

云南白药集团股份有限公司 2001 年度报告

重要提示: 本公司董事会及其董事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

(一) 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.

(二) 公司法定代表人: 龙江

(三) 公司董事会秘书: 黄艾农 联系电话: (0871)4179814

电子信箱: huangainong@yunnanbaiyao.com.cn

公司董事会证券事务代表: 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

(四) 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

(五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《证券时报》、《中国证券报》

2002 年起改为: 《证券时报》、《上海证券报》、

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

(六) 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: 000538

(七) 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: 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

5、公司聘请的会计师事务所: 云南亚太会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址: 云南省昆明市拓东路 23 号。

二. 会计数据和业务数据摘要

(一)本年度实现利润总额及其构成(单位:人民币元)

项 目	金 额	备 注
利润总额	81716810.84	
净利润	75137049.93	
扣除非经营性损益后的净利润	73230503.29	注
主营业务利润	308260764.49	
其他业务利润	1140922.35	
营业利润	78545432.20	
投资收益	5722830.58	
补贴收入	0	
营业外收支净额	-2551451.94	
经营活动产生的现金流量净额	80521073.72	
现金及现金等价物净增加额	83835705.24	

注:扣除非经营性损益项目及涉及金额

a. 债券投资收益	5199414.14 元
b. 股票投资收益	-105900.00 元
d. 营业外收支净额	-2551451.94 元
合 计	2542062.20 元
扣除所得税纳税影响后为 1906546.64 元	

(二)报告期末前三年的主要会计数据和财务指标

项 目	单 位	2000 年			1999 年
		2001 年	调整后	调整前	
1、主营业务收入	千元	900299	795297	795297	241232
2、净利润	千元	75137	48400	49224	33501
3、总资产	千元	843993	771492	792851	761856
4、股东权益(不含少数股东权益)	千元	417507	378339	389876	375378
5、每股收益	元	0.404	0.260	0.265	0.180
6、每股净资产	元	2.25	2.04	2.10	2.02
7、调整后的每股净资产	元	2.20	2.01	2.07	1.94
8、每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.43	0.57	0.57	0.23
9、净资产收益率	%	18.00	12.84	12.63	8.92
10、加权平均每股收益	元	0.404	0.260	0.265	0.199

(三)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	185817976	132976256	76339366	7536861	-16794882	378338716
本期增加	0	146939	22017198	7252059	75137050	97301187
本期减少	0				58133232	58133232
期末数	185817976	133123195	98356564	14788920	208936	417506671
变动原因		项目政府资助及无法支付的款项	本年盈利计提	本年盈利计提	本年盈利计提及分配	本年计提及分配

三、股本变动及股东情况

(一)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 31 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	增发	其他	小计		
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	85050000	0	0	0	0	0	0	85050000	45.77
其中：国家持有股份	58620000	0	0	0	0	0	0	58620000	31.55
境内法人持有股份	26430000	0	0	0	0	0	0	26430000	14.22
2、募集法人股份	42017490	0	0	0	0	0	0	42017490	22.61
3、内部职工股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、法人转配股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
尚未流通股份合计	127067490	0	0	0	0	0	0	127067490	68.38
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	58750486	0	0	0	0	0	0	58750486	31.62
已上市流通股份合计	48510000	0	0	0	0	0	0	58750486	31.62
三、股份总数	185817976	0	0	0	0	0	0	185817976	100

(二) 股票发行与上市情况

本公司于 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。

2001 年股本未变动。

(三) 股东情况

1、期末股东总数：10062 户。

2、前 10 名股东持股情况表(根据 2001 年 12 月 31 日深交所存管部提供资料)：

单位：股

持股单位	持股数	占总股本%	备 注
1.云南医药集团有限公司	58620000	31.55	国家股
2.云南红塔投资有限责任公司	37843650	20.37	法人股
3.云南省国际信托投资公司	15840000	8.52	法人股
4.深圳市好利意实业发展有限公司	10590000	5.70	法人股
5.裕元证券投资基金	1400204	0.75	社会公众股
6.上海小西生物技术有限公司	1386000	0.75	法人股
7.市大鹏证券公司证券业务部	1042965	0.56	法人股
8.通乾证券投资基金	444600	0.24	社会公众股
9.云南省粮食管理局机关服务中心	297000	0.16	法人股
10.兴华证券投资基金	244550	0.13	社会公众股
合 计	127708969	68.73	

前四名股东持股 5%以上。

云南医药集团有限公司(以下简称医药集团公司)持股数未变；

云南红塔投资有限公司(以下简称红塔投资公司)受让了法人股 39.6 万股而增加，并于 2001 年 12 月 25 日协议受让了深圳市好利意实业发展公司所持股份 1059 万股，在办理转让手续前先作质押、托管处理；

云南省国际信托投资公司(以下简称云南国托公司)所持股份未变动；

深圳市好利意实业发展公司(以下简称深圳好利意)所持股份 1059 万股已于在 2001 年 12 月 25 日协议转让给云南红塔投资有限责任公司，在办理转让手续前先作质押、托管处理，已被中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司冻结。

以上股东之间不存在关联关系。

3、控股股东情况持有股份 10% 以上的股东情况

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。

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，成立日期：1996 年 9 月 26 日，主要业务和产品：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；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。注册资本 2.8666 亿元。股权结构：国有独资。

4、其他持有股份 10% 以上的股东情况

云南红塔投资有限公司持有本公司 20.37% 的股份，其法定代表人：朱晓阳，成立日期：1996 年 1 月 29 日，经营范围：在国家法规、政策允许范围内进行投资、开发。注册资本 56 亿元。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员基本情况:

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数	年末持股数	任期	领取报酬单位	股东单位担任职务
龙 江	董事长	男	46	0	0	19991129-20021128	医药集团公司	总经理
刘会疆	副董事长	男	45	0	0	19991129-20021128	红塔投资公司	副总经理
戚太云	董事	男	49	0	0	19991129-20021128	本公司	
王明辉	董事、总裁	男	39	0	0	19991129-20021128	本公司	
王 雷	董事	男	38	0	0	19991129-20021128	红塔创投公司	总裁
杨发甲	董事	男	46	0	0	19991129-20021128	红塔投资公司	副总经理
曹 芹	董事	女	44	0	0	20010510-20021128	云南国托公司	副总经理
周小渊	董事	男	37	0	0	19991129-20021128	深圳好利意	董事长
丁世南	董事、常务副总	男	54	7672	7672	19991129-20021128	本公司	
潘以文	监事会召集人	女	55	0	0	19991129-20021128	医药集团公司	总会计师
刘广明	监事	男	55	0	0	19991129-20021128	医药集团公司	劳人部长
杨益清	监事	男	47	0	0	19991129-20021128	红塔投资公司	计财部主任
蔡 琨	监事	男	47	0	0	19991129-20021128	本公司	
李 劲	监事	男	36	0	0	19991129-20021128	本公司	
钟祖华	副总裁	男	52	7856	7856	19991129-20021128	电子商务公司	
杨昌红	副总裁	男	38	0	0	20011218-20021128	本公司	
李之光	技术质量总监	男	56	0	0	19991129-20021128	本公司	
蒋 珍	生产总监	男	46	6804	6804	19991129-20021128	本公司	
黄艾农	财务总监、董秘	男	54	6840	6840	19991129-20021128	本公司	

以上持有股票的四人持股数 29172 股票（另有零碎余股 1 股），本年度未变动，年末持股数为深交所存管部提供数据。

(二) 年度报酬情况

本公司的董事、监事未领取报酬。

公司董事会对高级管理人员实行年度责任考核制，高级管理人员的报酬实行年薪制。基薪是根据公司执行的薪酬制度，按其所在的岗位，根据其月度考核系数计算领取岗位工资；年度按照完成的董事会年初确定的经济指标，以审计确认的净利润数，由董事会给予奖罚，次年兑现。

本年度高级管理人员有 8 人领取报酬，其中 1 人只领取了两个月的，报酬总额为 710461.41 元。金额最高的前三名的报酬总额 334836.34 元。个人年度报酬额 10 万元至 13 万元的 3 人，8 万元至 10 万元的 4 人，1 万多元的 1 人（只领取了两个月的报酬）。

(三) 在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

在报告期内无离任的董事、监事，原总工程师李祯康因年过 60 岁退休于 2001 年 2 月离任，其他高级管理人员无离任者。

(四) 公司员工情况

母公司及含电子商务公司现有员工 861 人，其中生产人员 278 人，销售人员 177 人，技术人员 239 人，财务人员 27 人，行政人员 128 人。员工教育程度为：研究生 14 人，大学本科 203 人，大学专科 197 人，中专 53 人，高中 120 人，职高 17 人，初中及以下 257 人。2001 年末退休人员 387 人，其中代管改制前退休人员 317 人，公司承担退休费用的 70 人。

五、公司治理结构

(一) 公司治理状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司制定或修订了《公司章程》、《股东大会管理办法》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁办公会议事规则》、《信息批露管理办法》等管理制度，对照 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》，除尚未设立独立董事和成立专门委员会外，其他无较大的差异，本公司将认真组织学习该准则，不断规范公司治理结构。

(二) 独立董事履行职责情况

本报告期内本公司尚未设立独立董事，已经修改了《公司章程》，设立了有关独立董事的条款，正在物色人选，在 2002 年 6 月 30 日前将设两位独立董事。

(三) 本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上分开情况

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上一直做到分开，保持业务独立、人员独立、资产完整、机构完整、财务独立。

1、在业务方面，本公司有独立完整的采购、生产、销售、研发体系。

2、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；总裁、副总裁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。

3、在资产方面，本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。

4、在机构方面，本公司具有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门，拥有独立的办公地点和生产场所。

5、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。

(四) 对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

从 2000 年初起，董事会就建立了对高级管理人员的考评、激励机制和相关的奖励制度。对高级管理人员实行年薪制，每年初，董事会即制定当年的考核指标，在各项指标完成的基础上，以审计确认的净利润为基数，完不成基数不奖甚至扣发工资，完成基数给一定比例的奖金，超额完成则又可提一定比例的奖金，在下年度由董事会决议通过。

六、股东大会情况简介

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 2001 年 3 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告通知 5 月 10 日召开 2000 年度股东大会。2000 年年度股东大会于 2001 年 5 月 10 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 62 人，代表股权 126332905 股，占总股本的 67.99%。

2、股东大会通过或否决的决议及其信息披露情况

在 2001 年 5 月 10 日的 2000 年年度股东大会上，审议通过了 2000 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、2000 年度报告及其摘要、选举曹芹为董事、修改公司章程中有关董事会证券事务代表及高管人员的设置和称谓的相应条款、续聘云南亚太会计师事务所为审计机构。详细情况刊登在 2001 年 5 月 11 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 2001 年 5 月 10 日召开的 2000 年年度股东大会选举曹芹为董事，其他董事未更换。监事未变动。

七、董事会报告

(一) 公司报告期内的经营状况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

本公司是云南省医药工贸结合的大型综合性企业，主要从事药品（以中成药为主）的生产经营及外购药品的批发零售。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。2001 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，并被云南省经贸委、财政厅评为 2001 年云南省管理优秀达标企业。

