



深圳一致药业股份有限公司

二〇〇一年年度报告

目 录

重要提示	2
第一章 公司简介	2
第二章 会计数据和业务数据摘要	3
第一节 本年度公司主要经营数据	3
第二节 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标	4
第三节 报告期利润表附表	4
第四节 报告期内股东权益变动情况及变动原因	4
第三章 股本变动及股东情况	5
第一节 股本变动情况	5
第二节 股票发行与上市情况	5
第三节 股东情况	6
第四章 董事、监事高级管理人员和员工情况	7
第一节 董事、监事高级管理人员情况	7
第二节 员工数量和专业素质情况	9
第五章 公司治理结构	9
第一节 公司治理情况	9
第二节 独立董事履行职责情况	10
第三节 公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面的分开情况	10
第六章 股东大会情况简介	11
第七章 董事会报告	13
第一节 公司经营情况	13
第二节 公司投资情况	15
第三节 公司的财务状况、经营成果	15
第四节 市场经营环境及宏观政策、法规的变化对公司的影响	15
第五节 2002 年度公司经营计划	16
第六节 董事会日常工作情况	16
第七节 公司 2001 年度利润分配预案	18
第八节 公司预计 2002 年度利润分配政策	18
第八章 监事会报告	18
第九章 重要事项	19
第一节 重大诉讼、仲裁事项	19
第二节 收购、出售资产事项	19
第三节 重大关联交易事项	20
第四节 重大合同及其履行情况	20
第五节 承诺事项	21
第六节 聘任会计师事务所情况	21
第七节 其他重要事项	22
第十章 财务报告	23
第一节 审计报告	23
第二节 财务报表	24
第三节 会计报表附注	29
第十一章 备查文件	64

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事曾玉祥先生、薛波先生因故未能出席第三届董事会第十四次会议，已分别委托廖玉春董事、谭明华董事代为行使表决权。

第一章 公司简介

- | | |
|----------------|---|
| 1. 公司法定中文名称 | 深圳一致药业股份有限公司 |
| 公司法定英文名称 | Shenzhen Accord Pharmaceutical Co., Ltd. |
| 英文缩写 | Accord Pharm. |
| 2. 公司法定代表人 | 郭原 |
| 3. 公司董事会秘书 | 陈常兵 |
| 联系地址 | 广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦 |
| 电话 | +(86)755 2406994, 2435022 |
| 传真 | +(86)755 2407013 |
| 电子信箱 | champion@szaccord.com.cn |
| 4. 公司注册地址 | 广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦 |
| 公司办公地址 | 广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦 |
| 邮政编码 | 518029 |
| 公司互联网址 | http://www.szaccord.com.cn |
| 公司电子信箱 | 0028@szaccord.com.cn |
| 5. 公司选定的信息披露报纸 | 《证券时报》、《大公报》 |
| 登载年度报告的国际互联网站 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会秘书办公室 |
| 6. 公司股票上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称 | 一致药业 / 一致 B |
| 股票代码 | 000028/200028 |
| 7. 其他有关资料 | |
| 首次注册登记日期 | 1986.8.2 |
| 注册地点 | 中国.深圳 |
| 变更注册登记日期 | 2001.12.24 |
| 注册地点 | 中国.深圳 |
| 企业法人营业执照注册号 | 4403011001677 |
| 税务登记号码 | 国税字 440301192186267 号
深地税登字 440304192186267 号 |
| 公司聘请的会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（境内）
深圳市深南中路 1019 号万德大厦 8 层
香港何锡麟会计师行（境外）
香港皇后大道西 2-12 号联发商业中心 304 室 |

第二章 会计数据和业务数据摘要

第一节 本年度主要经营数据

项目	2001 年度 (单位: 人民币元)
利润总额	46,120,414.33
净利润	36,517,159.37
扣除非经常性损益后的净利润	32,443,330.44
主营业务利润	459,654,425.72
其他业务利润	6,796,555.45
营业利润	30,490,901.58
投资收益	-5,824,855.74
补贴收入	4,351,941.17
营业外收支净额	17,102,427.32
经营活动产生的现金流量净额	71,156,540.79
现金及现金等价物净增加额	115,544,841.45

- 按中国会计准则和国际会计准则审计的净利润分别为 36517 千元与 39904 千元，差异说明：

- 1、本公司之子公司深圳市医药公司无法支付款项撤消转收益 502 千元；
- 2、商誉摊销 2885 千元。

- 扣除的非经常性损益项目及金额：

名称	金 额 (单位: 人民币元)
1、处理固定资产净收益	245,842.41
2、材料盘盈、罚款等收入	200,510.81
3、国家药品储备补贴 (应纳税部分)	2,205,700.00
4、出口财政贴息 (应纳税部分)	258,542.00
5、新产品所得税退回 (免税部分)	1,887,699.17
6、处理固定资产损失等支出	338,677.86
7、应扣除所得税	385,787.60
非经常性损益项目合计	4,073,828.93

第二节 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

	2001 年度	2000 年度		1999 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	1,668,674,966.40	107,898,952.24	107,898,952.24	90,186,614.12	90,186,614.12
净利润	36,517,159.37	-7,788,340.01	-1,784,830.34	20,585,150.61	20,585,150.61
总资产	1,118,169,233.92	484,883,064.84	490,886,574.51	501,982,520.74	538,950,594.14
股东权益 (不含少数股东权益)	354,009,008.63	316,989,926.64	322,993,436.31	324,778,266.65	341,680,551.55

每股收益（摊薄）	0.13	-0.027	-0.006	0.129	0.129
每股收益（加权）	0.13	-0.027	-0.006	0.129	0.129
扣除非经常性损益后的每股收益	0.113	-0.091	-0.07	-0.115	-0.115
每股净资产（元）	1.229	1.10	1.12	2.03	2.13
调整后的每股净资产	0.975	1.056	1.07	1.96	2.06
每股经营活动产生的现金流量净额	0.247	0.03	0.03	0.143	0.143
净资产收益率（摊薄）（%）	10.32	-2.46	-0.55	6.34	6.02
净资产收益率（加权）（%）	10.88	-2.43	-0.56	6.34	6.02

第三节 扣除非经常性损益后净利润为基础计算的净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权
主营业务利润	129.84	137.01	1.60	1.60
营业利润	8.61	9.09	0.106	0.106
净利润	10.32	10.88	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	9.16	9.67	0.113	0.113

