

湖南古汉集团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

湖南古汉集团股份有限公司(Hunan Guhan Group Co.,Ltd)(原衡阳中药实业股份有限公司)是以改组后的原衡阳中药厂为主,与中国药材公司、中国工商银行衡阳市信托投资公司、衡阳市药材公司、衡阳市经济发展股份有限公司于1993年10月28日共同发起设立的定向募集公司。设立时公司总股本为5,000万股,其中国家股2,522万股,定向募集法人股1,978万股,内部职工股500万股。1995年12月25日经中国证监会批准为社会募集公司,并于1996年1月5日通过深圳证券交易所采取上网定价发行方式向社会公开发行股票1,500万股(其中含内部职工股500万股)。公司股票于1996年1月19日在深圳证券交易所挂牌上市,上市时总股本6,000万股,股票简称“湘中药A”,证券代码为0590。

公司自上市以来,通过分红送股、资本公积金转增股本和配售新股,公司现有总股本为112,793,570股,因公司产业结构的调整及主营业务范围的扩大,经公司临时股东大会批准,1997年12月15日,经湖南省工商行政管理局核准,公司名称由原“衡阳中药实业股份有限公司”更名为“湖南古汉集团股份有限公司”,公司股票简称亦更名为“古汉集团”。

本公司现有员工2436人,其中各类专业技术人员574人,占员工总数的16.37%。公司主要致力于研究、开发中国传统中药秘方、验方、西药制剂、血液制品及保健饮品。现可生产古汉养生精(口服液、片剂)、心脑血管保泰口服液、皇后葆春栓、古汉四保健(饮料)、少阳感冒冲剂、清暑解毒冲剂、西汉古酒、古汉喉神等八大剂型共六十多个品种的中成药和保健品与盐酸洛美沙星(多龙)、克林霉素磷酸酯及各种规格的大输液等七大剂型一百四十多个品种的西药制剂及人血白蛋白、人血丙种球蛋白等血液制品,并可自营进出口与本公司业务有关的产品、原辅材料、设备等业务,同时涉及旅游等第三产业的开发与经营。本公司为国家大二型企业,全国

中成药工业重点企业五十强之一，湖南省目前最大的西药制剂生产企业和中南地区最大的血液制品生产企业。截止 1999 年 12 月 31 日，公司拥有总资产 59686 万元，净资产 35624 万元，1999 年实现利润总额 1491.50 万元，税后净利润 1246.40 万元。

公司主导产品“古汉养生精”（口服液、片剂）系根据长沙马王堆汉墓出土的竹简医书《养生方》与现代科技加地道名贵中药材相融合的高科技含量、高附加值的具有治疗兼保健功效的“准”字号药品，它具有补肾益脾、健脑安神之功能。对于脾肾功能衰竭引起的头晕、心悸、目眩耳鸣、健忘失眠、食欲不振、腰膝乏力、阳痿早泄、夜尿频数、尿后余沥不尽等疾病，有明显治疗作用。因其组方合理，质量可靠，疗效确切而被列入国家中药保护品种和国家基本药物品种目录，其工艺、处方被国家科委、国家保密局列为一级秘密，曾先后荣获全国信得过药品、医生推荐用药和中国中药名牌产品等数十项殊荣，并已获得美国 FDA 认证和韩国二类药品进口许可证。古汉养生精片还被国家中医药管理局列为“八五”国家中医药科技攻关项目和重点出口中成药产品，被国家科委列为‘99 国家火炬计划项目。

盐酸洛美沙星注射液是第三代喹诺酮类第一个广谱长效抗菌注射剂。是中国药科大学和本公司联合研制的国家级四类新药，具有抗菌谱广、抗菌力强、作用迅速、药渗力强、分布广、组织浓度高、毒副作用小、用量小、疗程短等优点。抗菌效果明显优于诺氟沙星、依诺沙星、氧氟沙星和环丙沙星。克林霉素磷酸酯是本公司研制生产的又一国家级四类新药，其药理和疗效与克林霉素相同，但其脂溶性与渗透性比克林霉素好，抗菌性更强，同时具有吸收好、骨浓度高，且对厌氧菌感染具有良好的作用。

人血白蛋白和丙种球蛋白属高科技生物制品，主要用于治疗烧伤、肝炎、肝硬化、肝腹水和白蛋白、丙种球蛋白缺少症，乙型肝炎、麻疹的预防和治疗。

人类已经进入新的千年，本公司将乘新世纪之东风，在进一步抓好公司规范运作的同时，充分发挥公司已有的产品优势、品牌优势和融资优势，一手抓生产经营，一手抓资本运营，以现有的“古汉”系列产品为龙头，积极发展多种经营，提高整个公司的科技水平和公司产品的科技含

量，使本公司逐步发展成为集科技、生产经营、内外贸易于一体的跨行业、跨地区的企业集团，努力提高企业经济效益，以优良的业绩回报于股东与社会。

公司法定代表人：申甲球（董事长）

公司董事会秘书：廖德林 公司授权代表：曹定兴

联系电话：0734--8239335 8239332

传 真：0734--8239335 8239332

网 址：www.guhan.com

电子信箱 Office @ www. Guhan. Com

公司注册地址：湖南省衡阳市先锋路 54 号 邮政编码：421001

公司办公地址：湖南省衡阳市先锋路 54 号 邮政编码：421001

公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

年度报告备置地址：湖南古汉集团股份有限公司董秘办

二、会计数据和业务数据摘要

公司本年度实现利润总额 14915377.25 元，净利润 12463674.12 元，主营业务利润 110334915.54 元，其他业务利润 234146.24 元，营业利润 15139272.08 元，投资收益-185485.21 元，营业外收支净额- 38409.62 元，经营活动产生的现金流量净额-10345766.34 元，现金及现金等价物净增加额 35168010.51 元。

（一）主要会计数据和财务指标

指标项目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(万元)	21962.70	19832.60	19832.06	13390.10	13390.10
净利润(万元)	1246.40	2786.50	2250.00	2413.30	2272.50
总资产(万元)	59685.60	40434.70	39233.90	37315.10	36601.00
股东权益(万元)	34721.50	26878.40	25627.90	24091.90	23377.90
每股收益(元/股)	摊薄	0.11	0.27	0.235	0.22
	加权	0.12	0.27	0.259	0.24
每股净资产(元/股)	3.08	2.62	2.50	2.35	2.28
调整后的每股净资产(元/股)	2.92	2.58	2.45	2.33	2.28

净资产收益率(%) 摊薄 3.59 10.36 8.78 10.02 9.72

每股经营活动产生的现金流量净额-0.092 元

扣除非经常性损益后每股收益(元/股)0.11 0.27 0.22 0.24 0.22

1999 年非经常性损益-223894.83 元, 系营业外收支净额和投资损益

1998 年非经常性损益 800 万元, 为市财政补贴收入

1997 年非经常性损益 1106603.27 元, 系投资收益与营业外收支净额

注:(一) 主要财务指标计算方法:

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

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理(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%

(二) 股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	其中:法定公益金	未分配利润	合 计
期初数	102645631	96474723.07	20885798.91	4584985.02	36273107.66	256279260.64
本期增加	10147939	77347343.58	1869551.12	623183.71	10594123.00	99958956.70
本期减少	0	0	0	0	9023485.60	9023485.60
期末数	112793570	173822066.65	22755350.03	5208168.73	37843745.06	347214731.74
变动原因	注 1	注 2	注 3		注 4	

备注: 注 1: 股本增加 10147939 股, 系因报告期内公司配股增加所致。

注 2: 资本公积本期增加 77347343.58 元, 系公司 1999 年 12 月按 9.00 元/股的价格向全体股东配售 10147939 股, 扣除股本及承销费、手续费后的溢价款转入, 减少 9023485.60 元, 系本年度利润分配所致。

注 3: 盈余公积本期增加 1869551.12 元, 系按公司章程规定从税后利润中提取 15%增加所致。

盈余公积期初数减少 1875774.15 元, 系四项准备计提调减 1801262.34 元, 其中法定盈余公积金调减 49674.54 元, 公益金调减 24837.27 元。衡阳市地税局查补上年度所得税 74511.81 元, 其中法定盈余公积金调减 49674.54 元, 公益金调减 24837.27 元。

注 4：未分配利润增加 10594123.00 元，系本年净利润提取 15%的
 盈余公积金后转入。

未分配利润期初数减少 10629386.82 元，系根据财政部
 (1999)35 号文规定计提“四项减值准备”调整后所致。

三、股本变动及股东情况介绍

(一) 股本变动情况

数量单位：股

	本 次 变动前	本次变动增减 (+, -)						本 次 变动后
		配股	送股	公积金 转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	58433833	2000000						60433833
其中：								
国家持有股份	45396000	2000000						47396000
境内法人持有股份	13037833	0						13037833
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份	17052000	0						17052000
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他	159798	47939						207737
其中：转配股	159798	47939						207737
未上市流通股份合计	75645631	2047939						77693570
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	27000000	8100000						35100000
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	27000000	8100000						35100000
三、股份总数	102645631	10147939						112793570

(二) 股票发行与上市情况

(1) 1995 年 12 月 25 日,中国证监会以证监发审字(95)87 号和证监发字(1995)198 号文批准本公司利用 95 年度新股发行额度 1500 万(其中,含职工内部股 500 万股)发行 A 种股票。1996 年 1 月 5 日,本公司利用深圳证券交易所交易系统采取“上网定价”方式,发行价为每股 6 元,向社会公开发行 1000 万股新股,公司总股本增至 6000 万股。1996 年 1 月 19 日,经深圳证券交易所批准,本公司新发行的 1000 万股同本公司内部职工股 500 万股共 1500 万股在深圳证券交易所挂牌上市交易。

(2) 1996 年 6 月 25 日,公司实施 95 年度及以前年度分红派息方案,每 10 股派 2.10 元(含税)送 2 股,公司总股本由 6000 万股增至 7200 万股,此次送股可流通部分于 1996 年 6 月 28 日上市流通。

(3) 1997 年 1 月 7 日,本公司实施资本公积金转增股本方案,每 10 股转增 2.5 股,公司股本由 7200 万股增至 9000 万股,此次转增股份可流通部分于 1997 年 1 月 10 日上市流通。

