	4,026,723.93		14,626,094.00
法定公益金	8,708,425.13	2,013,361.97		10,721,787.10
任意盈余公积	—422,494.66			422,494.66
合 计	<u>19,730,289.86</u>	<u>6,040,085.90</u>		<u>25,770,375.76</u>

本年盈余公积增加系根据董事会通过的 1999 年度利润分配方案提取。

27. 未分配利润 期末数 1,322,089.70

(1) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

期初余额	-15,889,991.23
本期增加	40,352,166.83
本期减少	
提取法定盈余公积	4,026,723.93
提取法定公益金	2,013,361.97
分配普通股股利	17,100,000.00
期末余额	1,322,089.70

根据董事会确定的 1999 年度利润分配方案，按 1999 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积，5%法定公益金，每 10 股派发现金股利 0.90 元。

(2) 以前年度损益调整致使期初未分配利润变动的内容、原因，依据和影响的说明

本公司改按应收款项期末金额的 5%计提坏账准备、短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备，根据财政部财会字[1999]35 号文的规定，相应调减了年初未分配利润 15,622,404.01 元。

根据杭州市财政局杭财企[1999]字 948 号企业年度会计报表核查处决定书和杭州市地方税务局稽查局杭地税稽[2000]字第 2 号税务处理书，补交 1997-1998 年度税金等相应调减年初未分配利润 2,963,219.93 元。

(二) 合并利润及利润分配表有关项目注释

1. 其他业务利润 本期数 2,527,569.30

业务种类	上期数			本期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
房租收入	2,453,980.08	465,652.76	1,988,327.32	1,909,297.08	318,867.71	1,590,429.37
材料销售	1,985,417.46	1,938,814.74	46,602.72	11,560,498.12	10,626,496.31	934,001.81
废品销售	-	-	-	2,950.00	428.63	2,521.37
加工收入	-	-	-	616.75	-	616.75
合 计	<u>4,439,397.54</u>	<u>2,404,467.50</u>	<u>2,034,930.04</u>	<u>13,473,361.95</u>	<u>10,945,792.65</u>	<u>2,527,569.30</u>

2. 财务费用

项 目	上期数	本期数 15,134,371.55
利息支出	20,332,667.87	17,404,724.71
减：利息收入	960,414.80	2,475,518.73
汇兑损失	35,193.90	50,249.41
减：汇兑收益	365,493.15	10,125.81
其 他	<u>148,090.62</u>	<u>165,041.97</u>
合 计	<u>19,190,044.44</u>	<u>15,134,371.55</u>

3. 投资收益

项 目	上期数	本期数 -3,112,737.62
联营或合营公司分配来的利润	2,483,169.81	23,419.21
股权投资差额摊销	-1,239,776.78	-1,239,776.78
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	<u>-5,674,174.92</u>	<u>-1,896,380.05</u>
合 计	<u>-4,430,781.89</u>	<u>-3,112,737.62</u>

4. 营业外收入

内 容	上期数	本期数 8,399,237.92
超税负退税	7,322,000.00	8,068,000.00
无法支付款	183,211.85	193,120.34
固定资产清理	135,661.33	87,345.75
罚款收入	-	45,428.06
其 他	<u>348,207.43</u>	<u>5,343.77</u>

合 计	<u>7,989,080.61</u>	<u>8,399,237.92</u>
-----	---------------------	---------------------

5. 营业外支出 本期数 1,289,875.23

内 容	上期数	本期数
水利建设基金	1,013,950.31	928,811.35
固定资产清理	819,893.50	174,340.41
罚款支出	96,128.95	56,901.89
捐赠支出	210,247.92	85,000.00
其 他	<u>259,586.47</u>	<u>44,821.58</u>
合 计	<u>2,399,807.15</u>	<u>1,289,875.23</u>

(三) 合并现金流量有关项目注释

支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

主要系管理费用、营业费用等费用性支出。

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款 期末数 170,755,347.71

(1) 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	113,150,744.56	83.51	5,657,537.23	151,178,002.23	88.53	
	7,558,900.11					
1-2 年	5,011,349.64	3.70	250,567.48	1,587,147.71	0.93	
	79,357.39					
2-3 年	9,675,490.43	7.14	483,774.52	2,450,021.66	1.43	
	122,501.08					
3 年以上	<u>7,649,084.83</u>	<u>5.65</u>	<u>382,454.24</u>	<u>15,540,176.11</u>	<u>9.11</u>	
	<u>777,008.81</u>					
合 计	<u>135,486,669.46</u>	<u>100.00</u>	<u>6,774,333.47</u>	<u>170,755,347.71</u>	<u>100.00</u>	
	<u>8,537,767.39</u>					

