

# 云南白药集团股份有限公司 2000 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。

## 一. 公司简介

- 1、公司法定名称: 云南白药集团股份有限公司  
公司英文名称: YUNNAN BAIYAO GROUP CO.,LTD.
- 2、公司法定代表人: 龙江
- 3、公司董事会秘书: 黄艾农 联系电话: (0871)4179814  
电子信箱: huangainong@yunnanbaiyao.com.cn  
公司董事会秘书授权代表: 马青 联系电话: (0871)4141591  
电子信箱: maqing@yunnanbaiyao.com.cn  
联系地址: 云南省昆明市西坝路 51 号  
传真: (0871)4144960
- 4、公司注册地址: 昆明国家高新技术产业开发区  
邮政编码: 650118  
办公地址: 云南省昆明市西坝路 51 号  
邮政编码: 650032  
公司国际互联网网址: www.yunnanbaiyao.com.cn  
公司电子信箱: ynby@yunnanbaiyao.com.cn
- 5、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国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点: 本公司档案室
- 6、公司股票上市地: 深圳证券交易所  
公司股票简称: 云南白药  
公司股票代码: 0538

## 二. 会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度实现利润总额及其构成

项 目	单 位	金 额	备 注
利润总额	万元	6040	
净利润	万元	4922	
扣除非经营性损益后的净利润	万元	4702	注 1
主营业务利润	万元	23838	
其他业务利润	万元	127	
营业利润	万元	5588	
投资收益	万元	492	
补贴收入	万元	0	
营业外收支净额	万元	-40	
经营活动产生的现金流量净额	万元	10522	
现金及现金等价物净增加额	万元	-5345	

注 1: 扣除非经营性损益项目及涉及金额

(1)债券投资收益	241 万元
(2)股票投资收益	58 万元
(3)营业外收支净额	-40 万元
合 计	259 万元

扣除所得税纳税影响后为 220 万元

2、本年度末前三年的主要会计数据和财务指标

项 目	单位	2000 年	1999 年	1998 年
主营业务收入	万元	79530	23200	16453
净利润	万元	4922	3350	2878
总资产	万元	79285	76186	35247
股东权益(不含少数股东权益)	万元	38988	37538	25110
每股收益	元	0.265	0.180	0.271
每股净资产	元	2.10	2.02	2.24
调整后的每股净资产	元	2.07	1.94	2.18
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.57	0.23	0.36
净资产收益率	%	12.63	8.92	11.46
加权平均每股收益	元	0.265	0.199	0.257
扣除非经营性损益后的每股收益	元	0.253	0.181	0.263
加权平均净资产收益率	%	12.32	12.59	12.21
扣除非经常损益后的加权净资产收益率	%	11.76	12.60	12.51

注: 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额

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-待摊费用-待处理财产净损失-开办费-长期待摊费用-住房公积金负数净额)÷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÷年度末普通股股份总数

按月平均加权计算的每股收益=年度净利润÷[Σ1-12 月普通股股份平均数÷12]

扣除非经营性损益后的每股收益=扣除非经营性损益后的净利润÷年度末普通股股份总额

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下:

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中: P为报告期利润; NP为报告期净利润; E<sub>0</sub>为期初净资产; E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增净资产; E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少净资产; M<sub>0</sub>为报告期月份数; M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下:

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中: P为报告期利润; S<sub>0</sub>为期初股份总数; S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub>为报告期因回购呈缩股等减少股份数; M<sub>0</sub>为报告期月份数; M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

本公司股本在 2000 年未变动, 1999 年配股增加的 17633056 股已在 1999 年计入总股本, 而配股增加数经深圳证券交易所批准于 2000 年 1 月 21 日上市, 其中流通 9702000 股、国家持有的 7920000 股和法人转配股 11056 股暂不流通; 2000 年 8 月 3 日法人转配股被批准上市, 按深圳证券交易所提供的股份变动情况表填制下表。

(1)股份变动情况表(根据深圳证券交易所存管部提供截至 2000 年 12 月 30 日的资料)

公司股份变动情况表

单位: 股

	期初数	本次变动增减(+, -)					期末数	占总股本%
		配股	送股	公积金转增	其他	小计		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	105630000	7920000	0	0	-28500000	20580000	85050000	45.77
其中: 国家持有股份	79200000	7920000	0	0	-28500000	20580000	58620000	31.55
境内法人持有股份	26430000	0	0	0	0	0	26430000	14.22
2、募集法人股份	13517490	0	0	0	28500000	28500000	42017490	22.61
3、内部职工股	0	0	0	0	0	0	0	0
4、法人转配股	527430	11056	0	0	-538486	-527430	0	0
尚未流通股份合计	119674920	7931056	0	0	-538486	6852570	127067490	68.38
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	48510000	9702000	0	0	538486	10240486	58750486	31.62
已上市流通股份合计	48510000	9702000	0	0	538486	10240486	58750486	31.62
三、股份总数	1681849200	17633056	0	0	0	17633056	185817976	100

#### (2)股票发行与上市情况

本公司股票于 1993 年 11 月 3 日至 24 日发行社会公众股 2000 万股(其中内部职工股 200 万股), 定向法人股 400 万股, 均按每股 3.38 元发行, 总股本 8000 万股。1993 年 12 月 15 日在深圳证券交易所上市 1800 万股。

1994 年 3 月按每 10 股送 1 股红利, 共送 800 万股, 本公司股本总额增至 8800 万股。同年 7 月 11 日公司内部职工股 200 万股经批准上市交易。

1995 年 11 月, 本公司按每 10 股送 2 股, 共送 1760 万股, 同时执行每 10 股配 2.7 股的方案, 配股价每股 3.10 元。法人股认购了 23.166 万股, 国家股及部分法人股的配股权按每股 0.10 元转让, 社会公众股认购了 594 万股及转让部分的 35.162 万股, 总股本达到 11212.328 万股。

1996 年至 1998 年未送配, 股本总额和结构未发生变化。

1999 年 9 月按每 10 股送 1 股红利, 用公积金每 10 股转增 4 股, 共送转 5606.164 万股, 12 月按送转股以后的每 10 股配 2 股, 配股价每股 7 元, 共配 1763.3056 万股, 配股款已于 1999 年 12 月 30 日到帐, 已办理验资及工商登记变更, 总股本达到 18581.7976 万股(配股增加股份待批准上市, 1999 年末在深交所的总股本为 16818.492 万股)。

2000 年 1 月 21 日配股部分 1763.3056 万股批准上市, 2000 年 8 月 3 日转配股 538486 股批准上市流通。

## 2、股东情况

(1) 期末股东总数: 21853 户。

(2) 前 10 名股东持股情况表(根据 2000 年 12 月 29 日深交所存管部提供资料):

持股单位	持股数	占总股本%	单位: 股 备 注
1. 云南医药集团有限公司	58620000	31.55	国有法人股(授权管理国有股)
2. 云南红塔实业有限公司	37447650	20.15	法人股
3. 云南省国际信托投资公司	15840000	8.52	国有法人股
4. 深圳市好利意实业发展公司	10590000	5.70	法人股
5. 上海小西生物技术有限公司	1386000	0.82	法人股
6. 深圳市大鹏证券公司证券业务部	1042965	0.62	法人股
7. 深圳市唐诚保健品实业有限公司	396000	0.21	法人股
8. 同智证券投资基金	375629	0.20	社会公众股
9. 泰和证券投资基金	358642	0.19	社会公众股
10. 云南省粮食管理局机关服务中心	297000	0.16	法人股
合 计	126353886	68.00	

前四名股东持股 5% 以上。云南医药集团有限公司 1999 年配股增加 792 万股, 转让 2850 万股票给云南红塔实业有限公司。云南红塔实业有限公司受让增加 2850 万股, 其余两个股东所持股份未变动。四家所持股份在本报告期内未曾质押或被冻结。

深圳市好利意实业公司持有本公司 1059 万股质押给深圳市国际信托投资公司贷流动资金款 2000 万元, 其股份于 2001 年 2 月 8 日被深圳证券交易所冻结。

以上股东之间不存在关联关系。

### (3) 持有 10% 以上的股东情况

云南医药集团有限公司持有本公司 31.55% 的股份, 其法定代表人: 胡朝淦, 经营范围: 生产经营各类药品、药及包装材料、医疗器械、制药机械及设备、化工试剂、玻璃仪器、卫生材料、保健品、医药科技开发及咨询服务。注册资本 2.8666 亿元: 。

云南红塔实业有限公司持有本公司 20.15% 的股份, 其法定代表人: 朱晓阳, 经营范围: 烟用滤嘴、烟用盘纸、水松纸、涂布白卡纸、二醋酸纤维、水泥的生产和销售、烟机配件、金属材料、木制品、玻璃橡胶及制品、皮革及制品、塑料及制品、仪器仪表、电子产品、矿产品的批发、零售、代购代销。饭店管理、信息咨询(不含金融、房地产、期货信息服务)。注册资本 56 亿元。

(4) 报告期内相对控股股东未变更, 仍为云南医药集团有限公司, 其所持股份比例由 47.09 减为 31.55%。

#### 四、股东大会简介

本年度内召开年度股东大会一次。

##### 1、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于 2000 年 3 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告通知 4 月 25 日召开 1999 年度股东大会。1999 年年度股东大会于 2000 年 4 月 25 日上午 9:00 在本公司会议室召开，到会股东及其代表（授权人）共 69 人，代表股权 126376872 股，占总股本的 68.01%。

##### 2、股东大会通过或否决的决议及其信息披露情况

在 2000 年 4 月 25 日的 1999 年年度股东大会上，审议通过了 1999 年年度董事会和监事会的工作报告、财务结算报告、利润分配方案、分红方案、1999 年度报告及其摘要、变更注册地址及修改公司章程相应条款、续聘云南亚太会计师事务所为审计机构。详细情况刊登在 2000 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

##### 3、选举、更换公司董事、监事情况

在 2000 年 7 月 25 日召开的 2000 年第三次董事会审议通过云南省信托投资公司更换董事的函，同意推荐曹芹为董事候选人，提交下次召开的股东大会审议。

监事未变动。

#### 五、董事会报告

##### 1、公司经营情况

###### (1) 本公司所处的行业及其在本行业中的地位

本公司是大型医药工贸结合的综合型企业。

1999 年，本公司被云南省科委认定为高新技术企业，2000 年被云南省经贸委、中共云南省委企业工作委员会、云南省统计局、计委、财政厅、省委组织部和人事厅认定为大型一级企业管理评价单位，1999 年被国家人事部批准建立博士后科研工作站。2000 年被云南省质量技术监督局授予“云南省‘2000 年全国质量管理先进企业’”称号，并被列为云南省技术创新示范企业。