(4) 1997 年 9 月,本公司实施 96 年度增资配股方案,每 10 股配 2 股转配 1.05 股,实际配售 12645631 股,公司总股本增加至 102645631 股,配股价为每股人民币 6.00 元。此次配股获配可流通部分于 1997 年 10 月 29 日上市流通。

(5) 1999 年 12 月,本公司实施 1999 年度增资配股方案,以 1998 年末公司总股本 102645631 股为基数,每 10 股配 3 股,配股价为每股人民币 9.00 元,实际配售 10147939 股,公司总股本增至 112793570 股。此次获配可流通部分于 2000 年 1 月 6 日上市流通。

(6) 除高级管理人员持股外,本公司目前没有内部职工股。公司内部职工股 500 万股是 1993 年 10 月 28 日本公司创立时所发行的,发行价 1 元/股,已于 1996 年 1 月 19 日在深圳证券交易所上市流通。

(三) 股东情况介绍

(1) 截止 1999 年 12 月 31 日,本公司股东总数为 4537 户,其中高级

管理人员股东 7 户,无内部职工股股东。

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东及前 10 名股东名册(以公司 1999 年增资配股后的总股本计算)

股东名称	年末持股数量	持股比例
1)衡阳市国有资产管理局	47396000	42.02%
2)中国药材公司	4869833	4.32%
3)湖南医药包装广告衡阳公司	4300425	3.81%
4)工行衡阳市信托投资公司	3050000	2.70%
5)衡阳市药材公司	3000000	2.66%
6)衡阳市经济发展股份有限公司	2118000	1.88%
7)湖南省耒阳未能实业公司	1500000	1.33%
8)深圳市恒星园房地产开发有限公司	1500000	1.33%
9)衡阳市湘南机动车零件供应站	880200	0.78%
10)李雄伟	359849	0.32%

(3) 本公司无持股 10%以上的法人股东,衡阳市国资局代表国家持有本公司股份。公司前 10 名股东之间无关联关系,持有本公司 5%以上股份的股东衡阳市国有资产管理局股权无质押、冻结情况。

四、股东大会简介

(一) 股东大会召开情况

1999 年 6 月 18 日上午在本公司中药厂大礼堂召开公司 1998 年度股东大会,与会股东 194 人,代表股份 60591643 股,占公司总股份的 59.03%,会议程序符合《公司法》和本公司章程的有关规定。经到会股东逐项表决,通过以下决议:

1. 审议通过了公司董事会 1998 年度工作报告;
2. 审议通过了公司监事会 1998 年度工作报告;
3. 审议通过了公司 1998 年度财务决算、1999 年度财务预算报告;
4. 审议通过了公司 1998 年度利润分配方案,1998 年度利润不分配,也不进行资本公积金转增股本,1998 年度未分配利润结转下一年度分配;
5. 审议通过公司前次募集资金使用情况的说明;
6. 审议通过公司 1999 年度增资配股方案:

(1) 配股比例及配股总额:以公司 1998 年末总股本 102645631 股为基数,每 10 股配 3 股,配售总额为 30793689 股;

(2) 配股价格：每股人民币 6.5-9.5 元；

(3) 配股价格的定价方法；

(4) 配股募集资金投向：投资衡阳南岳制药厂 4000 万元，投资年产 1000 万盒冲剂、颗粒剂生产线 GMP 达标技术改造项目 3240.5 万元；补充公司流动资金。

(5) 关于配股募集资金使用的可行性报告；

(6) 审议通过了衡阳市国有资产管理局以衡阳南岳制药厂经评估确认后的经营性净资产认购配股的议案；

(7) 配股有效期：自股东大会通过之日起一年内有效；

(8) 授权董事会全权办理与此次配股有关的事宜；

(9) 审议通过公司部分法人股东提议，将法人股股东认购配股权保留到配股缴款截止日，逾期未获认购视同放弃。

7. 审议通过了公司董事变动议案：公司董事杨应孝同志因健康原因辞去董事职务；

8. 审议通过了关于续聘长沙致信有限责任会计师事务所为公司 1999 年会计报表审计单位的议案。

以上决议刊登在 1999 年 6 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(二) 报告期内董事、监事变更情况：

公司董事杨应孝同志因健康原因于 1999 年 3 月 16 日辞去公司董事职务。

本年度没有召开临时股东大会。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1. 公司所处行业及本公司在行业中的地位

本公司属医药制造行业，集中成药、西药制剂和生化制药为一体，全国中成药工业重点企业五十强之一，全国目前最大的西药制剂生产企业之一，中南地区最大的血液制品生产企业，为国家大二型企业。公司主导产品之一的“古汉养生精”片 1999 年被列入国家火炬计划。

2. 公司主营业务范围及经营状况

1999 年,本公司在社会各界和全体股东的关怀与支持下,在公司董事会和经理层的领导下,依靠公司全体员工的共同努力,在资本运营和生产经营方面均有较大 的突破,1999 年,公司成功实施了上市以后的第二次配股,将原军队企业衡阳南岳制药厂纳入公司,从而使资本结构日趋优化,产品结构相对合理,整体实力显著增强。

本公司主要生产以古汉养生精(口服液、片剂)为代表的中药系列产品,以盐酸洛美沙星(多龙)等各类输液为代表的西药制剂系列产品,以及以人血白蛋白和丙种球蛋白为代表的血液制品系列产品。1999 年,本公司共完成工业总产值(现行价)25841 万元,比上年同期的 23709 万元增长 9.00%。主营业务收入 21963 万元,比上年同期增长 10.7%。其中,销售古汉养生精(口服液、片剂)7594 万元,比上年同期增长 14.7%,销售各类输液 8658 万元,比上年同期下降 22%,分别占销售收入的 34.6%和 39.4%。但由于 1999 年公司在市场开发中的投入的费用较大,加上执行新的会计政策,增加“四项计提”,1999 年度,实现利润总额为 1491.50 万元,净利润 1246.40 万元,分别比上年同期下降 46.57%和 44.62%。

3. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 公司通过两次配股对衡阳制药厂和衡阳南岳制药厂进行重组后,公司整体实力得到加强,公司产品结构得到优化。但从科技进步和时代发展来看,公司的科技水平和产品的科技含量仍有待进一步提高,新产品的开发力度仍有待进一步加强。本公司在 2000 年将加大新产品开发力度,力争有一至二个新产品上市销售,使公司产品结构进一步得到优化。

(2) 产品销售仍然是制约公司发展的瓶颈,古汉养生精的省外市场有待更进一步的开拓,新产品“古汉养生精”片的销售需要有一个大的突破。在新的一年里,公司将建立健全营销体制,加强销售队伍的建设,做好市场策划,不断开拓市场,同时以中国加入 WTO 为契机,加大国际市场的开拓力度。

(二) 公司财务状况及经营情况

1. 本报告年度内,公司总资产 5.97 亿元,比上年的 3.92 亿元增加 1.93 亿元,增长 52.30%。其中货币资金 5355 万元,比上年 1838 万元增

加 3517 万元；应收帐款净额 17029 万元,比上年 15706 万元增加 1323 万元;长期负债 1520 万元,比上年 2852 万元减少 1332 万元;股东权益 34722 万元,比上年 25628 万元增加 9094 万元; 主营业务利润 11033 万元,比上年 8357 万元增加 2676 万元;净利润 1246 万元,比上年 2250 万元减少 1004 万元。

2. 以上各项财务指标增减变化的原因详见本报告第九部分财务报告中的会计报表附注。

(三) 公司投资情况

1. 募集资金承诺投资项目与实际投资情况:

承诺项目	计划投资	实际投资	完成进度	收益情况
(1) 10 亿片/年古汉养生精片	4500 万元	2800 万元	62.22%	已并入报表
(2) 50 万瓶/年西汉古酒	1000 万元	776 万元	77.6%	已并入报表
(3) 衡阳南岳制药厂	4000 万元	1983 万元	49.58%	已并入报表
(4) 1000 万扎/年冲剂、颗粒剂	3240.5 万元	0	0	0
(5) 除以上项目外, 本公司募集资金其他投资项目均已按计划投入, 募集资金使用的变更已按法定程序办理, 并且已在本公司以前定期报告中公开披露。				

2. 募集资金投资项目进度情况说明

(1) 公司 1996 年发行股票后, 承诺对 10 亿片/年古汉养生精片剂项目计划投资 4500 万元, 截止 1998 年底, 公司已向该项目投入了 2800 万元, 产品已上市销售。由于该产品市场销售还未达到公司现有生产规模。因此, 1999 年, 本公司暂未增加对该项目的投入。2000 年本公司视该产品销售情况决定是否向该项目继续投资;

(2) 公司 1997 年配股承诺对 50 万瓶/年西汉古酒生产线计划投资 1000 万元, 1999 年向该项目新增投资 356 万元, 到 1999 年底, 该产品已开始上市销售。2000 年本公司还将继续投入;

(3) 公司 1999 年配股募集资金于 1999 年 12 月底到位, 除向衡阳南岳制药厂投入 1983 万元外, 其余资金将在 2000 年逐步投入。

3. 尚未使用的募集资金情况:

本公司 1996 年 A 股发行和 1997 年、1999 年配股发行共募集现金 16720 万元, 现已累计投资 10162 万元, 因此, 尚有部分资金暂时闲置。公司 1999 年已将这部分资金暂时用于补充本公司流动资金 6558 万元。

4. 投资项目变更情况:

1996 年发行新股募集资金使用的变更情况在以前年度进行了披露,并且已经分别于 1996 年 5 月 10 日和 1997 年 5 月 8 日召开的股东大会审议通过,两次股东大会决议分别刊登于 1996 年 5 月 11 日的《证券时报》和 1997 年 5 月 9 日的《中国证券报》上。

1997 年和 1999 年配股募集资金全部按承诺项目投入,没有变更。

5. 非募集资金投资项目情况

(1) 向阿联酋协和医疗中心和协和武馆投资 161 万元,合作开发阿联酋中药市场与中华优秀传统文化项目,累计投资资金 161 万元;本公司在按联营协议运作中,由于合作项目中有关产品销售和合作办厂等事宜尚没有获得当地政府许可证书,故暂未正式运作起来。

(2) 向吉林通化集安市衡集人参制品厂共投资 76 万元,用于人参加工和在集安市头道镇苇沙河村承包 1200 亩山林、50 亩耕地 30 年兴建鹿场,人参加工合作项目即将到期,暂未清算,鹿场项目已开始运作养殖种鹿。

