

昆明云大科技产业股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

昆明云大科技产业股份有限公司
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、公司中文名称：昆明云大科技产业股份有限公司
公司英文名称：Kunming Yunda Science & Technology Industry Co.,Ltd.
- 2、公司法定代表人：付文明
- 3、公司信息披露人员：
董事会秘书：洪芳 授权代表：吴俊
联系地址：昆明市国家高新技术产业开发区科医路59号
联系电话：0871-8315883
传 真：0871-8315072
电子信箱：wujun@public.km.yn.cn
- 4、公司注册地址：昆明市国家高新技术产业开发区科医路
办公地址：昆明市国家高新技术产业开发区科医路59号
邮政编码：650106
国际互联网网址：<http://www.yunda-120.chem.com.cn>
E-Mail: ydstmail@public.km.yn.cn
选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年报的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
- 5、公司年报备置地点：公司董事长办公室
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：云大科技
股票代码：600181

（二）、会计数据和业务数据摘要

1、99年主要会计数据（单位：元）

利润总额：	67,487,042.86
净利润：	52,712,325.32
扣除非经常性损益后的净利润	49,129,588.75
主营业务利润：	116,756,398.03
其他业务利润：	4,655.68
营业利润	57,855,507.40
投资收益：	0
补贴收入：	5,919,937.14
营业外收支净额：	3,711,598.32

经营活动产生的现金流量净额：29,281,911.18
现金及现金等价物净增加额：-59,638,434.87
说明："扣除非经常性损益后的净利润"指标中所扣除的项目和金额是：股票申购利息3,822,096.08元，呆帐处置收入390,725.00元，其他收入2,163.12元。

2、前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

项 目	99年	98年		97年
		调整前	调整后	
主营业务收入	144,143,334.41	91,023,285.68	91,023,285.68	66,091,502.78
净利润：	52,712,325.32	45,177,759.41	44,841,282.80	35,939,074.69
总资产：	834,883,510.08	563,608,096.42	563,271,619.81	162,478,229.58
股东权益（不含少数股东权益）：	549,759,294.62	497,380,359.74	497,043,883.13	81,165,785.07
每股收益（摊薄）：	0.37	0.32	0.32	0.72
（除非经常性损益后）：	0.35	0.29	0.25	
每股净资产：	3.89	3.53	3.53	1.62
净资产收益率（%）：	9.59	9.08	9.02	44.28
调整后的每股净资产：	3.89	3.61	3.61	1.61
每股经营活动产生的现金流量净额	0.21			

注：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-三年以上的应收帐款项净额-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额） / 年度末普通股股份总数

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、报告期内股东权益变动情况（单位：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	141,000,000	311,123,752.58	8,374,780.30	3,892,607.95	36,545,350.25	497,043,883.13
本期增加		3,086.17	11,855,696.47	5,416,707.09	40,856,628.85	52,715,411.49
本期减少						
期末数	141,000,000	311,126,838.75	20,230,476.77	9,309,315.04	77,401,979.10	549,759,294.62
变动原因		注1 注2	注3 注4			

注1：接受捐赠。

注2：按本年度净利润的10%提取的盈余公积6,438,989.38元。

注3：按本年度净利润的5%提取的公益金5,416,707.09元。

注4：年初未分配利润36,545,350.25元加本年度实现的净利润52,712,325.32元，扣除按规定提取的法定盈余公积6,438,989.38元、公益金5,416,707.09元，年末尚未分配利润为77,401,979.10元。

（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

	本次变动前	单位：万股 本次变动增减（+、-）					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							
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	8100						8100
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股	600				-600		0
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	8700				-600		8100
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	5400				+600		6000
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	5400				+600		6000
三、股份总数	14100						14100

(2)、股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会批准，公司于1998年8月27日向社会公开发行了人民币普通股6,000万股(其中600万职工股按规定暂未上市流通，托管于上海证券中央登记结算公司)，每股发行价为6.39元。1998年9月28日公司股票上市，股票代码：600181，股票简称：云大科技。

公司职工股600万股于1999年3月29日上市流通（董事、监事及高级管理人员持有的77，000股流通股按规定锁定）。由此，尚未流通股份总数减少600万股，已流通股份总数增加600万股，公司股份总数14，100万股不变。

2、股东情况介绍

(1)、截止1999年12月31日，股东总数46,631户。

(2)、公司前十名股东名单如下：

股东名称	年末持股数量（股）	持股比例（%）
云南大学科工贸总公司	32,270,400	22.89
云南龙泰农业资源开发有限公司	14,126,400	10.02
云南省农垦供销公司	13,818,600	9.80
深圳市蛇口大赢工贸有限公司	10,611,000	7.52
深圳市捷发信息服务有限公司	7,524,900	5.34
云南正通经贸有限责任公司	2,648,700	1.88
裕隆基金	1,070,910	0.76

裕阳基金	1,067,323	0.76
兴和基金	599,894	0.43
哈市国投	570,800	0.40

说明：

前10名股东中，第1至6名股东为未上市流通股股东，第7至9名股东为流通股股东。

前10名股东之间不存在关联关系。

持股5%以上的法人股股东所持股份未发生质押、冻结等情况。

持股10%以上的法人股东情况简介

云南大学科工贸总公司

法定代表人：付文明

公司主要从事高新技术产品的开发与服务、技术培训、校办企业资产管理等业务，孵化科研成果中具有产业化前景的项目。

云南龙泰农业资源开发有限公司

法定代表人：郑介甫

公司主要从事农业资源及旅游度假资源开发，肉牛繁育、养殖、反刍动物饲料及添加剂、牛皮革、狗咬胶等农业资源开发、研制、生产和销售，农业、畜牧业科技咨询服务，农副产品代购代销。

报告期内，控股股东及所持股份未发生变动。

（四）、股东大会简介

1、报告期内召开的股东大会情况：

报告期内共召开股东大会三次。

本公司于1999年3月31日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登关于召开98年度股东大会的公告，并于1999年5月5日（星期三）上午9:00在公司贵宾室召开。股东及股东代表5人出席了会议，持有（代表）公司股份8100.1万股，占公司表决权股份总数的57.45%，符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规的规定。公司董事、监事及高级管理人员列席会议。

经与会代表表决，会议通过如下决议：

- a、通过公司98年度董事会工作报告；
- b、通过98年度监事会工作报告；
- c、通过公司98年度财务决算；
- d、审议申请股东大会授予董事会投资及资产处置权的提案；
- e、审议公司98年度利润分配预案。

该会议决议公告刊登在1999年5月6日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

本公司于1999年10月9日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登关于召开临时股东大会的公告，并于1999年11月9日（星期二）上午9:30在公司本部会议室召开。股东及股东代表13人出席了会议，持有（代表）公司股份8105.9万股，占公司表决权股份总数的57.49%，符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规的规定。

经与会代表表决，会议通过如下决议：

- a、审议通过"关于公司入股广发证券有限公司"的议案；
- b、审议通过"扩大公司董事会、监事会并相应修改公司章程有关条"的议案；
- c、审议通过"增补2名董事、2名监事"的议案。

该会议决议公告刊登在1999年11月10日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

本公司于1999年11月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登关于召开临时股东大会的公告，并于1999年12月10日（星期五）上午9:30在公司本部会议室召开。股东及股东代表24人出席了会议，持有（代表）公司股份8142.6万股，占公司有表决权股份总数的57.75%，符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规的规定。

经与会代表表决，会议审议通过"关于对募集资金投向进行调整"的议案。

该会议决议公告刊登在1999年12月11日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、选举、更换公司董事、监事情况

经1999年11月9日召开的临时股东大会审议通过，增补严辉、戴晓畅（独立身份）为公司董事，增补马亚教、张洪彬（独立身份）为公司监事。

（五）、董事会报告

1、公司经营情况

（1）、公司所处行业及地位

主营产品新型高效植物生长调节剂云大-120（芸苔素内酯类物质）及其系列产品属国家级高新技术产品，公司拥有自主知识产权，在芸苔素内酯类物质的研究开发方面处于国内、国际领先水平。目前，建有国际上最大的一条芸苔素内酯类物质合成生产线，产品市场占有率全国排名第一。（国家芸苔素内酯类产品技术研究推广中心确认）

（2）、公司主营业务的范围及其经营状况

、主要经营范围为：植物生长调节剂及生化制品的生产、开发、经营、销售；农业机械、农药生产、经营；农业生产资料经营；新技术在农业上的应用及农业技术培训等。

、业务经营状况

目前公司利润主要来源于云大-120及其系列产品的生产、经营。

99年公司提出"抓主营，练内功，固本强身"的指导思想，在科研、销售、管理、项目开发等诸多方面均取得了可喜成绩，实现了公司业绩的稳步发展。99年实现主营业务收入14414.3万元，比98年增长58.4%；实现净利润5271.23万元，比98年增长16.7%；公司股票每股收益由98年的0.32元提高到了99年的0.37元。

（3）、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

截止1999年12月31日，累计对保山云大咖啡产业有限责任公司投资3076.8万元，投资进度为83.9%。完成优良品种咖啡定植1368.12亩，成活率达98%以上，其他热区经济作物的复合种植也在同步进行，基地水利建设及其配套工程已基本完工。首期500亩滴灌将于2000年2月开始施工，预计2000年5月竣工。同时，项目公司在潞江坝地区大力推广湿法加工技术，充分发挥了农业产业化龙头企业的作用，取得良好的社会效益。经国家经贸委批准，现项目已获得企业自营进出口权，这将对企业今后产品的经营起到非常重要的作用。公司计划在今后逐步扩大咖啡收购的规模，进而达到垄断潞江坝咖啡产销的目的。

深圳市云大科技产业有限责任公司已于99年7月完成了进入深圳市高新技术工业村批准手续，开始在工业村进行生产厂房的建设工作和生产工艺设计等基础工作。至1999年12月底，建筑面积为2100平方米的生产厂房和中试科研基地已经基本竣工，项目预计2000年6月前完成生产厂房装修工程、生产设备的安装调试工作，正式投产产生投资效益。