一年来，本公司董事会和经理班子围绕“调整、改革和加强内部管理，苦练内功，为云南白药在新世纪的持续、健康、快速发展构造体制、机制和管理基础”的工作方针，实施了包括营销、研发、生产等一整套创新改革工作，超额完成了各项经营目标。主要做了以下几项工作：

###### ① 营销、研发、生产“三步”创新改造工作稳步推进

a. 营销工作的创新改造以医药电子商务公司的成立为标志，于 99 年底开始启动。一年来，围绕分公司内部创业机制的顺利运作和终端工作的有效开展，精心实施营销过程的管理和控制，同时，不断加大市场推广的支持和服务力度（如学术资料、广告宣传、医保品种申报、信息系统等），极大限度地调动了营销一线人员的积极性，在较短时间内即完成了营销网络和营销队伍的建设、新老模式的对接和营销方式的转变，市场营销工作步入正常、规范、有序的轨道，销售业绩稳步攀升，资金周转速度、特别是应收帐款周转速度大幅加快，并且，通过终端工作的有序开展，公司产品的市场基础得以进一步夯实。营销系统的成功改制还为公司进一步实施研发、生产和管理系统的创新改革奠定了十分良好的基础。

b. 研发系统的创新改造工作稳步推进。1999 年 12 月，公司以国家人事部批准设立的“博士后科研工作站”为契机，将原定拟成立的企业技术中心和公司原有研究所三者进行有机整合，组建云南白药集团天然药物研究院，从组织结构、研发模式、运行机制和基地建设等方面高起点、全方位地实施研发系统的创新改造工程。目前，以项目经理制（或首

席科学家制)为特征的运作机制、全方位开放式的研发模式已基本确立,三个基地(北京、云南和省内 GAP 中药现代化种植基地)的规划和建设工作稳步推进,各项相关工作有序开展,部分项目已经取得突破性进展。伴随全新研发系统的建立和诸多项目成果的不断涌现,必将为公司在新世纪的长远发展注入无尽的动力。

c. 生产管理工作迈上了一个新的台阶。经过近两年的 GMP 改造工作,公司于 2000 年 8 月六个剂型一次性、高水平地通过了国家 GMP 认证,生产现场和生产过程的管理上了一个大的台阶;同时公司正在进行的以计划和资金管理为主线、以定单制为基础的生产管理信息系统建设工作按计划顺利推进。生产管理信息系统作为公司实施 ERP 系统工程的一个重要部分,它的建成,将为公司进一步提升信息化管理水平、敏捷生产、降低成本、提高劳动生产率、最大限度的适应市场需要打下良好的基础。

与此同时,公司还在组织结构的调整、用人制度和分配制度的配套改革等方面作了大量基础工作。由于公司完全按照**市场化**的原则选用经营模式和运行机制,员工危机意识、市场意识和服务意识得以明显提升,为公司顺势深入开展配套改革创造了良好的条件。

#### ②一些关系云南白药长远发展的重大问题取得突破性进展

\*2000 年 5 月,云南白药集团医药电子商务有限公司经云南省科委认定为高新技术企业,同年 11 月,公司取得免交两年企业所得税的优惠政策。

\*2000 年 8 月,公司五个独家产品云南白药散剂、云南白药胶囊、云南白药膏、云南白药酊、宫血宁胶囊顺利进入国家医保基本药品目录

\*2000 年 8 月,公司六个剂型一次性、高水平通过国家 GMP 认证

\*2000 年 8 月,公司“云南白药”、“云白药”、“云白”三个商标成功注册,得到法律的永久保护。

#### (2) 本公司主营业务的范围及其经营状况

##### ① 主营收入及主营利润构成情况

在公司董事会的领导下,经过公司全体职工的努力,本年主营业务完成 79530 万元,比上年的 23200 万元增 243%,其中药品生产销售收入 27952 万元,占主营业务收入的 35%,药品批发零售额 51370 万元,占主营业务收入的 65%;主营业务利润完成 23838 万元,比上年的 12550 万元增长 90%,其中:药品生产销售利润 19395 万元,占主营业务利润的 81%,药品批发零售利润 4266 万元,占主营业务利润的 18%。

##### ② 占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要产品和业务有:(单位:万元)

产品名称	规格	销售额	主营利润	占主营业务收入%	占主营业务利润%
云南白药胶囊	16×1	9347	4870	11.75%	20.43%
药品批发零售		51370	4266	64.59%	17.90%
合计		60717	9136	76.34	38.33

本年度提供出口供货值 897 万元,比上年增长 280%;自营出口创汇 73.07 万美元,比上年增长 82%。

#### (3) 公司全资子公司和控股公司的经营情况

公司现有全资子企业 3 个及控股子公司 3 个。全资子企业云南省医药公司和昆明天紫红药厂是在 1999 年 12 月通过配股配入,本报告合并了 2000 年全年的报表,而 1999 年只合并了 12 月一个月的报表;云南白药集团医药电子商务有限公司是 1999 年 11 月 26 日投资 3000 万元成立的新公司,2000 年合并了其报表。控股的 3 个子企业大理药业、文山七花有限责任公司和丽江药业有限公司均取得较好的经营业绩。以上六公司的经营业绩列表如下:

单位：万元

公司名称	主营业务收入	实现利润	净利润	备注
云南省医药公司	51370	525	342	
昆明天紫红药厂	1709	66	44	
云南白药集团医药电子商务有限公司	23491	3465	3465	
云南白药集团大理药业有限责任公司	1502	483	452	
云南白药集团文山七花有限责任公司	1897	451	396	
云南白药集团丽江药业有限公司	976	402	380	
合计	80945	5392	5079	

## (4)在经营中出现的问题与困难及解决方案

本公司在 2000 年的经营中碰到的问题和困难主要是：A.假药的泛滥，对销售产生冲击；B.医疗制度改革的深化；C.企业之间的整合。针对这些问题和困难，本公司大胆改革，成立了具有法人资格的医药电子商务公司，在该公司内部实行内部创业机制，人员实行聘任制，分配实行底薪加提成的制度。该公司注册在昆明国家高新技术开发区，内部设四个部，在全国成立十五个分公司。同时，具有省内销售网络的云南省医药公司也进入本公司。在打假方面，公司积极呼吁并配合政府打假，在公安部门的大力支持下，打掉了两个制假窝点，为扩大产品销售创造了良好的条件。面对医疗制度的改革，药品管理按处方药和非处方药(即 OTC)的分类，本公司的产品有 17 个进入《国家基本医疗保险药品目录》，其中独家生产的有云南白药(散剂)、云南白药胶囊、云南白药酊、云南白药膏和宫血宁等五个产品。努力做好本公司内企业间的整合工作。

(5)公司报告期净利润实现数为 4922 万元，为年度计划的 123%，主要是销售网络建设后增加销售增利及税收优惠。

## 2、公司财务状况

## (1)公司财务状况变动的原因

期末公司总资产达到 79285 万元，比上年末增加 3099 万元，其中负债增加 1245 万元，主要是归还长期借款 1206 万元，其他应付款增加 1579 万元，住房周转金增加 840 万元；股东权益增加 1450 万元，主要是盈余公积金利润分配增加 3452 万元，冲减住房公积金减少 599 万元，未分配利润减少 1403 万元；少数股东权益增加 405 万元。

期末长期负债 1828 万元，比上年末减少 194 万元。主要是房改后住房公积金增加 840 万元，长期借款减少 1206 万元所致。

期末股东权益 38988 万元，比上年末增加 1450 万元，其中盈余公积增加 2853 万元，未分配利润减少 1403 万元。

本期主营业务收入 79530 万元，比上年增加 56330 万元，其中合并报表增加 47945 万元，占 85%，增销增收 8385 万元。

本期主营业务利润 23838 万元，比上年增加 11288 万元，其中合并报表增加 4390 万元，占 39%，主营业务增长增加 6898 万元。

本年净利润为 4922 万元，比上年增加 1572 万元，与利润增长同步及税收优惠。

## 3、公司投资情况

本年内公司长期投资额为 11138 万元，比上年的 2084 万元，增加 9054 万元，主要是

长期股权投资增加 1173 万元，其中投资红塔创新公司 1000 万元、云南广得利胶囊公司权益增加 180 万及大理公司的股权所得投资差额摊销 5 万元；长期债权投资 7886 万元购买国债 8060 万元。

(1)募集资金使用情况

本公司以前募集资金截至 1999 年末余 8016 万元。

①承诺投资项目与实际投资项目对照表

承诺投资项目	实际投资项目	备注
a.投资引进胶囊包装生产线技改项目	a.投资引进胶囊包装生产线技改项目	
b.云南白药创可贴生产线.	b.云南白药创可贴生产线	
c.污水处理站	c.污水处理站	
d.投资组建销售网络	d.投资组建销售网络.	
e.投资成立企业技术中心	e.投资成立企业技术中心	
f.投资引进气雾剂等生产流水线技改	f.投资引进气雾剂等生产流水线技改	

②投资项目进度、效益情况(单位：万元)

投资项目	计划投资	实际投资	完成进度	预计收益	已获收益
a.投资引进胶囊包装生产线技改项目	1400	1463	100%	210	205
b.云南白药创可贴生产线	300	70	30%	30	5
c.污水处理站	300	411	100%	0	0
e.投资组建销售网络	2160	3000	100%	595	1694
f.投资成立企业技术中心	522	5	1%	未预计	0
g.投资引进气雾剂等生产流水线技改	2993	468	30%	473	0
合 计	9675	5417		1308	1904

投资引进胶囊包装线技改项目，计划投资 1400 万元，已投资 1463 万元，2000 年初交付生产使用。本年度收益 205 万元。

云南白药创可贴，计划投资 300 万元，已投资购入一套日本产的设备，本年度生产出产品 80 万张，实现销售收入 6 万元，销售利润 5 万元。2001 年 3 月投资 450 万元（占总股本的 90%）成立云南白药集团上海透皮技术研究有限责任公司负责云南白药创可贴、云南白药膏的研究、生产、销售。

污水处理站，计划投资 300 万元，已投入 411 万元，已于 1999 年 4 月 30 日前投入试运行，2000 年 8 月验收合格。

投资组建销售网络：计划投资 2160 万元，已于 1999 年 11 月投资 3000 万元。注册成立云南白药集团医药电子商务有限公司，在全国建立 15 个分公司，2000 年收益 1694 万元。

投资成立企业技术中心，计划投资 522 万元，本年度投资 5 万元，董事会决定在其基础上结合博士后工作站，成立云南白药集团天然药物研究院，预计 2001 年完成。

投资引进气雾剂等生产流水线技改，计划投资 2993 万元，本年度投资 468 万元，已完成车间厂房设施改造通过 GMP 认证，正在进行设备选型，预计 2001 年底完成。