(3) 向湖南沅江龟鳖养殖场共投资 52 万元,合作养殖中华鳖,本公司拟向该项目投资 100 万元,占该养殖场股份的 34%,该项目在筹建中遭遇洪灾,造成了一定损失,现已重建家园,继续筹建。

6. 2000 年度业务发展规划

(1) 生产经营整体目标及措施:

① 目标:实施科技创新工程,加快产业结构调整步伐,加大营销力度,强化内部管理,注重资本运营,提升公司科技水平和经营业绩。

② 具体措施:

A 加大科技投入,加强技术改造,争取公司下属主要生产基地达到 GMP 生产标准;

B 加快产业结构和产品结构调整步伐,使公司常规产品、低附加值产品逐步退出,培育一批市场竞争力强,附加值高的新产品,并使其成为公司的主导产品。以科技进步为依托、以资产为纽带,通过多种形式的合作进一步完善公司产业结构;

C 加强营销网络和营销队伍建设,实行销售目标考核制度,加大新产品的市场开发力度,拓展销售市场,稳步提高产品市场占有率,提高货款

回笼率；

D 强化“比价采购”制度，把市场竞争机制引进公司内部管理，在人事管理上实行竞争上岗，末位淘汰制，建立和完善公司办公自动化和内部管理网络化；

E 以我国即将加入 WTO 为契机，加快公司产品市场国际化的步伐，力争 2000 年的外销工作有较大突破。

(四) 董事会日常工作情况

1. 报告年度内董事会的决议情况及决议内容：

(1) 1999 年 3 月 16 日，董事会召开第二届二次会议，会议审议通过了 1998 年度公司年度报告及年度报告摘要，公司 1998 年度财务决算及 1999 年度财务预算方案；1998 年度利润分配方案；审议通过了公司董事变动议案，审议通过了公司募集资金使用和对外投资情况的报告；关于续聘长沙会计师事务所为公司会计报表审计单位的议案；分红派息预案：本年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

以上决议刊登于 1999 年 3 月 18 日《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 1999 年 4 月 21 日，公司召开董事会会议，会议审议并通过以下事项：

① 审议通过了公司前次募集资金使用情况的说明；

② 审议通过了公司 1999 年度增资配股预案：

A. 配股比例及配售股份总额：以 1998 年度公司总股本 102645631 股为基数，每 10 股配 3 股，共可配售 30793689 股；

B. 配股价格为每股人民币 6.5-9.5 元；

C. 募集资金使用：投资衡阳南岳制药厂 4000 万元，投资年产 1000 万盒冲剂、颗粒剂生产线 GMP 达标技术改造项目 3240.5 万元，补充公司流动资金；

③ 审议通过了托管衡阳南岳制药厂的议案；

④ 会议决定公司 1998 年度股东大会于 1999 年 5 月 28 日召开，会议审议：1998 年度公司董事会报告；1998 年度公司监事会报告；1998 年度财务决算、1999 年度财务预算方案；1998 年度利润分配方案；关于前次募集资金使用情况的报告；关于托管衡阳南岳制药厂的议案；关于调整个别董

事的议案;关于续聘长沙致信有限责任会计师事务所的议案。

以上决议刊登于 1999 年 4 月 22 日《中国证券报》和《证券时报》上。

(3) 1999 年 5 月 18 日, 公司召开董事会, 因公司 1999 年度募集资金投向之一的衡阳南岳制药厂资产评估工作未能按期完成, 原定于 1999 年 5 月 28 日召开的公司 1998 年度股东大会延期至 1999 年 6 月 18 日召开。会议议题及股权登记日不变。

该决议刊登于 1999 年 5 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(4) 1999 年 7 月 27 日, 公司召开董事会会议, 会议审议通过了公司 1999 年中期报告和 1999 年中期利润分配方案, 1999 年中期公司不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内公司没有进行利润分配, 也没有进行资本公积金转增股本。

(2) 由中国证监会证监公司字〔1999〕112 号文核准, 公司 1999 年度配股方案于 1999 年 12 月实施, 以公司 1998 年末公司总股本 102645631 股为基数, 每 10 股配 3 股, 配股价为每股人民币 9.00 元, 实际配售 10147939 股, 股权登记日为 1999 年 12 月 3 日, 配股缴款起始日为 1999 年 12 月 7 日至 1999 年 12 月 21 日, 本次配股共募集资金 9133 万元, 其中实物资产 1583 万元, 扣除发行费用后, 实际募集资金 7170 万元。公司股本变动及获配股份可流通部分上市公告于 1999 年 12 月 29 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》。

(五) 公司管理层及员工情况

1. 现任董事、监事及高级管理人员情况

① 现任董事情况

(1) 申甲球, 男, 66 岁, 高级经济师, 湖南省社会科学院研究员, 全国“五一”劳动奖章获得者, 第八届全国人大代表, 全国劳动模范, 湖南省企业家协会副会长。曾任衡阳中药厂厂长, 党委书记, 衡阳中药实业股份有限公司董事长、总经理、党委书记, 1998 年起任公司董事长、党委书记, 任期三年;

(2) 刘晋儒, 男, 59 岁, 高级经济师, 大学文化, 曾任中国药材公司工业

处处长,国家中医药管理局计财司副司长,现任中国药材公司副总经理,1998 年担任本公司董事,并当选为副董事长,任期三年;

(3)邹友生,男,48 岁,经济师,高级政工师,大学文化,曾任衡阳中药厂党委副书记,衡阳中药实业股份有限公司董事、总经理,1998 年再次担任本公司董事,并当选为副董事长,被聘为常务副总经理,任期三年;

(4)曾巍巍,男,47 岁,工程师,研究生,衡阳市优秀中青年领导干部,曾任衡阳制药厂厂长、党委书记,1998 年起担任本公司董事、总经理,任期三年;

(5)唐丽华,女,44 岁,主管药师,大学文化,曾任衡阳中药厂主管科研、技术、质量工作副厂长,衡阳中药实业股份有限公司董事、副总经理,1998 年再次担任本公司董事、副总经理,任期三年;

(6)曹和平,男,46 岁,经济师,大专文化,曾任衡阳中药厂主管生产副厂长,衡阳中药实业股份有限公司副董事长,副总经理,1998 年再次担任本公司董事,副总经理,任期三年;

(7)许艳伟,男,48 岁,经济师,大专文化,曾任衡阳中药厂销售科副科长,衡阳中药实业股份有限公司董事,副总经理,1998 年再次担任本公司董事、副总经理,营销公司经理,任期三年;

(8)王聚刚,男,46 岁,经济师,大专文化,曾任衡阳制药厂主管销售副厂长,1998 年担任本公司董事、营销分公司党委书记,任期三年;

(9)廖德林,男,35 岁,工程师,大专文化,曾任衡阳市松柏化肥厂企业管理办公室副主任、车间主任,衡阳中药实业股份有限公司董事会秘书,1998 年担任本公司董事、董事会秘书,任期三年;

(10)邹国富,男,44 岁,高级会计师,大学文化,现任衡阳市经济发展股份有限公司董事长兼总经理,1998 年再次担任本公司董事,任期三年;

(11)王建平,男,36 岁,经济师,研究生,曾任中国工商银行衡阳信托投资公司经理助理,现任中国工商银行衡阳市江东支行副行长,1998 年再次担任本公司董事,任期三年;

(12)江英,女,42 岁,会计师,大专文化,曾任市郊东方红渔场进步林场团委书记,衡阳市江南药械厂团总支副书记,财务科科长,现任衡阳市产权交易中心副经理,1998 年担任本公司董事,任期三年。

② 现任监事情况

(1)蒋桂英,女,42岁,高级工程师,研究生,曾任衡阳中药厂主管技改的副厂长,衡阳中药实业股份有限公司董事,副总经理,1998年担任本公司监事会主席,纪委书记,任期三年;

(2)胡世国,男,50岁,工程师,大专文化,曾任衡阳制药厂纪委书记,1998年担任本公司监事会副主席、衡阳制药厂纪委书记,任期三年;

(3)申建军,女,45岁,助理会计师,曾任衡阳中药实业股份有限公司证券部业务科科长,衡阳中药实业股份有限公司监事,1998年再次担任本公司监事,任期三年;

(4)曹定兴,男,33岁,会计师,注册会计师,大专文化,曾任衡阳中药实业股份有限公司审计科科长,1998年担任本公司监事,审计科科长,任期三年;

(5)刘成良,男,30岁,助理工程师,大专文化,曾任衡阳中药厂车间副主任,衡阳中药实业股份有限公司监事,98年再次担任公司监事,任期三年。

③ 公司董事、监事持股及年度报酬情况

姓 名	职 务	年初持股数 (股)	本年增加数 (股)	年末持股数 (股)	年度报酬情况
申甲球	董事长、党委书记	10800	3240	14040	26000
刘晋儒	副董事长、董事	0	0	0	未在公司领取报酬
邹友生	副董事长、常务副总经理	5400	1620	7020	15600 元
曾巍巍	董事、总经理	0	0	0	13000 元
唐丽华	董事、副总经理	5400	1620	7020	15800 元
曹和平	董事、副总经理	5400	1620	7020	15700 元
许艳伟	董事、副总经理	5400	1620	7020	14500 元
王聚刚	董事	0	0	0	13000 元
廖德林	董事、董事会秘书	0	0	0	11800 元
邹国富	董事	0	0	0	未在公司领取报酬
王建平	董事	0	0	0	未在公司邻取报酬

江 英	董事	0	0	0	未在公司领取报酬
蒋桂英	监事会主席、纪委书记	5400	1620	7020	14500 元
胡世国	监事会副主席	0	0	0	13000 元
申建军	监事	3600	1080	4680	13200 元
曹定兴	监事	0	0	0	9700 元
刘成良	监事	0	0	0	11100 元

备注：本年增加数为公司 1999 年认购配股增加

④高级管理人员情况

(1)袁瑞芝,男,41岁,会计师,大学文化,曾任公司总会计师,副总经理,现为公司财务总监;

(2)刘正明,男,48岁,助理工程师,中专文化,曾任衡阳制药厂主管生产副厂长,现任本公司副总经理、衡阳南岳制药厂党委书记;