种子产业化工程种子加工中心建设项目已完成项目公司的工商注册登记手续，项目已经完成了生产经营用地受让工作，将按投资计划于2000年起分步实施种子加工（含种衣剂）车间、仓库、科研实验室的建设和进行种子新品种的开发、推广经营。

昆明佳新大酒店已于1999年9月顺利开业，由新加坡佳新太平洋酒店管理有限公司全面负责经营管理，目前运营情况正常。该项目为非募集资金投向项目。

99年7月云南市政基础设施建设有限公司投资各方签定《扩股协议》，决定注册资本扩股为780万元，昆明云大科技产业股份有限公司增资280万元，取得51.92%控股权。现主营业务城市分质分流管道直饮纯净水工程在99年取得了长足的进步，开征了上千个用户，为下一步的稳步发展奠定了良好基础。该项目为非募集资金投向项目。

上海云大科技产业有限公司在1999年度完成了生产厂房的建设，生产设备的采购、安装、调试和生产人员的培训工作已按计划圆满结束，基本完成了正式生产前的准备工作。预计于2000年3月正式投产产生投资效益。

(4)、在经营中出现的问题与困难及解决方案

产品单一。公司目前的主营产品为云大-120及其系列产品，虽然经过多年的推广应用，该国家级新产品高效、安全的使用特点已深入人心，产生了良好的社会效益和经济效益，但就公司的长远发展而言，产品单一对全局所带来的负面影响已日益显现，在一定程度上，也加大了公司面对竞争激烈的市场环境的风险。

对策：a 加大科研力度，加速新产品开发速度；b 积极寻求代理国内外农资、农药经营；c 积极寻找适合公司开发的新产品、新技术。

应收款较大，销售受制于农技推广部门的推广力度。应收款较大，一方面是农业行业中普遍存在的问题和特点，另一方面，也与公司现行的销售体制有很大的关系。多年以来，依靠各级政府有关部门（主要得力于农技推广部门）进行产品推广销售一直是我们的主要方式并取得了较好的效果。在进入到大规模产业化阶段之后，这种方式已明显不适应公司的发展速度和发展规模。

对策：通过进行“千县万点市场营销及技术服务网络工程”（以下简称：千县万点工程）建设自建营销网络，提高自身的自主营销能力和水平，组建和锻炼一支能征会战的营销队伍，增强行业竞争能力。

2、公司财务状况

报告期内主要指标比上年相比的变动原因：

指标名称	1999年	1998年	增长比率%(+、-)
总资产（元）	834,883,510.08	563,271,619.81	48.22
长期负债（元）	32,928,603.24	3,000,000.00	997.62
股东权益（元）	549,759,294.62	497,043,883.13	10.61
主营业务利润（元）	116,756,398.03	75,527,724.86	54.59
净利润（元）	52,712,325.30	44,841,282.80	17.55

说 明：

报告期内，公司总资产为834,883,510.08元，比去年同期增长48.22%，主要是因为公司各方面业务稳定发展，经营规模迅速扩大；长期负债为32,928,603.24元，较去年增长997.62%，主要是因为借款增加1,000万元及其他是会计科目调整所致，股票发行申购资金冻结利息1,300万元；股东权益为549,759,294.62元，较去年同期增长10.61%，主要是因为本年度净利润增加4,085万元，盈余公积增加1,186万元；主营业务利润116,756,398.03元，较去年同期增长54.59%；净利润52,712,325.30元，较去年同期增长17.55%，主要是因为主营业务收入增加所致。

3、公司投资情况

(1)、报告期之前募集资金的使用延续到本年度的资金运用情况

公司1998年8月27日发行股票后，募集资金37100万元，其使用情况见下表：

项 目 名 称	预计投资额（万元）	实际投资额（万元）	投资进度（%）
长效云大-120	4852.47	4152.82	85.58
保山小粒咖啡种植	3,666.87	3,076.80	83.9
动物饲料加工	4,757.90	560.00	11.8
城郊高效农业	4,983.19	2,350.00	47.16
种子工程	4,890.00	3,943.67	80.65
美泰宁项目	4,559.67	已变更	
芦荟种植加工	4,778.89	已变更	

高能绿色食品开发	4,909.00	已变更	
"千县万点工程"一期	14,247.56	12,809.32	89.91
工程（以上三个项目 变更后改投的项目）			
合计	37397.99	26,892.61	71.91

截止1999年12月31日募集资金使用情况：

长效云大-120项目：计划投资4852.47万元，至1999年年底实际投资4152.8277万元，项目已完成预计总投资额的85.58%。该项目进展情况良好，公司在继续农田应用上的研究，并扩大试验示范，在全国各地多种农作物上进行了正规的田间试验，获得大量的试验示范报告，在几十万亩农田上进行了示范，增产效果十分显著，各项指标明显较优。年内进一步优化了合成工艺参数，进行工业化生产线的设计和建设，完成了设备选型和设备采购、设备安装，并于9月进行生产联动试车，10月投入了试生产。该项目未达预期进度的主要原因是募集资金到位时间比较晚，公司未能按预期时间投入原因所致。

保山小粒咖啡种植项目：计划投资3666.87万元，至1999年年底实际投资3076.8万元，项目已完成计划投资额的83.9%，项目建设基本达到预期进度。该项目进展速度较快，已基本完成项目各项配套设施的建设，初步实现了小粒咖啡定植1400多亩，其它热区经济作物的复合种植同步进行情况良好，预计于2001年产生效益。

动物饲料项目：计划投资4757.90万元，至1999年年底实际投资560万元，项目已完成计划投资额的11.8%。该项目进展比较缓慢，主要原因是募集资金到位时间比较晚，草场土地征用手续尚未办理所致。针对上述原因，公司积极采取对策，加快项目市场前期投入和草食动物育肥场的建设，同时加强技术人员和工人的岗前培训和实地培训，为项目后期顺利实施创造良好条件，目前，草场征用手续正在商谈办理之中。

城郊高效农业项目：计划投资4983.19万元，至1999年年底实际投资2350万元，项目已完成计划投资额的47.16%。该项目已初步完成种苗基地和生产示范基地的设施、设备建设，建立了加工配送中心等，该项目未达预期进度的主要原因是募集资金到位时间比较晚，公司未能按预期时间投入原因所致。

种子工程项目：计划投资4890万元，至1999年年底实际投资3943.6735万元，项目已完成计划投资额的80.65%，项目建设进度超过预期进度。该项目进展十分顺利，已经完成了项目规划用地、种子加工（含种衣剂）车间和仓库、科研实验室等投资和建设。

"千县万点工程"一期工程项目：计划投资14247.56万元，至1999年年底实际投资12809.3162万元，项目已完成一期计划投资额的89.91%，项目进展顺利，建设进度与预期相符。报告期内该项目实施共完成300多个重点县的营销网点建设；在上海、深圳建立两个主营产品生产厂，初步完成了生产基地在全国的战略性布局，经过加大、加快对该项目的投入，不断加强营销网点和营销队伍的建设，公司1999年产品销售额比去年提高50%以上，取得了较好的实施效果。

公司1998年8月27日发行股票共募集资金37100万元，实际投资至99年底累计共26892.16万元，尚未使用10207.84万元，全部存于银行。

根据1999年11月9日昆明云大科技产业股份有限公司董事会决议，经1999年12月10日公司股东大会通过，并报经中国证券监督管理委员会批准，公司将用于"芦荟种植加工项目"、"健康食品美泰宁项目"、"高活性速溶生物精粉及高能绿色食品项目"的募集资金计14247.56万元，全部用于加强主营业务，进行"千县万点工程"。具体内容详见11月10日和12月11日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登的董事会决议公告和股东大会决议公告。

（2）、非募集资金投资的重大项目情况说明

昆明佳新大酒店已于1999年9月顺利开业，由新加坡佳新太平洋酒店管理有限公司全面负责经营管理，目前运营情况正常。

99年7月云南市政基础设施建设有限公司投资各方签定《扩股协议》，决定注册资本扩股为780万元，本公司增资280万元，取得51.92%控股权。现主营业务城市分质分流管道直饮纯净水工程在99年取得了长足的进步，开征了上千个用户，为下一步的稳步发展奠定了良好基础。

经1999年11月临时股东大会决议通过，用自筹资金6468.28万元人民币参股广发证券有限公司，持有该公司增资扩股后总股本中的6130万股，股权比例为3.83%。

4、中国加入WTO在短期内会给部分大宗粮食作物及经济作物的种植、销售造成较大冲击，相应地将会影响到农资农药市场的销售。对此公司在本年度已着手进行提前调整，利用主营产品具有广谱性的优势，调整推广作物对象，把销售推广重点放在受冲击较小、见效快、农民投入较高的经济作物上。

5、新年度的业务发展计划

(1)、营销工作树立"全心全意为农民"的经营理念，全力推进"千县万点"工程建设。

(2)、科研工作，建立健全科研创新机制，加快成果转化速度。

(3)、巩固ISO9001质量认证成果，按质、按量、按时完成生产任务，在加强昆明生产主基地管理的同时，建好、管好上海、深圳生产基地，完成生产基地的全国战略布局；

(4)、进一步完善公司内部管理制度建设，加强经营管理、项目管理、资产管理，优化公司资产组合，进一步强化主营业务。

6、董事会日常工作情况

(1)、报告期内董事会的会议情况及决议内容。

1999年3月27日董事会会议在公司会议室召开，应到董事9人，实到7人，书面授权委托2人，2名监事列席会议，符合《公司法》及公司章程的有关规定。会议审议并通过如下决议及议案：

- a、公司98年度董事会工作报告；
- b、公司98年度业务报告及99年度经营计划；
- c、公司98年度报告；
- d、公司98年度财务决算；
- e、投资组建深圳公司的决议；
- f、公司基本管理制度；
- g、申请股东大会授予董事会投资及资产处置权的提案；
- h、公司98年度利润分配预案；
- i、决定于1999年5月5日召开公司1998年度股东大会。