共计投资 5417 万元，尚结余 2599 万元，结余款暂时购买国债保值。

(2)非募集资金投资的情况

本年度投资 1000 万元参加发起设立红塔创新投资股份有限公司，我公司持有该公司的 5% 的股份。

4、2001 年我国将加入 WTO，对本公司是机遇大于挑战，对中成药走向世界是个极好的机会。国家将实行的医疗保险制度的改革，正在进行医疗和药品分立的试点，对药品实行处方药和非处方药(OTC)的管理，将对本公司的财务状况和经营成果产生重要影响。

#### 5、新年度的业务发展计划

##### (1)生产经营目标

2001 年计划完成主营业务收入将比 2000 年有较大增长。

##### (2)实现目标的主要措施

①继续抓紧抓好日常生产经营工作，各项经营指标再上新台阶；

②在巩固 2000 年各项内部改革创新成果的基础上，进一步深化配套改革，营造积极、进取，充满生机和活力的企业文化；

③立足公司既有优势，围绕核心竞争力，规划并实施公司“十五”期间的发展战略；

a. 坚持以市场为中心，在做好做透国内市场的基础上，大举开拓国际市场

b. 坚持高起点、开放式的研发方针，以一流的研发铸造一流的企业

c. 坚持生产经营与资本经营相结合的方针，立足长远，合理利用和布局集团经济资源，精心运作新定项目，培育集团新的经济增长点

##### (3)努力完成筹资项目或按计划进度进行在建项目

①努力完成云南白药创可贴项目，已于 2001 年 3 月在上海注册成立云南白药集团上海透皮技术研究有限公司。

②积极做好天然药物研究院项目。

(4)积极做好增资扩股的项目准备。

#### 6、董事会日常工作情况

##### (1)董事会会议情况及决议内容

本年度共召开三次董事会。

2000 年 2 月 23 日召开的第一次董事会初议了云南白药创可贴、云南白药气雾剂项目可行性研究报告及云南白药文化园项目建议书，决定了对经营班子 1999 年的奖励和 2000 年度的奖罚方案，审议了 1999 年度的流动资产损失，同意按财务会计制度预提费用，同意为云南省医药公司担保贷款 3900 万元，并决定凡担保事项须交董事会审议等。

2000 年 3 月 20 日召开的第二次董事会审议通过了 1999 年度董事会工作报告、总经理业务报告、年度报告和年度报告摘要、财务决算、利润分配方案、分红预案、变更注册地址及修改公司章程相应条款、续聘云南亚太会计师事务所为审计机构、召开 1999 年年度股东大会等预案及同意为昆明天紫红药厂担保贷款 450 万元。

2000 年 7 月 25 日召开的第三次董事会审议通过了 2000 年中期报表及其摘要、中期不分红、不转增股本、建立云南白药集团天然药物研究院、更换吴云生董事、同意推荐曹芹为董事候选人等议案。

另外董事会采用通讯方式通过了投资 1000 万元参加发起设立红塔创新投资股份公司、为云南省医药公司担保贷款 4890 万元等决议。

##### (2)董事会对股东大会决议的执行情况

利润分配决议：1999 年的净利润已各按 10% 计提法定公积金和法定公益金，其余作为分红基金分配，已在 1999 年年报中反映。

分红决议：按 1999 年末的总股本 18581.7976 万股每 10 股派 1.40 元(含税)，已在 2000 年 6 月完成。

#### 7、公司管理层及员工情况

##### (1) 现任董事、监事、高级管理人员：

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数	年末持股数	任期	年度报酬
龙 江	董事长	男	45	0	0	19991129-20021128	0
刘会疆	副董事长	男	44	0	0	19991129-20021128	0
戚太云	董事	男	48	0	0	19991129-20021128	98411.40
王明辉	董事、总经理	男	38	0	0	19991129-20021128	118791.40
王 雷	董事	男	37	0	0	19991129-20021128	0
杨发甲	董事	男	45	0	0	19991129-20021128	0
周小渊	董事	男	36	0	0	19991129-20021128	0
丁世南	董事、常务副总	男	53	6394	7672	19991129-20021128	87901.40
潘以文	监事会召集人	女	54	0	0	19991129-20021128	0
刘广明	监事	男	54	0	0	19991129-20021128	0
杨益清	监事	男	46	0	0	19991129-20021128	0
蔡 琨	监事	男	46	0	0	19991129-20021128	35790.80
李 劲	监事	男	35	0	0	19991129-20021128	30338.66
李祯康	总工程师	男	59	6240	7488	19991129-20010210	74892.20
李之光	副总经理	男	55	0	0	19991129-20021128	80727.40
蒋 珍	副总经理	男	45	5622	6804	19991129-20021128	87901.40
钟祖华	副总经理	男	51	6547	7856	19991129-20021128	110004.53
黄艾农	总会计师、董秘	男	53	5700	6840	19991129-20021128	80703.40

以上持有股票的五人持股数是因参加 1999 年末的配股增加 6099 股,蒋珍 1995 年所购转配股 58 股亦暂时冻结,年末持股数为深交所存管部提供数据。

李祯康总工程师于 2001 年 2 月年满 60 岁退休。

本年度离任的有吴云生董事,2000 年 7 月 25 日召开的 2000 年第三次董事长会上同意推荐曹芹为董事候选人提交下次召开的股东大会审议。

#### (2)公司员工情况

母公司及含电子商务公司现有员工 860 人,其中生产人员 309 人,销售人员 181 人,技术人员 240 人,财务人员 20 人,行政人员 87 人。员工教育程度为:研究生 12 人,大学本科 185 人,大学专科 195 人,中专 59 人,高中 127 人,职高 12 人,初中及以下 271 人。2000 年末退休人员 378 人,其中代管改制前退休人员 326 人,公司承担退休费用的 52 人。

#### 8、本年度利润分配预案和分红预案

经 2001 年 3 月 27 日公司第三届董事会 2000 年第二次会议通过 2000 年度利润分配预案为:计提 10%的法定资本公积金,计提 10%的法定公益金,计提 35%的任意盈余公积金,40%作为分红基金,剩余的 5%留作以后年度分配。分红预案为:按 1999 年末总股本 185817976 股为基数,每 10 股派 1.00 元(含税)。

#### 9、预计 2001 年利润分配政策

- (1) 公司拟于 2001 年结束后分配利润一次,
- (2) 公司 2001 年实现净利润用于股利分配的比例为 50%-80%,
- (3) 分配主要采用派现形式,
- (4) 以上为预案,董事会将根据 2001 年的实际情况决定后提交 2001 年股东大会批准执行。

#### 10、其他报告事项

本公司无其他报告事项。

## 六、监事会报告

公司监事会在 2000 年的工作中继续按照“切实履行职责，认真开展工作，发挥监督作用，确保规范运作”指导思想，紧紧围绕公司的生产经营开展工作。监事会 2000 年共召开会议 1 次，会议于 2000 年 3 月 20 日在本公司召开，会议审议通过了 1999 年度监事会工作报告；同意董事会提交股东大会的修改《公司章程》方案；同意董事会提交股东大会的公司 1999 年度财务决算、利润分配、分红方案；审核同意董事会制订的《公司四项资产减值准备及其损失处理的内部控制制度》。

一年来，公司在董事会、经营班子的带领下，经过全体职工共同努力，本年度主营业务比上年增长 243%，主营业务利润增长了 90%，各项工作迈上了一个新的台阶。一年中，公司董事会能认真依照《公司法》、《证券法》及公司章程，贯彻执行股东大会的决议和决定，依法决定公司的重大问题。公司总经理及其经营班子依据董事会授权，尽心尽责、开拓创新、勤奋工作，生产经营步入良性快速发展，其中电子商务公司在改革中不断创新，在创新中逐步规范，一年来取得了较好的成绩。新组建的“云南白药集团天然药物研究院”正按照“全方位开放”式的研发模式，以研发“项目经理制”为特征的运作机制有序地展开工作，部分项目到目前为止，已经取得突破性进展，这将为云白药公司中、长期发展奠定坚实的基础。2000 年 8 月，本公司六个剂型一次性通过国家 GMP 认证并于 9 月获得药品 GMP 证书。2000 年 10 月公司成功地将“云南白药”、“云白药”、“云白”三个商标正式注册，以上工作取得的成绩，必将对云白药公司现在和将来的发展产生深远的影响。

经审核，本公司以前募集资金截止 1999 年末余 8016 万元，2000 年承诺投资引进胶囊全自动包装生产线项目 1400 万元，实际投入 1465 万元；投资云南白药创可贴生产线 300 万元，实际投入 70 万元；投资污水处理站项目 300 万元，实际投入 411 万元；投资组建销售网络项目 2160 万元，实际投入 3000 万元；投资成立企业技术中心项目 522 万元，实际投入 5 万元；投资引进白药气雾剂生产线项目 2993 万元，实际投入 468 万元。以上六个承诺投资项目计划投资 9675 万元，年末已实际投入 5417 万元，年初预计收益 1308 万元，年末实际收益 1904 万元。另外，公司用非募资金 1000 万元加入发起红塔创新投资股份有限公司，我公司持有该公司 5% 的股份。

经审查，白药集团公司与控股的大理公司、文山公司和丽江公司生产的“云南白药”在统一生产、统一销售等五统一原则下，从 2000 年起以上三家公司不再生产“云南白药”，因此，集团公司占用三家公司的“云南白药”生产配额应作价补偿给被占用生产配额的三家公司，配额款共支付 908 万元，是符合协议规定的。在以上关联交易中未发现或发生有损害股东或公司利益的问题。

经检查，公司在报告期内无重大诉讼、仲裁事项，公司董事、监事及高管人员无 1 人因违法违规而受到监管部门的处罚。监事会认为，我公司在 2000 年的各项工作中始终坚持规范管理，开拓创新，自我约束，依法经营的方针，因而取得了较好的成绩，达到了预期的目的。

本公司 2000 年度的财务报告真实地反映了公司的财务和生产经营成果，云南亚太会计师事务所出具的无保留意见的审计报告结论，准确地反映了本公司的实际情况。

## 七、重要事项

- 1、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未受到监管部门的处罚。
- 3、报告期内本公司的相对控股股东未变更，仍为云南医药集团有限公司，年末持有 31.55% 的股权。

4、1999 年 12 月，本公司完成了 1999 年度配股工作，云南医药集团有限公司将其优质资产云南省医药公司和昆明天紫红药厂注入本公司，从 1999 年 12 月 1 日起，本公司合并报表中增加这两企业的资产和损益，2000 年末则合并两企业的全年报表。

#### 5、重大关联交易事项

本公司与控股的大理、文山和丽江生产的云南白药的控股公司实行统一生产、统一销售等五统一，从 2000 年起以上三公司不再生产云南白药，本公司占用的云南白药生产配额，作价补偿给被占用生产配额的单位，配额款共支付 998 万元，以上关联交易金额均在合并报表时抵销。本公司未为其提供担保。