注：利润表附表的利润数据是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》的要求计算的。

第四节 报告期内股东权益变动情况及变化原因：

股东权益变动情况表

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	288,149,400.00	15,233,102.54	40,860,055.19		-27,252,631.09	316,989,926.64
本期增加		501,922.62	926,452.83	463,226.41	36,517,159.37	38,408,761.23
本期减少					1,389,679.24	1,389,679.24
期末数	288,149,400.00	15,735,025.16	41,786,508.02	463,226.41	7,874,849.04	354,009,008.63
变动原因		注 1	注 2	注 3	注 4	注 5

注 1：系本公司之子公司深圳市医药公司无法支付款项转入数；

注 2、3、4、5 系本公司董事会决议利润分配方案。

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股本变动情况

股份变动情况表

	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	150,935,400							150,935,400
其中：								
国家持有股份	124,864,740							124,864,740
境内法人持有股份	26,070,660							26,070,660
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	27,442,800							27,442,800
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	178,378,200							178,378,200
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	54,885,600							54,885,600
2、境内上市的外资股	54,885,600							54,885,600
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	109,771,200							109,771,200
三、股份总数	288,149,400							288,149,400

第二节 股票发行与上市情况

本公司系经深圳市人民政府以深府办复(1993)356 号文批准，于 1993 年 2 月 1 日经股份制改组注册成立的股份有限公司。1993 年 3 月，经中国人民银行深圳分行批准，公司增量发行 5,000 万股新股：其中募集法人股 1,000 万股，境内人民币普通股 1,650 万股，内部职工股 350 万股；境内上市外资股 2,000 万股。新股发行价每股人民币 3.50 元(港币 3.17 元)，发行日期为 1993 年 5 月 5 日至 6 月 5 日。1993 年 8 月 9 日，公司 A、B 股股票在深圳证券交易所上市。其中可上市交易的股票分别为 A 股 1,650 万股，B 股 2,000 万股。1994 年 8 月 1 日，公司内部职工股获准上市转让。

1994 年 8 月 31 日，公司按每 10 股送 1 股红股和现金 0.25 元人民币(含税)派付 1993 年度股利。此次分红派息，公司总股本由 10,500 万股扩至 11,550 万股。

1995 年 9 月 6 日，公司按每 10 股送 1 股红股和现金 0.25 元人民币(含税)派付 1994 年度股利。此次分红派息，公司总股本由 11,550 万股扩至 12,705 万股。

1996 年 7 月 16 日，公司按每 10 股送 0.5 股红股和现金 0.55 元人民币(含税)派付

1995 年度股利。此次分红派息，公司总股本由 12,705 万股扩至 13,340.25 万股。

1996 年 11 月 12 日，公司用部分资本公积金以每 10 股送 2 股的比例转增股本，转增后公司总股本由 13,340.25 万股增至 16,008.30 万股。

1997 年 7 月 29 日，公司按每 10 股派送 1.18 元人民币(含税)派付 1996 年度股利。

1997、1998、1999 年度，公司未进行分红派息。

2000 年 9 月 11 日，公司以每 10 股转增 8 股的比例实施中期公积金转增股本（其中：以资本公积金转增 6 股，以盈余公积金转增 2 股），转增后公司总股本由 16,008.30 万股增至 28,814.94 万股。

2000 年 11 月公司与大股东深圳市投资管理公司签订《资产置换协议》，2001 年 12 月 29 日公司 2000 年度第二次临时股东大会批准公司实施资产置换，原高级管理人员先后不再继续任职，截止到 2001 年 6 月 30 日，经深圳证券交易所批准，公司高管股已全部解冻。

第三节 股东情况

1、截止 2001 年 12 月 31 日，公司股东总数为 15633 人，其中 A 股股东 6212 人，B 股股东 9421 人。

2、前十名股东持股情况(截止 2001 年 12 月 31 日)

名次	股东名称	本期末 持股数(股)	占总股本 比例(%)	持有股份质 押冻结情况	股份性质
1、	深圳市投资管理公司	124,864,740	43.33		国家股
2、	深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司	26,070,660	9.05	16,079,700	法人股
3、	深圳市宝安上屋经济发展有限公司	13,942,800	4.84	13,846,000	法人股
4、	深圳市网纵实业有限公司	5,303,200	1.84		法人股
5、	南京君悦投资咨询有限公司	5,000,000	1.74		法人股
6、	INTL NEDERLANDEN BANK(ING BANK) GLOBAL CUSTODY NV*	2,649,240	0.92		流通股
7、	CHAN PONG HUNG*	1,738,571	0.60		流通股
8、	无锡市华信投资管理有限公司	1,396,800	0.48		法人股
9、	大连商品交易所服务中心	1,092,880	0.38		流通股
10、	上海师圣企业发展有限公司	1,000,000	0.35		法人股

注：（1）*为境内上市外资股股东

（2）以上十大股东中，国家股股东、各法人股东之间无关联关系，其余流通股股东本公司未知

其关系。

3、持有本公司 5%以上法人股东所持股份质押冻结情况：

深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司所持本公司股份 16,079,700 股已于 2000 年被该公司用于向深圳市宝安区投资管理公司作反担保而被冻结。深圳市宝安区上屋经济发展有限公司所持本公司股份 13,846,000 股已质押给中国工商银行深圳市龙华支行并被冻结，质押期自 2001 年 12 月 24 日至 2002 年 12 月 24 日。

4、控股股东情况绍

控股股东单位名称：深圳市投资管理公司

法定代表人：李黑虎先生

成立日期：1988 年 2 月 10 日

股权结构：国有独资公司

注册资本：人民币 20 亿元

经营范围：企业市属国有资产、财务和产权代表的管理、监督；向市属各类企业参股和周转投资，提供贷款担保；征收国营企业税后利润和资产占用费；市政府授权的其他业务

5、报告期内控股股东未发生变化。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

第一节 董事、监事和高级管理人员情况

1、现任董事、监事和高级管理人员名单

姓名	职务	性别	年龄	任期	持股数量（股）
郭 原	董事长	男	48	2001.12.18--本届期满	0
谭明华	副董事长	男	45	2001.06.15--本届期满	0
曾玉祥	副董事长	男	56	2000.06.30--本届期满	0
张全欢	董事、副总经理	女	53	2000.12.29--本届期满	0
秦长生	董事、财务总监	男	41	2000.12.29--本届期满	0
廖玉春	董事	男	53	2000.06.30--本届期满	0
薛 波	董事	男	42	2000.06.30--本届期满	0
朱迪新	监事会主席	男	54	2000.12.29--本届期满	0
赵俊鹏	监事	男	33	2000.06.30--本届期满	0