(3)雷春荣,女,46岁,政工师,高中文化,曾任公司监事会召集人,现任公司工会主席、衡阳制药厂党委书记;

(4)伍新滨,女,32岁,工程师,大学文化,曾任衡阳制药厂主管技术副厂长,现任公司副总工程师、衡阳制药厂厂长;

(5)公司高级管理人员没有持有本公司股票;

(6)高级管理人员的报酬情况:

姓 名	职 务	年度报酬情况
袁瑞芝	财务总监	12400 元
刘正民	副总经理	12400 元
雷春荣	工会主席	13300 元
伍新滨	副总工程师	10800 元

⑤ 公司员工数量,员工专业素质情况

(1)本公司 1999 年末员工总数为 2436 人,其中干部 557 人,工人 1879 人,男员工 1099 人,女员工 1315 人;

(2)本公司现有专业技术人员总数 574 人,占员工总数的 16.37 %,其中高级职称 16 人,中级职称 156 人,初级职称 402 人;

(3) 本公司现有大中专毕业生总数 487 人, 占员工总数的 16.27 %, 其中本科以上学历 66 人, 大专 217 人, 中专 204 人;

(4) 1999 年末, 本公司退休职工人员 321 人。

(5) 本公司全体员工思想水平、专业素质、业务能力较高, 基本能够满足本公司生产经营的正常运作。

(六) 利润分配及资本公积金转增股本预案

经长沙孜信会计师事务所审计, 公司 1999 年度实现净利润 12463674.12 元, 根据公司章程规定, 按 10% 提取法定公积金 1246367.41 元, 按 5% 提取法定公益金 623183.71 元, 加年初未分配利润 36273107.66 元, 实际可供股东分配的利润 46867230.66 元。公司董事会决定, 本次利润分配方案为每 10 股送 3 股派发现金, 红利 0.8 元 (含税), 同时进行资本公积金转增股本, 每 10 股转增 5 股, 此分配预案尚须提交 1999 年度股东大会审议。

(七) 其他报告事项

1. 本年度本公司继续聘任长沙会计师事务所 (现已更名为长沙孜信有限责任会计师事务所) 对本公司提供的财务报告进行审计;

2. 本年度公司曾于 1999 年 5 月 1 日对衡阳南岳制药厂进行托管经营, 1999 年公司增资配股工作完成后, 该托管协议自行终止, 其收益均已并公司报表。

3. 本年度本公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》, 报告年度内没有变更。

六、监事会报告

本公司监事会本着对股东负责的精神, 根据《公司法》和公司章程的规定, 忠实履行有关法律、法规所赋予的职责, 积极努力地开展工作, 维护公司和股东的合法权益。

1. 列席公司本报告期内召开的各次董事会会议和公司股东大会, 对董事会决议和股东大会召开及决议程序进行监督和确认;

2. 1999 年度公司监事会召开了两次会议:

(1) 1999 年 3 月 16 日, 公司监事会召开会议, 会议审议并同意公司

1998 年年度报告,通过了公司 1998 年度监事会工作报告;

(2) 1999 年 7 月 27 日,公司监事会召开会议,审议并同意公司 1999 年度中期报告。

3. 1999 年公司监事会对公司依法运作进行监督,对公司财务状况进行检查并对将提交公司 1999 年度股东大会进行审议的公司财务决算报告和 1999 年度审计报告进行了审阅,公司年度经营业绩已经长沙孜信会计师事务所注册会计师审核,并出具无保留的审计报告,符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及有关规定。

4. 1999 年,公司依法运作,经公司监事会检查,公司董事会及其他高级管理人员在履行职责行使职权时,真诚地以公司利益为出发点,没有违反法律法规和公司章程的行为,也没有损害本公司利益和股东权益。

5. 本报告期内公司进行了上市后的第二次增资配股,募集资金于 1999 年 12 月底到位,实现投资项目与配股说明书中承诺的项目一致。

6. 本报告期内没有出售和收购资产,也没有关联交易。

7. 1999 年度增资配股时,公司国家股东衡阳市国有资产管理局以衡阳南岳制药厂经评估确认后的经营性净资产认购配股。在表决该决议时,国家股东进行了回避并获得通过,公司监事会认为该决议的通过符合公司的整体利益,也没有损害中小投资者的利益。

8. 公司于 1999 年 5 月 1 日对衡阳南岳制药厂进行托管经营,根据协议,该托管经营事项于 1999 年 12 月公司配股工作完成时自行终止,该厂成为公司下属分支机构。

监事会认为,本公司 1999 年度在董事会的领导下,经理层诚实信用地开展工作,在全体股东的支持下,通过全司员工的共同努力,在生产经营和资本运营方面均取得了较好成绩。

七、有关公司的其他情况

1. 公司主导产品古汉养生精片, 1999 年被列入国家火炬计划项目;

2. 公司下属分厂衡阳南岳制药厂 GMP 达标验收工作已通过验收;

八、重大事项

1. 公司本报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

2. 公司董事、监事和高级管理人员未受到任何刑事处罚，也未被列为市场禁入者。

3. 公司报告期内没有聘任和解聘总经理、董事会秘书。

4. 公司报告期内没有发生收购及出售资产、吸收合并事宜。

5. 公司与控股股东衡阳国有资产管理局之间人员独立、资产完整、财务独立。

6. 公司于 1999 年 5 月 1 日对衡阳国资局拟认购配股资产衡阳南岳制药厂进行托管经营，按照协议规定，公司 1999 年度增资配股工作完成时，该托管经营协议于 1999 年 12 月自行终止，该厂成为公司下属分支机构。

7. 公司因执行财政部《关于股份有限公司会计处理问题补充规定》，累计影响数为 12008415.60 元，其中因坏帐准备计提方法改变影响 9419629.32 元，长期投资减值准备计提方法改变影响 2588786.27 元。由于会计政策变更调减了 1998 年利润 4867975.91 元，调减 1999 年初未分配利润 10207153.26 元，盈余公积 1801262.34 元。

8. 本公司聘请的长沙会计师事务所现已改制更名为长沙致信有限责任公司会计师事务所。

9. 公司本报告期内无其他重大担保、租赁经营、委托经营合同。

10. 中国加入 WTO 对公司经营可能产生的影响

本公司主要产品为中成药、西药制剂和生化药品，如果中国加入 WTO，国家对药的进出口的限制将得以逐步解除，国外先进新型的西药制剂和生化药品将比较容易地进入中国市场，这将对我国的西药制剂和生化药品的生产经营产生一定冲击，同时，也将给我国中成药的出口提供契机，我公司目前西药制剂是以普药为主，规模大、价格低，生化药品是以血液制品为主，比国外产品更能适应于中国人。鉴于目前公司产品结构现状，公司认为中国加入 WTO 对公司生产经营的影响将利大于弊。

11. 公司报告期内没有更改公司名称和股票简称。

12. 计算机 2000 年问题，公司现阶段计算机系统的应用范围仅限于文字处理、信息通讯、档案管理等方面的工作，故计算机 2000 年问题对本公司影响甚微。

九、财务报告

（一）本公司财务报告经长沙孜信会计师事务所注册会计师皮佑曾、隆余粮审计，并出具无保留意见审计报告（长孜审字（1999）32号）。

（二）审计报告

长沙孜信有限责任公司会计师事务所

CHANGSHA ZIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LTD

地址：长沙市蔡锷中路92号永华大厦五楼

电话：0731-4432411 2564382

长孜审字(2000)38号

审计报告

湖南古汉集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表、合并资产负债表及1999年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和1999年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

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

长沙孜信有限责任公司会计师事务所

中国注册会计师：唐红

湖南·长沙

中国注册会计师：皮佑曾

二000年二月一日

资 产 负 债 表

会计期间：1999 年

编制单位：湖南古汉集团股份有限公司 12 月 31 日

单位:元

附注索引	资产	期 末 数		期 初 数	
		母公司	合并	母公司	合并
	流动资产：				
5-1	货币资金	53,375,601.40	53,551,128.60	18,383,118.09	18,383,118.09
	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	-	-	-	-
	应收利息	-	-	-	-
5-2	应收帐款	156,023,460.72	157,037,952.69	124,843,428.54	124,843,428.54
5-3	其他应收款	28,318,697.42	23,128,097.57	42,261,339.70	42,261,339.70
	减：坏帐准备	9,692,807.45	9,871,440.00	10,043,846.47	10,043,846.47
5-4	应收款项净额	174,649,350.69	170,294,610.26	157,060,921.77	157,060,921.77
	预付帐款	1,743,789.30	1,743,789.30	3,976,142.95	3,976,142.95
5-5	应收补贴款	-	-	-	-
	存货	85,867,554.14	87,733,447.18	50,890,335.10	50,890,335.10
	减：存货跌价准备	137,886.51	244,278.01	-	-
	存货净额	85,729,667.63	87,489,169.17	50,890,335.10	50,890,335.10
	待摊费用	75,067.80	75,067.80	-	-
	待处理流动资产净损失	-	-	-	-
	一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
	流动资产合计	315,573,476.82	313,153,765.13	230,310,517.91	230,310,517.91
			-	-	-
	长期投资：		-	-	-
	长期股权投资	29,472,563.24	27,140,742.90	25,612,202.38	25,612,202.38
	长期债权投资	235,660.34	236,660.34	275,660.34	275,660.34
5-6	长期投资合计	29,708,223.58	27,377,403.24	25,887,862.72	25,887,862.72
	减：长期投资减值准备	2,975,211.21	2,976,211.21	2,588,786.27	2,588,786.27
	长期投资净额	26,733,012.37	24,401,192.03	23,299,076.45	23,299,076.45
	其中：合并价差(贷差以“-”号填列)		-366,958.87		
	固定资产：			-	-
	固定资产原价	263,004,144.47	270,489,061.07	166,941,081.68	166,941,081.68