公司经营班子在董事会的领导下，按照董事会确定的发展战略，在深入完善 2000 年关于“苦练内功”的各项配套改革的基础上，顺势推进第三步发展战略，即公司经济结构的调整 and 经营布局的规划实施战略。通过一年的努力，公司生产经营、技术开发、机制创新、项目投资及公共关系等方面均取得了十分可喜的业绩，各项经济指标，尤其是实现净利润在消化了由于坏帐准备金计提比例等调整而直接减利 7000 千元的基础上，仍然较去年同期大幅度增长，超额完成公司董事会下达的各项经营目标，为公司顺利进行后续的调整、改造和第三步发展战略的规划实施创造了十分良好的条件。与此同时，公司关于经济结构的调整 and 经营布局的规划实施工作稳步推进，上海药业项目、武定基地项目的成功实施，并初见成效，为公司全国化乃至国际化战略的实施奠定了良好的开局。

2001 年主要经济指标完成情况及相关工作开展情况

主要经济指标完成情况：

工业总产值（90 年不变价）：2001 年合并完成工业总产值 257938 千元，比上年同期的 163695 千元增长 57.57%。其中本公司完成 171358 千元，完成年计划 120000 千元的 143%，较上年同期的 104927 千元增长 63%。

主营业务收入：2001 年合并实现主营业务收入 900299 千元，较上年的 795297 千元增加 105002 千元，增长 13.20%，完成年计划 850000 千元的 105.92%。

利润：2001 年合并实现利润 81717 千元，较上年的 59499 千元净增 22218 千元，增幅 37.34%，完成董事会年度目标任务 60000 千元的 136.20%。

净利润：2001 年合并实现净利润 75137 千元，较上年的 48399 千元净增 26738 千元，增幅 55.24%，完成董事会年度目标任务 50000 千元的 150.27%。

利润增长的主要原因包括以下三个方面：

销售的增长：主营业务收入同比增长 13.18%，增收增加利润 7841 千元。

产品销售结构的优化：公司生产经营的药品（以下自产药品）的主营业务占 42.51%，比上年的 35% 增长 7.5 个百分点，特别是主要产品销售的增长，如云南白药胶囊同比增长 17.34%，宫血宁胶囊(18*1)同比增长 30.83%，云南白药散剂同比增长 22.63%，云南白药气雾剂（双效）同比增长 255.40%，云南白药创可贴同比增长 156 倍。

成本得到有效控制，本公司可比产品成本下降 18.77%，降低可比成本 17313 千元。

产品销售结构的优化及产品成本降低使得合并的主营业务利润率提升 4.27 个百分点，增加主营业务利润 38443 千元。

2001 公司相关工作的开展情况

A、公司本部流程重组和组织再造的工作稳步推进，有力地充实和完善了去年关于“苦

练内功”所打下的体制、机制和管理基础。

a、顺利完成公司组织结构的调整工作，初步理顺了管理流程，建立起精简、高效的管理体制。

b、成功实施薪酬制度改革，彻底打破了老的分配体系，基本实现薪酬水平同市场的接轨，解决了进人和留人的问题。

c、ERP 系统的实施工作稳步推进，并取得阶段性的成果。如通过对物流及成本核算的清理，以及相关工作的开展，物流趋于顺畅，成本得到有效控制。

B、公司顺势推进第三步发展战略，即关于经济结构调整和经营布局的规划实施工作并取得重大突破。

a、关系云南白药长远发展的武定药材种植基地开始实施。

b、上海云南白药透皮技术有限公司的组建和成功运作，更加坚定了云南白药加速推进第三步发展战略的信心和决心。

c、国际商务公司和北京研发基地项目的前期工作开始实施，省医药和天紫红的整合工作也已开始启动。

以上项目的策划、论证和实施，本公司还争取到各种渠道的国家项目扶持基金 400 多万元。

C、公司经营班子还积极、妥善地处理了发生的几起突发事件，如某些媒体刊载“云南白药提前终止中药保护”等消息，不仅成功避免了可能给公司带来的巨大损失，也极大地增强了公司员工的危机意识，公司处理危机、规避风险的能力也得到了较大幅度的提升。

D、公司在员工培训、人才开发和引进、企业文化建设等方面取得可喜的成绩。

(1) 报告期内公司的主营业务收入、主营业务利润的构成情况（单位：千元）

	主营业务收入	占比例%	主营业务利润	占比例%
药品销售收入	885242	98.33	299398	97.12
胶囊生产经营	12507	1.39	6803	2.21
酒店营业收入	2550	0.28	2060	0.67
合计	900299	100.00	308261	100.00

(2) 生产经营的主要产品及其市场占有率情况

本公司生营的以云南白药系列产品和三七系列产品为主，云南白药系列产品为独家经营；药品批发零售额在云南省排第一名。

占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 的主要业务和产品（单位：千元）：

产品名称	占主营收入%	占主营利润%	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%
云南白药胶囊	12.11	30.25	109024	16092	85.24
药品批发零售	58.26	13.57	524495	481897	8.12
合计	70.58	43.82	635256	497989	21.61

(3) 报告期内主营业务结构较上年发生较大变化的说明

本公司以药品生产销售为主，药品销售收入占主营业务收入的 98.33%，其中生产经营的药品（以下自产药品）的主营业务收入 360747 千元（在合并报表中还被抵消了 10049 千元），占主营业务收入总额的 40.07%，比上年的 35% 增长 5.07 个百分点；批发零售药品的主营业务收入 524495 千元，占主营业务收入总额 58.26%，下降了 6.74 个百分点。主要是扩大销售网络，积极促销自产药品，增幅达到 32.27%；而医药商业竞争加剧，招投标制导致降价促销，增幅仅 2.10%。

2、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司现有全资子公司 5 个、控股公司 2 个、参股公司 6 个。

(1) 全资子公司情况

全资子公司云南省医药公司经营药品的批发零售，正在进行重组改制，年末总资产 262019 千元，净资产 39904 千元；

全资子公司昆明天紫红药厂生产经营中成药及中药饮片，即将重组改制，主要产品有天紫红女金胶囊、伤风停胶囊，年末总资产 22718 千元，净资产 13635 千元；

全资子公司云南白药集团医药电子商务有限公司（以下简称电子商务公司）主要经销母公司生产的药品，注册资本为 30000 千元，年末总资产 149853 千元，净资产 95931 千元；

全资子公司云南白药集团大理药业有限公司（以下简称大理公司）生产经营药品，主要产品有益脉康片、岩白菜片，注册资本 13415 千元，年末总资产 34720 千元，净资产 24280 千元；

全资子公司云南白药上海透皮技术研究有限公司（以下简称透皮公司）主要从事云南白药气雾剂、云南白药创可贴的研究开发、市场培育，注册资本 5000 千元，年末总资产 3353 千元，净资产 2798 千元。

(2) 控股子公司情况

控股子公司（持股比例 51%）云南白药集团文山七花有限公司（以下简称文山公司）生产经营药品，主要产品有气血康口服液、血塞通胶囊，注册资本 17300 千元，年末总资产 42604 千元，净资产 26200 千元；

控股子公司（持股比例 51%）云南白药集团丽江药业有限公司（以下简称丽江公司）生产经营药品，主要产品有岩白菜片、青阳参片，注册资本 24381 千元，年末总资产 39098 千元，净资产 33893 千元。

(3) 主要参股公司情况

主要参股公司（持股比例 45%）云南广得利胶囊有限公司（以下简称胶囊公司）生产经营空心胶囊，注册资本 4000 千美元，年末总资产 49965 千元，净资产 48047 千元。

以上公司的经营业绩列表如下：

单位：千元

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	524495	-2166	-2988	本年多提坏帐准备 3470 千元、提固定资产减值准备 1078 千元
昆明天紫红药厂	14047	59	59	本年多提坏帐准备 274 千元
云南白药集团医药电子商务有限公司	314561	61004	61004	
云南白药集团大理药业有限责任公司	18224	5783	5334	
云南白药上海透皮技术研究有限公司	0	-2279	-2279	主营业务收入反映在电子商务公司
云南白药集团文山七花有限责任公司	16620	2027	2027	
云南白药集团丽江药业有限公司	9675	4182	4182	
云南广得利胶囊有限公司	17442	5133	4483	

本年度提供出口供货值 11308 千元，比上年增长 26%；其中自营出口创汇 997 千美元，比上年增长 36%。

3、公司主要供应商和客户情况

(1) 母公司向前五名供应商合计的采购金额 31281 千元, 占年度采购总额的 39.85%。

(2) 本公司前五名客户销售额 56174 千元, 占年度销售总额的 6.24%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

外部环境的深刻变化为公司下一步的发展带来了新的挑战。首先, 中国加入 WTO, 医药流通领域将逐步放开, 至 2003 年全面开放, 医药商业必将面临更加残酷的竞争; 其次, 国家通过实施《药品管理法》等手段, 下大力气整顿医药购销中的不正之风, 加强对药品广告宣传的管理力度, 控制(下调)医保药品的价格、医疗单位普遍推行药品招标采购等一系列政策的变化, 都将对企业产品销售带来极其深刻的影响

(1) 假药的泛滥, 对销售产生冲击。公司积极呼吁并配合政府打假, 在各地药监部门和公安部门的大力支持下, 打掉了多个制假窝点, 为扩大产品销售创造了良好的条件。

(2) 医疗制度改革的深化, 药品实行招标采购。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; 不断深入分析市场信息, 即时变化营销策略; 通过充实加强销售队伍, 培训提高营销人员素质, 积极开展市场终端促销业务, 完善药品临床资料, 加强宣传广告。

(3) 针对某些媒体的不实报道。本公司立即发布董事会公告, 召开新闻发布会, 说明真相, 并以此为契机, 大张旗鼓宣传产品。

5、公司报告期净利润增长的原因

本报告期实现净利润 75137 千元, 为上年度 48400 千元的 155.24%, 为年度计划 50000 千元的 150.27%, 主要是销售网络建设后增加生产、增加销售以及成本降低增加利润 22218 千元, 以及税收优惠(本公司所得税由上年的先征 33% 返还 18%, 本年改为按 15% 计征, 电子商务公司免所得税)。

(二) 报告期内的投资情况

本年内公司长期投资额为 30887 千元, 比上年的 111139 千元, 减少 80252 千元, 主要是长期股权投资减少 1396 千元, 其中对胶囊公司报表合并减少了 21172 千元, 投资 20000 千元参与发起设立红塔证券股份有限公司、投资 5000 千元组建上海云南白药透皮技术有限公司、投资 12254 千元购建云南白药气雾剂生产线、投资 2000 千元收购云南白药集团大理药业公司的职工股权、云南广得利胶囊公司权益增加 1833 千元, 因合并胶囊公司报表抵消对其投资 21172 千元, 以及大理公司的股权所得投资差额摊销 77 千元; 原长期债权投资 78856 千元购入的国债 80600 千元转为短期投资后已卖出。

1、募集资金使用情况

本公司以前募集资金截至 2000 年末有 31420 千余元。

(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. 云南白药创可贴生产线.	a. 云南白药创可贴生产线.	
b. 投资成立企业技术中心	b. 投资成立企业技术中心	
c. 投资引进气雾剂等生产流水线技改	c. 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: 千元)

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. 云南白药创可贴生产线	3000	5700	100%	300	0

b. 投资成立企业技术中心	5220	764	20%	未预计	
c. 投资引进气雾剂等生产流水线技改	29930	12254	95%	4730	0
合 计	38150	23718		5030	