沈田芳	监事	男	52	2001.06.15--本届期满	0
王秋慧	副总经理	女	45	2001.05.10--本届期满	0
高国仕	副总经理	男	48	2001.05.10--本届期满	0
傅晓明	副总经理	男	46	2001.05.10--本届期满	0
陈常兵	董事会秘书	男	34	2000.12.29--本届期满	0

2、董事、监事在股东单位任职情况

- (1) 副董事长曾玉祥先生任深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司副总经理；
- (2) 董事廖玉春先生任深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司总经理；
- (3) 董事薛波先生任深圳市投资管理公司工业二部部长；
- (4) 监事赵俊鹏先生任深圳市宝安上屋经济发展有限公司董事长。

3、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

2001 年度，在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬依据是根据深圳市政府颁布的《深圳市国有企业工资总额管理暂行办法》、《深圳市属国有企业经营者工资收入与企业类级挂钩办法》等的规定，以及公司制定的工资改革方案而确定的。董事会在年初制定经营班子年度考核指标，在年度结束后按照指标完成情况实施奖励。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 14 人，在公司领取报酬的有 7 人，在公司领取年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴等）为 170 万元，其中年度报酬数额在 30 万元以上的 1 人，20-25 万元的 5 人，12 万元以下的 1 人，金额最高的前三名董事、监事的报酬总额为 833,098 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 752,934 元。

报告期内，公司董事长郭原先生、副董事长谭明华先生、曾玉祥先生、董事兼财务总监秦长生先生、董事薛波先生、廖玉春先生和监事赵俊鹏先生不在本公司领取薪酬，分别在股东单位领取薪酬。

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

- (1) 戴忠诚先生因个人原因提出辞呈，董事会三届七次会议于 2001 年 5 月 10 日同意其辞去董事职务；相关公告刊登在 2001 年 5 月 12 日的《证券时报》和《大公报》

上。

(2) 王德银先生因个人原因提出辞呈，董事会三届八次会议于 2001 年 6 月 15 日同意其辞去董事职务；相关公告刊登在 2001 年 6 月 16 日的《证券时报》和《大公报》上。

(3) 因工作变动原因，2001 年 11 月 12 日，刘晓勇先生辞去董事长、董事职务，陈相如先生辞去总经理、董事职务，公司三届董事会临时会议和公司 2001 年度第一次临时股东大会均同意其辞职请求。相关公告刊登在 2001 年 11 月 14 日和 12 月 19 日的《证券时报》和《大公报》上。

(4) 由于公司实施资产置换，原职工监事陈燕萍女士因工作变动不再继续任职。经公司职工代表大会选举，并经 2001 年 3 月 30 日公司三届监事会五次会议审议批准，同意沈田芳先生作为职工监事，直接进入监事会。相关公告刊登在 2001 年 4 月 4 日的《证券时报》和《大公报》上。

第二节 员工数量和专业素质情况

报告期末，公司共有在职员工 3663 人。

员工专业构成结构表			员工受教育程度结构表		
专业	人数	比例(%)	学历	人数	比例%
生产人员	423	11.55	硕士及以上学历	93	2.54
销售人员	1737	47.42	大学本科	792	21.62
技术人员	413	11.27	大学专科	602	16.43
财务人员	98	2.68	中专	763	20.83
行政及其他人员	859	23.45	高中及以下学历	1413	38.58
不在岗人员	133	3.63			
合计	3663	100	合计	3663	100

报告期末，公司共有离退休职工 174 人，全部由深圳市社会保险局承担相关费用。

第五章 公司治理结构

第一节 公司治理实际情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法

规和规章的要求规范运作。目前，公司正在按照《上市公司治理准则》的要求，研究修订《公司章程》及其他的规章制度，不断完善治理结构，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司运作规范，能够切实维护所有股东，特别是中小股东的权益，能确保公司所有股东充分行使自己的权利；公司制定和建立了《股东大会议事规则》，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；公司关联交易公平合理，并对定价依据能予以充分披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序，推行累积投票制度；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，并严格履行上市公司董事职责。公司正在制定《董事会议事规则》，以期建立完善的董事会工作制度。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求。监事会成员能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的情况进行了监督。公司正在制定《监事会议事规则》，以期建立和完善监事会工作制度。

5、关于绩效评价与激励约束机制：董事会对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司目前对经理人员实行年终效益奖金制。公司将建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和回答投资者咨询；公司已经制定了《信息披露管理制度》，能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

第二节 独立董事履行职责情况

公司目前尚未聘请独立董事。公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，正在起草和修订相关规则，积极物色独立董事人选，并将在 2002 年 6 月 30 日前按照有关规定建立独立董事制度和设立董事会专门委员会。

第三节 公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务等方面的分开情况：

1、业务方面：本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务体系和自主经营的能力；本公司拥有独立的采购和销售系统，所有原材料采购和产品销售分别由本公司的采购部和下属各子、分公司负责，产、供、销和研发各环节都各自分开，本公司是面向市场独立经营的法人。

2、人员机构方面：

（1）本公司在劳动、人事及工资管理上完全独立，办公地点和生产经营场所与控股股东分开，不存在“一套人马，两块牌子”，混合经营、合署办公的情况；

（2）本公司高管人员均专职在本公司工作并领取薪酬，没有在控股股东单位担任任何职务；

（3）控股股东向本公司推荐董事人选均通过合法程序进行，董事会和股东大会作出的人事任免决定均能有效执行。

3、资产方面：

本公司与控股股东的资产严格分开，并各自完全独立运营，本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产由本公司独立拥有。

4、财务方面：

（1）本公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立完整的会计体系和财务管理制度；

（2）本公司能独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金运用的情况。

（3）本公司开设了独立的银行账户，不存在将资金存入大股东或其它关联方控制的财务公司或结算中心账户的情况；

(4) 本公司依法独立纳税。

第六章 股东大会情况简介

本报告期内，公司召开了两次股东大会。

一、公司 2000 年年度股东大会

公司分别于 2001 年 5 月 12 日及 5 月 16 日在《证券时报》与《大公报》上刊登了召开公司 2000 年年度股东大会的通知及相关事项。

会议于 2001 年 6 月 15 日上午在五洲宾馆二楼长江厅召开。出席大会的股东及股东授权代表共 4 人，持有和代表股份数 166,262,580 股，占公司有表决权总股本的 57.70%；其中 A 股股东及代表 4 人，持有及代表 166,181,400 股；B 股股东 1 人，持有 81,180 股，占公司有表决权总股本的 0.03%。会议审议并表决通过了如下事项：