1999年8月6日董事会会议在佳新酒店四楼会议室召开。应到董事9人，实到6人，未到董事3人授权其他董事行使表决权，2名监事列席会议，符合《公司法》及公司章程规定。会议审议并通过：

- a、公司中期报告；
- b、中期利润分配预案。

1999年9月30日董事会会议在公司本部会议室召开。应到董事9人，实到6人，未到董事3人授权其他董事行使表决权，2名监事列席会议。本次会议符合《公司法》及公司章程规定。经与会董事表决，一致通过如下决议：

- a、聘任严辉担任公司副总经理；
- b、同意严辉辞去董事会秘书一职；决定聘任洪芳担任董事会秘书，聘任吴俊担任董事会授权代表；
- c、同意公司入股广发证券有限公司的提案，报股东大会审议；
- d、决定董事会下设科学咨询委员会、发展及投资委员会为董事会下设工作机构；
- e、同意修改公司章程第九十三条和第一百三十五条；
- f、经董事会通过提请股东大会审议增补2名董事、2名监事；
- g、决定于1999年11月9日召开公司临时股东大会。

1999年11月9日董事会会议在公司会议室召开，应到董事11人，实到7人，书面授权委托4人，3名监事列席会议，符合《公司法》及公司章程的有关规定。会议审议并通过以下决议：

- a、关于对募集资金投向进行调整的议案；
- b、定于1999年12月10日召开临时股东大会。

1999年12月10日董事会会议在公司本部会议室召开，应到董事11人，实到8人，书面授权委托3人，4名监事列席会议，符合《公司法》及公司章程的有关规定。

会议审议并通过"将'进出口商品目录'内容增加至公司经营范围之中"的议案。

(2)、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真执行股东大会决议，严格执行1998年度股东大会授予董事会在公司净资产10%以内的投资权、资产抵押权及担保权、资产处置权。

董事会根据股东大会决议，报告期内未实施股利分配和资本金转增股本，亦无配股、增发新股等情况。

7、公司管理层及员工情况

(1)、董事、监事及高级管理人员

姓名	性别	年龄	职 务	任 期	年初持股数	年末持股数
付文明	男	39岁	董事长	1998.9-2001.9	8,000股	8,000股
陈云海	男	37岁	副董事长、总经理	1998.9-2001.9	7,000股	7,000股
郑介甫	男	41岁	副董事长	1998.9-2001.9	5,000股	5,000股
李 良	男	35岁	董事、副总经理	1998.9-2001.9	6,000股	6,000股
李志航	男	46岁	董事、副总经理	1998.9-2001.9	6,000股	6,000股
陈醒群	男	52岁	董事	1998.9-2001.9	6,000股	6,000股
蔡 霓	女	45岁	董事	1998.9-2001.9	5,000股	5,000股
张艳华	女	38岁	董事	1998.9-2001.9	2,000股	2,000股
李丽萍	女	43岁	董事	1998.9-2001.9	6,000股	6,000股
严 辉	男	30岁	董事、副总经理	1999.11-2001.9	6,000股	6,000股
戴晓畅	男	37岁	董事	1999.11-2001.9	-	-
江连国	男	36岁	监事会主席	1998.9-2001.9	2,000股	2,000股
陈 平	男	49岁	监事	1998.9-2001.9	6,000股	6,000股
史荣善	男	50岁	监事	1998.9-2001.9	6,000股	6,000股
马亚教	男	35岁	监事	1999.11-2001.9	6,000股	6,000股
张洪彬	男	36岁	监事	1999.11-2001.9	-	-
洪 芳	女	31岁	董事会秘书	1999.10-2001.9	-	-

年度报酬总额（包括工资、奖金、福利等收入）为71.2万元。其中4-7万元有4人，7-9万元有3人，9-11万元有2人。

不在本公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员有郑介甫、陈醒群、蔡霓、张艳华、戴晓畅、江连国、陈平、张洪彬等八人。

、报告期内无离任董事、监事及高级管理人员。

、改聘洪芳女士担任董事会秘书。

(2)、公司人员情况

公司现有员工总数为2358人，其中生产人员275人，管理人员110人，工程技术人员83人，营销人员1588人，农业技术服务人员258人，后勤人员19人，财务人员25人；按学历分，大专以上有1610人，占员工总数的68.3%，其中研究生以上学历的有76人；公司无退休职工。

8、本次利润分配预案

经云南同舟会计师事务所审计，公司1999年实现合并净利润52,712,325.32元，按母公司及下属公司实现利润的10%共提取法定公积金6,438,989.38元，按5%共提取法定公益金5,416,707.09元，加上至1998年底转结的未分配利润36,545,350.25元（已追溯调整），可供股东分配的利润为77,401,979.10元。1999年拟以年末总股本14100万股为基数，向全体股东每10股送1股，同时，每10股派发现金0.5元（含税），剩余利润56,251,979.10元转入下一年度。

（六）、监事会报告

1、监事会会议召开情况

本年度共召开两次监事会会议：

（1）、1999年3月27日，出席会议监事2人，书面授权委托1人，审议通过了《公司98年度监事会工作报告》和《公司98年度报告》。

（2）、1999年9月30日，出席会议监事2人，审议通过增补两名监事（张洪彬、马亚教）的提案。

2、对以下事项发表独立意见

（1）、监事会全体成员本着对公司和广大股民负责的精神，认真地行使了监督职能。通过列席九九年度召开的董事会会议、出席股东大会，对公司的有关提案进行审议；对公司的董事、经理执行公司职务进行了监督。监事会认为公司所作的重大决策程序是合法的，公司在运作中是严格按内部管理制度操作的，未发现公司的董事、经理人员在执行职务时有违法、违规及违反公司章程或损害公司利益的行为。

（2）、监事会认为1999年公司的财务核算体制更加健全，会计事项的处理、全年报表的编制及公司执行的会计制度是符合《企业会计准则》和《股份制企业会计制度》要求的，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（3）、关于募集资金投入项变更的情况

1999年8月公司在《招股说明书》中承诺投向的8个项目中的3个项目，即芦荟种植加工项目、健康食品美泰宁项目、高活性速溶生物精粉及高能绿色食品项目，共涉及金额14247.56万元。在经过科学严谨的市场调研和论证的基础上，为保证募集资金发挥最大效益，尽可能减少投资风险，维护股东权益，经1999年11月9日董事会会议决议通过，对上述3个项目的募集资金投向进行调整，全部用于加强公司主营业务，用于“千县万点营销与技术服务网络工程”建设，并按程序将此议案提交12月10日召开的股东大会审议通过，之后报中国证券监督管理委员会通过。监事会认为，公司根据市场发展变化的实际，从减少投资风险，为使募集资金发挥最大效益，追求利润最大化而做的决定是正确的，其变更程序是依法进行的，监事会对此无异议。

报告期以前募集资金延续到本期使用情况正常，截止到1999年12月31日实际投资总额为26892.61万元，占预计投资额的71.91%，与原计划的项目投资进度基本保持了一致。

（4）、关联交易问题

本年度未发生关联交易。

（5）、云南同舟会计师事务所为本公司年度报告出具了无保留意见的审计报告。

（七）、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本年度未发生公司、公司董事及高管人员受监管部门处罚的情况。

3、报告期内控股股东变更，董事会换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理变更，公司解聘、新聘董事会秘书的情况：

（1）、报告期内未出现控股股东变更，董事会换届、改选或半数以上成员变动及总经理变更等情况；

（2）、经99年9月30日董事会研究，同意严辉先生辞去董事会秘书职务，聘任洪芳女士担任董事会秘书。（披露于1999年10月9日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上）

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

5、重大关联交易事项

(1)、本期没有因购销商品、提供劳务以及资产、股权转让而发生的关联交易。

(2)、公司与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项：

1999年12月为下属控股公司云南佳新实业有限公司提供短期流动资金借款1290万元。

1999年11月为云南市政基础设施建设有限公司提供500万元的贷款担保。

1999年7月为昆明云大科技销售有限责任公司提供4000万贷款担保。

1999年11月为保山云大咖啡产业有限责任公司提供200万贷款担保。

6、本公司与控股股东人员独立、资产完整、财务独立。

7、本期未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、本年度聘请的会计师事务所未发生变动，仍为云南同舟会计师事务所。

9、其它重大合同（含担保等）及其履行情况

经1999年11月董事会研究决定，为云南市政基础设施建设有限公司提供2000万元以内的贷款担保。1999年提供了实际发生额为500万元的贷款担保。

1999年7月为昆明云大科技销售有限责任公司提供4000万贷款担保。

1999年11月为保山云大咖啡产业有限责任公司提供600万担保，实际实施200万。

10、本年度公司未发生更改名称或股票简称的情况。

(八)、财务报告

审 计 报 告

云同会师证字（2000）第56号

昆明云大科技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日公司及合并资产负债表、1999年度公司及合并利润及利润分配表以及1999年度公司及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对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、1999年度的经营成果以及1999年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

云南同舟会计师事务所有限公司
地址：云南·昆明人民东路136号

中国注册会计师：鲍 琼
中国注册会计师：杨海峰
2000年3月21日

合并资产负债表（一）

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司

日期：1999.12.31.