2000 年先后经公司董事会讨论决定，为本公司全资子公司云南省医药公司经营周转货款 8790 万元提供担保，为天紫红药厂担保贷款 450 万元。

6、本公司与控股股东在人员、资产、财务上一直做到三分开，保持人员独立、资产完整、财务独立。

(1) 在人员方面，本公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的；总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。

(2) 在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有工业产权、商标、非专利技术无形资产；并拥有独立的采购和销售系统。

(3) 在财务方面，本公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

(4) 本公司受第一大股东委托代管原云南白药厂离退休的人员，代垫其费用，至本年度末本公司代垫费用 342 万元。

7、本公司未承包、租赁其他公司资产，也未委托其他公司管理本公司的资产，仅受托代管原云南白药厂非经营性资产(主要为宿舍)。

8、本年度继续聘任云南亚太会计师事务所为审计机构。

9、本公司于 2001 年 1 月 10 日为下属企业云南省医药公司担保贷款 6310 万元；2001 年 1 月 21 日董事会决定投资 2000 万元参股红塔证券股份有限公司。

10、本公司名称和股票简称在本报告期内均未更改。

11、关于计提四项资产减值准备的情况

经公司 2000 年第一次董事会会议通过“四项资产减值准备及其处理的内部控制制度”，四项资产减值准备计提为：

(1) 坏帐准备：期末按照应收帐款和其他应收款的余额的 5%提取，采用备抵法。

(2) 短期投资跌价准备：期末按照短期投资按成本与市价孰低计价，采用备抵法。

(3) 存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，采用备抵法。

(4) 长期投资减值准备：期末长期投资按成本法核算的成本与预计可收回金额孰低计价，采用备抵法。

12、我国加入 WTO 的影响

本公司以生产中成药和医药批发零售为主，加入 WTO 后，有利于中成药走出国门扩大外销，本公司的主要产品云南白药是中华民族的瑰宝，云南白药的系列产品如云南白药气雾剂、云南白药创可贴符合外国人的使用习惯，疗效显著，有利于扩大外销；本公司生产的药品具有自主知识产权，受到冲击较小；医药批发零售有一定影响；加入 WTO，进口药会大量进入国内市场，同类药品之间必然加剧竞争，对本公司有压力，也会产生动力。分析利弊，本公司认为机遇大于挑战，有利于公司未来的发展。

## 八、财务会计报告

## 1、审计报告

# 云南亚太会计师事务所

亚太审 A 字 (2001) 第 017 号

## 审 计 报 告

云南白药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了云南白药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2000 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2000 年度的利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表、2000 年度的现金流量表以及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，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 2000 年 12 月 31 日的财务状况以及合并财务状况、2000 年度的经营成果以及合并经营成果、2000 年度的现金流量以及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

云南亚太会计师事务所

中国注册会计师：方自维

昆明市拓东路 23 号

中国注册会计师：王解妹

审计报告日：2001 年 2 月 20 日（审计外勤工作结束日）

2001 年 3 月 27 日（附注 21、22）

## 2、会计报表

(1)资产负债表

(2)利润及利润分配表

(3)现金流量表

## 资 产 负 债 表 (一)

2000年12月31日

编制单位: 云南白药集团股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	注释号	期初数		期末数	
		合并报表	母公司	合并报表	母公司
<b>流动资产:</b>					
货币资金		189,660,853.05	98,620,486.95	136,215,241.29	19,917,953.71
短期投资		1,940,098.51	1,940,098.51	6,863,655.11	6,863,655.11
减: 短期投资跌价准备		686,379.11	686,379.11	337,375.11	337,375.11
短期投资净额		1,253,719.40	1,253,719.40	6,526,280.00	6,526,280.00
应收票据		100,000.00	100,000.00		
应收股利					1,368,831.32
应收利息				738,833.33	738,833.33
应收帐款		67,442,066.15	11,271,101.40	67,020,931.75	645,946.40
其他应收款		37,302,645.05	25,012,971.72	23,242,305.47	9,378,479.94
减: 坏帐准备		522,555.34	180,251.55	417,342.23	50,122.13
应收款项净额		104,222,155.86	36,103,821.57	89,845,894.99	9,974,304.21
预付帐款		17,775,149.35	1,134,376.31	15,631,223.18	1,781,412.53
应收补贴款					
存货		203,806,806.59	24,436,040.34	182,393,434.18	23,620,796.71
减: 存货跌价准备		406,147.67	100,046.57	595,412.01	100,046.57
存货净额		203,400,658.92	24,335,993.77	181,798,022.17	23,520,750.14
待摊费用		516,163.99	71,783.24	475,236.90	32,597.78
待处理流动资产净损失		120.63		75,269.68	75,269.68
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>516,928,821.20</b>	<b>161,620,181.24</b>	<b>431,306,001.54</b>	<b>63,936,232.70</b>
<b>长期投资:</b>					
长期股权投资		20,837,857.88	144,228,869.30	32,523,365.23	198,958,528.15
长期债权投资		4,965.00		78,856,229.89	78,856,229.89
长期投资合计		20,842,822.88	144,228,869.30	111,379,595.12	277,814,758.04
减: 长期投资减值准备		8,040.00			
长期投资净额		20,834,782.88	144,228,869.30	111,379,595.12	277,814,758.04
其中: 合并价差(贷差填					
股权投资差额(贷差填“-”)		-493,910.92	-493,910.92	-439,031.92	-439,031.92
<b>固定资产:</b>					
固定资产原价		202,766,974.93	95,320,239.88	246,592,652.12	119,250,046.02
减: 累计折旧		65,164,404.03	31,928,434.63	73,929,635.59	35,953,298.03
固定资产净值		137,602,570.90	63,391,805.25	172,663,016.53	83,296,747.99
工程物资		93,618.98	93,618.98		
在建工程		27,600,279.92	22,693,525.31	10,552,338.84	4,784,200.88
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
<b>固定资产合计</b>		<b>165,296,469.80</b>	<b>86,178,949.54</b>	<b>183,215,355.37</b>	<b>88,080,948.87</b>
<b>无形资产及其他资产:</b>					
无形资产		46,955,158.89	34,594,412.39	54,929,035.53	42,417,418.66
开办费		145,610.13		380,969.71	
长期待摊费用		415,605.84	162,000.00	359,570.04	347,105.30
其他长期资产		11,280,000.00		11,280,000.00	
<b>无形资产及其他资产合</b>		<b>58,796,374.86</b>	<b>34,756,412.39</b>	<b>66,949,575.28</b>	<b>42,764,523.96</b>
<b>递延税款:</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>761,856,448.74</b>	<b>426,784,412.47</b>	<b>792,850,527.31</b>	<b>472,596,463.57</b>

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编制日期:2001年2月18日

## 资 产 负 债 表 (二)

2000年12月31日

编制单位: 云南白药集团股份有限公司

单位: 人民币元

负债及所有者权益	注释号	期初数		期末数	
		合并报表	母公司	合并报表	母公司
<b>流动负债:</b>					
短期借款		95,358,000.00	8,000,000.00	93,800,000.00	10,000,000.00
应付票据					
应付帐款		142,278,766.01	5,695,082.50	141,797,341.16	12,569,710.64
预收帐款		9,778,067.24	756,716.53	10,094,332.28	22,126,955.48
代销商品款					
应付工资		11,928,532.44	5,528,234.26	11,571,594.81	6,827,268.29
应付福利费		4,463,143.40	1,483,547.37	6,433,707.50	2,171,105.28
应付股利		31,083,843.76	26,014,516.64	24,966,570.61	19,368,336.89
应交税金		5,316,743.46	2,218,028.71	8,791,803.16	3,296,923.05
其他应交款		101,060.65	31,865.53	209,951.62	80,557.56
其他应付款		29,427,439.40	9,067,995.34	45,224,856.80	4,337,743.52
预提费用		961,851.12	12,400.00	574,124.00	
一年内到期的长期负债		1,900,000.00	400,000.00	3,520,797.50	
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>332,597,447.48</b>	<b>59,208,386.88</b>	<b>346,985,079.44</b>	<b>80,778,600.71</b>
<b>长期负债:</b>					
长期借款		22,258,804.71		10,200,000.00	
应付债券					
长期应付款		6,164,896.41		6,795,000.00	1,700,000.00
住房周转金		-8,403,397.68	-8,847,651.62	0.00	0.00
其他长期负债		196,238.53		1,280,000.00	
<b>长期负债合计</b>		<b>20,216,541.97</b>	<b>-8,847,651.62</b>	<b>18,275,000.00</b>	<b>1,700,000.00</b>
<b>递延税款:</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>352,813,989.45</b>	<b>50,360,735.26</b>	<b>365,260,079.44</b>	<b>82,478,600.71</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>33,664,356.23</b>		<b>37,714,609.14</b>	
<b>股东权益:</b>					
股本		185,817,976.00	185,817,976.00	185,817,976.00	185,817,976.00
资本公积		132,976,256.23	132,976,256.23	132,976,256.23	132,976,256.23
盈余公积		50,116,852.12	48,263,816.04	78,642,528.93	68,902,588.51
其中: 公益金		828,490.13		8,647,292.24	4,842,084.22
未分配利润		6,467,018.71	9,365,628.94	-7,560,922.43	2,421,042.12
<b>股东权益合计</b>		<b>375,378,103.06</b>	<b>376,423,677.21</b>	<b>389,875,838.73</b>	<b>390,117,862.86</b>
<b>负债与所有者权益总</b>		<b>761,856,448.74</b>	<b>426,784,412.47</b>	<b>792,850,527.31</b>	<b>472,596,463.57</b>