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
------	-----	------	------

浙江大学附属第一医院	4,227,989.49	1 年以内	销货款
杭州市第一人民医院	4,322,446.58	1 年以内	销货款
诸暨江东医药有限公司	2,698,969.54	1 年以内	销货款
浙江省人民医院	2,487,856.62	1 年以内	销货款
黑龙江哈尔滨康大药业有限公司	<u>2,312,679.35</u>	3 年以上	销货款
小 计	<u>16,049,941.58</u>		

(3) 持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位账款

股东单位名称	期初数	期末数
杭州华东医药(集团)公司	-	6,632.25

2. 长期股权投资 期末数 113,195,688.66

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	<u>107,241,435.95</u>	<u>5,954,252.71</u>	<u>-</u>	
				<u>113,195,688.66</u>
合 计	<u>107,241,435.95</u>	<u>5,954,252.71</u>	<u>-</u>	<u>113,195,688.66</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资单位	持股 比例	投资 期限	投资 成本	损益 调整	投资 准备	股权投 资差额	期末 合计	减值 准备
杭州中美华东制药有限公司	75%	25 年	85,615,333.59	-1,091,056.26	-	28,514,865.83	113,039,143.16	-
杭州华东大药房	4.47%	长期	<u>156,545.50</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>156,545.50</u>	<u>-</u>
合 计			<u>85,771,879.09</u>	<u>-1,091,056.26</u>	<u>-</u>	<u>28,514,865.83</u>	<u>113,195,688.66</u>	<u>-</u>

3. 主营业务收入/主营业务成本本期数 981,457,308.10/901,915,949.30

种 类	本期主营业务收入	本期主营业务成本
药品销售收入	<u>981,457,308.10</u>	<u>901,915,949.30</u>
合 计	<u>981,457,308.10</u>	<u>901,915,949.30</u>

4. 投资收益 本期数 26,723,376.28

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
-----	-----	-----

联营或合营公司分配来的利润	2,483,169.81	23,419.21
股权投资差额摊销	-1,239,776.78	-1,239,776.78
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	18,010,124.74	27,939,733.85
合 计	19,253,517.77	26,723,376.28

(2)占本期利润总额 10%（含 10%）以上的投资收益项目的说明

年末调整的被投资公司所有者权益净增减额系本年按权益法计提的对子公司杭州中美华东制药有限公司的投资收益。

八、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
工 业	229,475,372.48	264,412,036.96	115,387,570.04	130,497,748.74	114,087,802.44	133,914,288.22
商品流通	909,620,047.58	981,457,308.10	837,016,922.61	901,915,949.30	72,603,124.97	79,541,358.80
合 计	1,139,095,420.06	1,245,869,345.06	952,404,492.65	1,032,413,698.04	186,690,927.41	213,455,647.02

九、关联方关系及其交易

(一)关联方关系

1.存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
杭州中美华东制药有限公司	浙江杭州	药品制造销售	子公司	中外合资	李邦良

2.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州中美华东制药有限公司	USD1,200 万	-	-	USD1,200 万

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		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杭州中美华东制药有限公司	USD900 万	75	-	-	-	-	USD900 万	75

4.不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
杭州华东医药(集团)公司	浙江杭州	药品制造销售	大股东	国有独资	李邦良
杭州九源基因工程有限公司	浙江杭州	药品制造销售	联营企业	中外合资	沈水荣

(二) 本公司与关联方的交易

关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期 末 余 额		占全部应收款的比重 (%)	
	本期	上期	本期	上期
应收账款				
杭州华东医药(集团)公司	1,801,057.05	-	0.71	-
其他应收款				
杭州华东医药(集团)公司	22,508,903.04	40,164,789.42	51.64	62.40

(三) 其他关联方交易

1. 于 1999 年 12 月 31 日,本公司为控股子公司杭州中美华东制药有限公司提供借款担保共计 83,900,000.00 元,到期日为 2000 年 3 月 23 日至 2000 年 7 月 11 日。控股子公司中美华东制药有限公司为本公司提供借款担保及承兑汇票担保共计 158,192,880.00 元,到期日为 2000 年 1 月 5 日至 2001 年 9 月 13 日; 为杭州九源基因工程有限公司提供借款担保 7,000,000.00 元,到期日为 2000 年 4 月 19 日至 2001 年 4 月 19 日。