云南白药创可贴，计划投资 3000 千元，已投资 700 千元购入一套日本产的设备，本年 3 月投资 5000 千元在上海组建上海云南白药透皮技术有限公司，负责云南白药创可贴、云南白药膏的研究、生产、销售。采用委托加工方式生产了 8036 万张，比上年增长了 98 倍多，实现主营收入 10850 千元，主营利润 5438 千元，本年度只要求该公司树立品牌、建立营销网络，加大宣传广告力度，不要求贡献利润。

投资成立企业技术中心，计划投资 5220 千元，本年度投资 718 千元，累计投资 764 千元，（2002 年计划投资 1380 千元）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，原预计 2001 年完成，由于该院拟在北京设立研发基地方案的变化的原因而延迟。

投资引进气雾剂等生产流水线技改，计划投资 29930 千元，本年度投资 7574 千元，累计投资 12254 千元，（2002 年初又支出 1518 千元）已完成车间厂房设施改造通过 GMP 认证，从英国 KP 公司进口的生产流水线已于 2001 年 12 月在车间组装好，待英国技术专家来调试后移交生产（2002 年 2 月已投入试生产）。

共计投资 18718 千元，尚结余 12702 千元，结余款存放在银行。

2、非募集资金投资的情况

（1）本年 11 月 30 日投资 20000 千元参加发起设立红塔证券股份有限公司，我公司持有 1.44% 的股份，该公司尚待证监会批准后营业。

（2）电子商务公司投资 2000 千元收购云南白药集团大理药业公司的职工股权，本年度获得收益 596 千元。

（三）公司财务状况、经营成果

1、公司财务状况变动的情况及其原因

（1）总资产：期末达到 843993 千元，比上年末的 771492 千元增加 72501 千元，其中负债增加 4771 千元，主要是其他应付款增加 10607 千元，应付股利增加 16176 千元，应付帐款减少 11216 千元，长期负债增加 2203 千元所致；股东权益增加 39168 千元，主要是分配利润增加；少数股东权益增加 28563 千元，主要是盈利及增加一个合并企业（胶囊公司）。

（2）长期负债：期末为 20478 千元，比上年末的 18275 千元增加 2203 千元。主要是收到政府拨给的项目研究及开发资金的专项应付款增加 4387 千元，归还长期借款减少 484 千元，归还长期应付款减少 1700 千元所致。

（3）股东权益：期末 417507 千元，比上年末的 378339 千元增加 39168 千元，主要是盈余公积增加 22018 千元，未分配利润增加 17004 千元，为本年盈利及其分配。

2、公司财务经营成果的情况及其原因

（1）主营业务利润：本年达到 308261 千元，比上年的 238379 千元增加 69882 千元，其中合并企业增多一个增加 7338 千元，占 10.50%，主营业务增长增加 62544 千元，占 89.50%。

（2）净利润：本年达到 75137 千元，比上年的 48400 千元增加 26737 千元，与利润增长 37.34% 同步及税收优惠（本公司所得税由上年的先征 33% 返还 18%，本年改为按 15% 计征，电子商务公司免所得税）。

（四）生产经营环境、宏观政策及法规变化的影响

1、2001 年底我国加入 WTO，市场竞争将加剧，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。

2、国家实行的医疗保险制度的改革的深化，医疗和药品的分立，新的《药品法》的执行，对药品实行处方药和非处方药(OTC)的管理，药品实行招投标采购，将对本公司的财务状况和经营成果产生重要影响。

(五) 新年度的经营计划

1、生产经营目标

2002 年计划主营业务收入力争比 2001 年有一定幅度的增长。

2、实现目标的主要工作

(1) 继续抓紧抓好日常生产经营工作，确保公司年度经营业绩在 2001 年的基础上取得较大的突破，为云南白药的百年华诞献上一份厚礼。各项经营指标再上新台阶；

(2) 进一步巩固和完善公司内部创新改造和转机建制的各项成果，并通过必要的凝练和提升，使之形成公司积极、进取的企业文化；

(3) 紧紧围绕集团核心竞争力，规划、整合集团经济资源，优化集团经济结构，合理布局产业版块，培育新的经济增长点，打造云南白药集团天然药物产业链。

3、努力完成筹资项目，并做好 2002 年度融资的项目准备工作

(1) 努力完成云南白药气雾剂生产线项目，尽快交付使用。

(2) 努力做好 2002 年度新的项目准备工作。

4、存在的问题和困难

子公司本身盈利能力普遍下降。

集团所属几家生产型企业均面临 GMP 改造的问题，投入大，时间长，在一定程度上给正常生产经营造成了较大影响。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

本年度共召开四次董事会。

2001 年 3 月 27 日召开的第一次董事会审议通过了 2000 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、中药现代化示范基地、公司机构设置、薪酬体系改革、公司贷款担保资金管理办法、公司资金授权权限管理办法、对经营班子 2000 年度奖励、同意冲减住房公积金、修改《公司章程》关于董事会秘书授权代表为董事会证券事务代表及有关机构设置的相关条款、续聘云南亚太会计师事务所为审计机构、召开 2000 年年度股东大会等预案和决议。

2001 年 8 月 15 日召开的第二次董事会审议通过了公司《四项资产减值准备及其损失处理的内部控制制度》、2001 年中期报表及其摘要、中期不分红、不转增股本、拟采用发行可转债方式增资等议案。

2001 年 9 月 26 日召开的第三次董事会审议通过了对云南省医药公司资产整合的预案公司。

2001 年 12 月 18 日召开的第四次董事会审议通过了公司新《四项资产减值准备及其损失处理的内部控制制度》、修改坏帐准备的提取办法和比例、修改《公司章程》关于设立独立董事的有关条款、增加营业范围、武定基地中药材(GAP)种植投资项目、设立国际商务分公司、为全资子公司云南省医药公司贷款 6310 万元担保、为全资子公司昆明天紫红药厂贷款 500 万元担保、聘任杨昌红为公司副总裁、全资子公司云南省医药公司改制重组等议案。

另外董事会采用通讯方式通过了投资 2000 万元参加发起设立红塔证券股份有限公司决议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

利润分配决议：2000 年的净利润已各按 10% 计提法定公积金和法定公益金，提取 35% 的任意盈余公积金，提取 40% 的分红基金，剩余的 5% 留作以后年度分配，已在 2000 年年报中反映。

分红决议：按 2000 年末的总股本 18581.7976 万股每 10 股派 1.00 元(含税)，已在 2001 年 6 月完成。

(七) 本年度利润分配预案和分红预案

经 2002 年 2 月 26 日公司第三届董事会 2002 年第一次会议通过 2001 年度利润分配预案为：计提 10% 的法定资本公积金 7547859.85 元，计提 5% 的法定公益金 3773929.93 元，冲抵年初未分配利润 -6477201.76 元，计提 36377055.91 元作为分红基金，剩余的 21302551.08 元留作以后年度分配。

分红预案为：按 2001 年末总股本 185817976 股为基数，每 10 股派 2.00 元（含税）。

(八) 预计 2002 年度利润分配和分红政策

- 1、公司拟于 2002 年结束后分配利润和分红一次；
- 2、股利分配的比例占可供股东分配的利润的 50%—80% 左右；
- 3、分红主要采用派现的形式；
- 4、不用资本公积金转增股本；
- 5、以上政策将由董事会根据 2002 年度的实际情况来决定后提交 2002 年度股东大会批准执行。

(九) 其他报告事项

本公司无其他报告事项。

八、监事会报告

公司监事会在 2001 年的整个工作中坚持“加强自身建设，积极开展工作，发挥监督作用，确保规范运作”的工作方针，紧紧围绕公司的生产经营活动开展了监事会工作。2001 年监事会共召开会议 3 次。

第一次会议于 3 月 27 日在本公司召开，审议通过 2000 年度监事会工作报告；审议通过了 2001 年监事会工作计划；审议同意公司 2000 年度财务决算、利润分配、分红方案；讨论决定了监事会成员的内部分工及职责。

第二次会议于 8 月 15 日在香港召开，审议通过了“监事会议事规则”；同意监事会对大理药业、丽江药业两子公司实地抽查情况的报告；审议同意了公司“四项减值准备内部控制制度”；审议同意了公司 2001 年中期报告；审议同意了公司 2001 年中期利润分配及分红预案；审议同意了公司“拟发行可转换债券的预案”。

第三次会议于 12 月 18 日在本公司召开：审议同意了公司“新四项资产减值准备及其损失处理的内部控制制度”；审议同意修改公司“坏帐准备”的提取办法和比例；审议同意修改公司章程中“关于设立独立董事的条款”；审议同意投资“云南白药武定基地”的项目；审议同意设立“云南白药集团国际商务分公司的预案”；审议同意公司为云南省医药公司及昆明天紫红药厂向银行贷款短期流动款担保的议案。

一年来，公司在董事会、经营班子的带领下，在全体股东的支持下，经过全体职工的努力和改革创新，促进了各项工作迈上了一个新的台阶。2001 年主营业务收入 900299000 元，比上年度净增长 13.2%；净利润 75137000 元，比上年度净增长 55.24%。其它指标均有不同程度的增长。一年中，董事会能依法贯彻执行好股东大会的决议和决定。公司总裁及其经营班子依据董事会授权，尽心尽责、勤奋工作、锐意进取、不断创新，使公司的生产经营等各项工作步入到了一个快速、健康的发展时期。

经审核，本公司以前募集资金截止 2000 年末有 31420000 元，2000 年承诺投资：

1、云南白药创可贴，计划投资 3000000 元，已投资 700000 元购入一套日本产的设备，本年 3 月投资 5000000 元在上海组建上海云南白药透皮技术有限公司，负责云南白药创可贴、云南白药膏的研究、生产、销售。采用委托加工方式生产了 8036 万张，比上年增长了 98 倍多，实现主营收入 10681000 元，主营利润 5438000 元，本年度只要求该公司树立品牌、建立营销网络，加大宣传广告力度，不要求贡献利润。

2、投资成立企业技术中心，计划投资 5220000 元，本年度投资 718000 元，累计投资 764000 元，（2002 年计划投资 1380000 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，原预计 2001 年完成，由于该院拟在北京设立研发基地方案的变化的原因而延迟。

3、投资引进气雾剂等生产流水线技改，计划投资 29930000 元，本年度投资 7574000 元，累计投资 12254000 元，（2002 年初又支出 1518000 元）已完成车间厂房设施改造通过 GMP 认证，从英国 KP 公司进口的生产流水线已于 2001 年 12 月在车间组装好，待英国技术专家来调试后移交生产（2002 年 2 月已投入试生产）。

共计投资 18718000 元，尚结余 12702000 元，结余款存放在银行。

非募集资金投资的情况

1、本年 11 月 30 日投资 20000000 元参加发起设立红塔证券股份有限公司，我公司持有 1.44% 的股份，该公司尚待证监会批准后营业。

2、电子商务公司投资 2000000 元收购云南白药集团大理药业公司的职工股权，本年度获得收益 596000 元。

经审查，报告期内本公司为公司全资企业云南省医药公司经营周转贷款 63100000 元提供担保；为全资企业昆明天紫红药厂经营周转贷款 5000000 元提供担保。在以上募集资金、非募集资金的投资项目中，以及为为其两家子公司提供担保中，未发现和发生有损坏股东或公司利益的问题。

经审查，公司在报告期内无重大诉讼、仲裁事项，公司董事、监事及其高管人员无 1 人因违法违规而受到监管部门的处罚。

本公司 2001 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。

九、重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）本年度公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）本年度公司无重大的关联交易事项。