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编制日期:2001年2月18日

## 利润及利润分配表

2000年度

编制单位：云南白药集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	上期数		本期数	
		合并报表	母公司	合并报表	母公司
一、主营业务收入		241,232,253.83	170,358,246.34	806,404,958.78	127,687,033.60
减：折扣与折让		9,227,594.30	9,111,889.51	11,108,366.79	
主营业务收入净额		232,004,659.53	161,246,356.83	795,296,591.99	127,687,033.60
减：主营业务成本		103,746,187.90	61,396,595.38	551,948,164.80	76,991,011.58
主营业务税金及附加		2,759,785.45	2,176,415.41	4,969,500.96	1,208,742.04
二、主营业务利润		125,498,686.18	97,673,346.04	238,378,926.23	49,487,279.98
加：其他业务利润		493,281.73	210,875.44	1,273,873.35	-480,278.08
减：存货跌价损失		245,198.74	100,046.57	357,985.74	
营业费用		42,744,486.87	36,308,017.66	108,124,575.76	239,730.06
管理费用		38,837,317.38	28,666,716.78	71,707,362.03	37,679,710.11
财务费用		990,675.28	-35,869.09	3,579,036.94	230,380.90
三、营业利润		43,174,289.64	32,845,309.56	55,883,839.11	10,857,180.83
加：投资收益		2,166,483.97	8,523,730.45	4,915,111.33	51,386,191.76
补贴收入					
营业外收入		682,846.05	473,157.80	750,682.14	172,050.39
减：营业外支出		816,493.99	4,581,244.30	1,149,615.74	10,254,061.75
四、利润总额		45,207,125.67	37,260,953.51	60,400,016.84	52,161,361.23
减：所得税		8,059,790.20	5,581,134.06	6,862,854.54	3,740,519.00
减：少数股东损益		3,646,732.42		4,312,770.05	
五、净利润		33,500,603.05	31,679,819.45	49,224,392.25	48,420,842.23
加：年初未分配利润		20,824,073.50	24,574,478.67	-2,898,610.23	0.00
盈余公积转入					
六、可供分配利润		54,324,676.55	56,254,298.12	46,325,782.02	48,420,842.23
减：提取法定盈余公积		3,706,540.96	3,167,981.95	9,752,270.67	4,842,084.22
提取法定公益金		3,598,411.60	3,167,981.95	7,818,802.11	4,842,084.22
七、可供股东分配的利润		47,019,723.99	49,918,334.22	28,754,709.24	38,736,673.79
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积				16,947,294.78	16,947,294.78
应付普通股股利		29,340,377.28	29,340,377.28	19,368,336.89	19,368,336.89
转作股本的普通股股利		11,212,328.00	11,212,328.00		
八、未分配利润		6,467,018.71	9,365,628.94	-7,560,922.43	2,421,042.12

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制日期：2001年2月18日

# 利 润 表 附 表

## —— 净资产收益率和每股收益表

编制单位:云南白药集团股份有限公司

报告期利润	净资产收益率(%)						每股收益					
	1998年		1999年		2000年		1998年		1999年		2000年	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	42.56	45.32	33.43	47.15	61.14	59.64	0.953	0.953	0.675	0.746	1.283	1.283
营业利润	17.11	18.22	11.50	16.22	14.33	13.98	0.383	0.383	0.232	0.257	0.301	0.301
净利润	11.46	12.21	8.92	12.59	12.63	12.32	0.257	0.257	0.180	0.199	0.265	0.265
扣除非经常性损益后的净利润	11.74	12.51	8.93	12.60	12.06	11.76	0.263	0.263	0.181	0.199	0.253	0.253

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编制日期: 2001年2月18日

## 现金流量表(一)

2000年度

编制单位:云南白药集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注释	合并数	母公司数
<b>一. 经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		932,266,600.87	180,498,862.87
收到的租金		756,968.34	508,880.60
收到的税费返还		7,672,358.97	7,672,358.97
收到的其他与经营活动有关的现金		8,024,629.90	4,089,897.42
<b>现金流入小计</b>		948,720,558.08	192,769,999.86
购买商品、接受劳务支付的现金		612,847,662.78	71,494,961.22
经营租赁所支付的现金		1,832,285.10	
支付给职工以及为职工支付的现金		65,140,297.82	30,031,879.67
实际缴纳的增值税款		45,039,999.86	11,024,013.59
支付的所得税款		8,644,356.64	3,995,392.92
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		6,001,866.37	1,208,486.60
支付的其他与经营活动有关的现金		103,993,019.23	28,919,710.29
<b>现金流出小计</b>		843,499,487.80	146,674,444.29
经营活动产生的现金流量净额		105,221,070.28	46,095,555.57
<b>二. 投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金		10,871,199.35	10,828,826.35
分得股利或利润所收到的现金		185,087.63	2,297,635.24
取得债券利息收入所收到的现金		1,578,680.00	1,573,715.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额		55,430.00	37,030.00
收到的其他与投资活动有关的现金		245,537.00	
<b>现金流入小计</b>		12,935,933.98	14,737,206.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		36,301,429.17	22,190,100.99
权益性投资所支付的现金		18,431,870.36	18,431,870.36
债权性投资所支付的现金		79,848,228.46	79,848,228.46
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		134,581,527.99	120,470,199.81
投资活动产生的现金流量净额		-121,645,594.0	-105,732,993.22
<b>三. 筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收权益性投资所收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		44,600,000.00	33,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,134,283.31	
<b>现金流入小计</b>		45,734,283.31	33,000,000.00
偿还债务所支付的现金		55,558,000.00	31,400,000.00
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润所支付的现金		20,618,598.50	20,132,600.61
其中:子公司支付少数股东的股利		435,997.89	
偿付利息所支付的现金		6,578,772.84	532,494.98
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		82,755,371.34	52,065,095.59
筹资活动产生的现金流量净额		-37,021,088.03	-19,065,095.59
<b>四. 汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五. 现金及现金等价物净增加额</b>		-53,445,611.76	-78,702,533.24

编制单位:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编制日期:2001年2月18日

## 现金流量表(二)

### 2000年度

编制单位: 云南白药集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	合并数	母公司数
<b>1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>			
融资租入固定资产			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行投资			
以存货偿还债务			
<b>2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>			
净利润		49,224,392.25	48,420,842.23
加: 少数股东本期损益		4,312,770.05	
计提的坏帐准备或转销的坏帐		447,318.68	-121,072.97
计提的存货跌价准备		189,264.34	
固定资产折旧		11,296,037.50	5,029,698.77
无形资产摊销及长期待摊费用摊销		2,043,052.21	1,723,584.60
待摊费用减少(减: 增加)		40,927.09	39,185.46
预提费用增加(减: 减少)		-387,727.12	-12,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-28,799.62	209,977.31
固定资产报废损失		100,294.48	
财务费用		5,623,450.65	532,494.98
投资损失(减: 收益)		-4,915,111.33	-51,386,191.76
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		21,413,372.41	815,243.63
经营性应收项目的减少(减: 增加)		6,874,586.45	15,915,399.74
经营性应付项目的增加(减: 减少)		8,987,242.24	24,928,793.58
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>105,221,070.28</b>	<b>46,095,555.57</b>
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况:</b>			
现金的期末余额		136,215,241.29	19,917,953.71
减: 现金的期初余额		189,660,853.05	98,620,486.95
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-53,445,611.76</b>	<b>-78,702,533.24</b>

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编制日期: 2001年2月18日

## 会 计 报 表 附 注

### (一)公司简介

公司原名云南白药实业股份有限公司，是 1993 年以云南白药厂为主体进行整体改制而成立的。1996 年 10 月经临时股东大会会议讨论决定更名为云南白药集团股份有限公司。

本公司是云南最大的中药生产企业，是中国中成药五十强之一，1997 年被确定为云南省首批重点培育的四十家大企业大集团之一。1997 年经外经贸部批准，获得企业经营进出口权。

公司产品以“云丰牌”云南白药系列和“云丰牌”田七系列为主，共八种剂型六十余个产品；另外，本公司 2000 年 8 月注册了“云南白药”、“云白药”、“云白”三个商标。产品销往国内、港澳、东南亚等地区，并逐步进入日本、欧美等国家、地区的市场。

### (二)公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

#### 2、会计年度

本公司采用公历年度，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记帐本位币及外币核算方法

本公司以人民币为记帐本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初外汇市场汇价折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按月末外汇市场汇价重新折合人民币金额，该金额与原帐面人民币之间的差额列入相关费用或资产。

#### 4、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。

#### 5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般指从购买日起 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。

#### 6、坏帐核算方法

公司采用备抵法核算坏帐损失，按年末应收款项（应收帐款和其他应收款）余额的 5%计提坏帐准备（公司内部单位及个人借款不计提坏帐准备）。

坏帐确认标准：对符合下列条件之一时，确认为坏帐。

(1)因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；

(2)因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失，并转销提取的坏帐准备。

#### 7、存货核算方法

(1)存货包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2)母公司的原材料、包装物的核算采用计划成本核算，领用发出时通过分摊材料成本差异调整为实际成本；在产品和产成品按实际成本核算，领用发出时采用加权平均法；低值

易耗品采用一次摊销法核算。

(3)所有子公司的存货均按实际成本法进行核算，领用发出时采用加权平均法计价。

(4)期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按存货的单个项目计提存货跌价准备，存货跌价准备计入当期损益。

#### 8、短期投资核算方法

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。

年度终了按成本与市价孰低计价，并按投资类别计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备计入当期损益。

#### 9、长期投资核算方法

##### (1)长期股权投资

本公司的长期股权投资以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 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响时，采用权益法核算，并对占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的编制合并报表；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以下，且不具有重大影响时，采用成本法核算。

长期股权投资差额如合同规定有投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，分 10 年平均摊销。

本公司按成本与市价孰低法计提长期投资减值准备，并按单项投资计算，长期投资减值准备计入当期损益。

##### (2)长期债权投资

本公司的长期债权投资以实际支付的价款包括税金、手续费等各项相关费用，扣除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。溢价或折价及相关费用在债券存续期内，按直线法予以摊销。

#### 10、固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限在两年以上的物品。

固定资产按实际成本计价。

固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提，各类固定资产的分类、估计使用年限和预计残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	残值率
生产用房屋建筑物	39	2.50	3%
生产用机器设备	10	9.70	3%
非生产用机器设备	16	6.00	3%
非生产用房屋建筑物	45	2.22	3%

#### 11、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息计入该工程成本。在建工程完工交付使用时作为结转固定资产的时点。

#### 12、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，在受益期内（不超过经营期限）分期平均摊销。

### 13、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费按实际发生额核算，自开始生产经营的当月起在 5 年内平均摊销。

长期待摊费用按实际发生额核算，并在项目的受益期内平均摊销。

### 14、收入确认原则

(1)商品销售：在商品所有权上的主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有关凭据，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：在同一年度内发生并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3)他人使用本公司资产而发生的收入：他人使用本公司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本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

### 15、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行会计处理。

### 16、合并会计报表的编制方法

(1)合并范围：本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上的子公司纳入合并会计报表编制范围。

(2)编制方法按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的规定，将母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。

## (三)税项

### 1、企业所得税

根据财政部“财税[2000]99 号文”及云南省人民政府“云政复[1997]24 号”文的批复，本公司所得税按 33%的税率计缴，超过 15%的部分，享受“先征后返”的优惠政策，即所得税实际上缴负担率为 15%，另 18%先征后返；其他子公司云南白药集团大理药业有限责任公司、云南白药集团文山七花有限责任公司、云南白药集团丽江药业有限责任公司、云南省医药公司、昆明天紫红药厂按 33%的税率计算缴纳；云南白药集团医药电子商务有限公司根据云南省地方税务局“云地税直征税字(2000)33 号”文的批复，从 2000 年 1 月 1 日起至 2001 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

### 2、流转税

主要税（费）种	税率	计税依据
增值税	17%	应税销售额
营业税	5%	应税营业收入
消费税	5%	应税消费品的销售额
城市维护建设税	7%、5%	增值税、营业税、消费税的应纳税额
教育费附加	3%	增值税、营业税、消费税的应纳税额