2. 根据本公司子公司杭州中美华东制药有限公司和杭州华东医药(集团)公司签订的技术服务合同书, 由杭州华东医药(集团)公司下属的生物工程研究所提供泮托拉唑及胶丸项目、吡咯列酮原粉及片剂项目的技术服务, 包括提供按新药审批所需全套审批资料和报批样品; 负责提供真实生产工艺、处方, 负责人员培训; 负责安排临床试验等。两个项目的技术服务费合计为 700 万元。杭州中美华东制药有限公司已于本年内以转账方式支付全部技术服务费。

3. 本公司子公司杭州中美华东制药有限公司向杭州华东医药(集团)公司共支付环境卫

生绿化、职工食堂、医疗、交通、保安消防等职工生活和物业管理服务费 1,723,000 元。

4. 1999 年度内,本公司支付董事、监事及其他高级管理人员 22 人报酬合计 54.36 万元, 其中: 3-5 万 4 人, 5-7 万 4 人, 7-9 万 2 人, 有 12 名董事、监事未在本公司领取报酬。

十、或有事项

本公司在途物资中有 659,281.72 元, 系向销货方哈尔滨康大药业公司购货, 单到货款已付但货未到, 另有应收帐款—哈尔滨康大药业公司 2,312,679.35 元, 因哈尔滨康大药业公司业务经办人涉嫌诈骗被哈尔滨市公安局依法逮捕未见结案, 款物至今未能收回。

十一、承诺事项

于 1999 年 12 月 31 日, 本公司的控股子公司杭州中美华东制药有限公司为杭州民生药业集团公司提供借款担保 1,100,000.00 元, 到期日为 2000 年 9 月 18 日; 为杭州九源基因工程有限公司提供借款担保 7,000,000.00 元, 到期日为 2000 年 4 月 19 日至 2001 年 4 月 19 日。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

十三、债务重组事项

无。

十四、其他重要事项

本公司子公司杭州中美华东制药有限公司对杭州九源基因工程有限公司拥有 32.4%的股权, 中美华东公司对九源基因公司 1998 年末长期投资原账面数为 16,498,705.46 元, 系按照省内另一家具有执行证券期货审计业务资格的会计师事务所审计的会计报表按权益法计算。2000 年 2 月经浙江天健会计师事务所对九源基因公司 1997-1999 年度会计报表审计后, 确认 1998 年末净资产为 46,370,650.86 元, 另有无法收回的应收款项 22,597,104.29 元有待作核销处理。扣减无法收回的应收款项后的净资产为 23,773,546.57 元。中美华东公司已根据《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35 号文的有关要求, 对按调整后 1998 年末净资产所计算的应占权益份额 7,702,629.08 与 1998 年末长期投资原账面数 16,498,705.46 元的差额, 计提长期投资减值准备 8,796,076.38

元，并追溯调整以前年度损益。

九 公司的其他有关资料

1、公司于 1993 年 3 月 31 日依法在杭州市工商行政管理局首次登记注册（注册号：14308315-7）。

公司于 1999 年 12 月 30 日在浙江省工商行政管理局办理名称及注册资本变更登记。

2、企业法人营业执照注册号：3300001005765

3、公司税务登记号码：330191143083157

4、公司未流通股票已全部在深圳证券登记有限公司托管。

5、公司一九九九年 A 股股票发行的主承销商为光大证券有限责任公司。

6、公司聘任会计师事务所：浙江天健会计师事务所，办公地址：浙江省杭州市体育场路 423 号。

十 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、本年度内在《中国证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、1999 年年度报告。

资产负债表

1999 年 12 月 31 日

编制单位：华东医药股份有限公司						
项 目	注释	行	年初数		年末数	
	号	次	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	1	1	33,949,731.03	47,282,837.09	319,043,176.47	335,350,410.55
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	-	-	-	-
应收股利		6	16,251,988.27	-	-	-
应收利息		7	-	-	-	-