（四）本年度公司重大合同及其履行情况

1、本年度本公司无重大的托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产；仅受托代管原云南白药厂非经营性资产（主要为宿舍）；并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 3022 千元。

2、重大担保情况

（1）2001 年 1 月 10 日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贷款 63100 千元提供担保，2001 年 12 月 18 日又决定 2002 年为其经营周转贷款 63100 千元提供担保。

（2）2001 年为本公司全资子公司天紫红药厂担保贷款 4500 千元，2001 年 12 月 18 日公司董事会又决定 2002 年为其经营周转贷款 5000 千元提供担保。

（3）除以上两项担保事项外，本公司无其它担保事项。

3、本年度公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。今后是否有委托理财计划，

按《公司章程》由授权部门决策。

4、其他重大合同

(五) 报告期内本公司或持股 5% 以上股东无其他承诺事项。

(六) 聘任会计师事务所情况

本年度继续聘任云南亚太会计师事务所为审计机构。本报告期支付其审计费用 420 千元，其中中期审计费用 200 千元。

(七) 本年度内公司、公司董事会及董事未受到监管部门的处罚。

中国证监会成都证券监管办公室 2001 年 10 月 9 日以成证办[2001]194 号发出“关于对云南白药集团股份有限公司的检查通报”，内容为“根据中国证监会《上市公司检查办法》，我办于 2001 年 8 月 7 日至 11 日对你公司进行了检查。在检查中，未发现你公司在改制、运作及信息批露等方面存在不规范的问题。望你公司进一步提高规范运作水平，董事、监事及其他高级管理人员忠实履行义务，切实维护全体股东的合法权益。”

十、财务会计报告

(一) 审计报告

云南亚太会计师事务所

亚太 A 字 (2002) 第 139 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，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2001 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2001 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况以及合并财务状况、2001 年度的经营成果以及合并经营成果、2001 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有限公司

中国注册会计师：方自维

中国 昆明

中国注册会计师：张新晖

2002 年 2 月 25 日

(二) 会计报表

- 1、资产负债表
- 2、利润及利润分配表(含附表)
- 3、现金流量表

资 产 负 债 表

编制单位：云南白药集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合 并 数		母 公 司 数	
		2001年12月31日	2000年12月31日	2001年12月31日	2000年12月31日
流动资产：					
货币资金		228,322,856.43	136,215,241.29	81,922,162.63	19,917,953.71
短期投资		416,780.00	6,526,280.00	416,780.00	6,526,280.00
应收票据		1,516,720.00			
应收股利				1,368,831.32	1,368,831.32
应收利息			738,833.33		738,833.33
应收帐款		70,536,063.56	66,685,827.09	11,387.31	642,716.67
其他应收款		23,147,448.48	22,926,303.88	4,795,496.44	9,097,823.52
预付帐款		9,948,841.35	15,631,223.18	830,855.21	1,781,412.53
应收补贴款					
存货		198,334,215.59	181,793,302.33	28,284,129.10	23,520,750.14
待摊费用		1,488,770.86	475,236.90		32,597.78
一年内到期的长期债权					
其他流动资产			75,269.68		75,269.68
流动资产合计		533,711,696.27	431,067,517.68	117,629,642.01	63,702,468.68
长期投资：					
长期股权投资		30,887,049.03	32,282,975.64	257,359,878.14	197,536,984.74
长期债权投资			78,856,229.89		78,856,229.89
长期投资合计		30,887,049.03	111,139,205.53	257,359,878.14	276,393,214.63
固定资产：					
固定资产原价		314,298,797.35	246,592,652.12	142,517,219.16	119,250,046.02
减：累计折旧		95,547,541.23	73,929,635.59	41,765,205.79	35,953,298.03
固定资产净值		218,751,256.12	172,663,016.53	100,752,013.37	83,296,747.99
减：固定资产减值准备		3,300,634.11	1,787,728.47	490,685.24	426,283.28
固定资产净额		215,450,622.01	170,875,288.06	100,261,328.13	82,870,464.71
工程物资					
在建工程		14,763,634.52	10,495,070.55	10,633,657.66	4,784,200.88
固定资产清理					
固定资产合计		230,214,256.53	181,370,358.61	110,894,985.79	87,654,665.59
无形资产及其他资产：					
无形资产		36,908,195.99	36,274,872.73	32,613,838.92	33,160,937.86
开办费					
长期待摊费用		991,535.22	359,570.04	388,523.13	347,105.30
其他长期资产		11,280,000.00	11,280,000.00		
无形资产及其他资产合计		49,179,731.21	47,914,442.77	33,002,362.05	33,508,043.16
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		843,992,733.04	771,491,524.59	518,886,867.99	461,258,392.06

单位负责人：龙 江 主管会计工作负责人：黄艾农 会计机构负责人：尹品耀 编制日期：2002年1月25日

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：云南白药集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合 并 数		母 公 司 数	
		2001年12月31日	2000年12月31日	2001年12月31日	2000年12月31日
短期借款		85,900,000.00	93,800,000.00		10,000,000.00
应付票据					
应付帐款		130,581,306.17	141,797,341.16	18,968,499.55	12,569,710.64
预收帐款		6,982,155.10	10,094,332.28	16,178,846.85	22,126,955.48
应付工资		12,038,281.82	11,571,594.81	6,788,090.85	6,827,268.29
应付福利费		9,930,545.30	6,433,707.50	3,370,747.46	2,171,105.28
应付股利		41,142,908.21	24,966,570.61	37,163,595.20	19,368,336.89
应交税金		4,184,050.22	8,831,129.42	53,238.81	3,296,923.05
其他应交款		148,174.85	209,951.62	27,639.78	80,557.56
其他应付款		55,898,082.67	45,283,941.80	15,192,896.86	4,337,743.52
预提费用		286,310.45	515,039.00		
预计负债					
一年内到期的长期负债		2,500,000.00	3,520,797.50		
其他流动负债					
流动负债合计		349,591,814.79	347,024,405.70	97,743,555.36	80,778,600.71
长期负债:					
长期借款		9,715,661.25	10,200,000.00		
应付债券					
长期应付款		5,095,000.00	6,795,000.00	3,115,039.43	1,700,000.00
专项应付款		4,387,375.43			
其他长期负债		1,280,000.00	1,280,000.00		
长期负债合计		20,478,036.68	18,275,000.00	3,115,039.43	1,700,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		370,069,851.47	365,299,405.70	100,858,594.79	82,478,600.71
少数股东权益		56,416,210.06	27,853,402.54		
股东权益:					
股本		185,817,976.00	185,817,976.00	185,817,976.00	185,817,976.00
减: 已归还投资					
股本净额		185,817,976.00	185,817,976.00	185,817,976.00	185,817,976.00
资本公积		133,123,195.46	132,976,256.23	133,123,195.46	132,976,256.23
盈余公积		98,356,563.71	76,339,365.89	77,784,550.66	66,462,760.88
其中:法定公益金		14,788,920.15	7,536,861.49	7,505,583.40	3,731,653.47
未分配利润		208,936.34	-16,794,881.77	21,302,551.08	-6,477,201.76
股东权益合计		417,506,671.51	378,338,716.35	418,028,273.20	378,779,791.35
负债和股东权益合计		843,992,733.04	771,491,524.59	518,886,867.99	461,258,392.06

单位负责人：龙 江 主管会计工作负责人：黄艾农 会计机构负责人：尹品耀 编制日期：2002年1月25日

利润及利润分配表

编制单位：云南白药集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并 数		母 公 司 数	
		2001年度	2000年度	2001年度	2000年度
一、主营业务收入		900,299,289.51	795,296,591.99	142,860,522.54	127,687,033.60
减：主营业务成本		586,416,736.69	551,948,164.80	87,420,539.25	76,991,011.58
主营业务税金及附加		5,621,788.33	4,969,500.96	1,144,446.23	1,208,742.04
二、主营业务利润		308,260,764.49	238,378,926.23	54,295,537.06	49,487,279.98
加：其他业务利润		1,140,922.35	1,273,873.35	-287,348.22	-480,278.08
减：存货跌价损失					
减：营业费用		120,827,303.24	108,124,575.76	1,157,614.11	239,730.06
管理费用		104,119,029.54	72,446,317.48	49,151,077.17	37,679,710.11
财务费用		5,909,921.86	3,579,036.94	512,399.41	230,380.90
三、营业利润		78,545,432.20	55,502,869.40	3,187,098.15	10,857,180.83
加：投资收益		5,722,830.58	4,674,721.74	71,843,867.80	50,326,914.50
补贴收入					
营业外收入		390,523.52	750,682.14	191,299.13	172,050.39
减：营业外支出		2,941,975.46	1,429,063.53	785,637.21	9,820,402.01
四、利润总额		81,716,810.84	59,499,209.75	74,436,627.87	51,535,743.71
减：所得税		879,724.79	6,902,180.80	-1,041,970.66	3,740,519.00
少数股东本期收益		5,700,036.12	4,197,305.09		
五、净利润		75,137,049.93	48,399,723.86	75,478,598.53	47,795,224.71
加：年初未分配利润		-16,794,881.77	-11,651,990.81	-6,477,201.76	-8,616,715.99
其他转入					
六、可供分配的利润		58,342,168.16	36,747,733.05	69,001,396.77	39,178,508.72
减：提取法定盈余公积		14,504,117.26	9,689,708.92	7,547,859.85	4,779,522.47
提取法定公益金		7,252,058.65	7,756,240.36	3,773,929.93	4,779,522.47
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		36,585,992.25	19,301,783.77	57,679,606.99	29,619,463.78
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积			16,728,328.65		16,728,328.65
应付普通股股利		36,377,055.91	19,368,336.89	36,377,055.91	19,368,336.89
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		208,936.34	-16,794,881.77	21,302,551.08	-6,477,201.76

单位负责人：龙 江 主管会计工作负责人：黄艾农 会计机构负责人：尹品耀 编制日期：2002年1月25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			
	2001年		2000年		2001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
主 营 业 务 利 润	73.83	74.12	63.01	61.31	1.66	1.66	1.28	1.28
营 业 利 润	18.81	18.89	14.67	14.28	0.42	0.42	0.30	0.30
净 利 润	18.00	18.07	12.79	12.45	0.40	0.40	0.26	0.26
扣除非经常性损益后的净利润	17.54	17.61	12.81	12.47	0.39	0.39	0.26	0.26

单位负责人：龙 江 主管会计工作负责人：黄艾农 会计机构负责人：尹品耀 编制日期：2002年1月25日

现金流量表(一)

2001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	合并数	母公司数
一. 经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,026,808,549.31	171,969,801.82
收到的税费返还		2,182,223.00	2,149,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		2,524,797.56	657,598.13
现金流入小计		1,031,515,569.87	174,776,399.95
购买商品、接受劳务支付的现金		669,259,470.86	89,966,437.47
支付给职工以及为职工支付的现金		72,789,708.95	30,270,548.56
支付的各项税费		72,780,536.15	17,885,825.70
支付的其他与经营活动有关的现金		136,164,780.19	21,084,458.87
现金流出小计		950,994,496.15	159,207,270.60
经营活动产生的现金流量净额		80,521,073.72	15,569,129.35
二. 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		86,600,000.00	86,600,000.00
取得投资收益所收到的现金		4,749,909.55	35,772,476.85
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		270,302.46	204,625.46
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		91,620,212.01	122,577,102.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		35,010,018.50	26,700,327.73
投资所支付的现金		21,500,000.00	24,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		56,510,018.50	51,200,327.73
投资活动产生的现金流量净额		35,110,193.51	71,376,774.58
三. 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		287,580,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,550,000.00	1,200,000.00
现金流入小计		290,130,000.00	61,200,000.00
偿还债务所支付的现金		296,980,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		24,945,561.99	16,141,695.01
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		321,925,561.99	86,141,695.01
筹资活动产生的现金流量净额		-31,795,561.99	-24,941,695.01
四. 汇率变动对现金的影响			
五. 现金及现金等价物净增加额			
		83,835,705.24	62,004,208.92