单位：人民币元

资产项目	行次	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	237,628,067.43	297,266,502.30
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	-	-
应收利息	7	-	-
其它应收款		31,558,955.49	29,739,009.40
应收帐款	8	60,938,727.57	73,180,779.88
减：坏帐准备	9	6,242,419.47	702,380.50
应收款项净额	10	86,255,263.59	102,217,408.78
预付帐款	21	24,405,311.13	58,432,194.90
应收补贴款	24		
存货	30	61,611,644.58	9,120,497.30
减：存货跌价准备	31		
存货净额	32	61,611,644.58	9,120,497.30
待摊费用	33	972,705.28	2,891,998.07
待处理流动资产净损失	34	41,563.98	
一年内到期的长期债权投资	35	-	-
其他流动资产	36	-	-
流动资产合计	39	410,914,555.99	469,928,601.35
长期投资：			
长期股权投资	40	134,692,800.00	74,380,000.00
长期债权投资	41		
长期投资合计	42	134,692,800.00	74,380,000.00
减：长期投资减值准备	43		
长期投资净额	44	134,692,800.00	74,380,000.00
合并价差：			
合并价差			
固定资产：			
固定资产原价	45	145,410,857.56	23,196,586.60
减：累计折旧	46	11,321,424.96	4,546,520.32
固定资产净值	47	134,089,432.60	18,650,066.28
工程物资	48		
在建工程	49	8,168,911.79	6,296,805.06
固定资产清理	50	-	-
待处理固定资产净损失	51	-	-
固定资产合计	53	142,258,344.39	24,946,871.34

无形资产及递延资产：

无形资产	54	30,478,478.48	8,540,285.48
开办费	55	9,301,359.49	717,368.40
长期待摊费用	56	107,237,971.73	-15,241,506.76
其他长期资产	57	-	-
无形资产及其他资产合计	58	147,017,809.70	-5,983,852.88

递延税项：

递延税款借项	59	-	-
资产总计	60	834,883,510.08	563,271,619.81

公司负责人：付文明

财务负责人：李一平

合并资产负债表（二）

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司

日期：1999.12.31.

单位：人民币元

负债及股东权益项目	行次	1999年12月31日	1998年12月31日
-----------	----	-------------	-------------

流动负债：

短期借款	61	177,000,000.00	35,000,000.00
应付票据	62	-	-
应付帐款	63	15,249,839.01	734,946.20
预收帐款	64	714,692.37	21,865.13
代销商品款	65	-	-
应付工资	66	811,835.08	496,348.20
应付福利费	67	4,496,462.05	595,962.98
应付股利	68	772,023.32	772,023.32
应交税金	69	13,331,857.75	11,029,518.69
其他应交款	70	54,194.12	81,777.71
其他应付款	71	16,041,103.74	7,360,311.81
预提费用	72	420,735.00	
一年内到期的长期负债	73		7,000,000.00
其他流动负债	74	-	-

流动负债合计	80	228,892,742.44	63,092,754.04
--------	----	----------------	---------------

长期负债：

长期借款	81	16,000,000.00	3,000,000.00
应付债券	82	-	-
长期应付款	83	16,928,603.24	-
住房周转金	84	-	-
其他长期负债	85	-	-
长期负债合计	90	32,928,603.24	3,000,000.00

递延税项：

递延税款贷项	91	-	-
--------	----	---	---

负 债 合 计	92	261,821,345.68	66,092,754.04
少数股东权益：			
少数股东权益		23,302,869.78	134,982.64
股东权益：			
股本	93	141,000,000.00	141,000,000.00
资本公积	94	311,126,838.75	311,123,752.58
盈余公积	95	20,230,476.77	8,374,780.30
其中：公益金	96	9,309,315.04	3,892,607.95
未分配利润	97	77,401,979.10	36,545,350.25
股东权益合计	98	549,759,294.62	497,043,883.13
负 债 及 股 东 权 益 总 计	99	834,883,510.08	563,271,619.81
公司负责人：付文明		财务负责人：李一平	
合并利润及利润分配表			

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司		日期：1999.1.-12.	单位：人民币元
项 目	行次	1999年度	1998年度
一、主营业务收入	1	144,143,334.41	91,023,285.68
减：销售折扣与折让	2	-	1,150,442.48
主营业务收入净额	3	144,143,334.41	89,872,843.20
减：主营业务成本	4	25,877,442.84	13,559,161.98
主营业务税金及附加	5	1,509,493.54	785,956.36
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10	116,756,398.03	75,527,724.86
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	11	4,655.68	3,438.08
减：存货跌价损失	12		
营业费用	13	25,785,347.20	8,415,644.19
管理费用	14	30,525,587.65	14,621,916.51
财务费用	15	2,594,611.46	7,752,012.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18	57,855,507.40	44,741,590.15
加：投资收益（损失以“-”号填列）	19		
补贴收入	22	5,919,937.14	4,765,904.18
营业外收入	23	4,214,984.20	3,986,862.94
减：营业外支出	25	503,385.88	247,084.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27	67,487,042.86	53,247,272.35
减：所得税（15%）	28	16,724,473.34	8,070,060.50
减：少数股东损益		-1,949,755.80	335,929.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	52,712,325.32	44,841,282.80
加：年初未分配利润	31	36,545,350.25	22,130,601.94
盈余公积转入	33	-	-

六、可供分配的利润	37	89,257,675.57	66,971,884.74
减：提取法定盈余公积	38	6,438,989.38	4,482,172.35
提取法定公益金	39	5,416,707.09	3,892,607.95
七、可供股东分配的利润	40	77,401,979.10	58,597,104.44
减：应付优先股股利	41	-	-
提取任意盈余公积	42	-	-
应付普通股股利	43		
转作股本的普通股股利	44	-	22,051,754.19
八、未分配利润	50	77,401,979.10	36,545,350.25

公司负责人：付文明

财务负责人：李一平

现金流量表

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司

日期：1999年度

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	137,156,134.02	36,028,804.95
收取的租金	-	-
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	113,766.67	
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	16,499,167.83	103,404,907.70
现金流入小计	153,769,068.52	139,433,712.65
购买商品、接受劳务支付的现金	37,758,931.14	20,849,005.32
经营租赁所支付的现金	99,452.70	29,780.00
支付给职工以及为职工支付的现金	13,881,921.15	8,221,961.05
支付的增值税款	7,365,846.76	7,187,680.46
支付的所得税款	12,361,159.69	2,958,502.54
支付的除增值税、所得税以外的其他税	1,456,033.95	926,982.81
支付的其他与经营活动有关的现金	51,563,811.95	185,640,018.59
现金流出小计	124,487,157.34	225,813,930.77
经营活动产生的现金流量净额	29,281,911.18	-86,380,218.12
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
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	1,150.00	1,150.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,756,800.30	1,636,431.35
现金流入小计	1,757,950.30	1,637,581.35
购建固定资产、无形资产和		
其他长期资产所支付的现金	112,422,189.87	10,440,607.85
权益性投资所支付的现金	121,100,800.00	148,212,800.00

债权性投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	233,522,989.87	158,653,407.85
投资活动产生的现金流量净额	-231,765,039.57	-157,015,826.50
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
吸收权益性投资所收到的现金		
发行债券所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	182,500,000.00	135,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关现金		
现金流入小计	182,500,000.00	135,000,000.00
偿还债务所支付的现金	35,400,000.00	5,000,000.00
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	-	-
偿付利息所支付的现金	4,255,306.48	1,874,136.42
融资租赁所支付的现金	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	39,655,306.48	6,874,136.42
筹资活动产生的现金流量净额	142,844,693.52	128,125,863.58
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-59,638,434.87	-115,270,181.04
单位负责人：付文明		财务负责人：李一平

现金流量表附注：

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司

日期：1999年度

单位：人民币元

项 目 合并数 母公司

1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

以固定资产偿还债务	-	-
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资	-	-
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	52,712,325.32	64,389,893.78
加：少数股东收益	-1,949,755.80	
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	5,540,038.97	1,875,403.44
固定资产折旧	7,021,551.40	3,038,932.76
无形资产摊销	403,867.47	329,179.92
待摊费用摊销	1,919,292.79	418,411.45
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（减收益）	3,153.73	

固定资产报废损失	22,062.13	22,062.13
财务费用	2,594,611.46	306,105.07
投资损失（减收益）	-40,510,075.84	
递延税款贷项（减借项）	-	-
存货的减少（减增加）	-52,491,147.28	-7,929,749.53
经营性应收项目的减少（减增加）	9,729,278.98	-19,118,646.86
经营性应付项目的增加（减减少）	-10,831,199.03	10,812,017.14
增值税增加净额（减减少）		
其他	14,607,831.04	-100,013,751.58
经营活动产生的现金流量净额	29,281,911.18	-86,380,218.12

3、现金及现金等价物净增加情况：

货币资金的期末余额	237,628,067.43	169,764,184.52
减：货币资金的期初余额	297,266,502.30	285,034,365.56
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	-59,638,434.87	-115,270,181.04

单位负责人：付文明

财务负责人：李一平

母公司资产负债表（一）

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司

日期：1999.12.31.

单位：人民币元

资 产 项 目	行次	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	169,764,184.52	285,034,365.56
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		4,788,566.48
应收利息	7		
其它应收款		98,541,976.88	27,208,088.50
应收帐款	8	52,006,471.38	35,673,956.41
减：坏帐准备	9	1,392,931.38	317,069.63
应收款项净额	10	149,155,516.88	62,564,975.28
预付帐款	21	24,239,258.26	50,787,014.75
应收补贴款	24		
存货	30	16,969,777.97	9,040,028.44
减：存货跌价准备	31		
存货净额	32	16,969,777.97	9,040,028.44
待摊费用	33	2,468,374.80	
待处理流动资产净损失	34		
一年内到期的长期债权投资	35		

其他流动资产	36		
流动资产合计	39	360,128,737.63	414,683,325.31
长期投资：			
长期股权投资	40	235,352,968.38	87,519,006.37
长期债权投资	41		
长期投资合计	42	235,352,968.38	87,519,006.37
减：长期投资减值准备	43		
长期投资净额	44	235,352,968.38	87,519,006.37
其中合并价差：			
合并价差			
固定资产：			
固定资产原价	45	39,711,300.42	21,850,807.27
减：累计折旧	46	6,944,716.53	4,052,914.26
固定资产净值	47	32,766,583.89	17,797,893.01
工程物资	48		
在建工程	49	6,283,575.44	6,296,805.06
固定资产清理	50		
待处理固定资产净损失	51		
固定资产合计	53	39,050,159.33	24,094,698.07
无形资产及递延资产：			
无形资产	54	24,637,662.56	8,540,285.48
开办费	55	455,639.56	628,484.20
长期待摊费用	56	78,172,698.89	-15,250,409.32
其他长期资产	57		
无形资产及其他资产合计	58	103,266,001.01	-6,081,639.64
递延税项：			
递延税款借项	59		
资产总计	60	737,797,866.35	520,215,390.11

公司负责人：付文明

财务负责人：李一平

母公司资产负债表（二）

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司

日期：1999.12.31.