(1) 审议通过公司《2000 年度董事会工作报告》。

(2) 审议通过公司《2000 年度监事会工作报告》。

(3) 审议通过公司《2000 年度财务决算报告》。

(4) 审议通过公司《2000 年年度报告》。

(5) 表决通过公司《2000 年利润分配预案》：经中天勤会计师事务所审计，本公司 2000 年度实现净利润-1,784,830.34 元，上年度结转未分配利润-19,464,291.08 元，本次可供股东分配的利润为-21,249,121.42 元。公司提议本次不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(6) 表决通过《公司 2001 年度利润分配政策》。

- 1、本公司将在 2001 年度结束后进行一次利润分配；
- 2、本公司 2001 年度可供分配的利润用于分配的比例不低于 30%；
- 3、本公司 2001 年度预计利润分配采用派发现金红利和送红股方式，其中现金红利不低于可分配利润的 20%；
- 4、具体分配方案由公司董事会根据实际情况提出，并经股东大会审议通过后实施。

(7) 表决通过《公司 2001 年度经营计划》；

- (8) 表决通过《关于续聘会计师事务所的议案》；
- (9) 表决通过《关于增补谭明华为公司董事的议案》；
- (10) 表决通过《关于公司更名的议案》；
- (11) 表决通过《关于修改公司章程的议案》。

北京市通商律师事务所王小南律师对大会的合法有效性进行现场见证,并出具了法律意见书。

该次股东大会决议刊登在 2001 年 6 月 16 日的《证券时报》和《大公报》上。

二、2001 年度第一次临时股东大会

公司于 2001 年 11 月 14 日在《证券时报》与《大公报》上刊登了召开公司 2001 年度第一次临时股东大会的公告。

会议于 2001 年 12 月 18 日上午在深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦六楼会议厅召开。出席大会的股东及股东授权代表共 5 人,持有和代表股份 170,191,400 股,占公司表决权总股本的 59.063%(其中 A 股股东及代表 4 人,持有及代表 170,181,400 股,占公司表决权总股本的 59.06%;B 股股东 1 人,持有 10,000 股,占公司表决权总股本的 0.003%)。会议审议并表决通过了如下议案:

- (1) 表决通过《关于陈相如辞去公司董事职务》;
- (2) 表决通过《刘晓勇辞去公司董事职务的议案》。
- (3) 表决通过《关于增补郭原为公司董事的议案》

北京市通商律师事务所对本次临时股东大会的合法有效性进行现场见证,并出具了法律意见书。

该股东大会决议刊登在 2001 年 12 月 19 日的《证券时报》和《大公报》上。

第七章 董事会报告

第一节 公司经营情况

(一) 报告期内,公司经过资产置换主营业务范围发生了变化。公司主营范围是:药品的研发、生产,中西成药、中药材、生物制品、生化药品、保健品、医疗器械的批发

销售和连锁零售。

（二）主营业务收入类别构成

报告期内，公司实现主营业务收入 1,668,674,966.40 元，主营业务成本 1,206,339,899.64 元，主营业务利润 459,654,425.72 元，期间费用 435,960,079.59 元，实现利润总额 46,120,414.33 元。

1、公司主营业务收入按行业的构成情况

行业	主营业务收入 (元)	占主营业务收入 比例%	主营业务成本 (元)
医药工业	442,559,841.51	21.90	215,550,044.30
医药商业	1,578,246,906.92	78.10	1,342,707,526.66
公司内各企业 间相互抵消	352,131,782.03		351,917,671.32

2、主营业务收入地区分部情况（单位：人民币元）

项目	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	1,602,961,397.57	1,142,626,057.44
国外销售	65,713,568.83	63,713,842.20
合计	1,668,674,966.40	1,206,339,899.64

3、下属重点企业的经营情况和业绩

（1）深圳市制药厂：系本公司全资企业，从事口服制剂、粉针制剂和固体制剂的化学药品的生产和销售，总资产 35710.51 万元，注册资本 2419 万元。2001 年，面对医药市场环境的变化，该厂通过努力降低原料以及包装材料成本，积极拓展国内市场，全年实现销售收入 32,716.48 万元，净利润 2426.10 万元。

目前该厂具有较强的制剂加工能力和较为完善的销售系统，在 2001 年全国及广东医药工业企业销售额排名中列第 59 位和第 8 位，全厂包括粉针、口服液、胶囊、片剂等生产线均已全部通过 GMP 认证。该厂主要产品有联邦止咳露、达力新针等十多个品种规格，其中，联邦止咳露市场占有率大，盈利能力强，具有较强的市场竞争优势，年销售额超过亿元，约占全国止咳药市场的 10%。达力新针（头孢呋辛钠）为二代头孢抗菌药物，年销售额已超过亿元，约占同品种头孢类市场的 30%。2000 年该厂开发的达力新片（头孢呋辛酯）具有抗菌谱广、副作用小，尤其适合小儿用药等特点，是目前国内市场上极具潜力的口服头孢类抗菌药，有良好的市场前景。

（2）深圳市医药公司：为本公司全资企业，从事药品的批发业务，总资产 25396.22 万元，注册资本 125 万元。医药公司作为本公司内最大的药品批发企业，尽管受到医药

体制三项改革逐步深入的影响，但由于及时开展了调整销售架构、加强对重点品种的管理以及加强财务管理等工作，全年实现销售收入 58,970.19 万元，净利润 2540.05 万元。

该公司是深圳市唯一指定的毒麻药品和急救药品中心、药品储备中心、也是全市最大的医药批发配送中心，2001 年正式成为全国首批、深圳市率先通过 GSP 认证的医药商业企业，被媒体誉为市民放心用的“药篮子”，在深圳地区具有较强的竞争优势，占有深圳市医药市场份额的 25%。公司目前已拥有较为先进的采购配送系统，从而确保了较低的采购成本、配送成本和较快的配送服务，近几年企业的经营在稳步健康地发展。

（三）主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额 6978 万元，占公司年度总采购额的 10.72%；公司向前五名客户合计销售金额 131,117,875.14 元，占公司全部销售收入的 7.86%。