单位负责人: 龙 江 主管会计工作负责人: 黄艾农 会计机构负责人: 尹品耀 编制日期: 2002年1月25日

现金流量表(二)

2001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	合并数	母公司数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		75,137,049.93	75,478,598.53
加: 少数股东本期收益		5,700,036.12	
计提的资产减值准备		8,895,463.44	2,137,007.99
固定资产折旧		16,705,995.35	6,165,226.72
无形资产摊销		1,514,822.70	1,347,098.94
长期待摊费用摊销		184,837.18	149,220.21
待摊费用减少(减: 增加)		-1,013,533.96	32,597.78
预提费用增加(减: 减少)		-228,728.55	
处置固定资产 无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		278,286.18	48,383.92
固定资产报废损失		463,084.48	77,561.87
财务费用		8,038,911.36	982,303.92
投资损失(减: 收益)		-5,722,830.58	-71,843,867.80
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少		-16,540,913.26	-4,763,378.96
经营性应收项目的减少(减: 增加)		1,317,995.79	6,338,679.89
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-14,209,402.46	-580,303.66
其他			
经营活动产生的现金流量净额		80,521,073.72	15,569,129.35
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		228,322,856.43	81,922,162.63
减: 现金的期初余额		144,487,151.19	19,917,953.71
加: 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		83,835,705.24	62,004,208.92

单位负责人: 龙 江 主管会计工作负责人: 黄艾农 会计机构负责人: 尹品耀 编制日期: 2002年1月25日

(三) 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。

本公司是云南大型工商医药企业，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，共十种剂型七十余个产品；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，并已进入日本、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《企业会计制度》。

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、记账本位币及外币核算方法

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

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时确定的现金等价物，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、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尚未领取的现金股利或利息入账。

短期投资的现金股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值；处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额计入当期投资损益。

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。

7、坏账核算方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款，采用备抵法核算坏账损失，年末按“账龄分析法”计提坏账准备（应收账款、其他应收款按扣除内部往来后分析计提），计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	3%
1—2 年	7%—10%
2—3 年	17%—20%
3 年以上	30%

每年年末具体比例由公司董事会确定，本年根据董事会决议提取比例为一至三年内的按下限。

坏账确认标准：

- (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，且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对符合上述标准之一的应收款项，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准后作为坏账损失，转销提取的坏账准备。

8、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) 母公司的主要原材料、包装物、自制半成品采用计划成本核算，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、产成品和辅助材料按实际成本核算，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) 年度终了对存货进行全面清查，若由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。

9、长期投资核算方法

1) 长期股权投资

1) 在取得长期股权投资时，按初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

①购入的长期股权投资，以实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记账。

②接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

③以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

④通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

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，或虽投资不足 20% 但有重大影响时，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算。

2) 股权投资差额的摊销

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。摊销方法为直线法。

3) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款之间的差额，作为当期投资收益。

(2) 长期债权投资

本公司的长期债权投资，按投资时支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，但不包含已到期尚未领取的利息）计价；在债券持有期间，按期计提的利息收入并采用直线法调整溢价和折价后的金额，确认为当期的投资收益；处置或到期收回债券投资时，按实际取得的价款与账面价值的差额计入投资损益。

(3) 长期投资减值准备

年度终了对长期投资逐项进行检查，若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账面价值的，计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 本公司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、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。固定资产取得时按实际成本计价。

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、估计经济使用年限、预计残值率和年折旧率如下：

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	6.06	3%
非生产用房屋建筑物	45	2.16	3%

（2）年度终了对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

11、在建工程核算方法

（1）本公司在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建工程达到预定可使用状态前为该工程所发生的专门借款的借款费用计入该工程成本。

在建工程达到预定可使用状态的当月以暂估价转入固定资产，竣工决算完成后根据实际成本对原入账价值进行调整。

（2）本公司每年年度终了对在建工程进行全面检查，并就存在下列一项或若干项情况时计提减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产的计价

无形资产在取得时按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

- 1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。
- 2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。
- 3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

①捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

②捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

A、同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

B、同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6) 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、律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

（2）无形资产的摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了

相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- 1) 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- 2) 法律规定了有效年限但合同没有规定受益年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- 3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过两者中的较短者。
- 4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值

每年年度终了对无形资产的账面价值进行逐项检查，发现以下一种或数种情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备，计入当期损益：

- 1) 该无形资产已被其他新技术所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

(4) 无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

- 1) 无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；
- 2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

13、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。如果不能使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。本公司的开办费按实际发生额也在“长期待摊费用”中核算，待开始生产经营后的当月一次摊销计入损益。

14、借款费用的会计处理

本公司发生的借款费用按以下方法处理：属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于生产经营期间的，计入财务费用；属于与固定资产购建有关的专门借款的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予资本化的计入在建工程，在固定资产达到预定可使用状态后以及按规定不能资本化的计入财务费用。

确定利息资本化的原则是：

- (1) 为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式的支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

15、收入确认原则

(1) 商品销售：公司已将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：1) 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款项的证据时，确认劳务收入；2) 对于跨年度的劳务，按完工百分比法即在劳务合同的总收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入：让渡现金使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；转让无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）等资产的使用权而形成的使用费收入，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。

16、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。按照规定实行先征后返收到的所得税，在实际收到时冲减收到当期的所得税费用。

17、会计政策、会计估计的变更

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字[2001]17号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，本公司从2001年1月1日起执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及补充规定，改变以下会计政策：

- (1)开办费原按五年期限平均摊销，现改为一次性计入公司开始生产经营当月的损益；
- (2)年度终了固定资产原按账面净值计价，现改按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备；
- (3)年度终了在建工程原按账面价值计价，现改按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备；
- (4)年度终了无形资产原按账面价值计价，现改按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备；

本公司本报告期末，未发生委托贷款业务，本期不涉及会计政策的变更。

上述会计政策变更的累计影响数为 12,832,072.10 元，其中：调减年初未分配利润 9,135,879.17 元，调减年初盈余公积 2,183,287.29 元，影响本期利润减少 1,512,905.64 元。各项政策变更的具体影响数为：因开办费处理方法的变更调减期初留存收益 821,668.80 元；因计提固定资产减值准备调减期初留存收益 1,211,810.03 元，影响本期利润减少 1,512,905.64 元；因计提无形资产减值准备调减期初留存收益 9,256,480.80 元，因计提在建工程减值准备调减期初留存收益 29,206.83 元。

本公司坏账准备原按应收款项年末余额的 5%计提，从本年度起改按账龄分析法计提，由于该项变更很难区分会计政策变更和会计估计变更，故按会计估计变更进行会计处理，由此影响当期利润减少 5,483,207.50 元。

18、会计差错的内容、变更金额、原因及影响

本公司下属全资子公司——昆明天紫红药厂本期经云南省地方税务局直属征收分局审计后，补交 2000 年度广告费超支所得税 217,955.92 元，追溯调整了年初留存收益。母公司已按权益法相应调减年初未分配利润 98,080.17 元，调减年初盈余公积 43,591.18 元，任意盈余公积 76,284.57 元。

19、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单位有表决权资本总额 50%以上或虽不超过 50%但具有实际控制权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。

(3) 本期合并会计报表合并范围的变化

本公司 1995 年 4 月 24 日与外商投资设立的云南广得利胶囊有限公司，虽然只拥有 45% 的股权，但该公司生产经营场所在本公司生产区内，且本公司是其第一大股东，拥有实际控制权，从本年度起纳入合并会计报表编制范围。

三)税项

1、企业所得税

根据云南省地方税务局“云地税直征税字(2001)083号”文的批复,本公司从2001年起,应缴纳的企业所得税,减按15%的税率计缴;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%、13%、6%	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

注:地州子公司城市维护建设税率为5%。

四)控股子公司

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	21,936,700.30	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		100.00	批发零售
昆明天紫红药厂	昆明市	蔡湘媛		100.00	医药制品
云南广得利胶囊有限公司	昆明市	蒋钫	400 万美元	45.00	生产销售空心胶囊
上海云南白药透皮技术有限公司	上海市	王明辉	5,000,000.00	90.00	药物技术研究开发

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

以下注释年初数是指2000年12月31日余额,年末数是指2001年12月31日余额;本期数是指2001年1月1日至12月31日的金额,上期数是指2000年1月1日至12月31日金额。

(1)货币资金

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

现金	153,897.49	23,747.09
银行存款	222,548,958.94	130,241,756.38
其他货币资金	5,620,000.00	5,949,737.82
合 计	228,322,856.43	136,215,241.29

货币资金期末余额较期初余额增加 92,107,615.14 元，增幅 67.62%，主要是因为处置 99（08）国债投资 78,856,229.89 元。

货币资金中的外币项目如下：

项 目	外币币种	外币金额	折算汇率	人民币金额
现 金	美元	415.00	8.2896	3,440.18
	新加坡元	874.00	4.7733	4,171.86

注：折算汇率为收现当日汇率（因按年末汇率折合人民币与帐面数仅有 265.62 元的差异，本公司未按年末汇率对外币资金进行调整）。

(2)短期投资和短期投资跌价准备

项 目	年 末 数		年 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	860,055.11	443,275.11	863,655.11	337,375.11
其中：股票投资	860,055.11	443,275.11	863,655.11	337,375.11
其他投资				
债券投资			6,000,000.00	
合 计	860,055.11	443,275.11	6,863,655.11	337,375.11

注：本公司期末仅持有两只股票，其中一只为尚未上市流通的新股；另一支根据报表日收盘价，股票投资报表日市价总额为：399,900.00 元（资料来源于《证券周刊》2002 年第一期“A 股行情数据---2001 年 12 月 31 日收盘价”），市价总额较账面成本 843,175.11 元低 443,275.11 元，已计提跌价准备。

(3)应收票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,516,720.00	0.00

(4)应收账款

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备		金 额	比例%	坏账准备	
			金额	比例%			金额	比例%
一年以内	54,896,200.04	72.78	1,646,848.06	33.65	51,163,788.02	76.34	255,818.94	76.34
一至二年	9,331,889.12	12.37	653,232.24	13.35	7,444,294.51	11.11	37,221.47	11.11
二至三年	5,657,893.76	7.50	961,841.95	19.66	5,016,542.63	7.49	25,082.71	7.48
三年以上	5,543,570.94	7.35	1,631,568.05	33.34	3,396,306.59	5.06	16,981.54	5.07
合 计	75,429,553.86	100.00	4,893,490.30	100.00	67,020,931.75	100.00	335,104.66	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的欠款。