## (四) 控股子公司及合营企业

子公司名称	注册地	法定 代表人	注册资本	本公司所 占比例%	经营范围
云南白药集团大理药业有限责任公司	大理市	郭晋洲	13,415,000.00	88.82	医药制品
云南白药集团文山七花有限责任公司	文山县	周朝训	17,300,000.00	50.98	医药制品
云南白药集团丽江药业有限责任公司	丽江县	张友东	24,380,515.62	51.00	医药制品
云南白药集团医药电子商务有限公司	昆明市	王明辉	30,000,000.00	90.00	医药信息产业
云南省医药公司	昆明市	张思建		100	批发零售
昆明天紫红药厂	昆明市	蔡湘媛		100	医药制品

## (五) 会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

## 1、合并会计报表主要项目注释

以下注释期初数是指 1999 年 12 月 31 日余额, 期末数是指 2000 年 12 月 31 日余额; 本期发生数是指 2000 年 1 月 1 日至 12 月 31 日的金额, 上年同期数是指 1999 年 1 月 1 日至 12 月 31 日金额。

## (1) 货币资金

项目	期 初 数	期 末 数
现金	14,358.34	23,747.09
银行存款	183,335,284.63	130,241,756.38
其它货币资金	6,311,210.08	5,949,737.82
合 计	189,660,853.05	136,215,241.29

注: 期末余额中包含外币存款 1,237.21 马克, 已按 12 月 31 日折算汇率 1:3.9321, 折合人民币 4,864.83 元。

## (2) 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	1,940,098.51	686,379.11	863,655.11	337,375.11
债券投资			6,000,000.00	
其他投资				
合 计	1,940,098.51	686,379.11	6,863,655.11	337,375.11

注: 根据报表日收盘价, 股票投资报表日市价总额为: 526,280.00 元 (本公司期末持有两只股票, 其中一只为暂未上市交易的新股)。

资料来源取自证券交易所 2000 年 12 月 29 日 (2000 年 12 月 31 日为法定公休日, 故取报表日最近一个交易日市价。) 收盘价。

## (3) 应收帐款、其他应收款和预付帐款

## ① 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
一年以内	52,805,296.68	78.30	264,026.48	51,163,788.02	76.34	255,818.94
一至二年	9,016,443.37	13.37	45,082.22	7,444,294.51	11.11	37,221.47
二至三年	1,969,287.91	2.92	9,846.44	5,016,542.63	7.49	25,082.71
三年以上	3,651,038.19	5.41	18,255.19	3,396,306.59	5.06	16,981.54
合计	67,442,066.15	100	337,210.33	67,020,931.75	100	335,104.66

期末余额中无持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位的欠款。

欠款前五名的单位如下：

单位名称	欠款原因	欠款时间	期末余额
南涧县医药公司	常供客户定时结算	滚动	1,251,303.24
曲靖第一人民医院	常供客户定时结算	滚动	1,125,448.25
云锡公司总医院	常供客户定时结算	滚动	898,751.64
耿马县医药公司	常供客户定时结算	滚动	871,623.13
镇康县医药公司	常供客户定时结算	滚动	804,813.37

## ② 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
一年以内	35,050,166.96	93.96	174,082.61	21,551,601.66	92.73	73,784.05
一至二年	1,140,215.22	3.06	5,701.08	873,327.95	3.76	4,366.64
二至三年	232,561.27	0.62	1,162.81	217,454.19	0.94	1,087.27
三年以上	879,701.60	2.36	4,398.51	599,921.67	2.57	2,999.61
合计	37,302,645.05	100	185,345.01	23,242,305.47	100.00	82,237.57

期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的欠款单位有云南省医药集团有限公司。（说明见关联方关系及其交易）

期初数较上年披露的期末数 37,068,881.03 元多 233,764.02 元，原因是从本年度起将北京分公司汇入母公司，北京分公司上年实现的净利润 233,764.02 元，母公司计入其他应收款。

欠款前五名的单位如下：

单位名称	欠款原因	欠款时间	期末余额
云南省医药集团有限公司	代垫离退休费用	滚动	3,422,405.71
云南省财政厅	财政贴息	滚动	619,362.70
德宏州医药公司	周转用铺底款	滚动	414,304.95
曲靖第二人民医院	周转用铺底款	滚动	129,029.83
昆明市盘龙区中医院	周转用铺底款	滚动	100,000.00

## ③预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	14,779,726.02	83.15	14,899,180.66	95.32
一至二年	2,761,109.86	15.53	274,595.94	1.76
二至三年	168,847.49	0.95	374,859.20	2.40
三年以上	65,465.98	0.37	82,587.38	0.52
合计	17,775,149.35	100.00	15,631,223.18	100.00

期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

欠款前五名的单位如下：

单位名称	欠款原因	欠款时间	期末余额
珠海东大生物制药公司	预付药品款	滚动	940,700.60
成都维格尔股份公司	预付药品款	滚动	904,800.00
深圳志友医药公司	预付药品款	滚动	710,400.00
深圳三九医贸公司	预付药品款	滚动	508,750.00
深圳健安医药公司	预付药品款	滚动	460,075.30

## (4)存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	14,974,215.08		13,576,795.80	
在产品	6,409,899.43		9,587,525.49	
产成品	140,175,800.72	306,101.10	114,594,935.10	495,365.44
包装物	4,580,568.08	100,046.57	5,585,368.78	100,046.57
自制半成品	3,774,644.25		1,183,272.58	
低值易耗品	299,433.02		88,805.10	
委托加工材料	217,152.65		461,417.90	
分期收款发出商品	33,332,559.40		37,182,828.74	
物料用品	42,533.96		132,484.69	
合计	203,806,806.59	406,147.67	182,393,434.18	595,412.01

本公司按成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。可变现净值的确定：外购的存货按年末市场价扣除因遭受毁损、陈旧过时而减值部份即按照成本与可变现净值两者孰低原则计算确定；自制的存货按销售价计算确定。期初数较上年披露的期末数 215,086,806.59 元少 11,280,000.00 元，原因是云南省医药公司本年度将原存货中的特种储备物资 11,280,000.00 元调入其他长期资产中核算。

## (5)待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
修理费		32,000.00	23,272.72	8,727.28
保险费	3,704.78	613,887.68	579,936.12	37,656.34
房租	344,902.65	904,030.78	889,976.12	358,957.31
其他	167,556.56	506,886.14	604,546.73	69,895.97
合计	516,163.99	2,056,804.60	2,097,731.69	475,236.90

## (6)长期投资

## ①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
长期股权投资	20,837,857.88	8,040.00	11,727,880.35	42,373.00	32,523,365.23	
长期债权投资	4,965.00		78,856,229.89	4,965.00	78,856,229.89	
合计	20,842,822.88	8,040.00	90,584,110.24	47,338.00	111,379,595.12	

长期债权投资期末较期初增幅较大，主要原因为 2000 年度母公司以暂时闲置资金包括 1999 年末配股募集暂未使用的资金购入 10 年期 99（8）国债 78,856,229.89 元以保值增值。

## ②长期股权投资

## a.其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	比例	减值准备	本期权益增减	累积权益增减	备注
云南广得利胶囊有限公司	96.7-2011.7	21,412,397.15	45%		1,802,160.98	1,878,223.00	权益法
云南核辐射研究中心	92.12	1,000,000.00	18.46%				成本法
交通银行昆明分行	89.10	500,000.00	0.052675%				成本法
深圳金碧酒店	85.12	50,000.00	0.18%				成本法
红塔创新投资股份有限公司	2000.6	10,000,000.00	5%				成本法
股权投资差额		-439,031.92					
合计		32,523,365.23			1,802,160.98	1,878,223.00	

## b.股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
云白药大理药业有限公司	-548,789.92	99 年低价受让大理制药厂 37.84% 股权形成	10 年	-54,879.00	-439,031.92

## ③长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息
99(8)国债	80,600,000.00	3.30%	79,848,228.46	2009.9.23		2,305,160.00	738,833.33

注：期末应收利息 738,833.33 元，已在资产负债表应收利息项目中单独列示。

## (7)固定资产及累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产				
生产用房屋建筑物	113,292,301.82	12,053,167.05	200,524.80	125,144,944.07
非生产用房屋建筑物	12,150,096.36	10,521,835.28	8,255,235.26	14,416,696.38
生产用机器设备	71,780,916.15	31,229,205.95	1,998,382.64	101,011,739.46
非生产用机器设备	306,061.08	177,787.61		483,848.69
出租固定资产	2,676,909.47			2,676,909.47
未使用固定资产	2,560,690.05	3,653,962.57	3,356,138.57	2,858,514.05
合 计	202,766,974.93	57,635,958.46	13,810,281.27	246,592,652.12
累计折旧				
生产用房屋建筑物	23,140,128.02	3,844,693.47	182,629.01	26,802,192.48
非生产用房屋建筑物	977,339.88	298,322.90		1,275,662.78
生产用机器设备	38,966,505.02	5,555,095.37	1,230,210.80	43,291,389.59
非生产用机器设备	70,369.76	88,362.56		158,732.32
出租固定资产	136,952.44	57,692.76		194,645.20
未使用固定资产	1,873,108.91	659,522.29	325,617.98	2,207,013.22
合 计	65,164,404.03	10,503,689.35	1,738,457.79	73,929,635.59
净 值	137,602,570.90			172,663,016.53

注：①本期增加的固定资产原值中有 42,482,890.45 元系由在建工程完工转入。

②未使用固定资产累计折旧本期增加 659,522.29 元系在用固定资产转为未使用固定资产相应转入的累计折旧。

③期末固定资产原值中有 4,549 万元用作抵押取得银行贷款 2,300 万元,其中：短期借款 1,400 万元；长期借款 900 万元。

#### (8)工程物资

类 别	期初余额	期末余额
设 备	93,618.98	0.00

#### (9)在建工程

工程项目称	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
环保污水处理	3,417,950.08 (其中利息资本化金额 29,640.00)	695,732.69	4,113,682.77 (其中利息资本化金额 29,640.00)		-	40 万专项借款,其余自筹	98%
丽江药业大楼	920,209.59	1,270,266.40		368,533.86	1,821,942.13	自筹	95%
双加工程	783,253.22 (其中利息资本化金额 40,560.00)	59,986.10	843,239.32 (其中利息资本化金额 40,560.00)		-	自筹 贷款	
其他零星项目	1,455,927.11	1,617,432.27	898,566.70	344,595.66	1,830,197.02	自筹	
华龙小区宿舍	6,456,401.08	1,623,782.98	8,080,184.06		-	自筹	
天紫红办公楼购地	1,044,160.19				1,044,160.19	自筹	
预付设备款	1,074,325.00	3,846,317.76	2,439,439.78	2,019,486.98	461,716.00	自筹	
GMP 改造工程	11,744,849.15	6,686,697.65	14,625,559.52		3,805,987.28	自筹	99%
设备改造工程	703,204.50	8,242,181.66	8,945,386.16		-	自筹	
输电供水工程		1,799,390.14	1,799,390.14		-	自筹	
生产管理信息系统		376,573.70			376,573.70	自筹	50%
纯水处理工程		737,442.00	737,442.00		-	自筹	
制剂车间		1,211,762.52			1,211,762.52	自筹	97%
合计	27,600,279.92	28,167,565.87	42,482,890.45	2,732,616.50	10,552,338.84		