单位：人民币元

负债及股东权益项目	行次	1999年12月31日	1998年12月31日
流动负债：			
短期借款	61	132,000,000.00	5,000,000.00
应付票据	62	-	
应付帐款	63	1,438,998.09	138,108.20
预收帐款	64		
代销商品款	65	-	
应付工资	66	811,835.08	414,648.20
应付福利费	67	3,185,343.06	-54,710.18

应付股利	68		
应交税金	69	7,509,275.95	5,040,924.73
其他应交款	70	49,119.37	81,777.71
其他应付款	71	6,967,835.48	2,649,165.32
预提费用	72	68,400.00	
一年内到期的长期负债	73		7,000,000.00
其他流动负债	74		
流动负债合计	80	152,030,807.03	20,269,913.98
长期负债：			
长期借款	81	10,000,000.00	3,000,000.00
应付债券	82		
长期应付款	83	14,428,603.24	
住房周转金	84		
其他长期负债	85		
长期负债合计	90	24,428,603.24	3,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项	91		
负 债 合 计	92	176,459,410.27	23,269,913.98
少数股东权益：			
少数股东权益			
股东权益：			
股本	93	141,000,000.00	141,000,000.00
资本公积	94	311,126,838.75	311,123,752.58
盈余公积	95	16,381,742.60	6,723,258.52
其中：公益金	96	5,460,580.87	2,241,086.17
未分配利润	97	92,829,874.73	38,098,465.03
股东权益合计	98	561,338,456.08	496,945,476.13
负 债 及 股 东 权 益 总 计	99	737,797,866.35	520,215,390.11
公司负责人：付文明			财务负责人：李一平
母公司利润及利润分配表			

编制单位：昆明云大科技产业股份有限公司		日期：1999.1.-12.	单位：人民币元
项目	行次	1999年度	1998年度
一、主营业务收入	1	61,958,584.48	33,687,831.50
减：销售折扣与折让	2	-	1,150,442.48
主营业务收入净额	3	61,958,584.48	32,537,389.02
减：主营业务成本	4	16,600,476.02	8,074,117.14

主营业务税金及附加	5	519,018.21	352,692.34
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10	44,839,090.25	24,110,579.54
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	11	4,655.68	3,438.08
减：存货跌价损失	12		
营业费用	13	58,527.52	154,826.43
管理费用	14	16,301,116.29	8,173,856.90
财务费用	15	306,105.07	5,659,623.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18	28,177,997.05	10,125,710.97
加：投资收益（损失以“-”号填列）	19	40,510,075.84	33,032,701.10
补贴收入	22		
营业外收入	23	3,822,096.08	3,986,862.94
减：营业外支出	25	491,381.73	242,084.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27	72,018,787.24	46,903,190.09
减：所得税(15%)	28	7,628,893.46	2,081,466.54
少数股东损益			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	64,389,893.78	44,821,723.55
加：年初未分配利润	31	38,098,465.03	22,051,754.19
盈余公积转入	33	-	
六、可供分配的利润	37	102,488,358.81	66,873,477.74
减：提取法定盈余公积	38	6,438,989.38	4,482,172.35
提取法定公益金	39	3,219,494.70	2,241,086.17
七、可供股东分配的利润	40	92,829,874.73	60,150,219.22
减：应付优先股股利	41		
提取任意盈余公积	42	-	
应付普通股股利	43		22,051,754.19
转作股本的普通股股利	44		
八、未分配利润	50	92,829,874.73	38,098,465.03
公司负责人：付文明			财务负责人：李一平

会计报表附注：

（一）公司简介

本公司是1998年7月经云南省人民政府云政复（1998）51号文批准，在昆明云大科技产业有限责任公司整体改制的基础上，以募集方式设立的股份有限公司，公司于1998年8月28日向社会公开发行人民币普通股A股6,000万股，并于1998年9月28日在上交所挂牌上市。公司主要从事植物生长调节剂及生化制品的生产、开发、经营及销售，农业机械、农药的经营、销售，新技术在农业上的应用及农业技术的培训等。

本公司及其主要控股子公司昆明云大科技产业销售有限公司，均于1995年12月被云南省科委认定为高新技术企业。

（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

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度

本公司采用公历年度为会计年度，即1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币

本公司采用人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司以人民币为记帐本位币，会计年度内如涉及外币的经济业务按发生当日外币汇率折合为人民币入帐，月末将外币帐户余额按期末汇率进行调整，其差额列入当期损益。

6. 外币会计报表的折算方法

本公司尚不存在外币会计报表的折算问题。

7. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围

A. 本公司拥有其过半数以上（不包括半数）权益性资本的下属企业；

B. 本公司虽拥有其过半数以上权益性资本的下属企业，但由于该企业未发生实际经营活动，故不纳入合并范围。

(2) 按照财政部财会字（95）第11号文《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》的要求，在合并会计报表时对下列事项进行了抵销：

A. 本公司权益性投资与下属并表企业所有者权益中有关的部份；

B. 本公司与下属并表公司之间的债权与债务项目；

C. 本公司与下属并表公司之间未实现的内部销售。

(3) 本公司下属并表单位包括：

单 位 名 称	投 资 额	投资比例
昆明云大科技产业销售有限公司	990,000.00	99%
保山云大咖啡产业有限责任公司	30,768,000.00	95.4%
云南市政基础设施建设有限公司	4,050,000.00	52%
云南佳新实业有限公司	30,000,000.00	60%

(4) 直接或间接持股比例超过50%，但未纳入并表范围的公司

单 位 名 称	投 资 额	投资比例
上海云大科技产业有限公司	2,700,000.00	90%
深圳市云大科技产业有限公司	2,400,000.00	80%
昆明云大科技种业有限公司	19,990,000.00	99.95%
广州兴明智市场顾问策划公司	496,000.00	99.2%

以上公司均处于筹建期，未进行正常的生产经营活动，故99年度未纳入合并范围。

8. 现金等价物的确定标准。

本公司现金等价物的确定标准为：在3个月或更短时间内即到期或即可转换为现金的投资。

9. 坏帐核算方法

(1) 确认坏帐的标准：

A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收帐款；

B. 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帐款。

(2) 坏帐损失的核算方法为备抵法，坏帐准备按年末应收款项的帐龄确定，具体计提比例如下：

- A 一年以内(含一年)的，按该部分余额的0.3%计提；
- B 1-2年的，按该部分余额的2%计提；
- C 2-3年的，按该部分余额的5%计提；
- D 3年以上的，按该部分余额的20%计提；
- E 有确凿证据表明不能收回的款项余额，按100%计提。

10．存货核算方法

- (1) 本公司存货分类如下：
 - A.原材料 B.低值易耗品 C.自制半成品
 - D.在产品 E.外购半成品 F.产成品
- (2)各类存货的购入与入库按实际成本计价；
- (3)原材料、产成品发出按移动加权平均法计价，低值易耗品的摊销按五五摊销法摊销。
- (4)由于存货遭受毁损全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本时，对存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。本公司本年度不存在存货跌价损失，故未计提存货跌价准备。

11．短期投资核算方法

取得短期投资时以取得投资的实际成本入帐；投资收益的确认以投资转让或到期兑付时作为收益的实现，计入当期经营成果；年度终了时，如短期投资市价低于成本时，按其差额计提短期投资跌价准备。公司本年度无短期投资，故未计提短期投资减值准备。

12．长期投资核算方法

- (1) 长期股权投资，如持股低于20%按成本法核算，持股20%及以上的按权益法进行核算；股权投资差额借方差额按不超过10年的期限摊销，贷方差额按不低于10年的期限摊销；
- (2) 长期债权投资按取得时的实际成本入帐；溢价或折价按直线法进行摊销；收益的确认根据权责发生制原则，当期应计的利息，无论是否收到，均计入当期收益；
- (3) 年度终了，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值且该降低价值在可预计的未来期间内不可恢复，本公司以可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减损准备。公司长期投资的被投资单位生产经营均处于正常状况，本年度不存在长期投资减值损失，故未计提长期投资减值准备。

13．固定资产计价和折旧方法

- (1) 本公司固定资产标准为：使用期限在一年以上，单位价值在2000元以上的实物资产；
- (2) 固定资产按历史成本计价；
- (3) 固定资产折旧采用直线法计提，并按各类固定资产原值和估计使用年限扣除净残值（残值率为5%）确定年折旧率。分类折旧率如下：

类 别	年 限	折 旧 率
房屋、建筑物	20年	4.75%
机器设备	5年	19%
电子设备	5年	19%
运输设备	5年	19%
其他设备	5年	19%

14．在建工程核算方法

属于在固定资产尚未交付使用之前发生的借款利息，计入在建工程成本；在建工程竣工决算或交付使用时结转固定资产。

15．无形资产计价和摊销方法

本公司的无形资产主要是专利权及土地使用权，按制度规定专利权按10年分期摊销，土地使用权按50年分期摊销。

16．开办费、长期待摊费用摊销方法

本公司的开办费，按制度规定5年分期摊销；

本公司的长期待摊费用按不超过5年的期限分期摊销。

17．收入确认原则

(1) 商品销售，公司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（不包括长期合同），按照完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现。

18．所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19．本年度会计政策变更的影响

本年度根据财政部财会字[1999]35号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》，坏帐准备的计提方式由原来按应收帐款年末余额的5‰计提，变更为按应收款项的帐龄确定不同的比例计提。此事项影响99年度损益减少5,937,725.83元，盈余公积减少890,658.87元，追溯调整，此事项影响98年度损益减少336,476.61元，盈余公积减少50,471.49元。