欠款金额前五名单位余额合计 7,724,367.08 元，占应收账款总额的 10.24%。

(5)其他应收款

账龄	年 末 数				年 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备		金 额	比例%	坏账准备	
			金额	比例%			金额	比例%
一年以内	22,674,959.52	93.56	800,424.96	73.57	21,317,837.64	92.65	73,784.05	89.72
一至二年	685,557.15	2.83	47,989.00	4.41	873,327.95	3.80	4,366.64	5.31
二至三年	176,337.02	0.73	29,977.30	2.76	217,454.19	0.95	1,087.27	1.32
三年以上	698,637.21	2.88	209,651.16	19.26	599,921.67	2.60	2,999.61	3.65
合 计	24,235,490.90	100.00	1,088,042.42	100.00	23,008,541.45	100.00	82,237.57	100.00

期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位有：

单位名称	金 额	欠款原因
云南省医药集团有限公司	3,021,955.27	主要是代垫离退休费用

（说明见关联方关系及其交易）

欠款金额前五名单位余额合计 5,881,270.70 元，占其他应收款总额的 24.27%。

(6)预付账款

账龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	9,384,037.51	94.32	14,899,180.66	95.32
一至二年	323,555.60	3.25	274,595.94	1.76
二至三年	13,836.68	0.14	374,859.20	2.40
三年以上	227,411.56	2.29	82,587.38	0.52
合 计	9,948,841.35	100.00	15,631,223.18	100.00

注：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。

欠款金额前五名单位余额合计 2,781,924.48 元，占预付账款总额的 27.96%。

超过一年的预付账款系尚未结清的零星款项。

(7)存货及存货跌价准备

项目	年末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	14,382,807.02	85,896.64	13,576,795.80	84,561.62
在产品	7,559,621.48		9,587,525.49	
产成品	75,091,958.26	1,443,827.84	114,594,935.10	415,523.66
包装物	5,210,776.23	750,366.22	5,585,368.78	100,046.57
自制半成品	768,012.49		1,183,272.58	
低值易耗品	111,303.70		88,805.10	
委托加工材料	792,405.70		461,417.90	
分期收款发出商品	96,700,440.84	32,508.46	37,182,828.74	
物料用品	29,489.03		132,484.69	
合计	200,646,814.75	2,312,599.16	182,393,434.18	600,131.85

注：年度终了对部分不合格、过期、无法使用的库存药品、包装物等按单个存货成本与可变现净值的差额计提跌价准备。可变现净值的确认依据为估计市场售价扣减必要的营销费用。

(8)待摊费用

类别	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
修理费	8,727.28	556,246.09	187,537.20	377,436.17
保险费	55,683.18	735,712.32	696,154.58	95,240.92
房租	358,957.31	428,622.20	606,599.76	180,979.75
装修费		1,121,408.47	467,233.65	654,174.82
广告费		2,745,600.00	2,745,600.00	
宣传费		1,580,000.00	1,580,000.00	
土地使用税		110,254.04	110,254.04	
其他	51,869.13	276,662.29	147,592.22	180,939.20
合计	475,236.90	7,554,505.41	6,540,971.45	1,488,770.86

(9)长期投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
长期股权投资	32,282,975.64	19,776,080.95	21,172,007.56	30,887,049.03
长期债权投资	78,856,229.89		78,856,229.89	
合计	111,139,205.53	19,776,080.95	100,028,237.45	30,887,049.03

注：长期股权投资本期增加 19,776,080.95 元，为母公司本期对红塔证券股份有限公司投资 20,000,000.00 元，持股 1.44%；子公司云南白药集团医药电子商务公司本期以 2,000,000.00 元受让云南白药集团大理药业有限责任公司 11.18% 的股权，形成 -301,403.29 元的股权投资差额，本期共摊销股权投资差额贷方余额 77,484.24 元。

长期股权投资本期减少 21,172,007.56 元，主要原因是本期将控股子公司云南广得利胶囊有限公司纳入合并报表编制范围，对其投资金额进行了合并抵销；长期债权投资本期减少 78,856,229.89 元，为中期将不准备长期持有的 99（08）国债 78,856,229.89 元调往短期投资，并在下半年进行了处置。

1) 长期股权投资全部为其他股权投资，其他股权投资具体明细如下：

被投资单位名称	投资期限	核算方法	投资金额	占被投资单位注册资本比例%	减值准备
云南核辐射研究中心	92.12	成本法	1,000,000.00	18.46%	
交通银行昆明分行	89.10	成本法	500,000.00	0.052675%	
深圳金碧酒店	85.12	成本法	50,000.00	0.18%	
红塔创新投资股份有限公司	2000.6	成本法	10,000,000.00	2.5%	
红塔证券公司	2001.11	成本法	20,000,000.00	1.44%	
股权投资差额			-662,950.97		
合计			30,887,049.03		

2) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	摊余金额
云白药大理药业有限公司	-1,014,399.06	收购股权	10 年	-439,031.92	-301,403.29	-77,484.24	-662,950.97

注：股权投资差额本期增加-301,403.29 元，系 2001 年 3 月 22 日子公司云南白药集团医药电子商务公司低价受让云南白药集团大理药业有限公司职工持股会 11.18% 的股权形成的。

3) 计提长期股权投资减值准备

长期股权投资和长期债权投资本期末均无减值迹象。

(10)固定资产及累计折旧

类别	年初数	本期增加	本期减少	年末数
----	-----	------	------	-----

定 资 产 原 值	生产用房屋建筑物	121,930,187.11	29,487,280.85	1,288,279.82	150,129,188.14
	非生产用房屋建筑物	14,416,696.38	17,936.00	156,864.34	14,277,768.04
	生产用机器设备	101,011,739.46	42,560,323.19	6,890,019.35	136,682,043.30
	非生产用机器设备	483,848.69	789,363.36	5,921.93	1,267,290.12
	出租固定资产	5,891,666.43			5,891,666.43
	未使用固定资产	2,858,514.05	3,715,945.07	717,155.00	5,857,304.12
	土地		193,537.20		193,537.20
	合 计	246,592,652.12	76,764,385.67	9,058,240.44	314,298,797.35
累 计 折 旧	生产用房屋建筑物	26,621,757.33	4,318,933.87	58,969.68	30,881,721.52
	非生产用房屋建筑物	1,275,662.78	505,532.50	11,515.77	1,769,679.51
	生产用机器设备	43,291,389.59	20,179,023.06	3,611,980.84	59,858,431.81
	非生产用机器设备	158,732.32	125,956.37	4,543.26	280,145.43
	出租固定资产	375,080.35	118,412.85		493,493.20
	未使用固定资产	2,207,013.22	482,302.03	425,245.49	2,264,069.76
	土地				
	合 计	73,929,635.59	25,730,160.68	4,112,255.04	95,547,541.23
固定资产净值		172,663,016.53			218,751,256.12
固 定 资 产 减 值 准 备	生产用房屋建筑物	732,949.06	30,688.59		763,637.65
	非生产用房屋建筑物	114,368.50	275,398.41		389,766.91
	生产用机器设备	468,807.99	1,120,452.58		1,589,260.57
	非生产用机器设备	45,319.64	21,964.10		67,283.74
	出租固定资产				
	未使用固定资产	426,283.28	64,401.96		490,685.24
	合 计	1,787,728.47	1,512,905.64		3,300,634.11
固定资产净额		170,875,288.06			215,450,622.01

注：①固定资产及累计折旧本期增加 76,053,400.67 元和 25,730,160.68 元，主要是由于本期将云南广得利胶囊公司及上海透皮技术有限公司首次纳入合并范围，其固定资产及累计折旧作为本期增加数；本期土地增加 193,537.20 元，系中期全资子公司云南省医药公司误将原按国家有关规定在“固定资产”中核算的土地调入“无形资产”、并追溯调整年初数，现调正。

②本期增加的固定资产原值中有 9,094,951.87 元系在建工程完工转入。

③未使用固定资产累计折旧本期增加 482,302.03 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。

④1998 年云南白药集团文山七花有限责任公司用房屋建筑物（原值 1400 万元）作抵押，取得长期借款 8,515,661.25 元。

⑤云南省医药公司本期用 30 幢仓库（原值 3133 万元）作抵押，取得短期借款 16,400,000.00 元。

⑥年度终了按账面价值与预计可收回金额的差额计提固定资产减值准备。

⑦经营租赁租出的固定资产

类别	账面原值	账面累计折旧	账面净值	减值准备	净额
房屋	5,891,666.43	493,493.20	5,398,173.23		5,398,173.23

(11)在建工程

工程项目称	预算数	年初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他减少数	年末数	资金 来源	工程投入占 预算比例 (%)
-------	-----	-----	------	---------------	-------	-----	----------	----------------------

丽江药业大楼	1,200 万	1,821,942.13	400,832.31	1,782,684.93	92,000.00	348,089.51	自筹	114.91
其他零星项目		1,830,197.02	1,393,991.84	686,393.41	75,700.00	2,462,095.45	自筹	
天紫红办公楼购地款	560 万	1,044,160.19				1,044,160.19	自筹	18.65
预付设备款		461,716.00	9,876,022.48	584,850.00	650,568.12	9,102,320.36	自筹	
GMP 改造工程		3,805,987.28	7,280,016.12	3,960,773.40	7,125,230.00		自筹	
生产管理信息系统		376,573.70	402,396.90		169,116.60	609,854.00	自筹	
制剂车间		1,211,762.52	400,750.72	1,611,886.98	626.26		自筹	
化验室	18.9 万		189,000.00	189,000.00			自筹	100
气雾剂改造			676,613.30		95,130.00	581,483.30	自筹	
停车场绿化工程			330,000.00			330,000.00	自筹	
综合楼	21 万		280,190.85	279,363.15	827.70		自筹	133.42
压片机	14 万		126,900.00			126,900.00	自筹	90.64
高效仪像频普仪	24 万		216,000.00			216,000.00	自筹	90.00
合 计		10,552,338.84	21,572,714.52	9,094,951.87	8,209,198.68	14,820,902.81		

注：在建工程无资本化利息。

在建工程减值准备明细表：

工程项目名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
其他零星工程	57,268.29			57,268.29

(12)无形资产

种 类	取得方式	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销期限
白药厂土地使用权	自购	13,013,747.95	10,517,193.63			325,343.76	2,821,898.08	10,191,849.87	376 个月
北京西客站场地使用权	自购	25,365,000.00	22,416,875.00			783,745.56	3,731,870.56	21,633,129.44	192 个月
文山制药厂土地使用权	自购	2,984,848.50	2,899,533.67			42,720.00	128,034.83	2,856,813.67	804 个月
高新开发区土地使用权	自购	9,546,590.87	9,483,350.03			221,342.94	284,583.78	9,262,007.09	584 个月
医药公司下关站土地使用权		193,537.20	193,537.20		193,537.20				
广得利公司土地使用权	自购	1,875,056.56		1,562,547.16		125,003.76	437,513.16	1,437,543.40	144 个月
武定基地	自购	800,000.00		800,000.00		16,666.68	16,666.68	783,333.32	564 个月
丽江土地使用权		20,864.00	20,864.00		20,864.00				
合 计		53,799,645.08	45,531,353.53	2,362,547.16	214,401.20	1,514,822.70	7,420,567.09	46,164,676.79	
减值准备			9,256,480.80					9,256,480.80	
净 值			36,274,872.73					36,908,195.99	

注：无形资产期初数较上年审定数减少 18,654,162.80 元，主要原因是：

①母公司计提无形资产减值准备追溯调整了期初数 9,256,480.80 元。

②控股子公司云南白药集团丽江药业有限公司代丽江国资局管理的土地使用权 9,397,682.00 元，属丽江国资局独享，从本期起不再纳入集团报表，并追溯调整期初数。