	减：累计折旧	75,671,573.81	77,428,970.91	43,243,864.42	43,243,864.42
5-7	固定资产净值	187,332,570.66	193,060,090.16	123,697,217.26	123,697,217.26
	工程物资	120,555.00	120,555.00	-	-
5-8	在建工程	2,399,816.51	2,399,816.51	2,486,572.93	2,486,572.93
	固定资产清理	-	-	-	-
	待处理固定资产净损失	-	-	-	-
	固定资产合计	189,852,942.17	195,580,461.67	126,183,790.19	126,183,790.19
	无形资产及其他资产：		-	-	-
5-9	无形资产	45,175,895.75	50,246,495.75	12,345,940.88	12,345,940.88
	开办费			-	-
5-10	长期待摊费用	13,473,908.50	13,473,908.50	199,216.27	199,216.27
	其他长期资产	-	-	-	-
	无形及其他资产合计	58,649,804.25	63,720,404.25	12,545,157.15	12,545,157.15
	递延税款：		-	-	-
	递延税款借项	-	-	-	-
			-	-	-
	资 产 总 计	590,809,235.61	596,855,823.08	392,338,541.70	392,338,541.70

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

资 产 负 债 表

编制单位：湖南古汉集团股份有限公

会计期间：1999 年 12

司 月 31 日 单位:元

附注索引	负债和股东权益	期 末 数		期 初 数	
		母公司	合并	母公司	合并
	流动负债：				
5-11	短期借款	72,850,000.00	74,624,150.00	38,290,000.00	38,290,000.00
	应付票款	4,600,000.00	4,600,000.00	5,440,000.00	5,440,000.00
5-12	应付帐款	63,868,666.68	64,390,999.45	37,428,602.73	37,428,602.73
	预收帐款	2,110,579.40	2,110,579.40	-	-
	代销商品款	-	-	-	-
	应付工资	-	-	-	-
	应付福利费	1,877,019.31	1,907,695.24	533,187.23	533,187.23
5-13	应付股利	9,023,485.60	9,023,485.60	-	-
5-14	应交税金	5,922,316.34	6,754,221.09	6,314,543.15	6,314,543.15
	其他应交款	114,240.42	139,965.95	563,492.87	563,492.87
5-15	其他应付款	62,631,578.06	64,740,434.37	18,965,478.99	18,965,478.99
	预提费用	564,533.31	564,533.31	-	-
	一年内到期的长期负债	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
	其他流动负债	-	-	-	-
	流动负债合计	228,562,419.12	233,856,064.41	107,535,304.97	107,535,304.97
	长期负债：	-	-	-	-
5-16	长期借款	17,177,507.50	17,177,507.50	28,650,000.00	28,650,000.00
	应付债款	-	-	-	-
	长期应付款	-	-	-	-
5-17	住房周转金	-2,047,487.03	-1,975,435.65	-126,023.91	-126,023.91
	其他长期负债	-	-	-	-
	长期负债合计	15,130,020.47	15,202,071.85	28,523,976.09	28,523,976.09
	递延税款：	-	-	-	-
	递延税款贷项	-	-	-	-
	负债合计	243,692,439.59	249,058,136.26	136,059,281.06	136,059,281.06
	少数股东权益		582,955.08	-	-
	股东权益：	-	-	-	-
5-18	股本	112,793,570.00	112,793,570.00	102,645,631.00	102,645,631.00
5-19	资本公积	173,822,066.65	173,822,066.65	96,474,723.07	96,474,723.07
5-20	盈余公积	22,740,659.67	22,755,350.03	20,885,798.91	20,885,798.91
	其中：公益金	5,203,271.94	5,208,168.73	4,584,985.02	4,584,985.02
5-21	未分配利润	37,760,499.70	37,843,745.06	36,273,107.66	36,273,107.66
	股东权益合计	347,116,796.02	347,214,731.74	256,279,260.64	256,279,260.64

	负债和所有者权益总计	590,809,235.61	596,855,823.08	392,338,541.70	392,338,541.70
--	------------	----------------	----------------	----------------	----------------

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位:湖南古汉集团股份有限公司

会计期间:1999 年度

单位:元

附注索引	项 目	本 年 数		上 年 数	
		母公司	合并	母公司	合并
	一、主营业务收入	216,116,080.30	219,627,365.27	198,325,972.06	198,325,972.06
	减: 折扣与折让	-	-	-	-
	主营业务收入净额	216,116,080.30	219,627,365.27	198,325,972.06	198,325,972.06
	减: 主营业务成本	105,047,631.94	107,829,040.85	113,593,631.80	113,593,631.80
	主营业务税金及附加	1,289,273.10	1,463,408.88	1,166,644.70	1,166,644.70
	二、主营业务利润(亏损以“—”号填列)	109,779,175.26	110,334,915.54	83,565,695.56	83,565,695.56
	加: 其他业务利润(亏损以“—”号填列)	233,650.66	234,146.24	233,192.19	233,192.19
	减: 存货跌价损失	-	-	-	-
	营业费用	58,805,489.80	59,020,159.39	33,897,366.54	33,897,366.54
	管理费用	27,486,125.13	28,249,970.44	22,292,951.96	22,292,951.96
5-22	财务费用	8,576,631.11	8,159,659.87	6,715,383.37	6,715,383.37
	三、营业利润(亏损以“—”号填列)	15,144,579.88	15,139,272.08	20,893,185.88	20,893,185.88
	加: 投资收益(亏损以“—”号填列)	-270,146.95	-185,485.21	317,973.19	317,973.19
	补贴收入	-	-	8,000,000.00	8,000,000.00
	营业外收入	727,367.07	743,302.59	162,356.78	162,356.78
	减: 营业外支出	780,475.80	781,712.21	1,458,661.69	1,458,661.69
	四、利润总额(亏损以“—”号填列)	14,821,324.20	14,915,377.25	27,914,854.16	27,914,854.16
	减: 所得税	2,455,585.80	2,472,868.57	5,414,169.88	5,414,169.88
	少数股东损益	-	-21,165.44	-	-
	五、净利润(净亏损以“—”号填列)	12,365,738.40	12,463,674.12	22,500,684.28	22,500,684.28
	加: 年初未分配利润	36,273,107.66	36,273,107.66	17,147,526.02	17,147,526.02
	盈余公积转入数	-	-	-	-
	六、可供分配的利润	48,638,846.06	48,736,781.78	39,648,210.30	39,648,210.30
	减: 提取法定盈余公积	1,236,573.84	1,246,367.41	2,250,068.43	2,250,068.43
	提取法定公益金	618,286.92	623,183.71	1,125,034.21	1,125,034.21
	七、可供股东分配的利润	46,783,985.30	46,867,230.66	36,273,107.66	36,273,107.66
	减: 提取任意盈余公积	-	-	-	-
	已分配普通股股利	9,023,485.60	9,023,485.60	-	-
	八、未分配利润	37,760,499.70	37,843,745.06	36,273,107.66	36,273,107.66

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

现 金 流 量 表

1999 年度

会股 03 表

编制单位: 湖南古汉集团股份有限公司

单位: 人民币元

附注索引	项 目	行次	母公司	合并数
	一、经营活动产生的现金流量:			
	销售商品、提供劳务收到的现金	1	221,675,781.77	224,769,493.21
	收取的租金	2		
	收到的税费返还	4		
	收到的其他与经营活动有关的现金	8		
	现金流入小计	9	221,675,781.77	224,769,493.21
	购买商品、接受劳务支付的现金	10	114,282,945.53	115,594,286.55
	经营租赁所支付的现金	11	7,450.00	7,450.00
	支付给职工以及为职工支付的现金	12	26,487,926.71	27,149,983.31
	实际缴纳的增值税款	13	15,421,577.62	15,631,294.36
	支付的所得税款	14	5,982,765.05	5,982,765.05
	支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	3,566,134.62	3,603,706.24
5-23	支付的其他与经营活动有关的现金	20	66,685,450.57	67,145,774.04
	现金流出小计	21	232,434,250.10	235,115,259.55
	经营活动产生的现金流量净额	22	-10,758,468.33	-10,345,766.34
	二、投资活动产生的现金流量:			
	收回投资所收到的现金	23	40,000.00	40,000.00
	分得股利或利润所收到的现金	24		
	取得债券利息收入所收到的现金	25	18,000.00	18,000.00
	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	26	60,000.00	60,000.00
	收到的其他与投资活动有关的现金	30		
	现金流入小计	31	118,000.00	118,000.00

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

现 金 流 量 表 (续表)

1999 年度

会股 03 表

编制单位: 湖南古汉集团股份有限公司

单位: 人民币元

附注索引	项 目	行次	母公司	合并数
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	14,992,390.06	15,095,090.06
	权益性投资所支付的现金	33	3,904,249.39	3,904,249.39
	债权性投资所支付的现金	34		
	支付的其他与投资活动有关的现金	40		
	现金流出小计	41	18,896,639.45	18,999,339.45
	投资活动产生的现金流量净额	42	-18,778,639.45	-18,881,339.45
	三、筹资活动产生的现金流量:			
	吸收权益性投资所收到的现金	43	73,317,907.60	73,317,907.60
	其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	44		
	发行债券所收到的现金	45		
	借款所收到的现金	50	25,100,000.00	25,333,996.21
	收到的其他与筹资活动有关的现金	51		396.99
	现金流入小计	52	98,417,907.60	98,652,300.80
	偿还债务所支付的现金	53	24,600,000.00	24,771,600.00
	发生筹资费用所支付的现金	54	582,027.00	605,527.00
	分配股利或利润所支付的现金	55		
	其中: 子公司支付给少数股东的股利	56		
	偿付利息所支付的现金	57	8,576,631.11	8,750,399.10
	融资租赁所支付的现金	58		
	减少注册资本所支付的现金	59		
	其中: 子公司依法减资支付给少数股东的现金	60		
	支付的其他与筹资活动有关的现金	62	124,941.44	124,941.44
	现金流出小计	63	33,883,599.55	34,252,467.54
	筹资活动产生的现金流量净额	64	64,534,308.05	64,399,833.26
	四、汇率变动对现金流量的影响	65	-4,716.96	-4,716.96

	五、现金及现金等价物净增加额	66	34,992,483.31	35,168,010.51
--	----------------	----	---------------	---------------