应收账款	2	8	135,486,669.46	200,400,842.31	170,755,347.71	253,446,575.74
其他应收款	3	9	37,127,200.91	64,362,320.78	38,811,242.84	43,589,996.12
减：坏账准备		10	8,630,693.52	13,238,158.16	10,478,329.53	14,851,828.59
应收款项净额		21	163,983,176.85	251,525,004.93	199,088,261.02	282,184,743.27
预付账款	4	24	2,072,059.44	3,492,973.34	4,224,175.50	6,527,292.21
应收补贴款		25	-	-	-	-
存货	5	30	126,366,130.44	196,055,952.79	150,078,868.89	213,453,483.08
减：存货跌价准备	5	31	-	-	-	401,756.15
存货净额		32	126,366,130.44	196,055,952.79	150,078,868.89	213,051,726.93
待摊费用	6	33	641,894.97	1,375,201.20	304,778.41	949,613.16
待处理流动资产净损失		34	-	-	-	-
一年内到期的长期股权投资		35	-	-	-	-
其他流动资产		36	-	-	-	-
流动资产合计		39	343,264,981.00	499,731,969.35	672,739,260.29	838,063,786.12
长期投资：						
长期股权投资	7	40	107,241,435.95	46,409,893.57	113,195,688.66	43,273,736.74
长期债权投资		41	-	-	-	-
长期投资合计		42	107,241,435.95	46,409,893.57	113,195,688.66	43,273,736.74
减：长期投资减值准备		43	-	8,796,076.38	-	8,796,076.38
长期投资净额		44	107,241,435.95	37,613,817.19	113,195,688.66	34,477,660.36
固定资产：						
固定资产原价	8	45	62,314,060.97	143,249,416.28	65,828,256.21	153,640,058.24
减：累计折旧	8	46	12,845,481.73	35,667,862.52	15,820,214.95	44,068,506.57
固定资产净值		47	49,468,579.24	107,581,553.76	50,008,041.26	109,571,551.67
工程物资	9	48	78,877.80	483,920.76	78,877.80	140,540.44
在建工程	10	49	3,178,089.88	6,667,282.43	532,840.66	4,964,047.25
固定资产清理		50	-	876.25	-	-
待处理固定资产净损失		51	-	-	-	-
固定资产合计		53	52,725,546.92	114,733,633.20	50,619,759.72	114,676,139.36
无形资产及其他资产：						
无形资产	11	54	16,130,043.85	16,130,043.85	15,469,366.45	15,469,366.45

开办费	12	55	208,227.05	213,556.55	555,349.07	555,349.07
长期待摊费用	13	56	-	640,000.00	1,117,500.00	1,597,500.00
其他长期资产		57	-	-	-	-
无形资产及其他资产		58	16,338,270.90	16,983,600.40	17,142,215.52	17,622,215.52
合计						
递延税项:						
递延税款借项		59	-	-	-	-
资 产 总 计		60	519,570,234.77	669,063,020.14	853,696,924.19	1,004,839,801.36
项 目	注释	行	年初数		年末数	
	号	次	母公司	合并	母公司	合并
流动负债:						
短期借款	14	61	133,100,000.00	197,200,000.00	156,100,000.00	240,000,000.00
应付票据	15	62	-	-	1,562,880.00	1,562,880.00
应付账款	16	63	113,568,744.00	134,197,338.22	149,041,700.32	167,692,253.35
预收账款	17	64	247,084.61	10,023,261.67	365,879.92	365,879.92
代销商品款		65	170,792.31	170,792.31	2,311,393.35	2,311,393.35
应付工资		66	3,700,969.18	6,667,551.26	2,941,697.28	5,706,046.68
应付福利费		67	502,961.77	441,637.75	426,989.20	-513,310.17
应付股利	18	68	67,149,065.7	67,149,065.7	28,808,448.42	28,808,448.42
			5	5		
应交税金	19	69	869,079.78	5,297,701.03	12,682,699.07	16,315,820.24
其他应交款		70	3,354,239.27	3,354,239.27	4,289,393.55	4,289,393.55
其他应付款	20	71	25,431,142.55	45,546,602.29	24,215,954.69	35,965,862.00
预提费用	21	72	427,092.33	2,093,707.03	261,677.27	1,461,677.27
一年内到期的长期负 债		73	-	-	-	-
其他流动负债		74	-	-	-	-
流动负债合计		80	348,521,171.55	472,141,896.58	383,008,713.07	503,966,344.61
长期负债:						