无形资产本期转出数 214,401.20 元主要原因是：

①193,537.20 元系全资子企业云南省医药公司下关站的土地使用权从本期转入固定资产核算；

②20,864.00 元系控股子公司云南白药集团丽江药业有限公司一次性支付的厕所占地补偿费，本期转入新建厕所工程成本核算。

(13)长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
-----	-------	-----	------	------	------	-----	--------

客房用品		12,464.74		12,464.74			
电增容		135,000.00		135,000.00			
北京西客站租金	25,365,000.00	212,105.30		12,631.56	25,165,526.26	199,473.74	190个月
办公室装修费等	246,475.69		173,052.97	24,740.88	98,163.60	148,312.09	72个月
办公室装修	454,700.00		454,700.00			454,700.00	36个月
武定基地装修费	189,049.39		189,049.39			189,049.39	119个月
合计	26,255,225.08	359,570.04	816,802.36	184,837.18	25,263,689.86	991,535.22	

(14)其他长期资产

项 目	年 末 数	年 初 数
特种储备物资	11,280,000.00	11,280,000.00

注：特种储备物资系全资子公司云南省医药公司代云南省人民政府储备的自然灾害急救药品。

(15)短期借款

借款类别	年 末 数	年 初 数	备 注
抵押借款	16,400,000.00	13,050,000.00	
担保借款	67,000,000.00	43,500,000.00	
信用借款	2,500,000.00	37,250,000.00	流动资金周转借款
合 计	85,900,000.00	93,800,000.00	

注：抵押借款系全资子公司云南省医药公司本期用 30 幢仓库(原值 3133 万元)作抵押取得的借款。

担保借款系本公司为全资子公司云南省医药公司和昆明天紫红药厂提供担保取得的借款。

(16)应付账款

年 末 数	年 初 数
130,581,306.17	141,797,341.16

注：期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(17)预收账款

年 末 数	年 初 数
6,982,155.10	10,094,332.28

注：期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。
账龄超过 1 年的预收账款有 165,971.70 元，系尚未结清的零星款项。

(18)应付工资

年 末 数	年 初 数
12,038,281.82	11,571,594.81

注：期末余额中包含工效挂钩计提的工资 11,459,713.10 元。

(19)应付股利

股东单位	欠付股利款	欠付原因
文山州制药厂	644,505.57	子公司董事会决议预分配股利

大理州制药厂	891,264.84	双方尚未结算往来款, 拟于 2002 年结算
云南省医药集团有限公司	2,443,542.60	双方尚未结算往来款, 拟于 2002 年结算
云南白药集团股份有限公司分红基金	37,163,595.20	母公司董事会决议预分配股利
合 计	41,142,908.21	

(20) 应交税金

税 种	年 末 数	年 初 数	法定税率
增值税	2,322,066.46	5,993,733.87	17%、13%、6%
营业税	57,585.75	6,066.87	5%
消费税	4,671.52	2,656.75	5%
所得税	1,276,240.61	2,263,516.76	33% 或 15%
房产税	95,399.07	41,733.45	12%、1.2%
城建税	339,136.29	483,622.81	7%、5%
土地使用税	15,503.73	15,503.73	
个人所得税	72,269.54	22,440.32	
印花税	1,177.25	1,854.86	
合 计	4,184,050.22	8,831,129.42	

(21) 其他应交款

种 类	年 末 数	年 初 数	计缴标准
教育费附加	136,005.80	209,492.31	3%
旅游宣传促销费	3,033.05	459.31	0.5%
住房公积金	9,136.00		
合 计	148,174.85	209,951.62	

(22) 其他应付款

年 末 数	年 初 数
55,898,082.67	45,283,941.80

注：年初数比上年年报数 45,224,856.80 元多 59,085.00 元，为全资子公司云南省医药公司本期将原在预提费用中核算的按规定计提的职工失业保险金余额追溯重分类至本项目反映。

期末余额中包含：

① 本公司依据“2001 年第一次董事会决议”提取的高级管理人员福利及奖励基金，结余金额 3,040,000.00 元。

② 下属子公司云南白药集团医药电子商务有限公司以前年度提取而滚存的尚未支付的终端推广费 12,628,412.38 元。

③ 应付高新开发区办公楼房产土地使用费 9,750,000.00 元。

期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(23) 预提费用

类别	年 末 数	年 初 数	原 因
----	-------	-------	-----

修理费		1,135.61	预提机器设备大修理费
利息	153,971.00	237,803.34	已提未付借款利息
检验费		70,000.00	预提药品检验费
技术开发费		100,000.00	按合同规定预提
保险费		45,367.59	按规定预提车辆保险费
租赁费	27,158.00		
其他	105,181.45	60,732.46	
合计	286,310.45	515,039.00	

注：年初数比上年年报数 574,124.00 元少 59,085.00 元，原因详见其他应付款注释。

(24)一年内到期的长期借款

借款条件	金额		借款期限	年利率
	人民币	其中：外币		
信用借款	2,500,000.00		逾期	4.68%

注：上述逾期借款均为地州子公司的借款。

(25)长期借款

借款条件	金额		借款期限	年利率
	人民币	其中：外币		
信用借款	1,200,000.00			
抵押借款	8,515,661.25		98.12.18-03.12.17	6.03%
合 计	9,715,661.25			

注：信用借款为全资子公司昆明天紫红药厂向云南省财政厅借入 1,100,000.00 元和云南省医药集团借入 100,000.00 元，已全部逾期。

抵押借款为控股子公司云南白药集团文山七花有限责任公司用房屋建筑物（估价 850 万元）、土地（估价 850 万元）作抵押，取得长期借款 1400 万元，期末余额 8,515,661.25 元。

(26)长期应付款

年 末 数	年 初 数
5,095,000.00	6,795,000.00

注：期末数为本公司 1999 年收购大理市国资局持有的云南白药集团大理药业有限责任公司 38% 的国有股权款，根据《股权转让协议》大理市国资局将此款返还给云南白药集团大理药业有限责任公司作为对原大理制药厂的职工管理、安置款；期末较期初减少 1,700,000.00 元系云南省科委拨付的药品研究开发费从本期调入“专项应付款”核算。

(27)专项应付款

项目	年 末 数	年 初 数	备 注
研究开发费	2,850,000.00	0.00	云南省科委拨付的新药研究开发费
技术基金	422,336.00	0.00	云南省科委拨付的技术基金

技术改造	900,000.00	0.00	云南省科委拨付的技术设备改造款
扶贫款	215,039.43	0.00	云南省政府拨给分公司---云南白药集团武定基地扶贫款
合计	4,387,375.43	0.00	

(28)其他长期负债

项 目	年 末 数	年 初 数
特准储备金	1,280,000.00	1,280,000.00

(29)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	58,620,000.00							58,620,000.00
境内法人持有股份	54,930,000.00							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

(30)资本公积

项目	年 初 数	本期增加数	本期减少数	年 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
股权投资准备		146,939.23		146,939.23
合计	132,976,256.23	146,939.23		133,123,195.46

注：本期增加的股权投资准备系文山、大理子公司处理无法支付的应付款项和上海子公司收到云南省科委创可贴专项基金拨款已使用部分，具体金额如下：

子公司	金 额	母公司拥有	权益比例(%)
云南白药集团文山七花有限责任公司	28,616.29	14,588.57	50.98
云南白药集团大理药业有限责任公司	54,686.66	54,686.66	88.82

上海云南白药透皮技术有限公司	77,664.00	77,664.00	90.00
合 计	160,966.95	146,939.23	

注：因母公司云南白药股份有限公司下属控股子公司云南白药集团医药电子商务有限公司，持有云南白药集团大理药业有限责任公司 11.18%的股权、持有上海云南白药透皮技术有限公司 10%的股权，故对该两家子公司按 100.00%的权益比例进行核算。

(31) 盈余公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
法定盈余公积	26,137,434.15	14,504,117.26		40,641,551.41
法定公益金	7,536,861.49	7,252,058.66		14,788,920.15
任意盈余公积	42,665,070.25			42,665,070.25
企业发展基金		43,503.65		43,503.65
储备基金		217,518.25		217,518.25
合 计	76,339,365.89	22,017,197.82		98,356,563.71

注：盈余公积期初数较上年审定数减少 2,303,163.03 元，原因是母公司和各子公司计提固定资产、无形资产、在建工程等减值准备及冲销开办费等追溯调整了期初留存收益；

本期增加储备基金和企业发展基金 261,021.90 元是本期纳入合并范围的子公司---云南广得利胶囊有限公司原计提的储备基金和企业发展基金按权益法计算母公司拥有的份额。

(32) 未分配利润

项 目	年初数	年末数
期初未分配利润	-11,651,990.81	-16,794,881.77
加：本年净利润	48,399,723.86	75,137,049.93
减：提取法定盈余公积	9,689,708.92	14,504,117.26
减：提取法定公益金	7,756,240.36	7,252,058.65
减：提取任意盈余公积	16,728,328.65	
减：应付普通股股利	19,368,336.89	36,377,055.91
期末未分配利润	-16,794,881.77	208,936.34

注：未分配利润期初数较上年审定数减少 9,233,959.34 元，原因是母公司和各子公司计提固定资产、无形资产、在建工程等减值准备及冲销开办费追溯调整了期初留存收益。

根据本公司董事会的利润分配预案，按每 10 股分配红利 2.00 元（含税），应分配股利 37,163,595.20 元，扣除原应付股利结余 786,539.29 元，本期分配股利 36,377,055.91 元，本会计报告已按该利润分配预案进行了调整，该利润分配预案尚需股东大会审议通过。

(33) 主营业务收入

主营业务性质	本期数	上期数
药品销售收入	885,242,338.85	793,219,218.35

胶囊销售收入	12,506,657.32	0.00
酒店营业收入	2,550,293.34	2,077,373.64
合 计	900,299,289.51	795,296,591.99

注：前五名客户的销售收入合计 56,174,209.27 元，占主营业务收入总额的 6.24%。

(34) 主营业务成本

主营业务性质	本期数	上期数
药品销售成本	580,362,955.55	551,640,436.51
胶囊销售成本	5,703,584.25	0.00
酒店营业成本	350,196.89	307,728.29
合 计	586,416,736.69	551,948,164.80

(35) 主营业务税金及附加

项 目	本期数		上期数	
	金额	计缴标准	金额	计缴标准
营业税	171,112.09	5%	103,868.68	5%
城建税	3,756,842.67	5%、7%	3,291,338.94	5%、7%
教育税附加	1,630,201.12	3%	1,531,969.61	3%
消费税	41,895.42	5%	15,000.12	5%
旅游促销费	12,751.43	0.5%	27,323.61	0.5%
房产税	8,985.60	12%、1.2%		12%、1.2%
合 计	5,621,788.33		4,969,500.96	

(36) 管理费用

本期数	上期数
104,119,029.54	72,446,317.48

注：管理费用本期较上期增加 31,672,712.06 元，增幅 43.72%，增长原因除新增纳入合并范围的云南广得利胶囊有限公司和上海云南白药透皮技术有限公司发生的费用外，主要项目变动情况及变动原因如下：

项 目	本期数	上期数	变动原因
工资及福利	31,361,011.88	20,980,700.57	效益工资增长
劳动保险	10,357,851.89	7,035,243.40	效益工资增长
坏账准备	6,543,068.09	1,635,341.46	坏账准备计提政策变更
业务招待费	5,509,439.31	1,052,817.42	加大产品市场推广力度
差旅费	5,020,967.59	2,212,165.32	加大产品市场推广力度