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表附注

附注索引	项 目	母公司	合并数
	1. 不涉及现金收支的投资的筹资活动：		
	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	12,365,738.40	12,463,674.12
	加：少数股东损益		
	计提的坏帐准备或转销的坏帐	-172,406.47	-172,406.47
	固定资产折旧	8,968,566.18	,484,806.28
	无形资产摊销	394,400.40	546,659.13
	长期待摊费用摊销	1,023,000.00	1,023,000.00
	待摊费用的减少（减增加）	150,122.00	150,122.00
	预提费用的增加(减减少)	564,533.31	564,533.31
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	68,543.63	68,543.63
	固定资产报废损失	479,059.78	479,059.78
	财务费用	8,576,631.11	8,159,659.87
	投资损失(减收益)	270,146.95	270,146.95
	递延税款贷项(减借项)		
	存货的减少(减增加)	-34,977,219.04	-36,843,112.08
	经营性应收项目的减少(减增加)	-15,356,075.27	-11,001,334.84
	经营性应付项目的增加(减减少)	75,104,945.24	80,398,590.53
	其他	-68,218,454.55	-75,937,708.55
	经营活动产生的现金流量净额	-10,758,468.33	-10,345,766.34
	3. 现金及现金等价物净增加情况：		
	货币资金的期末余额	53,375,601.40	53,551,128.60
	减：货币资金的期初余额	18,383,118.09	18,383,118.09
	现金等价物的期末余额		
	减：现金等价物的期初余额		

	现金及现金等价物净增加额	34,992,483.31	35,168,010.51
--	--------------	---------------	---------------

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

会 计 报 表 注 释

一、公司一般情况

湖南古汉集团股份有限公司（原衡阳中药实业股份有限公司），于 1995 年 12 月 25 日经中国证监会证监字（1995）198 号文件批准，1996 年 1 月 5 日在深圳证券交易所采用上网定价方式向社会公开发行 A 股 1500 万股（含内部职工股 500 万股），1996 年 1 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市。后通过 1996 年送股和 1997 年资本公积转增股本及配股，至 1997 年 12 月 31 日止公司股本为 102,645,631 股。企业法人营业执照号：18380252-3（3-2）。1999 年 10 月经中国证监会证监公司字[1999]112 号文件批复同意公司配售股份 13,073,412 股，至 1999 年 12 月 24 日止实际配售股份 10,147,939 股，股本总额变为 112,793,570 股，已经长沙致信有限责任公司会计师事务所（1999）158 号验资报告予以验证。目前公司尚未办妥工商变更登记。公司经营范围：主营研制、开发生产“古汉养生精”系列产品，中西成药、生物血液制品、保健饮料、保健药品。

二、主要会计政策

1. 会计制度

执行《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

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. 外币业务的核算方法

发生的外币业务采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐，对各种外币帐户的期末余额按期末市场汇价调整，差额作为汇兑损益，属于资本性支出的计入相关资产价值，属于收益性支出的计入财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

本公司将持有时间短（一般 3 个月内）、流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7. 坏帐核算的方法

1) 本公司坏帐核算采用备抵法，按帐龄分析法计提坏帐准备金，根据历史经验，确定提取比例如下：

- A. 1 年以内的按 2%计提；
- B. 1-2 年的按 10%计提；
- C. 2-3 年的按 20%计提；
- D. 3 年以上的按 50%计提。

2) 坏帐损失的确认标准

- A. 债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项；
- B. 逾期五年以上、债务单位资不抵债、现金流量严重不足、确有证据表明不能收回的应收款项。

8. 存货的核算方法

- 1) 存货包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。
- 2) 核算方法：中药厂、南岳制药厂、中药饮片厂材料按实际成本核算，制药分厂材料按计划成本核算，月末结转材料成本差异，将发出材料成本调整为实际成本。产成品按实际成本核算，发出时按加权平均法核算，低值易耗品领用时按一次摊销法核算。
- 3) 期末采用成本与可变现净值孰低法，按存货类别分别计提存货跌价准备。

9. 短期投资的核算

- 1) 本公司短期投资期末按成本与市价孰低法计价。
- 2) 本公司取得短期投资按实际支付的价款（包括税金、手续费等），扣除实际支付的价款中已宣告而尚未领取的现金股利、已到期尚未领取的债券利息作为投资成本入帐，持有期间取得的现金股利或利息（除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外），以实际收到时作为投资成本冲回。

3) 处置投资时所取得的处置收入与短期投资帐面价值的差额（扣除原取得时记入应收项目的现金股利、利息、尚未收回的部分），确认为投资收益。

- 4) 短期投资跌价准备按投资类别计提。

10. 长期投资核算方法

1) 长期股权投资

A 取得时投资成本的确定

以现金支付取得长期股权投资是以实际支付的全部价款入帐（包括税金、手续费），以非现金资产取得长期股权投资按公允价值作为投资成本入帐。

B 持有期间投资成本的确定

成本法核算长期股权投资，收到被投资单位分派的属于投资前累计盈余的分配额，冲减投资成本，投资成本按冲减后的差额作为新的投资成本。如增加或减少被投资单位的股份而改变长期股权投资的核算方法，则按原投资帐面价值作为投资成本。

C 对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，或在 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权 20%以上（含 20%），或虽在 20%以下但具有重大影响，按权益法核算。对占被投资单位 50%以上，或虽在 50%以下（含 50%），但有实质控制权的按权益法核算，并编制合并会计报表。

D 采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，在“股权投资差额”核算，并在年度终了分期平均摊销，计入损益。摊销时，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

2) . 长期债券投资

A 按实际支付的价款，包括税金、手续费等相关费用，及尚未到期的债券利息，扣除已到期尚未领取的利息后余额计价。

B 长期债券投资按期计算利息收入，同时确认相应的溢折价摊销，作为应收利息的调整。

C 溢价或折价在债券购入后至到期日止的期间内，于确认相关的债券利息收入时采用直线法摊销。

3) 长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。如估计未来可收回金额低于投资帐面价值的，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，首先冲抵原该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵部分确认为当期投资损失。

11. 固定资产计价和折旧方法

- 1) 固定资产是指使用期限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、

电子设备、运输工具、其他设备。

2) 固定资产计价

A. 购入的固定资产，按实际支付的买价、相关的费用、税金、安装成本入帐；

B. 自行建造的固定资产，按建造过程中发生的全部支出入帐；

C. 投资者投入的固定资产按评估确认的原价入帐；

D. 融资租入的固定资产，按租赁协议确定的设备价款，发生的运费途中保险费及安装调试费入帐；

E. 在原固定资产上改造、扩建的，按固定资产的价值加上改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记帐；

F. 接受捐赠的固定资产按同类资产的市场价值加相关实际费用入帐。

3) 固定资产折旧：本公司固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	净残值率%	折旧率%
房屋、建筑物	30-35 年	5	3.17-2.71
机器设备	10-12 年	5	9.5-7.92
电子设备	5-8 年	5	19-11.88
运输工具	6-8 年	5	15.83-11.88

12. 在建工程的核算方法

在建工程按实际成本核算，完工时按竣工决算金额转入固定资产。工程已经完工且交付使用但未办理竣工决算的按暂估价转入固定资产，待办理竣工决算后按工程决算金额调整固定资产价值。

购建固定资产发生的利息支出，在该项固定资产未交付使用前，计入购建固定资产的成本；固定资产交付使用后发生的利息支出，计入当期损益。

13. 无形资产的计价和摊销方法

1) 无形资产的计价

购入的无形资产按取得时的实际成本入帐；投入的无形资产按评估确认的价值入帐；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入帐，开发过程中发生的费用计入当期损益。

2) 摊销方法

无形资产采取分期平均摊销法。合同规定了受益年限的，按受益年限平均摊销；合同没有规定受益年限，而法律规定了有效年限的，按法定的有效年限平均摊销；经营期限短于有效期限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同及法律没有规定期限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

14. 开办费、长期待摊费用摊销方法

1) 开办费系公司在筹建期内发生的费用，包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、注册费，及不计入固定资产价值的借款费用等。开办费以开始生产经营的当月起，按 5 年平均摊销。

2) 长期待摊费用是已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）除开办费以外的其他各项费用，按受益期年限平均摊销。

15. 收入确认的原则

1) 销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入

A 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

C 与交易相关的经济利益能够流入企业；

D 相关的收入与成本能可靠的计量；

销售商品收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期费用；销售折让实际发生时冲减当期收入。

2) 提供劳务如在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；劳务的开始和完工分属于不同的会计年度，在同时满足下列条件时，于资产负债表日按完工百分比法，确认相关的劳务收入：

A 劳务的收入与其成本能可靠计量；

B 与交易相关的经济利益能够流入企业；

C 劳务的完成程度能可靠的确定；

如提供劳务不能同时满足上述条件，则公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；资产负债表日劳务成本预计不能得到补偿则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

3) 他人使用本公司的资产如与交易相关经济利益能够流入公司，收入的金额能可靠的计量，则确认收入。利息收入按他人使用本公司现金的时间和适用的利率计算确定，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。

16. 所得税会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行核算。

17. 合并会计报表的编制方法

本公司母公司会计报表由公司总部、中药厂、制药厂、南岳制药厂汇总编制而成。

按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字（1996）2号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”编制合并会计报表。编制合并会计报表时以公司母公司及子公司个别会计报表为基础，将母公司与子公司之间的重要往来、内部销售等抵消后合并。

本年度公司将控股子公司衡阳市中药饮片厂纳入合并范围。

18. 会计政策变更及其影响

根据财政部财会字（1999）35号关于印发《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的通知要求及公司董事会批准“四项准备”计提的规定，公司采用追溯调整法对相关项目进行了调整。

上述会计政策的累计影响数为 12,008,415.60 元，其中因坏帐准备计提方法改变影响 9,419,629.33 元，长期投资减值准备计提方法改变影响 2,588,786.27 元。由于会计政策变更调减了 1998 年利润 4,867,975.91 元，调减了 1999 年初未分配利润 10,207,153.26 元，盈余公积 1,801,262.34 元。其会计政策变更对各项目影响如下：

项 目	1997 年	1998 年	1999 年
本年净利润	-1,407,846.00	-4,867,975.91	---
年初盈余公积	-859,889.05	-1,071,065.95	-1,801,262.34
其中：年初公益金	-286,629.68	-357,021.98	-600,420.78
年初未分配利润	-4,872,704.64	-6,069,373.74	-10,207,153.26