第二节 公司投资情况和募集资金使用情况

1、公司投资情况

本年度公司没有新投资项目。

2、募集资金使用情况

本年度内公司没有募集资金，也没有以前募集资金延续到本期使用的情况。

第三节 公司财务状况、经营成果增减变动的主要原因

项目	2001 年	2000 年	增减	增幅%
总资产	1,118,169,233.92	484,883,064.84	633,286,169.08	130.61
长期负债	3,370,000.00		3,370,000.00	
股东权益	351,127,514.63	316,989,926.64	34,137,587.99	10.77
主营业务利润	459,654,425.72	38,394,960.82	421,259,464.90	1097.17
净利润	36,517,159.37	-7,788,340.01	44,305,499.38	

注：由于本公司实施资产置换，上年同期数为置出方数据，本年年末数为置入方数据，两者不具可比性。

第四节 市场经营环境及宏观政策、法规的变化对公司的影响

1、中国已经加入世贸组织，对国内药品制造业和药品销售业的发展带来新的机遇和挑战，机遇大于挑战。

2、随着国家医药体制三项改革的逐步深入，医药市场处于进一步规范之中。医院药品集中招标采购、药品价格持续降低，在一定程度上影响了企业的获利能力。

第五节 2002 年度公司经营计划

2002 年是国家医药体制三项改革继续推进的一年。面对加入世贸、宏观政策和生产经营环境的变化,在日益激烈的医药市场竞争中,公司将通过机制创新、经营观念创新、业务模式创新来进一步强化管理、优化资源配置,实现规模效益,以更好的业绩回报股东。主要做好以下几方面工作:

1、按照《上市公司治理准则》的要求,强化公司治理、决策控制及制度保障工作。建立健全公司决策程序和决策体系,规范“三会”运作,有效发挥各管理机构职能,切实保障投资者权益。

2、面对新的形势,公司将下大力气进行业整合与机构调整,对现有的采购、仓储、配送、批发、零售等整个物流体系进行重新整合,并相应调整总部的管理架构,实现对相关业务及流程的一体化、效率化管理,增强企业的市场控制能力,发挥医药物流板块优势,提高整体资源利用效率,实现企业的规模效益。

3、在制药工业领域,加大新产品开发的投入,调整产品结构,确保企业的长久发展。

4、继续以经济效益为中心,积极推进制度创新,建立更为有效的激励约束机制,进一步提高企业的科学管理水平,降低成本,增强企业的综合竞争力。

第六节 董事会日常工作情况

1、本年度内,公司董事会召开会议及作出决议情况

(1)2001 年 3 月 30 日,公司召开董事会三届六次会议,审议通过《2000 年度报告》、《公司 2000 年度利润分配预案》。

会议决议已于 2001 年 4 月 4 日在《证券时报》和《大公报》上进行了公告。

(2)2001 年 5 月 10 日,董事会三届七次会议,审议通过了《关于公司更名的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于增补谭明华为公司董事的议案》、《关于召开 2000 年度股东大会的议案》。

会议决议已于 2001 年 5 月 12 日在《证券时报》和《大公报》上进行了公告。

(3)2001 年 6 月 16 日,公司董事会召开三届八次会议,审议通过了《关于聘请公司法律顾问的议案》、《关于同意莱英达实业公司使用益力商号的议案》、《关于同意王德银辞去董事职务的议案》、《关于增补谭明华为公司副董事长的议案》。

会议决议已于 2001 年 6 月 16 日在《证券时报》和《大公报》上进行了公告。

(4)2001 年 6 月 29 日,公司董事会三届九次会议,以通讯表决方式审议通过了

《关于收购医药总科研开发楼装修工程项目的议案》。

会议决议已于 2001 年 7 月 3 日在《证券时报》和《大公报》上进行了公告。

(5) 2001 年 7 月 27 日, 公司董事会召开三届十次会议, 审议通过《关于对公司内二级企业实施改制的议案》、《关于开展中药材经营业务的议案》、《关于对总经理授权的议案》、《关于公司中期利润分配方案的议案》。

会议决议已于 2001 年 7 月 28 日送深圳证券交易所备案。

(6) 2001 年 8 月 12 日, 公司董事会召开三届十一次会议, 审议通过《公司 2001 年中期报告及报告摘要》、《公司 2001 年中期利润分配方案》、《关于公司内部经营管理机构设置的议案》、《关于批准公司财务管理制度和会计核算制度的议案》、《关于对健安公司等四家企业进行公司化改造的议案》。

会议决议已于 2001 年 8 月 14 日在《证券时报》和《大公报》上进行了公告。

(7) 2001 年 9 月 14 日, 公司董事会召开临时会议, 以通讯表决方式审议通过《关于为现代计算机公司肆佰万美元综合授信额度提供担保的议案》。

会议决议已于 2001 年 9 月 18 日送深圳证券交易所备案。

(8) 2001 年 11 月 12 日, 公司董事会召开三届临时会议, 审议通过了《关于陈相如辞去董事、总经理职务的议案》、《关于刘晓勇辞去董事长、董事职务的议案》、《关于增补郭原为公司第三届董事会董事的议案》、《关于由谭明华副董事长代行董事长职权的议案》、《关于召开 2001 年度第一次临时股东大会的议案》。

会议决议已于 2001 年 11 月 14 日在《证券时报》和《大公报》上进行了公告。

(9) 2001 年 12 月 18 日, 公司董事会召开三届十二次会议, 审议通过了《关于选举郭原为公司董事长的议案》

会议决议已于 2001 年 12 月 19 日在《证券时报》和《大公报》上进行了公告。

(10) 2001 年 12 月 25 日, 董事会临时会议决定向中行深圳市分行申请人民币 1000 万元流动资金贷款。

相关决议已于 2001 年 12 月 27 日送深圳证券交易所备案。

2、对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行股东大会决议, 主要情况如下:

(1) 根据公司 2000 年度股东大会决议, 2000 年度未进行利润分配及资本公积金转增股本; 董事会根据授权聘请中天勤会计师事务所对公司 2001 年中期财务报告进行了审计, 并聘请北京通商律师事务所担任公司法律顾问。

(2) 根据公司 2000 年度第二次临时股东大会关于实施资产置换的决议, 公司董事会积极认真落实了公司资产置换的各项工作, 并将资产置换的进展情况分阶段进行了公告, 相关公告分别刊登在 2001 年 4 月 4 日、5 月 12 日、8 月 1 日、10 月 20 日的《证券时报》和《大公报》上。截止目前, 资产置换的对价已经全部结清, 产权过户手续即将全部办理完毕。

第七节 公司 2001 年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所审计, 公司 2001 年度实现净利润 36,517,159.37 元。根据《公司章程》的规定, 用于弥补以前年度亏损 27,252,631.09 元后, 提取 10% 的法定公积金 926,452.83 元, 提取 5% 的法定公益金 463,226.41 元, 本年度可供股东分配的利润为 7,874,849.04 元。