本公司持股99%的昆明云大科技产业销售有限公司本年度不再按主营业务收入的5%计提新产品开发基金，按主管部门要求据实列支。此事项影响99年度损益增加6,652,251.14元，盈余公积增加997,837.67元。

20．本年度合并范围较上一年度增加保山云大咖啡产业有限责任公司、云南市政基础设施建设有限公司、云南佳新实业有限公司等三家。以下会计报表注释中期末数较期初数有较大幅度增加，若无特别说明均为此事项影响所致。

(三) 税项

1．本公司适用的流转税及附加的税种税率如下：

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售收入(抵扣进项税后缴纳)	13%
城建税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%

2．本公司1998年根据昆国税高新政字（1998）第9号文，执行15%所得税率；且

3．印花税、房产税、车船使用税等按国家规定征收比例计算缴纳。

(四) 控股子公司及合营企业

子公司全称	注册资本	经营范围	本公司投资额	占权益比例(%)	是否纳入合并	未纳入合并范围原因
昆明云大科技产业销售有限公司	1,000,000.00	生物与化学化工产品等	990,000.00	99%	是	
保山云大咖啡产业有限责任公司	3,000,000.00	咖啡、农产品种植、经营	30,768,000.00	95.4%	是	
云南市政基础设施建设有限公司	7,800,000.00	城市供水及相关的技术服务	4,050,000.00	52%	是	
云南佳新实业有限公司	50,000,000.00	酒店业、旅游等的投资等	30,000,000.00	60%	是	
广州兴明智市场顾问策划公司	500,000.00	市场管理策划，商品信息咨询服务等	496,000.00	99.2%	否	处于筹建期，未进行正常的生产经营活动
昆明云大种业	20,000,000.00	农作物种子的科研开发	19,990,000.00	99.95%	否	处于筹建期，未进行正常的生

有限公司	及生产、加工、销售等				产经营活动	
上海云大科技产业有限公司	3,000,000.00	植物生长调节剂的生	2,700,000.00	90%	否	处于筹建期，未进行正常的生产经营活动
深圳市云大科技产业有限公司	3,000,000.00	植物生长调节剂及生	2,400,000.00	80%	否	处于筹建期，未进行正常的生产经营活动
深圳市睿隼投资有限公司	10,000,000.00	投资兴办实业，计算	4,500,000.00	45%	否	处于筹建期，未进行正常的生产经营活动
昆明锦绣诺力园艺有限公司	150万美元	种植和销售自产的花卉、园艺工艺品	75万美元	50%	否	处于筹建期，未进行正常的生产经营活动

(五) 会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	324,560.33	139,701.31
银 行 存 款	296,941,941.97	237,488,366.12
其他货币资金		
合 计	297,266,502.30	237,628,067.43

2. 应收帐款

帐 龄	期 初 数	期 末 数				
	金 额	比 例	坏 帐 准 备			
(%)	金 额	比 例	坏 帐 准 备			
(%)						
1年以内	57,366,223.96	74.83	172,098.67	16,416,096.33	26.94	82,080.48
1-2年	12,683,603.12	17.33	195,776.68	20,987,856.61	34.44	419,757.13
2-3年	2,816,352.80	3.85	140,817.64	16,203,433.77	26.59	810,171.69
3年以上	314,600.00	0.43	62,920.00	7,331,340.86	12.03	4,552,741.64
合 计	73,180,779.88	100.00	571,612.99	60,938,727.57	100.00	5,864,750.94

注：（1）无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 欠款金额前五名情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
三株保健药品厂	11,381,808.00	1年以内	货款
新疆兵团	6,062,328.00	1-2年	货款
福建农用肥技术开发公司	3,461,505.95	1-2年	货款
大连创大经贸公司	2,159,950.00	1-2年	货款
湖北植保站	2,157,836.40	3年以上	货款

3. 预付帐款

帐 龄	期 初 数	期 末 数				
金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)			
1年以内	58,341,872.03	99.85	3,151,840.06	12.91		
1-2年	12,270.00	0.02	15,861,201.07	64.99		

2-3年	78,052.87	0.13	2,380,000.00	9.75
3年以上	--	--	3,012,270.00	12.34
合 计	58,432,194.90	100.00	24,405,311.13	100.00

(1) 大额欠款情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
云南龙都工贸总公司	10,000,000.00	1-2年	购房款
昆明建华集团	5,000,000.00	2-3年	购地款
农垦集团	3,010,178.20	1-2年	购土地款
深圳工贸进出口公司	2,750,470.00	1-2年	购材料款

4. 其他应收款

帐 龄	期 初 数		期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
(%)						
1年以内	28,057,283.60	94.35	84,171.85	20,414,269.09	64.69	61,242.80
1-2年	1,249,687.78	4.20	24,993.76	8,813,403.13	27.93	176,268.06
2-3年	432,038.02	1.45	21601.90	2,173,993.27	6.89	108,699.66
3年以上	--	--	-----	157,290.00	0.50	31,458.00
合 计	29,739,009.40	100	130,767.51	31,558,955.49	100	377,668.53

注：(1) 无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款：

(2) 欠款金额前五名情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广州分公司	2,720,996.40	1年以下	备用金
北京文网文化发展有限公司	1,675,000.00	1年以下	垫支款项
北京分公司	1,502,492.00	1年以下	备用金
三株公司	1,214,963.70	1年以下	广告费拨款
云南省城乡建设开发公司	1,000,000.00	1年以下	借款

5. 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	1,015,952.29	3,876,253.40
低值易耗品	212,742.26	3,422,642.45
产成品	2,902,393.88	
在产品	10,882,708.01	
库存商品	7,891,802.75	35,829,417.62
半成品	4,299,313.19	
其他	398,916.03	
合 计	9,120,497.30	61,611,644.58

注：本期较上期大幅增长的主要原因为外购商品及并表范围增加所致。

6. 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
-----	-----	------	------	-----

广告费	416,666.6	595,466.67	429,600.00	582,533.34
养路费	1,506.60	19,947.20	19,593.20	1,860.60
汽车保险费	68,374.80	45,835.70	98,963.63	15,246.87
房租费	497,701.06	446,284.83	51,416.23	
培训费	2,400,000.00			2,400,000.00
其他	5,450.00	481,142.50	164,944.26	321,648.24
合 计	2,891,998.07	1,640,093.13	3,559,385.92	972,705.28

7. 待处理财产损益

类 别 余 额

商品破损 41,563.98

合 计 41,563.98

8. 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	74,380,000.00	60,312,800.00		134,692,800.00
长期债权投资				
合 计	74,380,000.00	60,312,800.00		134,692,800.00

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	占被投资单位注册资本比例	减值准备
广州兴明智市场顾问策划公司	2000.03	496,000.00	99.2%	
昆明云大种业有限公司	1999.12.24-2009.12.31	19,990,000.00	99.95%	
上海云大科技产业有限公司	1998-2008	2,700,000.00	90%	
深圳市云大科技产业有限公司	1999.06-2009.06	2,400,000.00	80%	
广发证券有限责任公司	64,682,800.00	3.83%		
深圳市睿隼投资有限公司	1999.01-2009.01	4,500,000.00	45%	
昆明锦绣诺力园艺有限公司		23,500,000.00	50%	
云南沪滇投资发展股份公司		16,410,000.00	40%	

注：本期较上期大幅增长的主要原因为对外投资增加及并表范围增加所致。长

9. 固定资产及累计折旧：

项 目	期初数	本期增加	本年减少	期末数
原值				
房屋建筑	9,735,563.33	72,278,234.63		82,013,797.96
机器设备	9,427,002.13	24,143,107.39	12,452.62	33,557,656.90
运输设备	2,992,580.04	7,144,930.14	838.00	10,136,672.18
通讯工具	445,573.40	170,015.00	261,060.00	354,528.40
其他设备	595,867.70	18,754,734.42	2,400.00	19,348,202.12
合 计	23,196,586.60	122,491,021.58	276,750.62	145,410,857.56
折旧				
房屋建筑	653,709.41	1,690,089.26		2,343,798.67
机器设备	2,315,242.00	2,977,096.29	7,915.17	5,284,423.12

运输设备	1,144,477.68	1,345,301.50		2,489,779.18
通讯工具	296,585.17	149,705.23	238,731.59	207,558.81
其他设备	136,506.06	859,359.12		995,865.18
合 计	4,546,520.32	7,021,551.40	246,646.76	11,321,424.96
净值	18,650,066.28	115,469,470.18	30,103.86	134,089,432.60

注：(1)本年度固定资产增加数中有6,205,351.75元为在建工程转入；
(2)本期较上期大幅增加的主要原因为在建工程完工转入及并表范围增加所致。

10．在建工程						
工程名称	期初数(其中： 利息资本化金额)	本期增加(其中： 利息资本化金额)	本期转入固定资产数 (其中：利息 资本化金额)	其他减少数 (其中：利 息资本化金额)	期末数(其 中：利息资 本化金额)	资金来源 项目进度
那摩水库		215,056.25			215,056.25	自筹
引水支网工程		1,632,017.43			1,632,017.43	自筹
道路建设		26,859.67			26,859.67	自筹
油库		11,403.00			11,403.00	自筹
计算机网络	566,022.71	259,899.00	718,696.20		107,225.51	自筹
办公大楼	234,426.80	4,239,080.6			,473,507.40	自筹,募集 已完工结转
花卉温室	9,700.00	25,143.92			34,843.92	自筹
包装生产线		28,898.74			28,898.74	自筹
程控交换机		15,028			15,028	自筹
新线二期工程		1,624,071.87			1,624,071.87	自筹
生产大楼	2,947,138.06		2,947,138.06			自筹,募集 已完工 结转
临时厂房	2,539,517.49		2,539,517.49			自筹,募集 已完工结转
合 计	6,296,805.06	8,077,458.48	6,205,351.75		8,168,911.79	