(37) 财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	8,038,911.36	5,382,738.86
减：利息收入	2,224,616.95	1,837,283.59

加：汇兑损失	1,128.62	134,101.17
减：汇兑收益		230,833.50
其他	94,498.83	130,314.00
合 计	5,909,921.86	3,579,036.94

(38) 投资收益

项 目	本 期 数		上 期 数	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股票投资	-105,900.00		583,431.59	
其他股权投资		551,832.20		1,683,495.39
股权投资差额摊销		77,484.24		
债权投资	3,600,033.68	1,599,380.46		2,407,794.76
合 计	3,494,133.68	2,228,696.90	583,431.59	4,091,290.15

注：上期数 4,674,721.74 元较上年年报数 4,915,111.33 元少 240,389.59 元，是因为本期将以前年度未纳入合并范围的子公司云南广得利胶囊有限公司纳入合并范围，云南广得利胶囊有限公司本期按《企业会计制度》规定冲销开办费等并追溯调整期初留存收益，母公司按享有权益的份额相应调整期初长期股权投资和上期投资收益 240,389.59 元。

股权投资收益和债权投资收益均以现金收回。

(39) 现金流量表有关项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金 2,524,797.56 元，其中主要项目及金额为：

主 要 项 目	本期数	上期数
利息收入	1,917,363.06	1,837,283.59
暂收款	500,000.00	

2) 支付的其他与经营活动有关的现金 136,164,780.19 元，其中主要项目及金额为：

主 要 项 目	本期数	上期数
广告宣传费	27,819,476.21	25,924,284.21
会务费	15,372,774.96	6,343,390.82
办公费	11,199,325.10	11,061,146.98
差旅费	10,590,216.80	7,340,114.42
协议让利	5,973,107.21	9,254,026.61

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金 2,550,000.00 元，其中主要项目及金额为：

主 要 项 目	本期数	上期数
收财政拨款	2,550,000.00	1,058,000.00

2、母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备

			金额	比例%			金额	比例%
一年以内	11,739.49	100.00	352.18	100.00	577,933.60	89.00	2,889.67	89.47
一至二年								
二至三年								
三年以上					68,012.80	11.00	340.06	10.53
合 计	11,739.49	100.00	352.18	100.00	645,946.40	100.00	3,229.73	100.00

注：应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。
欠款金额前五名单位余额合计 11,739.49 元，占应收账款总额的 100%。

(2)其他应收款

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	金 额	比例 %	坏账准备		金 额	比例%	坏账准备	
			金额	比例 %			金额	比例%
一年以内	4,810,216.53	97.25	141,140.49	93.68	9,144,715.92	100.00	46,892.40	100.00
一至二年	135,935.91	2.75	9,515.51	6.32				
二至三年								
三年以上								
合 计	4,946,152.44	100.00	150,656.00	100.00	9,144,715.92	100.00	46,892.40	100.00

注：其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。
其他应收款主要为内部往来款及代垫离退休人员费用，欠款金额前五名余额合计 4,083,131.97 元，占其他应收款总额的 82.55%。

(3)长期投资

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
长期股权投资	197,536,984.74	90,845,460.70	31,022,567.30	257,359,878.14
长期债权投资	78,856,229.89		78,856,229.89	
合 计	276,393,214.63	90,845,460.70	109,878,797.19	257,359,878.14

注：长期股权投资期初数较上年审定数 198,958,528.15 元减少 1,421,543.41 元，原因是各子公司计提固定资产、无形资产、在建工程减值准备及冲销开办费等追溯期初留存收益，母公司按权益比例作相应调整。

长期债权投资本期减少 78,856,229.89 元，为中期将不准备长期持有的 99（08）国债 78,856,229.89 元调往短期投资，并在下半年进行了处置。

1)长期股权投资

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
对子公司投资	186,426,016.66	71,146,863.99	31,100,051.54	226,472,829.11
股权投资差额	-439,031.92	-301,403.29	-77,484.24	-662,950.97

对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	11,550,000.00	20,000,000.00		31,550,000.00
合 计	197,536,984.74	90,845,460.70	31,022,567.30	257,359,878.14

2)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	核算方法	投资金额	占被投资单位注册资本比例%	减值准备
云南核辐射研究中心	92.12	成本法	1,000,000.00	18.46%	
交通银行昆明分行	89.10	成本法	500,000.00	0.052675%	
深圳金碧酒店	85.12	成本法	50,000.00	0.18%	
红塔创新投资股份有限公司	2000.6	成本法	10,000,000.00	2.5%	
红塔证券公司	2001.11	成本法	20,000,000.00	1.44%	
合计			31,550,000.00		

3)股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	摊余金额
云白药大理药业有限公司	-1,014,399.06	收购股权	10 年	-439,031.92	-301,403.29	-77,484.24	-662,950.97

股权投资差额本期增加-301,403.29 元，系 2001 年 3 月 22 日子公司云南白药集团医药电子商务公司低价受让云南白药集团大理药业有限公司职工持股会 11.18%的股权形成的。

(4)投资收益

项 目	本 期 数		上 期 数	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股票投资	-105,900.00		583,431.59	
其他股权投资		66,672,869.42		47,336,848.15
股权投资差额摊销		77,484.24		
债权投资	3,600,033.68	1,599,380.46		2,406,634.76
合 计	3,494,133.68	68,349,734.12	583,431.59	49,743,482.91

注：上期数 50,326,914.50 元较上年年报数 51,386,191.76 元少 1,059,277.26 元，主要是因为本期各子公司按《企业会计制度》计提各项资产减值准备等并追溯调整期初留存收益，母公司按享有权益的份额调整期初长期股权投资和 2000 年度的投资收益 1,059,277.26 元。

(5)主营业务收入

种 类	本 期 数	上 期 数
药品销售收入	142,860,522.54	127,687,033.60

注：本公司 95%的销售收入系对全资子公司---云南白药集团医药电子商务有限公司的销售。

(6)主营业务成本

种 类	本 期 数	上 期 数
药品销售成本	87,420,539.25	76,991,011.58

六)子公司与母公司会计政策不一致,对合并会计报表的影响

云南白药集团大理药业有限责任公司、云南白药集团丽江药业有限责任公司等子公司个别大类的固定资产所采用的折旧年限与母公司不一致,本期按子公司折旧政策计提的累计折旧比按母公司折旧政策多计提 87.11 万元。因上述子公司所处地域与母公司不一致,自然环境、气候条件差异较大,基于谨慎性原则,在编制合并会计报表时,本公司未对上述差异进行调整。

七)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	子企业		张思建
昆明天紫红药厂	昆明市	药 业	子企业		蔡湘媛
云南广得利胶囊有限公司	昆明市	空心胶囊	子公司	中外合资有限责任公司	蒋钫
上海云南白药透皮技术有限公司	上海市	药物技术研究开发	子公司	有限责任公司	王明辉

(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(元)	本期增加数	本期减少数	年末数(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	24,380,515.62			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
云南广得利胶囊有限公司	33,181,711.11			33,181,711.11
上海云南白药透皮技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00

(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	年末数(元)	
	金 额	比例%	金 额	金 额	金 额	比例%

云南医药集团有限公司	58,620,000.00	31.55			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	12,434,062.96	51.00			12,434,062.96	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
云南广得利胶囊有限公司	14,941,951.11	45.00			14,941,951.11	45.00
上海云南白药透皮技术有限公司			4,500,000.00		4,500,000.00	90.00

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的原则。除销售给云南白药集团医药电子商务有限公司的药品按内部结算价外，均遵循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
云南药材有限公司	受同一母公司控制
昆明福林堂药业有限公司	受同一母公司控制
昆明市医药公司（现已更名为云南双鹤药业有限公司）	受同一母公司控制
云南医药药品有限公司	受同一母公司控制
云南医药工业股份有限公司	受同一母公司控制

(3) 销售货物

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	
	金额	占年度销货比例（%）	金额	占年度销货比例（%）
云南药材有限公司	1,295,006.84	0.14	1,289,603.76	0.16
昆明福林堂药业有限公司	1,478,338.46	0.16	1,261,464.44	0.16
昆明市医药公司（现已更名为云南双鹤药业有限公司）	431,717.95	0.05	305,786.67	0.04
云南医药集团有限公司	123,076.92	0.01	1,040,495.27	0.13
云南医药药品有限公司	699,630.77	0.08	342,320.68	0.04
云南医药工业股份有限公司	233,088.03	0.03	493,626.84	0.06
合 计	4,260,858.97		4,733,297.66	

(4) 关联方应收应付款项余额

报表项目	企业名称	年末数	年初数
------	------	-----	-----

应收账款	云南药材有限公司	31,987.02	880.40
	昆明福林堂药业有限公司	5,395.34	
	昆明市医药公司（现已更名为云南双鹤药业有限公司）	31,350.80	14,348.00
其他应收款	云南医药集团有限公司	3,021,955.27	3,422,405.71

(5)其他应披露事项

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 2000 年 12 月 31 日，本公司代为支付的款项余额为 3,422,405.71 元，2001 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 3,021,955.27 元，收到国家股股利用于弥补代为支付的款项 3,422,405.71 元，尚余 3,021,955.27 元未收回。

八)或有事项

1、本公司下属子公司云南白药集团大理药业有限责任公司原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责任公司胜诉，但至今仍未收回货款。2000 年度将其中的 50 万元列为坏账损失；本年度将剩余的 597,285.00 元列为坏账损失。

2、其他货币资金 5,620,000.00 元，系本公司下属子公司云南白药集团丽江药业有限责任公司 1998 年 6 月 29 日存入昆明市国际信托投资有限公司的信托存款余额，已引起法律诉讼，经昆明市中级人民法院（2000）昆法经初字第 169 号民事判决书裁定，云南白药集团丽江药业有限责任公司胜诉，但至今仍未收回。

3、截止 2001 年 12 月 31 日本公司为 1999 年 11 月 30 日通过配股配入本公司的全资子公司云南省医药公司提供 6,250 万元的银行贷款担保，为昆明天紫红药厂提供 450 万元的银行贷款担保，金额及期限如下：

金 额	期 限
400 万元	2001.07.10—2002.07.10
1500 万元	2001.10.25—2002.10.25
600 万元	2001.06.08—2002.06.08
3750 万元	2001.12.20—2002.12.20
450 万元	2001.03.31—2002.03.29

九)承诺事项

截至本报告日止，本公司无重大承诺事项。

十)资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本报告日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一)债务重组事项

截至报告日止，本公司无需要披露的重大债务重组事项。

十二)其他重要事项

1999 年 12 月通过配股配入本公司的云南省医药公司和昆明天紫红药厂均于 2001 年 9 月 6 日办理了变更主管部门的工商登记,其主管部门由云南省医药集团有限公司变更为云南白药集团股份有限公司; 并且云南省医药公司于 2002 年 2 月 7 日改组为云南省医药有限公司, 注册资本 4200 万元, 本公司拥有 95% 的股权, 子公司云南白药集团大理药业有限责任公司拥有 5% 的股权。

十一、备查文件目录

- (一) 载有董事长、财务总监、资产财务部部长签名并盖章的会计报表；
- (二) 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；
- (三) 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；
- (四) 现行的《公司章程》。

云南白药集团股份有限公司
2002 年 3 月 1 日