香港何锡麟会计师行 B 股审计确认, 公司以前年度累计亏损 58,363 千元, 2001 年度实现净利润 39,904 千元。根据《企业会计准则》和《企业会计制度》编制的会计报表确定的净利润数额弥补以前年度累计亏损后, 计提法定公积金和法定公益金 1,390 千元, 其余全部用于弥补以前年度亏损, 尚有累计亏损 19,849 千元未弥补完。

根据中国证券监督管理委员会证监函字[1994]1 号《关于发行 B 股的企业再分红派息时如何确认利润分配的函》的规定, 利润分配执行孰低原则。据此, 公司第三届董事会第十四次会议决定 2001 年度不进行利润分配和公积金转增股本。

本分配预案提请公司 2001 年度股东大会审议。

第八节 公司预计 2002 年度利润分配政策

- (1) 公司拟在 2002 年度结束后分配利润一次;
- (2) 2002 年度可分配利润用于股利分配的比例不低于 30%;
- (3) 分配形式采用现金、红股相结合。现金股利占分红的比例不低于 20%;
- (4) 具体分配办法将根据公司当时的实际情况确定。

第八章 监事会报告

一、本报告期内, 监事会根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 严格履行监事会职责范围内的各项检查、监督职能, 列席董事会会议, 参与公司重大问题的决策。监事会共召开两次会议。

1、第三届监事会第五次会议：于 2001 年 3 月 30 日深圳市高尔夫俱乐部二楼会议室召开，会议审议通过了《关于公司部分监事变更的议案》，同意陈燕萍因工作变动不再担任监事职务，经本公司职工代表大会选举，同意增补沈田芳先生为监事，直接进入监事会。其决议刊登在 2001 年 4 月 2 日的《证券时报》和《大公报》上。

2、第三届监事会第六次会议：于 2001 年 8 月 12 日上午在深圳市迎宾馆六栋二楼会议室召开，会议审议通过了《公司 2001 年度中期报告及摘要》；审议通过了《公司 2001 年度中期分配方案》：不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。其决议刊登在 2001 年 8 月 14 日的《证券时报》和《大公报》上。

监事列席了历次董事会会议，对董事会会议内容及经营决策程序实施了监督。

二、监事会对 2001 年公司的运作情况和经营决策进行了严格监察，就有关情况独立发表意见如下：

1、报告期内，监事会依照法律、法规和公司章程的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、议案事项、决议执行情况以及公司的生产经营、决策管理等工作进行了监督，认为公司在管理运作方面遵照了《公司法》和《公司章程》等有关规定，保证了公司的依法运作。

2、监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的活动进行监督，认为上述人员在公司日常经营和管理活动中，无违反法律、法规、公司章程以及股东大会决议的行为，无滥用职权、侵犯股东、公司以及员工利益的行为。监事会对经营管理方面的建议，经理层能积极采纳。

3、监事会认为 2001 年财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，同意信永中和会计师事务所和香港何锡麟会计师行出具的标准无保留意见的审计报告。

4、2001 年度，本公司与关联方之间依照市场价格公平交易，关联交易未损害本公司利益。

第九章 重要事项

第一节 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

第二节 收购、出售资产事项

本公司于 2000 年 11 月 27 日与第一大股东深圳市投资管理公司（下称“投管”）签订了《资产置换协议》，根据协议，以 2000 年 8 月 31 日为基准日，公司以全部资产及负债同投管拥有的 11 家医药类企业 100% 的权益和部分物业以及深圳市特发现代计算机有限公司 51% 的权益按评估后的净值进行等值置换。经深圳市中勤信资产评估有限公司评估，置换出资产评估净值为 33,207.07 万元人民币，投资管理公司置换入的权益资产及部分物业评估净值为 31,838.73 万元人民币，差额部分由投管以现金结清。协议规定，自 2000 年 9 月 1 日起到置换交割日止的期间内，双方置换资产及其相关业务所产生的盈利或亏损，均由转让置换资产的一方享有或承担。上述资产置换议案于 2000 年 12 月 29 日经本公司 2000 年度第二次临时股东大会表决通过。截至 2001 年 12 月 31 日止，投管已将应补差额部分人民币 13,623,400 元划入本公司帐户，并补缴了龙岗大工业区土地开发金人民币 14,891,931 元和置入物业应补地价款人民币 2,102,724 元。上述置入企业之股权变更及工商变更手续和龙岗大工业区土地产权过户手续已全部办理完毕，笋岗仓库 816 栋、海丰苑二楼东座、通心岭 4 栋 A2 一层、B1 层等物业产权过户手续已全部递交国土部门，正在办理之中。资产置换的实施，改善了本公司资产结构，提高了公司盈利能力。

第三节 重大关联交易事项

一、购销商品发生的关联交易

见第十章财务报告第二节会计报表及注释七（二）。

二、资产、股权转让发生的关联交易

报告期内，公司未发生此类关联交易。

三、公司与关联方存在的债权、债务往来事项

见第十章财务报告第二节会计报表及附注七（二）。

第四节 重大合同及其履行情况

一、托管、承包、租赁事项

2000 年 11 月 23 日，深圳市医药生产供应总公司分别与深圳市健民医药公司、深圳市医药公司、深圳市制药厂及深圳市医药贸易公司签订《资产托管协议》，委托上述四家企业分别托管其全资附属企业深圳市药材公司、深圳市南山医药公司、深圳市仙诺制药有限公司及深圳市百合医药有限公司，协议有效期为一年。协议均约定，托管企业所发生的一切盈利或亏损仍有深圳市医药生产供应总公司享有或承担。

二、重大担保事项

报告期内，公司没有发生重大担保事项。

三、委托他人进行现金资产管理事项

公司没有委托他人进行现金资产管理。

四、其他重大合同事项

报告期内，公司无其他重大合同事项。

第五节 公司或持股 5%以上股东承诺事项

一、公司承诺事项及履行情况

（一）公司承诺事项

公司于 2001 年 6 月 15 日召开的 2000 年度股东大会审议通过了《公司 2001 年度利润分配政策》，决议内容如下：

- 1、本公司将在 2001 年年度结束后进行一次利润分配；
- 2、本公司 2001 年度可供分配的利润用于分配的比例不低于 30%；
- 3、本公司 2001 年度预计利润分配采用派发现金红利和送红股方式，其中现金红利不低于可分配利润的 20%；
- 4、具体分配方案由公司董事会根据实际情况提出，并经股东大会审议通过后实施。