## (10)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
白药厂 土地使用权	13,013,747.95	10,842,537.39			325,343.76	10,517,193.63	32 年
北京西客站 场地使用权	25,365,000.00	23,751,875.00			1,335,000.00	22,416,875.00	17 年
文山制药厂 土地使用权	2,984,848.50	2,942,200.50			42,666.83	2,899,533.67	68 年
丽江神农酒店土 地使用权	9,418,546.00	9,418,546.00				9,418,546.00	49 年
高新开发区 土地使用权	9,546,590.87		9,546,590.87		63,240.84	9,483,350.03	49 年
医药公司下关站 土地使用权	193,537.20		193,537.20			193,537.20	
合 计	60,522,270.52	46,955,158.89	9,740,128.07		1,766,251.43	54,929,035.53	

## (11)开办费

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	145,610.13	338,774.08	103,414.50	380,969.71

## (12)长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
客房用品	126,677.50		114,212.76	12,464.74
电增容	162,000.00		27,000.00	135,000.00
新药研制费	126,928.34		126,928.34	
北京西客站租金		224,736.86	12,631.56	212,105.30
合 计	415,605.84	224,736.86	280,772.66	359,570.04

## (13)短期借款

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款	29,900,000.00	13,050,000.00	以省医药集团房产作抵押
担保借款	54,300,000.00	43,500,000.00	
信用借款	11,158,000.00	37,250,000.00	流动资金周转借款
合 计	95,358,000.00	93,800,000.00	

注：本公司下属子公司云南省医药公司用固定资产 3,699 万元作抵押向银行贷款 1,400 万元。

## (14)应付帐款、预收帐款、其他应付款

## ①应付帐款

期 初 数	期 末 数
142,278,766.01	141,797,341.16

期末余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

## ②预收帐款

期 初 数	期 末 数
9,778,067.24	10,094,332.28

期末余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

## ③其他应付款

期 初 数	期 末 数
29,427,439.40	45,224,856.80

期末余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

其他应付款期末较期初增幅较大主要是因为电子商务公司应付的广告宣传费大幅增加。

## (15)应付股利

股东单位	期末数	欠付原因
文山州制药厂	594,558.78	经董事会决议预分配股利
文山州制药厂职工持股会	49,946.87	经董事会决议预分配股利
丽江县国资局	945,738.27	经董事会决议预分配股利
丽江制药厂职工持股会	207,864.47	经董事会决议预分配股利
丽江地区医药公司	23,632.56	经董事会决议预分配股利
大理州制药厂	891,264.84	经董事会决议预分配股利
云南省医药集团有限公司	2,443,542.60	经董事会决议预分配股利
云南白药集团股份有限公司分红基金	19,368,336.89	经董事会决议预分配股利
云南省国有资产经营公司	441,685.33	经董事会决议预分配股利
合 计	24,966,570.61	

应付股利期初数 31,083,843.06 元，较上年披露的期末数 30,451,020.44 元多 632,823.32 元，原因是本年中中期补分配 99 年度分红派息差额。

## (16)应交税金

税 种	期初欠交税额	期末欠交税额
增值税	1,043,567.72	5,993,733.87
营业税	33,833.22	6,066.87
消费税	3,351.80	2,656.75
所得税	4,005,693.20	2,224,190.50
房产税	42,300.53	41,733.45
城建税	190,529.35	483,622.81
土地使用税	15,503.75	15,503.73
车船税	175.04	
个人所得税	-22,771.32	22,440.32
印花税	4,560.17	1,854.86
合 计	5,316,743.46	8,791,803.16

## (17)预提费用

类别	期初数	期末数	原因	
修理费	292,530.98	1,135.61	预提机器设备大修理费	
利息	237,088.33	237,803.34	已提未付借款利息	
保险费		45,367.59	按规定预提保险费	
其他	432,231.81	289,817.46		
合计	961,851.12	574,124.00		

(18)长期借款

借款单位	期末余额	借款期限	年利率%	借款条件
云南省财政厅	400,000.00	91.12-99.5	0.21	信用
云南省财政厅	500,000.00	94.9-99.5	0.21	信用
文山县工行	9,000,000.00	98.12.18 - 2003.12.17	7.2	抵押
财政贷款	200,000.00	92.11-95.11		信用
云南省医药集团公 司	100,000.00	98.11-99.11		信用
合计	10,200,000.00			

注：本公司下属子公司云南白药集团文山七花药业有限公司用固定资产 850 万元作抵押向银行贷款，该笔抵押贷款期末余额为 900 万元。

## (19)股本

项 目	本次变动 前金额	本次变动增减(+、-)						本次变动后 金 额
		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	113,550,000.00							113,550,000.00
其中：								
国家持有股份	87,120,000.00					-28,500,000.00	-28,500,000.00	58,620,000.00
境内法人持有股份	26,430,000.00					28,500,000.00	28,500,000.00	54,930,000.00
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股份	13,517,490.00							13,517,490.00
3、内部职工股								
4、优先股及其他	538,486.00							538,486.00
其中：转配股	538,486.00							538,486.00
未上市流通股份合计	127,605,976.00							127,605,976.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	58,212,000.00							58,212,000.00
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	58,212,000.00							58,212,000.00
股份总数	185,817,976.00							185,817,976.00

注：根据财政部财管字[2000]99号批文，同意云南医药集团有限公司将其持有的本公司的 2,850 万元股份，转让给云南红塔实业有限责任公司。

## (20)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	131,810,262.63			131,810,262.63
资产评估增值准备	1,165,993.60			1,165,993.60
合计	132,976,256.23			132,976,256.23

## (21) 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	17,358,929.64	9,752,270.67		27,111,200.31
法定公益金	828,490.13	7,818,802.11		8,647,292.24
任意盈余公积	31,929,432.35	16,947,294.78	5,992,690.75	42,884,036.38
合计	50,116,852.12	34,518,367.56		78,642,528.93

盈余公积本期增加 34,518,367.56 元是根据本公司董事会拟定的利润分配预案,分别按母公司实现净利润 48,420,842.23 元的 10% 提取法定盈余公积和法定公益金,按 35% 提取任意盈余公积;本期减少 5,992,690.75 元为本期调整住房周转金冲减盈余公积金。

## (22) 未分配利润

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
未分配利润	-2,898,610.23	49,224,392.25	53,886,704.45	-7,560,922.43

注:未分配利润期初合并数为-2,898,610.23 元,较上年披露的期末数 7,830,633.38 少 10,729,243.61 元,原因是:①母公司及各子公司本年度根据财政部“财企[2000]295 号”文件精神及董事会预案将原结存的住房周转金余额调减期初未分配利润,母公司调减期初未分配利润 9,365,628.94 元,母公司按所持各子公司的权益比例相应调减期初未分配利润 964,555.37 元;②北京分公司从本年起汇入母公司,其上年实现的净利润 233,764.02 元,调增年初未分配利润;③母公司中期补分配 99 年度分红派息,差额 632,823.32 元,调减年初未分配利润。本年合并后净利润转入 49,224,392.25 元。根据公司董事会拟定的利润分配预案:提取法定公积金 9,752,270.67 元,法定公益金 7,818,802.11 元,提取任意盈余公积 16,947,294.78,分配股利 19,368,336.89 元。

## (23) 主营业务收入

主营业务类别	上年发生数	本年发生数
药品销售收入	237,844,782.81	804,327,585.14
酒店营业收入	3,387,471.02	2,077,373.64
合计	241,232,253.83	806,404,958.78

主营业务收入较上年度增长 234%,主要原因是:①合并范围扩大,上年度仅合并了云南省医药公司和昆明天紫红药厂 12 月份 1 个月的发生额,本年合并了这两个公司全年度的发生额。②本年度本公司主要产品的产量及销量较上年有较大幅度的增长。

## (24) 主营业务成本

主营业务类别	上年发生数	本年发生数
药品销售成本	103,330,014.11	551,640,436.51
酒店营业成本	416,173.79	307,728.29
合计	103,746,187.90	551,948,164.80

主营业务成本较上年度增长 432%，主要原因是①合并范围扩大，上年度仅合并了云南省医药公司和昆明天紫红药厂 12 月份 1 个月的发生额，本年合并了这两个公司全年度发生额。②本年度全年合并入的云南省医药公司属于药品流通企业，其主营业务成本为 469,971,511.20 元，占合并后主营业务收入的 58.27%。

## (25) 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	5,382,738.86	1,513,676.20
减：利息收入	1,837,283.59	754,469.37
汇兑损失	134,101.17	176,795.18
减：汇兑收益	230,833.50	-
其他	130,314.00	54,673.27
合计	3,579,036.94	990,675.28

## (26) 投资收益

项目	股权投资收益		债权投资收益	联营或合 营公司分 来利润	年末调整的被 投资单位所有 者权益增减的 金额	备注
	成本法	权益法				
短期投资	583,431.59					
长期投资	66,845.00	1,857,039.98	2,407,794.76		1,802,160.98	
合计	650,276.59	1,857,039.98	2,407,794.76		1,802,160.98	

## (27) 支付的其他与经营活动有关的现金 103,993,019.23 元

其中的主要项目如下：

项目	本期发生数	上年同期数
广告宣传费	25,924,284.21	12,057,805.49
现金折扣	9,254,026.61	7,733,887.65
离退休支出	3,154,295.14	3,140,430.48
差旅费	7,340,114.42	2,963,555.87
运输费	5,017,231.45	2,452,673.11
市场推广费	14,908,076.42	1,936,373.25
科研费	1,269,547.76	-
修理费	2,129,957.46	-
办公费	11,061,146.98	-

## (28) 其他说明事项

① 本公司本年度营业费用 108,124,575.76 元，较上年度 42,744,486.87 元增加 65,380,088.89 元，增长 153%。主要原因是合并范围增大，上年度仅合并了云南省医药公司和昆明天紫红药厂 12 月份 1 个月的发生额，本年度合并了其全年的发生额。

② 本年度管理费用 71,707,362.03 元，较上年度 38,837,317.38 元增加 32,870,044.65 元，增长 84.64%，增长原因与营业费用相同。

③ 其他长期资产期初数为 11,280,000.00 元，而上年披露的期末数为零。原因是云南省医药公司本年度将原存货中的特种储备物资 11,280,000.00 元，调入其他长期资产中核算。