11．无形资产						
种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	29,911,750.86	7,141,685.48	22,342,060.47		204,067.47	29,279,678.48
云大-120专利	1,998,000	1,398,600.00			199,800.00	1,198,800.00
合计	31,909,750.86	8,540,285.48	22,342,060.47		403,867.47	30,478,478.48

注：本期较上期大幅增长的主要原因为购买土地及并表范围增加所致。

12．开办费				
种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
开办费	717,368.40	9,239,972.60	655,981.51	9,301,359.49
合计	717,368.40	9,239,972.60	655,981.51	9,301,359.49

13．长期待摊费用				
种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
租入固定资产改良支出	8,902.56		6,676.92	2,225.64

保山基地建设费	4,063,047.20			4,063,047.20
千县万点工程	78,172,698.89			78,172,698.89
土地租赁费	25,000,000.00			25,000,000.00
股票认购保证金利息收入	-15,250,409.32	15,250,409.32		
合 计	-15,241,506.76	122,486,155.41	6,676.92	107,237,971.73

注：本期较上期大幅增加的主要原因为“千县万点”网络建设支出及申购资金冻结利息转出所致。

14．短期借款

借 款 类 别	期 初 数	期 末 数
抵押借款	5,000,000.00	
担保借款	30,000,000.00	177,000,000.00
合 计	35,000,000.00	177,000,000.00

注：本期较上期大幅增加的主要原因为正常贷款增加及并表范围增加所致。

15．一年内到期的长期借款

借 款 类 别	期 初 数	期 末 数	备 注
担保借款	7,000,000.00	*	
合 计	7,000,000.00		

16．应付帐款

期初数	期末数
734,946.20	15,249,839.01

(1) 无欠持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项；

(2) 本期较上期大幅增加的主要原因为应付外购商品款增加及并表范围增加所致。

17．预收账款

期初数	期末数
21,865.13	714,692.37

(1) 无欠持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项。

18．其它应付款

期初数	期末数
7,360,311.81	16,041,103.74

注：(1) 欠持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项：

云大科工贸总公司 1,000,000.00

(2) 本期较上期大幅增加的主要原因为并表范围增加所致。

19．应付股利

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
普通股股利	772,023.32			772,023.32

20．应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	2,748,762.94	641,362.17
营业税	23,230.25	57,496.11
城建税	190,815.87	116,105.69
所得税	8,066,708.64	12,514,713.23

其 他	0.99	2,180.55
合 计	11,029,518.69	13,331,857.75

21．预提费用

项 目	期 初 数	期 末 数
煤气水电费		131,216.35
生育工伤养老险		221,118.65
利息		68,400.00
合 计		420,735.00

22．长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
保山市农行	6,000,000	1998.12 -2003.12	7.2%	担保
工行高新支行	10,000,000	1999.07 -2002.07	6.828%	抵押
合计	16,000,000			

注：本期较上期大幅增加的主要原因为正常借款增加及并表范围增加所致。

23．长期应付款

项 目	金 额
发行股票冻结期间利息收入	11,428,603.24
省扶持创汇基金会发	2,000,000.00
财政厅农业处发	1,000,000.00
财政水利拨款	500,000.00
农田水利水土保持款	500,000.00
省科委滴灌工程款	1,000,000.00
保山行署18办	500,000.00
合 计	16,928,603.24

24．股本

公 司 股 份 变 动 情 况 表

	数量单位：股							本次变动后
	本次变动前	本次变动增减(+, -)						
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1.发起人股份								
其中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	8100万							8100万
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份								
3.内部职工股	600万					-600万		

4. 优先股或其他

其中：转配股

未上市流通股份合计	8700万	-600万	8100万
-----------	-------	-------	-------

二、已上市流通股份

1人民币普通股	5400万	600万	6000万
---------	-------	------	-------

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	5400万	600万	6000万
-----------	-------	------	-------

三、股份总数	14100万		14100万
--------	--------	--	--------

25. 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	311,123,752.58			311,123,752.58
接收捐赠资产准备		3,086.17		3,086.17
合 计	311,123,752.58	3,086.17		311,126,838.75

26. 盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,482,172.35	6,438,989.38		10,921,161.73
公益金	3,892,607.95	5,416,707.09		9,309,315.04
合 计	8,374,780.30	11,855,696.47		20,230,476.77

27. 未分配利润

根据公司2000年3月22日董事会通过的利润分配预案，每10股送红股1股，派发现金股利0.50元。此分配预案待股东大会审议通过执行。

年初未分配利润	36,545,350.25
加：净利润	52,712,325.32
减：提取法定盈余公积	6,438,989.38
提取法定公益金	5,416,707.09
期末未分配利润	77,401,979.10

28. 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	4,323,198.98	9,603,412.58
减：利息收入	1,756,800.30	1,851,400.49

汇兑损失

减：汇兑收益

其他	28,212.78	
合 计	2,594,611.46	7,752,012.09

29. 补贴收入

金 额	取得的来源和依据
5,919,937.14	增值税免税转入,财税字[1998]78号

30. 营业外收入

类 别	内 容	金 额
股票申购利息	申购股票冻结资金利息	3,822,096.08
呆帐处置收入	不需支的付款项收入	390,725.00
其他		2,163.12
合 计		4,214,984.20

31 . 支付的其他与经营活动有关的现金

广告费	13,970,207.58
新产品开发费	4,307,098.27
租赁费	1,292,462.27
业务招待费	1,077,476.08
住房补贴	1,012,568.03
差旅费	1,166,136.83

(六) 关联方关系及其交易

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	法定代表人
云南大学科工贸总公司	云南昆明	科学研究技术开发服 务等经济技术信息	股东	国有	付文明
昆明云大科技产业销售有限公司	云南昆明	生物与化学及化工产品等	控股公司	有限责任	陈云海
保山云大咖啡产业有限责任公司	云南保山	咖啡、农产品种植、经营	控股公司	有限责任	付文明
云南市政基础设施建设有限公司	云南昆明	城市供水及相关的技术服务	控股公司	有限责任	付文明
云南佳新实业有限公司	云南昆明	酒店业、旅游业的投资等	控股公司	有限责任	付文明
广州兴明智市场顾问策划公司	广州	市场管理策划，商品信息咨询服务等	控股公司	有限责任	陈云海
昆明云大种业有限公司	云南昆明	农作物种子的科研开 发及生产、加工、销售等	控股公司	有限责任	陈云海
上海云大科技产业有限公司	上海	植物生长调节剂的生产、开发、销售	控股公司	有限责任	付文明
深圳市云大科技产业有限公司	深圳	植物生长调节剂及生物 制品的生产、开发、销售	控股公司	有限责任	付文明
深圳市睿隼投资有限公司	深圳	高科技项目投资、计算机软件开发	控股公司	有限责任	严辉

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	本年增加	本年减少	年末数
云南大学科工贸	2,300,000			2,300,000

昆明云大科技产业销售有限公司	1000,000		1,000,000
保山云大咖啡产业有限责任公司	3000,000		3,000,000
云南市政基础设施建设有限公司	5,000,000	2,800,000	7,800,000
云南佳新实业有限公司	50,000.000		50,000,000
广州兴明智市场顾问策划公司		500,000	500,000
昆明云大种业有限公司		20,000,000	20,000,000
上海云大科技产业有限公司	3,000,000		3,000,000
深圳市云大科技产业有限公司		3000,000	3,000,000
深圳市睿隼投资有限公司		10,000,000	10,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
云南大学科工贸	3227.04	22.89%					3227.04	22.89%
昆明云大科技产业销售有限公司	99	99%					99	99%
保山云大咖啡产业有限责任公司	2653	94.75%	423.8	0.7%			3076.8	95.4%
云南市政基础设施建设有限公司	125	25%	280	27%			405	51.92%
云南佳新实业有限公司	3000	60%					30,00	60%
广州兴明智市场顾问策划公司			49.6	99.2%			49.6	99.2%
昆明云大种业有限公司			1999	99.95%			1999	99.95%
上海云大科技产业有限公司	270	90%					270	90%
深圳市云大科技产业有限公司			240	80%			240	80%
深圳市睿隼投资有限公司			450	45%			450	45%

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
深圳捷发信息咨询服务有限公	股东
云南正通经贸有限责任公司	股东
深圳蛇口大赢工贸有限公司	股东
云南农垦供销公司	股东
云南龙泰农业资源开发公司	股东
昆明锦绣诺力园艺有限公司	合营企业
云南沪滇投资发展股份公司	同一法定代表人

5、交易事项

(1) 各股东[5%(含5%以上)]与本公司往来

股东名称	金额	占往来款比例	备注
农垦集团	3,010,178.20	12.33%	预付帐款
云南大学科工贸	1,000,000.00	6.23%	其他应付款

(2) 公司本年度为其子公司云南市政基础设施建设有限公司借款500万，昆明云大科技产业销售有限公司借款4000万，保山云大咖啡产业有限责任公司借款600万提供担保。

(七) 母公司主要会计报表注释

1、主营业务收入，主营业务成本

项目	收 入	成 本
云大-120粉剂	27,913,615.35	4,547,821.45
云大-120水剂	34,044,969.13	12,052,654.57
合计	61,958,584.48	16,600,476.02

2、应收帐款

项 目	金 额
一年以内	34,558,200.70
1-2年	3,662,802.00
2-3年	12,835,768.68
3年以上	949,700.00
合计	52,006,471.38

3、投资收益

项 目	金 额
按权益法调整各子公司损益	40,510,075.84

(八)或有事项

公司除前款所述为其子公司借款提供担保外，无其他或有事项。

(九)承诺事项

本公司无重大承诺事项。

(十)资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

(十一)其他重要事项

1. 公司对昆明锦绣诺力园艺有限公司的长期投资2350万，因该公司为中外合资企业，投资各方所签定的投资协议，须经审
批部门批准后方能生效。正在办理有关审批手续。
2. 本公司对保山云大咖啡产业有限责任公司的长期投资3076.8万元，已超过本公司在该公司注册资本300万元中应占的份额
153万元，另一投资方未按相应比例投入，按投资协议规定应办理相应的验资及变更手续，目前正在办理当中。
3. 本公司的子公司云南市政基础设施建设有限公司的注册资本为780万元，按投资协议投资一方昆明市鼎新科贸发展有限公
司应出资175万元，尚有71.94万元未到位，目前正在办理相应资产的交接过户手续。
4. 本公司1998年12月20日与云南省农垦供销公司签定的土地出让协议，本公司已付土地及其附着物价款19,436,735.29元，
该协议已经有关政府部门批准生效，目前正在办理有关产权转移手续。