长期借款	22	81	-	-	530,000.00	530,000.00
应付债券		82	-	-	-	-
长期应付款		83	-	-	-	-
住房周转金	23	84	-2,185,733.69	-2,185,733.69	-2,570,788.37	-2,570,788.37
其他长期负债		85	-	-	-	-
长期负债合计		90	-2,185,733.69	-2,185,733.69	-2,040,788.37	-2,040,788.37
递延税项：						
递延税款贷项		91	-	-	-	-
负债合计		92	346,335,437.86	469,956,162.89	380,967,924.70	501,925,556.24
少数股东权益			-	25,856,560.34	-	30,084,818.14
股东权益：						
股本	24	93	140,000,000.00	140,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
资本公积	25	94	29,409,998.28	29,409,998.28	255,736,961.52	255,736,961.52
盈余公积	26	95	19,730,289.86	19,730,289.86	25,770,375.76	25,770,375.76
其中：公益金		96	8,708,425.13	8,708,425.13	10,721,787.10	10,721,787.10
未分配利润	27	97	-15,905,491.23	-15,889,991.23	1,221,662.21	1,322,089.70
外币报表折算差额			-	-	-	-
股东权益合计		98	173,234,796.91	173,250,296.91	472,728,999.49	472,829,426.98
负债及股东权益总计		99	519,570,234.77	669,063,020.14	853,696,924.19	1,004,839,801.36

利润及利润分配表						
1999年度						
						会股02表
编制单位：华东医药股份有限公司						单位：人民币元
项 目	注释	行	本年数		上年数	
	号	次	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入		1	981,457,308.10	1,245,869,345.06	909,620,047.58	1,139,095,420.06
减：折扣与折让		2	-	-	-	-
主营业务收入净额		3	981,457,308.10	1,245,869,345.06	909,620,047.58	1,139,095,420.06
减：主营业务成本		4	901,915,949.30	1,032,413,698.04	837,016,922.61	952,404,492.65
主营税金及附加		5	876,185.79	1,726,225.16	983,128.00	1,677,041.21

二、主营业务利润		10	78,665,173.01	211,729,421.86	71,619,996.97	185,013,886.20
加：其他业务利润	1	11	1,593,567.49	2,527,569.30	1,988,327.32	2,034,930.04
减：存货跌价损失		12	-	401,756.15	-	-
营业费用		13	17,550,373.47	76,225,078.95	16,571,986.45	75,963,887.12
管理费用		14	31,470,374.47	63,801,447.35	28,112,867.41	47,500,237.08
财务费用	2	15	9,811,314.48	15,134,371.55	11,465,252.55	19,190,044.44
三、营业利润		18	21,426,678.08	58,694,337.16	17,458,217.88	44,394,647.60
加：投资收益	3	19	26,723,376.28	-3,112,737.62	19,253,517.77	-4,430,781.89
补贴收入		22	-	-	-	-
营业外收入	4	23	76,654.04	8,399,237.92	592,677.09	7,989,080.61
减：营业外支出	5	25	881,111.57	1,289,875.23	1,075,254.15	2,399,807.15
四、利润总额		27	47,345,596.83	62,690,962.23	36,229,158.59	45,553,139.17
减：所得税		28	7,078,357.49	13,025,550.79	8,240,161.17	13,288,896.00
少数股东损益		29	-	9,313,244.61	-	4,259,745.75
五、净利润		30	40,267,239.34	40,352,166.83	27,988,997.42	28,004,497.42
加：年初未分配利润		31	-15,905,491.23	-15,889,991.23	-7,496,139.05	-7,496,139.05
盈余公积转入数		32	-	-	-	-
六、可供分配的利润		33	24,361,748.11	24,462,175.60	20,492,858.37	20,508,358.37
减：提取法定公积金		34	4,026,723.93	4,026,723.93	2,798,899.74	2,798,899.74
提取法定公益金		35	2,013,361.97	2,013,361.97	1,399,449.86	1,399,449.86
提取职工奖励及福利基金		36	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		37	18,321,662.21	18,422,089.70	16,294,508.77	16,310,008.77
减：应付优先股股利		38	-	-	-	-
提取任意盈余公积金		39	-	-	-	-
已分配普通股股利		40	17,100,000.00	17,100,000.00	32,200,000.00	32,200,000.00
转作股本的普通股股利		41	-	-	-	-
八、未分配利润		42	1,221,662.21	1,322,089.70	-15,905,491.23	-15,889,991.23