④ 住房周转金期初数 -8,430,397.68 元，较上年披露的期末数 -9,367,953.05 元少 964,555.37 元，原因是各子公司本年度根据财政部“财企[2000]295 号”文精神及董事会预

案将原住房周转金余额调整期初未分配利润。

## 2、母公司会计报表主要项目注释

### (1) 应收帐款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	6,704,811.02	59.49	33,524.06	577,933.60	89.00	2,889.67
一至二年	2,357,564.70	20.92	11,787.82			
二至三年	973,096.78	8.63	4,865.48			
三年以上	1,235,628.90	10.96	6,178.14	68,012.80	11.00	340.06
合 计	11,271,101.40	100.00	56,355.50	645,946.40	100.00	3,229.73

应收帐款均无持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位欠款。

### (2) 长期投资

#### ① 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	144,228,869.30	58,345,557.41	3,615,898.56	198,958,528.15
长期债权投资		78,856,229.89		78,856,229.89
合 计	144,228,869.30	137,201,787.30	3,615,898.56	277,814,758.04

长期股权投资期初数较上年披露的期末数 145,193,424.67 元少 964,555.37 元，原因是各子公司本年度根据财政部“财企[2000]295 号”文精神及董事会预案将原结存的住房周转金余额调整期初未分配利润，

母公司按持有的权益比例作相应调整。

#### ② 长期股权投资

##### 其他股权投资

被投资单位名称	投 资 起止期	投资金额	比例	减值 准备	本期权益 增 减	累积权益 增 减	备注
云白药大理药业有限公司	96.11	16,323,541.45	88.82%		4,016,806.54	4,353,662.45	权益法
云白药丽江药业有限公司	97.6	15,071,924.79	51%		1,940,502.36	3,066,833.65	权益法
云白药文山七花有限公司	96.12	13,240,698.09	50.98%		2,020,438.83	4,420,698.09	权益法
云白药电子商务有限公司	99.12	61,652,564.94	90%		34,652,564.94	34,652,564.94	权益法
云南省医药公司	99.11.30	45,891,755.99	100%		3,415,276.11	6,028,623.20	权益法
昆明天紫红药厂	99.11.30	13,815,645.74	100%		442,928.65	709,896.29	权益法
云南广德利胶囊有限公司	96.7	21,412,397.15	45%		1,802,160.98	1,878,223.00	权益法
云南核辐射研究中心	92.12	1,000,000.00	18.46%				成本法
交通银行昆明分行	89.10	500,000.00	0.052675%				成本法
深圳金碧酒店	85.12	50,000.00	0.18%				成本法
红塔创新投资股份有限公	2000.6	10,000,000.00	5%				成本法
合计		198,958,528.15			48,290,678.41	55,110,501.62	

##### 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
云白药大理药业有限公司	-548,789.92	99 年低价受让大理制药厂 37.84% 股权形成	10 年	-54,879.00	-439,031.92
合 计	-548,789.92			-54,879.00	-439,031.92

#### ③ 投资收益

项目	股权投资收益		债权投资收益	联营或合营公司分来利润	年末调整的被投资单位所有者权益增减的金额
	成本法	权益法			
短期投资	583,431.59				
长期投资	50,568.00	48,345,557.41	2,406,634.76		48,290,678.41
合计	633,999.59	48,345,557.41	2,406,634.76		48,290,678.41

## ④主营业务收入

主营业务类别	本年发生数	上年发生数
药品销售收入	127,687,033.60	170,358,246.34

## ⑤主营业务成本

主营业务类别	本年发生数	上年发生数
药品销售成本	76,991,011.58	61,396,595.38

## (六)关联方关系及其交易

## 1、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	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云南医药集团有限公司	昆明市	药 业	母公司	国有独资	胡朝淦
云南白药集团大理药业有限责任公司	大理市	药 业	子公司	有限责任公司	郭晋洲
云南白药集团文山七花有限责任公司	文山县	药 业	子公司	有限责任公司	周朝训
云南白药集团丽江药业有限责任公司	丽江县	药 业	子公司	有限责任公司	张友东
云南白药集团医药电子商务有限公司	昆明市	医药信息产业	子公司	有限责任公司	王明辉
云南省医药公司	昆明市	药 业	子公司		张思建
昆明天紫红药厂	昆明市	药 业	子公司		蔡湘媛

## (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数（元）	本年增加数	本年减少数	期末数（元）
云南医药集团有限公司	286,660,000.00			286,660,000.00
云南白药集团大理药业有限责任公司	13,415,000.00			13,415,000.00
云南白药集团文山七花有限责任公司	17,300,000.00			17,300,000.00
云南白药集团丽江药业有限责任公司	23,539,394.39	841,121.23		24,380,515.62
云南白药集团医药电子商务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

## (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	年初数 (元)		本年增加数	本年减少数	期末数 (元)	
	金 额	%	金 额	金 额	金 额	%
云南医药集团有限公司	87,120,000.00	46.88		28,500,000.00	58,620,000.00	31.55
云南白药集团大理药业 有限责任公司	11,915,000.00	88.82			11,915,000.00	88.82
云南白药集团文山七花 有限责任公司	8,820,000.00	50.98			8,820,000.00	50.98
云南白药集团丽江药业 有限责任公司	12,005,091.14	51.00	428,971.83		12,434,062.97	51.00
云南白药集团医药电子 商务有限公司	27,000,000.00	90.00			27,000,000.00	90.00

注：根据财政部财管字[2000]99 号批文，同意云南医药集团有限公司将其持有的本公司的 2,850 万元股份，转让给云南红塔实业有限责任公司。

## 2、关联交易

(1) 本公司所销售的产品价格政策：

本公司与关联方的交易遵循独立核算和以市价为基础的公允定价原则。

(2) 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
云南省医疗器械公司	受同一母公司控制
云南省药材公司	受同一母公司控制
昆明市药材公司	受同一母公司控制
昆明市医药公司	受同一母公司控制
云南省医药总公司药品公司	受同一母公司控制
云南省医药工业股份公司	受同一母公司控制
云南广得利胶囊有限公司	联营企业

(3) 采购货物

本公司 2000 年度及 1999 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	本期数	上期数
云南广德利胶囊有限公司	5,160,209.90	5,567,144.30

(4) 销售货物

本公司 2000 年度及 1999 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	本期数	上期数
云南省医疗器械公司	—	573,093.76
云南省药材公司	1,289,603.76	2,162,134.76
昆明市药材公司	1,261,464.44	402,542.00
昆明市医药公司	305,786.67	1,147,345.44
云南省医药集团公司	1,040,495.27	—
云南省医药总公司药品公司	342,320.68	—
云南省医药工业股份公司	493,626.84	—
合 计	4,733,297.66	5,894,330.06

(5) 关联方应收应付款项余额

项 目	年 末 余 额	
	2000 年	1999 年
应收帐款单位名称:		
云南省医疗器械公司	—	89,065.30
云南省药材公司	880.40	143,270.38
昆明市药材公司	12,480.00	255,641.00
昆明市医药公司	14,348.00	32,663.80
其他应收款单位名称:		
云南省医药集团有限公司	3,422,405.71	4,269,782.30
云南广得利胶囊有限公司	259,027.60	—

#### (6)其他应披露事项

1、本公司 2000 年度向云南广得利胶囊有限公司提供水、电、蒸汽 618,153.57 元，冷煤水 13,313.76 元，离子水 80,763.18 元。

2、本公司国家股股权由云南省医药集团有限公司受托代管，本公司在改制为股份有限公司前在本公司离退休的人员，其工资、医药费由国家股股利支付。截止 1999 年 12 月 31 日，本公司代为支付的款项余额为 4,269,782.30 元，在 2000 年度，本公司代付离退休人员工资、医药费及代云南省医药集团有限公司管理的资产支付的费用共计 3,422,405.71 元，收到国家股股利用于弥补代为支付的款项 4,269,782.30 元，尚余 3,422,405.71 元未收回。

#### (七)或有事项

1、应收帐款中有本公司下属子公司云南白药集团大理药业有限责任公司应收广东普宁业发药行 1,097,285.00 元货款，引起法律诉讼，经大理市中级人民法院（1996）大中经初字第 104 号民事调解书裁定云南白药集团大理药业有限公司胜诉，但至今仍未收回货款。2000 年度已将其中的 50 万元列为坏帐损失。

2、本公司于 2001 年 1 月 10 日为 1999 年 11 月 30 日正式接收的配股企业云南省医药公司提供 6,310 万元的银行贷款担保。

3、本公司于 2000 年 5 月 17 日为 1999 年 11 月 30 日正式接收的配股企业云南省医药公司提供 4,890 万元贷款担保；其中：1,000 万元担保期限为 10 个月，3,890 万元担保期限为 8 个月。

#### (八)承诺事项

截止本报告日止，本公司无重大承诺事项。

#### (九)资产负债表日后事项

1、2001 年 3 月 27 日本公司董事会拟定了 2000 年度利润分配预案，本年度税后利润拟进行如下分配：本公司 2001 年度实现净利润 48,420,842.23 元，按 10%提取法定公积金 4,842,084.22 元和法定公益金 4,842,084.22 元，按 35%提取任意盈余公积 16,947,294.78 元，40%即 19,368,336.89 元作为分红基金结转应付股利，余 5%，2,421,042.11 元结转下年度分配。

根据财政部“财企[2000]295 号”文精神及董事会预案，公司将原住房周转金余额调整母公司期初未分配利润，不足部分冲减母公司任意盈余公积金。

本公司按照《企业会计准则—资产负债表日后事项》的要求，对上述预案中的事项进行了相应的会计调整，本公司所披露的会计报表为调整后的会计报表。

自审计报告日 2001 年 2 月 20 日后，本公司概无编制任何未经审计的帐项。

2、2001年1月21日本公司董事会采用通讯表决方式表决,同意投资红塔证券股份有限公司2,000万元,占红塔证券股份有限公司总股本12-15亿的1.67%-1.33%。

#### (十)债务重组事项

截止本报告日止,本公司无债务重组事项

#### (十一)其他重要事项

截止本报告日止,本公司无其他重要事项

### 九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期:1993年11月30日  
公司变更注册登记日期:2000年5月24日  
变更内容:注册地址由云南省昆明市西坝路51号变更为昆明市国家高新技术产业开发区  
公司注册地点:昆明市国家高新技术产业开发区
- 2、企业法人营业执照注册号:5300001003806
- 3、企业税务登记号码:53010221652214X
- 4、公司未流通股票的托管机构名称:深圳证券结算有限公司
- 5、公司聘请的会计师事务所:云南亚太会计师事务所  
会计师事务所办公地址:云南省昆明市拓东路23号。

### 十、备查文件目录:

- 1、载有董事长、总会计师、财务部长签名并盖章的会计报表;
- 2、载有云南亚太会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿;
- 4、现行的《公司章程》。