（二）承诺履行情况

鉴于 A、B 股审计机构出具的审计结果存在差异，遵照中国证券监督管理委员会证监函字[1994]1 号《关于发行 B 股的企业再分红派息时如何确认利润分配的函》的规定，利润分配执行孰低原则，公司 2001 年度不进行利润分配和公积金转增股本。对此，董事会谨向投资者致歉。

二、持股 5%以上股东承诺事项

报告期内，持股 5%以上股东没有承诺事项。

第六节 公司聘任会计师事务所的情况

一、改聘会计师事务所的情况

报告期内，公司经 2000 年度股东大会审议通过，续聘中天勤会计师事务所和浩华国际会计师事务所（中国·深圳）为本公司财务审计机构；有关公告刊登于 2001 年 6 月 16 日的《证券时报》和《大公报》上。但由于中天勤会计师事务所涉嫌出具违规审计报告，财政部已吊销其证券从业资格，为不影响公司审计工作的正常进行，公司 2002 年度第一次临时股东大会于 2002 年 2 月 28 日决定解聘中天勤会计师事务所，改聘信永中和会计师事务所为公司 2001 年度 A 股审计机构，改聘香港何锡麟会计师行为公司

2001 年度公司 B 股审计机构；有关公告刊登于 2002 年 3 月 1 日的《证券时报》和《大公报》上。

二、支付给会计师事务所的报酬

报告期内，公司向会计师事务所支付 2001 年度中期财务报告审计费为 30 万元（A 股），2001 年度财务报告审计费为 40 万元（含 A、B 股）。会计师事务所为公司审计发生的差旅费等费用由公司承担。

第七节 其他重要事项

一、报告期内，公司、董事会及董事未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

二、报告期内公司更改名称或股票简称的说明：

经公司第三届董事会第八次会议及 2000 年度股东大会审议通过，公司名称由“深圳市益力矿泉水股份有限公司”变更为“深圳一致药业股份有限公司”。股票简称 A 股由“深益力 A”变更为“一致药业”；B 股由“深益力 B”变更为“一致 B”。该更名事项业经深圳市工商行政管理局核准，并于 2001 年 6 月 18 日完成工商变更登记，经深圳证券登记公司存管部批准，新的公司名称及新的 A、B 股股票简称自 2001 年 6 月 22 日起启用。

三、本报告期内，公司高级管理人员和部分董事进行了调整。相关公告刊登在 2001 年 5 月 12 日、12 月 19 日的《证券时报》和《大公报》上。

第十章 财务报告

第一节 审计报告

审 计 报 告

深圳一致药业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 日资产负债表（母公司及合并）、2001 年度利润及利润分配表（母公司及合并）及现金流量表（母公司及合并）。这些会计报表的编制由贵公司负责，我们的责任是对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》的规定进行的。我们抽查了有关会计记录和凭证，并完成了当时情况下我们认为必要的其它审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》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、2001 年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用符合一贯性原则。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：谭小青

中国 北京

中国注册会计师：王瑞霞

审计外勤结束日：2002 年 2 月 22 日

审计报告签发日：2002 年 3 月 27 日

第二节 财务报表

资 产 负 债 表

2001年12月31日

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2001年		2000年	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	158,881,768.58	3,297,555.44	43,336,927.13	17,929,978.49
短期投资	五.2	4,680.00	-	31,300,000.00	30,000,000.00
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	1,579,787.67
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五.3	271,346,762.50	-	14,660,670.10	11,724,300.59
其他应收款	五.3	68,805,034.90	25,469,866.30	58,411,564.87	18,436,005.28
预付账款	五.4	46,920,871.44	-	983,735.18	-
应收补贴款	五.5	5,030,613.47	-	-	-
存货	五.6	264,114,880.66	-	8,732,656.05	3,458,647.86
待摊费用	五.7	1,573,964.32	397,758.80	129,434.31	49,585.94
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		816,678,575.87	29,165,180.54	157,554,987.64	83,178,305.83
长期投资：					
长期股权投资	五.8	2,690.00	-	-	-
长期股权投资	五.8	91,050,714.24	322,690,085.30	69,605,024.56	157,164,314.90
其中：合并价差		63,261,847.20	-	-	-
长期投资合计		91,053,404.24	322,690,085.30	69,605,024.56	157,164,314.90
固定资产：					
固定资产原值	五.9	219,775,434.84	10,575,375.32	208,296,288.76	41,282,543.30
减：累计折旧	五.9	89,129,043.98	633,463.28	56,533,760.40	10,508,897.80
固定资产净值		130,646,390.86	9,941,912.04	151,762,528.36	30,773,645.50
减：固定资产减值准备	五.9	3,759,443.68	-	34,885,629.26	-
固定资产净额		126,886,947.18	9,941,912.04	116,876,899.10	30,773,645.50
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五.10	53,816,284.64	53,391,533.24	13,422,147.47	12,522,800.00
固定资产清理	五.11	-	-	37,196,786.97	13,899,216.52
固定资产合计		180,703,231.82	63,333,445.28	167,495,833.54	57,195,662.02
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.12	3,668,957.26	-	86,951,049.90	73,007,962.98
长期待摊费用	五.13	26,065,064.73	-	3,276,169.20	1,997,538.09
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		29,734,021.99	-	90,227,219.10	75,005,501.07
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,118,169,233.92	415,188,711.12	484,883,064.84	372,543,783.82
流动负债：					
短期借款	五.14	216,855,700.00	-	47,880,000.00	40,000,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五.15	359,153,106.40	-	7,522,224.03	1,361,437.53
预收账款	五.15	15,198,891.01	-	2,746,917.18	101,096.09
应付工资		3,092,674.55	650,000.00	684,189.63	15,536.21
应付福利费		11,069,109.41	148,540.88	208,013.10	50,240.50
应付股利	五.16	-	-	85,577.40	85,577.40
应交税金	五.17	8,750,367.21	1,484.70	-407,195.99	-1,165,543.00
其他应付款	五.18	2,964.67	44.10	1,081,485.84	-
其他应付款	五.15	112,965,905.97	59,758,745.03	18,170,069.21	13,937,651.35
预提费用	五.19	2,869,912.17	26,812.50	3,106,137.41	167,861.10
一年内到期的长期负债	五.20	20,386,606.80	-	4,749,396.85	1,000,000.00
流动负债合计		750,345,238.19	60,585,627.21	85,826,814.66	55,553,857.18
长期负债：					
长期借款	五.21	3,070,000.00	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
其他长期负债		300,000.00	300,000.00	-	-
长期负债合计		3,370,000.00	300,000.00	-	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		753,715,238.19	60,885,627.21	85,826,814.66	55,553,857.18
少数股东权益		10,444,987.10	-	82,066,323.54	-
股东权益：					
股本	五.22	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00
资本公积	五.23	15,735,025.16	15,735,025.16	15,233,102.54	15,233,102.54
盈余公积	五.24	42,249,734.43	42,249,734.43	40,860,055.19	40,860,055.19
其中：法定公益金					
未分配利润	五.25	7,874,849.04	8,168,924.32	-27,252,631.09	-27,252,631.09
股东权益合计		354,009,008.63	354,303,083.91	316,989,926.64	316,989,926.64
负债及股东权益总计		1,118,169,233.92	415,188,711.12	484,883,064.84	372,543,783.82