现金流量表

C

项 目	行次	母公司	合并
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	1,110,814,225.91	1,404,183,321.37
收取的租金	2	1,909,297.08	1,909,287.08

收到的税费返还	4	-	8,068,000.00
收到的其他与经营活动有关的现	8	5,076,654.04	26,016,216.83
金			
现金流入小计	9	1,117,800,177.03	1,440,176,825.28
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,034,068,087.76	1,166,643,886.25
经营租赁所支付的现金	11	1,908,336.14	2,424,906.46
支付给职工以及为职工支付的现	12	20,712,998.42	49,751,220.14
金			
实际缴纳的增值税款	13	5,630,588.23	34,653,598.56
支付的所得税款	14	7,665,701.75	13,071,234.29
支付的除增值税、所得税以外的其	15	2,715,248.13	5,626,645.69
他税费			
支付的其他与经营活动有关的现	20	27,255,054.62	111,684,287.59
金			
现金流出小计	21	1,099,956,015.05	1,383,855,778.98
经营活动产生的现金流量净额	22	17,844,161.98	56,321,046.30
二、投资活动产生的现金流量		-	-
收回投资所收到的现金	23	128,954.28	0.00
分得股利或利润所收到的现金	24	37,021,111.84	23,419.21
取得债券利息收入所收到的现金	25	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长	26	1,626,639.36	1,878,769.30
期资产而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现	30	2,174,615.21	2,475,518.73
金			
现金流入小计	31	40,951,320.69	4,377,707.24
购建固定资产、无形资产和其他长	32	3,184,214.34	11,397,299.01
期资产所支付的现金净额			
权益性投资所支付的现金	33	-	-
债权性投资所支付的现金	34	-	-
支付的其他与投资活动有关的现	40	1,827,188.62	1,821,859.12
金			
现金流现小计	41	5,011,402.96	13,219,158.13
投资活动产生的现金流量净额	42	35,939,917.73	-8,841,450.89
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	43	288,000,000.00	288,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益		-	-
投资收到的现金			
发行债券所收到的现金	44	-	-

借款所收到的现金	45	194,830,000.00	214,630,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现	50	-	-
金			
现金流入小计	51	482,830,000.00	502,630,000.00
偿还债务所支付的现金	52	171,300,000.00	171,300,000.00
发生筹资费用所支付的现金	53	11,673,036.76	11,673,036.76
分配股利或利润所支付的现金	54	55,440,617.33	60,525,604.14
其中：子公司支付少数股东的股		-	5,084,986.81
利			
偿付利息所支付的现金	55	12,721,925.50	18,158,326.37
融资租赁所支付的现金	56	-	-
减少注册资本所支付的现金	57	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的		-	-
现金			
支付的其他与筹资活动有关的现	62	385,054.68	385,054.68
金			
现金流出小计	63	251,520,634.27	262,042,021.95
筹资活动产生的现金流量净额	64	231,309,365.73	240,587,978.05
汇率变动对现金的影响	65	-	-
五、现金及现金等价物净额增加额	66	285,093,445.44	288,067,573.46
补充资料：		母公司	合并
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			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		40,267,239.34	40,352,166.83
加：少数股东损益		-	9,313,244.61
计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,930,934.69	1,696,969.11
固定资产折旧		3,637,691.54	9,489,028.89
无形资产摊销		1,023,244.00	1,183,244.00
待摊费用的减少（减增加）		337,116.56	425,588.04
预提费用的增加（减减少）		572,433.00	105,818.30
处置固定资产、无形资产和其		25,670.64	86,994.66
他长期资产的损失（减收益）			

固定资产报废损失	-	-
财务费用	9,680,507.95	14,944,959.58
投资损失(减收益)	-26,723,376.28	3,112,737.62
递延税款贷项(减借项)	-	-
存货的减少(减增加)	-23,712,738.45	-17,397,530.29
经营性应收项目的减少(减增加)	-39,188,134.92	-35,391,026.32
经营性应付项目的增加(减减少)	49,993,573.91	27,997,095.12
其 他	-	401,756.15
经营活动产生的现金流量净额	17,844,161.98	56,321,046.30
3. 现金及现金等价物净增加情况	-	-
货币资金的期末余额	319,043,176.47	335,350,410.55
减：货币资金的期初余额	33,949,731.03	47,282,837.09
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	285,093,445.44	288,067,573.46