三、税项

1. 增值税：以销售收入的 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

2. 城市维护建设税：按应纳增值税的 7% 计提缴纳。

3. 教育费附加：按应纳增值税的 3% 计提缴纳。

4. 消费税：按药酒销售收入的 10% 计提缴纳。

5. 所得税：根据衡阳市人民政府衡政发[1997]9 号文件，公司所得税率为 15%。

四、控股公司及合营企业

子公司名称	注册地	注册资本	经营范围	投资额	比例
衡阳市中药饮片厂	衡阳市	249.2 万	中药饮片、药酒	200 万	80%
张家界古汉山庄有限责任公司	张家界市	2143 万	饮食服务	1606 万	80%
阿联酋协和医疗中心	阿联酋	38 万美元	医疗、武术培训	19.38 万美元	51%

注：衡阳中药饮片厂本年度已纳入合并会计报表，张家界古汉山庄有限责任公司因对外实行承包经营，故公司未编制合并报表；阿联酋协和医疗中心未正式营业，公司已对其全额计提长期投资减值准备，故未纳入合并会计报表。

五、会计报表项目注释

1. 货币资金

项目	期初数	期末数
现金	6,318.75	227,757.93
银行存款	18,376,799.34	53,323,370.67
合 计	18,383,118.09	53,551,128.60

注：货币资金期末数比期初数增加 191.31%，主要系配股资金到位后大部分资金尚未投入工程项目所致。

2. 应收帐款

帐 龄	期 初 余 额			期 末 余 额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	93,149,777.33	74.61	1,862,995.54	119,281,260.63	75.96	2,385,625.20
1-2 年	18,349,456.99	14.70	1,834,945.70	25,289,263.84	16.10	2,528,926.38
2-3 年	9,530,554.59	7.63	1,906,110.92	9,891,894.36	6.30	1,978,378.87
3 年以上	3,813,639.63	3.06	1,906,819.81	2,575,533.86	1.64	1,287,766.92
合 计	124,843,428.54	100	7,510,871.97	157,037,952.69	100	8,180,697.37

注：应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的股东单位欠款。

欠款金额前五名的单位如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
衡阳中成药部	3,908,071.64	1 年以内	货款
西安飞龙医药公司解放路分公司（西安总代理）	4,483,777.41	1 年以内	货款
海口天丽药业公司（福建总代理）	4,708,231.86	1 年以内	货款
江苏药大医药有限公司新药部（南京总代理）	4,150,799.72	1 年以内	货款
浙江长天医药技术贸易公司（杭州总代理）	3,287,396.73	1 年以内	货款

3. 其他应收款

帐 龄	期 初 余 额			期 末 余 额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	28,915,682.07	68.42	578,313.64	13,577,257.71	58.70	271,545.15
1—2 年	9,648,908.32	22.83	964,890.83	6,747,365.01	29.17	674,736.50
2—3 年	2,862,015.39	6.77	572,403.07	2,190,921.42	9.47	438,184.28
3 年以上	834,733.92	1.98	417,366.96	612,553.43	2.66	306,276.70

合 计	42,261,339.70	100	2,532,974.50	23,128,097.57	100	1,690,742.63
-----	---------------	-----	--------------	---------------	-----	--------------

欠款金额前五名的单位如下:

单 位 名 称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
衡阳市三化实业股份公司	1,935,000.00	2 年以内	借款
广州军区后勤部企业管理局	1,442,027.02	1 年以内	借款
衡阳宾馆	1,020,703.90	1 年以内	未结算工程款
南京中成药部	600,000.00	1 年以内	南京市场预支款
长沙大康药物研究所	550,000.00	1 年以内	预支技术使用费

注: 其他应收款期末比期初减少 45.3%, 主要系公司清理往来款项力度加强所致, 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

4. 预付帐款

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,854,138.83	71.78	1,743,789.30	100
1- 2 年	251,866.26	6.34	----	--
2- 3 年	745,137.86	18.74	----	--
3 年以上	125,000.00	3.14	----	--
合 计	3,976,142.95	100	1,743,789.30	100

欠款金额前五名的单位如下:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广州市凯康经济发展有限公司	130,000.00	1 年以内	购原材料款
天津凯德科学仪器有限公司	169,000.00	1 年以内	预付设备款
湛江麻单区生物制品有限公司	100,000.00	1 年以内	预付原材料款
深圳亿仙达公司	162,303.36	1 年以内	预付原材料款
宁夏中宁丹塔兽药站	66,747.25	1 年以内	预付原材料款

预付帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

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	7,496,717.95		11,096,760.47	156,936.88
燃 料	36,804.64		608,266.10	---
包装物	3,314,437.04		5,792,610.64	31,394.81
备 件	1,077,015.26		1,564,290.81	---
产成品	38,106,872.60		64,574,438.59	---
在产品	852,097.11		3,594,420.62	55,946.32
委托加工材料	5,210.00		5,210.00	---
自制半成品	1,180.50		1,180.50	---
低值易耗品	--		496,269.45	---
合 计	50,890,335.10		87,733,447.18	244,278.01

存货期末比期初增加 72.4%, 主要系配股增加南岳制药厂及生产量加大, 期末库存增加所致。

6. 长期投资

1) 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	25,612,202.38	2,588,786.27	3,537,290.52	2,008,750.00	27,140,742.90	2,975,211.21
其中:合并价差			-366,958.87		-366,958.87	
长期债券投资	275,660.34		1,000.00	40,000.00	236,660.34	1,000.00
合 计	25,887,862.72	2,588,786.27	3,538,290.52	2,048,750.00	27,377,403.24	2,976,211.21

2) 长期股权投资

被投资单位名称 注	投资 期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例%	减值准备	备
湖南大世界立体摄影有限公司		400,000.00	18.18		
衡阳市经济发展股份有限公司		2,420,598.00	7.00		
衡阳市供销大厦股份有限公司		200,000.00	0.57		
广东潮阳市陈店雄兴印刷公司		800,000.00	19.05		
广东顺德市广安彩印厂		600,000.00	19		
深圳市科钛实业发展有限公司		1,060,241.00	10	636,144.60	(1)
吉林集安衡集人参制品厂	5 年	763,730.49		465,313.89	(2)
深圳市龙江生猪批发市场		1,080,000.00	9		
张家界古汉山庄有限责任公司	40 年	16,059,379.56	80		
古汉湘南戒毒康复中心	10 年	2,000,000.00	50		
阿联酋协和医疗中心		1,607,032.72	51	1,607,032.72	(3)
沅江县龟鳖养殖场		516,720.00		266,720.00	(4)
合 计		27,507,701.77		2,975,211.21	

注: (1) 公司对深圳科钛实业发展有限公司的投资, 因该投资项目生产产品不对路, 现已停止生产故计提投资减值准备 636,144.60 元。

(2) 吉林集安人参制品厂因该合作项目即将到期故计提减值准备 465,313.89 元。

(3) 阿联酋协和医疗中心因该合作项目中有关产品销售及合资办厂等事宜未能获得当地政府许可证书, 故全额计提减值准备 1,607,032.72 元。

(4) 沅江县龟鳖养殖场因遭遇洪灾损失, 故计提减值准备 266,720 元

3) . 长期债券投资

债券种类	面值	年利率	到期日	期初数	期末数	减 值	备注
国库券	80,000.00			119,737.54	125,237.74	---	
电力债券	44,100.00			72,233.33	73,233.33	1,000.00	
煤气债券	---			44,500.00	---	---	
特种债券	30,000.00			38,189.47	38,189.27	---	
合 计	154,100.00			275,660.34	236,660.34	1,000.00	

7. 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋建筑物	89,606,580.73	65,438,032.00	1,390,840.00	155,044,612.73
机器设备	67,950,943.80	35,265,909.01	1,390,840.00	102,432,313.01
电子设备及其他	2,947,942.15	523,435.95		3,471,378.10

运输工具	6,435,615.00	3,337,042.23	231,900.00	9,540,757.23
合 计	166,941,081.68	105,169,919.39	1,621,148.15	270,489,061.07
累计折旧				
房屋建筑物	14,203,679.13	22,050,070.75		36,253,749.88
机器设备	23,136,395.85	11,596,871.80	915,675.22	33,817,592.43
电子设备及其他	2,029,262.21	246,750.01		2,276,012.22
运输工具	3,874,527.23	1,366,550.52	159,461.37	5,081,616.38
合 计	43,243,864.42	35,260,243.08	1,075,136.59	77,428,970.91
净值	123,697,217.26			193,060,090.16

注：本期固定资产增加主要系在建工程完工转入 13,432,860.72 元及配股增加南岳制药厂固定资产 83,162,144.40 元。公司已将房屋及机器设备价值 7000 万元作为抵押物向银行贷款。

8. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	资金来源
六车间	719,498.21	1,969,206.21	2,683,602.17	5,102.25	自筹
提取车间	---	6,140,198.55	6,140,198.55	---	自筹
制剂车间	---	3,811,668.76	3,811,668.76	---	自筹
职工集资房	384,935.30	1,396,091.75	----	1,781,027.05	集资
其他	1,382,139.42	2,856,538.22	3,624,990.43	613,687.21	自筹
合 计	2,486,572.93	13,346,104.30	13,432,860.72	2,399,816.51	

在建工程本期无资本化利息。

9. 无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊 销年限
土地使用权	49,964,071.20	11,060,860.88	38,447,214.00	376,595.13	49,131,479.75	
住房使用权	702,720.00	671,080.00	---	14,064.00	657,016.00	
技术转让费	780,000.00	614,000.00	---	156,000.00	458,000.00	
合 计	51,446,791.20	12,345,940.88	38,447,214.00	546,659.13	50,246,495.75	

注：本年增加土地使用权中，衡阳中药饮片厂 5,070,600.00 元，因有关法律手续未办妥，土地权证系划拨土地，故未摊销，配股增加南岳制药厂土地使用权 33,376,614.00 元，其中：代管理非经营性土地 23,099,150.00，不摊销，经营性土地使用权 10,277,464.00 元，按 45 年摊销。

10. 长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
电力增容费	199,216.27	360,000.00	121,804.08	437,412.19
古汉大道路名		8,020,000.00	935,669.00	7,084,331.00
广告费		6,975,163.51	1,023,000.00	5,952,163.51

合 计	199,216.27	15,355,165.31	2,080,473.08	13,473,908.50
-----	------------	---------------	--------------	---------------

11. 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款	31,700,000.00	66,250,000.00	
担保借款			
信用借款	6,590,000.00	8,374,150.00	其中 1,774,150 系逾期借款
合 计	38,290,000.00	74,624,150.00	