(九)、其它有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1998年9月16日
公司首次注册登记地点：昆明市高新技术产业开发区科医路
- 2、企业法人营业执照注册号：5300001007264
- 3、税务登记号码： 530112713400303
- 4、聘请的会计师事务所名称：云南同舟会计师事务所
会计师事务所办公地址在昆明市白塔路延长线中段。

(十)、备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

- 二、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正本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

昆明云大科技产业股份有限公司

2000年3月22日

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	237,628,067.43	169,764,184.52	297,266,502.30	285,034,365.56
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				4,788,566.48
应收利息				
应收帐款	60,938,727.57	52,006,471.38	73,180,779.88	35,673,956.41
其他应收款	31,558,955.49	98,541,976.88	29,739,009.40	27,208,088.50
减：坏帐准备	6,242,419.47	1,392,931.38	702,380.50	317,069.63
应收款项净额	86,255,263.59	149,155,516.88	102,217,408.78	62,564,975.28
预付帐款	24,405,311.13	24,239,258.26	58,432,194.90	50,787,014.75
应收补贴款				
存货	61,611,644.58	16,969,777.97	9,120,497.30	9,040,028.44
减：存货跌价准备				
存货净额	61,611,644.58	16,969,777.97	9,120,497.30	9,040,028.44
待摊费用	972,705.28		2,891,998.07	2,468,374.80
待处理流动资产净损失	41,563.98			
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	410,914,555.99	360,128,737.63	469,928,601.35	414,683,325.31

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	134,692,800.00	235,352,968.38	74,380,000.00	87,519,006.37
长期债权投资				
长期投资合计	134,692,800.00	235,352,968.38	74,380,000.00	87,519,006.37
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	134,692,800.00	235,352,968.38	74,380,000.00	87,519,006.37
固定资产：				
固定资产原价	145,410,857.56	39,711,300.42	23,196,586.60	21,850,807.27
减：累计折旧	11,321,424.96	6,944,716.53	4,546,520.32	4,052,914.26
固定资产净值	134,089,432.60	32,766,583.89	18,650,066.28	17,797,893.01
工程物资				
在建工程	8,168,911.79	6,283,575.44	6,296,805.06	6,296,805.06
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	142,258,344.39	39,050,159.33	24,946,871.34	24,094,698.07
无形资产及其他资产：				
无形资产	30,478,478.48	24,637,662.56	8,540,285.48	8,540,285.48
开办费	9,301,359.49	455,639.56	717,368.40	628,484.20
长期待摊费用	107,237,971.73	78,172,698.89	-15,241,506.76	-15,250,409.32
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	147,017,809.70	103,266,001.01	-5,983,852.88	-6,081,639.64
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	834,883,510.08	737,797,866.35	563,271,619.81	520,215,390.11

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	177,000,000.00	132,000,000.00	35,000,000.00	5,000,000.00
应付票据				
应付帐款	15,249,839.01	1,438,998.09	734,946.20	138,108.20
预收帐款	714,692.37		21,865.13	
代销商品款				
应付工资	811,835.08	811,835.08	496,348.20	414,648.20
应付福利费	4,496,462.05	3,185,343.06	595,962.98	-54,710.18
应付股利	772,023.32		772,023.32	
应交税金	13,331,857.75	7,509,275.95	11,029,518.69	5,040,924.73
其他应交款	54,194.12	49,119.37	81,777.71	81,777.71
其他应付款	16,041,103.74	6,967,835.48	7,360,311.81	2,649,165.32
预提费用	420,735.00	68,400.00		
一年内到期的长期负债			7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	228,892,742.44	152,030,807.03	63,092,754.04	20,269,913.98
长期负债：				
长期借款	16,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券				
长期应付款	16,928,603.24	14,428,603.24		
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	32,928,603.24	24,428,603.24	3,000,000.00	3,000,000.00

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	261,821,345.68	176,459,410.27	66,092,754.04	23,269,913.98
少数股东权益	23,302,869.78		134,982.64	
股东权益：				
股本	141,000,000.00	141,000,000.00	141,000,000.00	141,000,000.00
资本公积	311,126,838.75	311,126,838.75	311,123,752.58	311,123,752.58
盈余公积	20,230,476.77	16,381,742.60	8,374,780.30	6,723,258.52
其中：公益金	9,309,315.04	54,600,580.87	3,892,607.95	2,241,086.17
未分配利润	77,401,979.10	92,829,874.73	36,545,350.25	38,098,465.03
外币报表折算差额				
股东权益合计	549,759,294.62	561,338,456.08	497,043,883.13	496,945,476.13
负债和股东权益总计	834,883,510.08	737,797,866.35	563,271,619.81	520,215,390.11

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	144,143,334.41	61,958,584.48	91,023,285.68	33,687,831.50
减：折扣与折让			1,150,442.48	1,150,442.48
主营业务收入净额	144,143,334.41	61,958,584.48	89,872,843.20	32,537,389.02
减：主营业务成本	25,877,442.84	16,600,476.02	13,559,161.98	8,074,117.14
主营业务税金及附加	1,509,493.54	519,018.21	785,956.36	352,692.34
二、主营业务利润	116,756,398.03	44,839,090.25	75,527,724.86	24,110,579.54
加：其他业务利润	4,655.68	4,655.68	3,438.08	3,438.08
减：存货跌价损失				
营业费用	25,785,347.20	58,527.52	8,415,644.19	154,826.43
管理费用	30,525,587.65	16,301,116.29	14,621,916.51	8,173,856.90
财务费用	2,594,611.46	306,105.07	7,752,012.09	5,659,623.32
三、营业利润	57,855,507.40	28,177,997.05	44,741,590.1500	10,125,710.97
加：投资收益		40,510,075.84		33,032,701.10
补贴收入	5,919,937.14		4,765,904.18	
营业外收入	4,214,984.20	3,822,096.08	3,986,862.94	3,986,862.94
减：营业外支出	503,385.88	491,381.73	247,084.92	242,084.92
四、利润总额	67,487,042.86	72,018,787.24	53,247,272.35	46,903,190.09
减：所得税	16,724,473.34	7,628,893.46	8,070,060.50	2,081,466.54
减：少数股东损益	-1,949,755.80		335,929.05	
五、净利润	52,712,325.32	64,389,893.78	44,841,282.8000	44,821,723.55
加：年初未分配利润	36,545,350.25	38,098,465.03	22,130,601.94	22,051,754.19
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	89,257,675.57	102,488,358.81	66,971,884.7400	66,873,477.74
减：提取法定盈余公积金	6,438,989.38	6,438,989.38	4,482,172.35	4,482,172.35
减：提取法定公益金	5,416,707.09	3,219,494.70	3,892,607.95	2,241,086.17
七、可供股东分配的利润	77,401,979.10	92,829,874.73	58,597,104.4400	60,150,219.22
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				22,051,754.19
转作股本的普通股股利			22,051,754.19	
八、未分配利润	77,401,979.10	92,829,874.73	36,545,350.25	38,098,465.03

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	137,156,134.02	36,028,804.95
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款	113,766.67	
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	16,499,167.83	103,404,907.70
经营活动现金流入小计	153,769,068.52	139,433,712.65
购买商品、接收劳务所支付的现金	37,758,931.14	20,849,005.32
经营租赁所支付的现金	99,452.70	29,780.00
支付给职工以及为职工支付的现金	13,881,921.15	8,221,961.05
支付的增值税款	7,365,846.76	7,187,680.46
支付的所得税款	12,361,159.69	2,958,502.54
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,456,033.95	926,982.81
支付的其他与经营活动有关的现金	51,563,811.95	185,640,018.59
经营活动现金流出小计	124,487,157.34	225,813,930.77
经营活动产生的现金流量净额	29,281,911.1800	-86,380,218.12
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
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	1,150.00	1,150.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,756,800.30	1,636,431.35
投资活动现金流入小计	1,757,950.30	1,637,581.35

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	112,422,189.87	10,440,607.85
权益性投资所支付的现金	121,100,800.00	148,212,800.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	233,522,989.87	158,653,407.85
投资活动产生的现金流量净额	-231,765,039.57	-157,015,826.50
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		
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	182,500,000.00	135,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	182,500,000.00	135,000,000.00
偿还债务所支付的现金	35,400,000.00	5,000,000.00
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		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	4,255,306.48	1,874,136.42
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		
筹资活动现金流出小计	39,655,306.4800	6,874,136.42
筹资活动产生的现金流量净额	142,844,693.52	128,125,863.58

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-59,638,434.8700	-115,270,181.04
六、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		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	52,712,325.32	64,389,893.78
加：少数股东损益	-1,949,755.80	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	5,540,038.97	1,875,403.44
固定资产折旧	7,021,551.40	3,038,932.76
无形资产摊销	403,867.47	329,179.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	3,153.73	
固定资产报废损失	22,062.13	22,062.13
财务费用	2,594,611.46	306,105.07
投资损失（减：收益）		-40,510,075.84
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-52,491,147.28	-7,929,749.53
经营性应收项目的减少（减：增加）	9,729,278.98	-19,118,646.86
经营性应付项目的增加（减：减少）	-10,831,199.03	10,812,017.14
增值税增加净额（减：减少）		
其他	16,527,123.83	-99,595,340.13
经营活动产生的现金流量净额	29,281,911.18	-86,380,218.12

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	237,628,067.43	169,764,184.52
减：货币资金的期初余额	297,266,502.30	285,034,365.56
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	-59,638,434.8700	-115,270,181.04

备注：