注：短期借款期末比期初增加 94.9%，主要系配股增加南岳制药厂后，该厂短期借款及部分已到期长期借款转入公司短期借款所致。

12. 应付帐款

期初数	37,428,602.73
期末数	64,390,999.45

注：应付帐款期末比期初增加 72.04%，主要系配股增加南岳制药厂后，增加该厂所欠款项所致。应付帐款无持本公司 5%（含 5%）股份的股东单位款项。

13. 应付股利 9,023,485.60 元，系根据公司 2000 年 3 月 14 日董事会决议通过的 1999 年度利润分配预案，每 10 股派发现金红利 0.8 元所致。

14. 应交税金

项 目	期初余额	期末余额
应交增值税	5,985,215.24	9,623,132.84
应交消费税	-9,686.74	465,409.21
应交城建税	540,732.89	5,983.60
应交所得税	-515,132.78	-3,886,479.00
应交房产税	176,047.54	430,678.19
应交车船使用税	4,580.00	1,003.34
应交土地使用税	117,417.74	32,238.01
应交印花税	15,369.26	82,254.90
合 计	6,314,543.15	6,754,221.09

15. 其他应付款

期初数	18,965,478.99
期末数	64,740,434.37

注：其他应付款期末比期初增加 241.36%，主要系配股增加南岳制药厂后，增加往来款项所致。其他应付款中欠持本公司第一大股东衡阳市国资局款项 25,159,951.18 元。

16. 长期借款

借款单位	金 额	借款期限（年）	年利率%	条 件	备注
工行衡阳市江东支行	2,000,000.00	98.9-2001.4	10.98	抵押	
工行衡阳市江东支行	6,463,507.50	97.8-99.12	10.98	抵押	已逾期
广州军区后勤财务部	7,460,000.00	96.8-99.10		信用	已逾期
广州军区后勤卫生部	1,254,000.00	97.12-99.12	9	信用	已逾期
合 计	17,177,507.50				

注：长期借款均系本次配股进入公司的原南岳制药厂所借款项。

17. 住房周转金

住房周转金余额 -1,975,435.65 元，比期初增加 -1,849,411.74 元，主要系出售职工住房损失转入所致。

18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、 -)					期末数
		配 股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	58,433,833	2,000,000				2,000,000	58,433,833
其中：国家拥有股份	45,396,000	2,000,000				2,000,000	47,396,000
境内法人持有股	13,037,833						13,037,833
2. 募集法人股	17,211,798	47,939				47,939	17,259,737
其中：转配股	159,798	47,939				47,939	207,737
3 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	75,645,631	2,047,939				2,047,939	77,693,570
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	27,000,000	8,100,000				8,100,000	35,100,000
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	27,000,000	8,100,000				8,100,000	35,100,000
三、股份总数	102,645,631	10,147,939				10,147,939	112,793,570

注：系根据中国证监会证监公司字[1997]112 号批复，公司向全体股东配售股份 10,147,939 股，配股资金已于 1999 年 12 月 24 日到位，长沙孜信有限责任会计师事务所验字[1999]158 号验资报告予以验证。

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	96,474,723.07	77,347,343.58		173,822,066.65

注：系根据中国证监会证监公司字[1999]112 号批复，公司向全体股东配售股份 10,147,939 股，配股价每股 9 元，共募集资金 91,331,451 元，溢价 81,183,512 元，扣除配股费用 3,836,168.42 元，增加资本公积 77,347,343.58 元。

20. 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	14,495,793.77	1,246,367.41		17,551,329.99
任意盈余公积	1,805,020.12			1,805,020.12
公益金	4,584,985.02	623,183.71		5,208,168.73
合 计	20,885,798.91			22,755,350.03

注：1) 因四项准备计提追溯调整，调减期初盈余公积 1,801,262.34 元，其中：法定盈余公积调减 1,200,841.56 元，公益金调减 600,420.78 元。

2) 1999 年度根据衡阳市地税局查补上年度所得税，相应调减期初盈余公积 74,511.81 元，其中：法定盈余公积调减 49,674.54 元，公益金调减 24,837.27 元。

以上两项合计调减期初盈余公积 1,875,774.15 元，其中法定盈余公积调减 1,250,516.10 元，公益金调减 625,258.05 元。

21. 未分配利润

期初数	36,273,107.66
-----	---------------

本期增加	10,594,122.99
本期减少	9,023,485.60
期末数	37,843,745.05

注：1) 本年度调减年初未分配利润 10,629,386.82 元。其中因四项准备计提追溯调整调减年初未分配利润 10,207,153.26 元，1999 年度根据衡阳市地税局查补上年度所得税，相应调减年初未分配利润 422,233.56 元。

2) 本年度未分配利润增加 10,594,122.99 元，系净利润按 10%提取法定盈余公积 5%提取公益金后增加的可供股东分配利润。

3) 未分配利润减少 9,023,485.60 元，系根据公司 2000 年 3 月 14 日董事会决议通过的 1999 年度利润分配预案，每 10 股派发现金红利 0.8 元所致。

22. 财务费用

类 别	本年度发生数	上年发生数
利息支出	8,472,141.68	6,711,393.08
减：利息收入	424,055.16	56,945.89
汇兑损益	9,533.51	
其他	102,039.84	60,936.18
合 计	8,159,659.87	6,715,383.37

23. 支付的其他与经营活动有关的现金

1999 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 67,145,774.04 元，主要支出列示如下：

项 目	金 额
业务招待费	704,163.17
差旅费	1,380,126.92
办公费	1,180,481.05
上解工会经费	506,379.49
保险费	1,620,050.08
运输费	7,094,795.68
广告费	16,325,806.88
合 计	28,811,803.27

六、关联方关系及交易

一、关联方关系

(一) 存在控制的关联方关系

企业名称	与本公司关系	法人代表	注册地	注册资本	所持股份	主营业务
古汉山庄	子公司	申甲球	张家界市	2143 万元	80%	饮食服务
阿联酋协和医疗中心	子公司	赵 畅	阿联酋	38 万美元	51%	医疗、武术培训

(二) 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	本期增加	本期减少	年末数
古汉山庄	911 万	1232 万元	0	2143 万元
阿联酋协和医疗中心	38 万美元	0	0	38 万美元

(三) 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	本年增加	本年减少	年末数
古汉山庄	12,405,130.17	3,654,249.39		16,059,379.56
阿联酋协和医疗中心	1,607,032.72			1,607,032.72

注：阿联酋协和医疗中心投入 19.38 万美元，折合人民币 1,607,032.72 元。

二、关联方交易

其他应付款中欠第一大股东衡阳市国资局款 25,159,951.18 元，均系代管理的非经营性资产款。其中：土地使用权 23,099,149.62 元，不摊销。根据本公司与衡阳市国资局签订协议，衡阳南岳制药厂经营性资产配股进入本公司后，其非经营性资产 25,159,951.18 元（其中：土地使用权 23,099,150.00 元，房屋建筑物 1,950,874.83 元，设备 109,926.35 元）由本公司托管。

七、承诺事项、或有事项

本公司无重大的经济担保、财务承诺和其他或有事项。

八、资产负债表日后事项

公司于 2000 年 3 月 14 日召开董事会通过的 1999 年度利润分配预案，以 1999 年末总股本 112,793,570 股为基数，向全体股东实施每 10 股送红股 3 股并派现金红利 0.8 元（含税），同时实施资本公积转增股本每 10 股转增 5 股。以上利润分配预案需经股东大会批准后实施。

九、重大事项说明

1. 公司一九九八年股东大会于 1999 年 6 月 18 日召开，通过以一九九八年末总股本 102,645,631 股为基数，每 10 股配 3 股，配股总额为 30,793,689 股。因国家股及法人股部分放弃配股，经中国证监会证监公司字[1999]112 号批复：同意公司向全体股东配售 13,073,412 股普通股。至 1999 年 12 月 24 日止，实配售人民币普通股 10,147,939 股，配股价每股 9 元，共募集资金 91,331,451 元（含实物资产 1583.65 万元），扣除配股费用 3,836,168.42 元，计入股本 10,147,939 元，计入资本公积 77,347,348.58 元。

2. 公司原拟与衡阳中药饮片厂共同投资成立金牛中药保健品有限公司，其注册资本为 249.2 万元，公司出资 200 万元，占 80%股份，衡阳市中药饮片厂以其评估后的经营性净资产（含土地使用权）作价 49.2 万元，占 20%股份，因药品生产许可证原因，金牛中药保健品有限公司未予成立，但公司投资已到位，已实际上控制了衡阳中药饮片厂的生产经营，本着实质重于形式的原则，本年度公司已将衡阳中药饮片厂纳入了合并会计报表。

3. 经衡阳市国资局同意，衡阳市人民政府批准，公司股东大会通过与国有企业衡阳南岳制药厂签订托管合同书，合同规定公司对衡阳南岳制药厂实行托管经营，托管时间从 1999 年 5 月 1 日起，至公司 1999 年度增资配股方案实施时止，衡阳市国资局将衡阳南岳制药厂评估后的经营性净资产作为国家股的配股认购资金配入本公司，托管期间衡阳南岳制药厂经营损益归本公司所有。根据公司董事会决议，配股后的衡阳南岳制药厂作分公司管理，公司本年度报表中包含南岳制药厂 1999 年 5 月 1 日起至 12 月 31 日止的经营利润 634,595.03 元。

十、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册日期：1993 年 11 月 12 日
- 2、首次注册地址：湖南省衡阳市罗金桥 1 号

- 3、公司变更注册登记日期：1999 年 12 月 18 日
- 4、公司注册地址：湖南省衡阳市先锋路 54 号
- 5、企业法人营业执照注册号：18380252-3（3-2）
- 6、公司税务登记证号：430403616773052
- 7、公司未流通股票托管机构：湖南省证券登记公司
- 8、公司聘请的会计师事务所：长沙孜信有限责任会计师事务所
- 9、公司聘请的会计师事务所办公地址：湖南省长沙市蔡锷中路 92 号永华大厦 5 楼

十一、备查文件

- 1、载有公司董事长亲笔签名的公司年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签字并盖章的财务报告；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 4、最近一次股东大会审议通过的公司章程。

湖南古汉集团股份有限公司

董事长：

2000 年 3 月 18 日