利 润 及 利 润 分 配 表

2001年12月31日

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2001年		2000年	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一. 主营业务收入	五.26	1,668,674,966.40	-	107,898,952.24	13,231,433.99
减：主营业务成本	五.26	1,206,339,899.64	-	69,441,700.64	10,047,235.96
主营业务税金及附加	五.27	2,680,641.04	-	62,290.78	10,401.73
二. 主营业务利润		459,654,425.72	-	38,394,960.82	3,173,796.30
加：其他业务利润	五.28	6,796,555.45	27,871.20	9,011,355.47	8,990,145.64
减：营业费用		326,132,364.74	-	19,270,403.79	612,669.09
管理费用		96,214,276.73	11,635,451.92	41,519,669.75	23,733,494.78
财务费用	五.29	13,613,438.12	143,892.86	2,546,236.88	3,113,283.32
三. 营业利润		30,490,901.58	-11,751,473.58	-15,929,994.13	-15,295,505.25
加：投资收益	五.30	-5,824,855.74	48,562,708.23	-7,008,148.58	-9,398,884.46
补贴收入	五.31	4,351,941.17	-	-	-
营业外收入	五.32	27,647,788.15	-	24,704,394.07	19,159,806.08
减：营业外支出	五.32	10,545,360.83	-	10,745,872.14	1,650,991.48
四. 利润总额		46,120,414.33	36,811,234.65	-8,979,620.78	-7,185,575.11
减：所得税		11,509,292.11	-	602,764.90	602,764.90
少数股东损益		-1,906,037.15	-	-1,794,045.67	-
五. 净利润		36,517,159.37	36,811,234.65	-7,788,340.01	-7,788,340.01
加：年初未分配利润		-27,252,631.09	-27,252,631.09	-19,464,291.08	-19,464,291.08
其他转入					
六. 可供分配的利润		9,264,528.28	9,558,603.56	-27,252,631.09	-27,252,631.09
减：提取法定盈余公积		926,452.83	926,452.83	-	-
提取法定公益金		463,226.41	463,226.41	-	-
七. 可供股东分配的利润		7,874,849.04	8,168,924.32	-27,252,631.09	-27,252,631.09
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八. 未分配利润		7,874,849.04	8,168,924.32	-27,252,631.09	-27,252,631.09

现 金 流 量 表			
2001年12月31日			
编制单位：深圳一致药业股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	注 释	合 并	母 公 司
一. 经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,869,881,626.50	-
收到的税费返还		5,829,924.63	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.33	62,015,535.81	12,794,800.00
现金流入小计		1,937,727,086.94	12,794,800.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,363,822,583.04	-
支付给职工以及为职工支付的现金		108,629,759.29	3,882,600.00
支付的各项税费		82,982,491.20	-
支付的其他与经营活动有关的现金	五.33	311,135,712.63	9,092,300.00
现金流出小计		1,866,570,546.16	12,974,900.00
经营活动产生的现金流量净额		71,156,540.78	-180,100.00
二. 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	7,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		219,745.24	-
收到的其他与投资活动有关的现金	五.34	110,491,169.14	-15,798,178.49
现金流入小计		110,710,914.38	-8,548,178.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		35,906,755.10	4,737,644.56
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		1,169,982.50	1,166,500.00
现金流出小计		37,076,737.60	5,904,144.56
投资活动产生的现金流量净额		73,634,176.78	-14,452,323.05
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		261,035,800.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		261,035,800.00	-
偿还债务所支付的现金		273,239,194.60	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,437,389.28	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		605,092.23	-
现金流出小计		290,281,676.11	-
筹资活动产生的现金流量净额		-29,245,876.11	-
四. 汇率变动对现金的影响		-	-
五. 现金及现金等价物净增加额		115,544,841.45	-14,632,423.05
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		36,517,159.37	36,811,234.65
加：少数股东损益		-1,906,037.15	-
加：计提的资产减值准备		2,007,791.73	-
固定资产折旧		15,814,773.68	633,463.28
无形资产摊销		524,198.37	-
长期待摊费用摊销		9,040,730.27	-
待摊费用减少(减：增加)		-351,378.15	-397,758.80
预提费用增加(减：减少)		-3,230,680.06	26,812.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-172,993.00	-
固定资产报废损失		-	-
财务费用		17,126,817.01	143,892.86
投资损失(减：收益)		5,824,855.74	-48,562,708.23
递延税款贷项(减：借项)		-	-
存货的减少(减：增加)		20,183,411.41	-
经营性应收项目的减少(减：增加)		-39,202,962.78	-15,842,686.76
经营性应付项目的增加(减：减少)		8,980,854.34	27,007,650.50
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		71,156,540.78	-180,100.00
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			
融资租赁固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		158,881,768.58	3,297,555.44
减：现金的期初余额		43,336,927.13	17,929,978.49
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		115,544,841.45	-14,632,423.05

2001 年净资产收益率和每股收益计算表

按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九条——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，对本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益列示如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	129.84%	137.01%	RMB1.60	RMB1.60
营业利润	8.61%	9.09%	RMB0.11	RMB0.11
净利润	10.32%	10.88%	RMB0.13	RMB0.13
扣除非经常性损益后的利润	9.16%	9.67%	RMB 0.11	RMB 0.11

以下为各项指标计算公式：

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润 ÷ 期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

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

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下：

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

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

合并资产减值准备明细表

2001 年 12 月 31 日

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初数	本期置出	本期置入	本期增加	本期转回数	2001.12.31
一、坏账准备合计	11,398,971.65	11,398,971.65	11,626,233.50	4,295,628.70	1,439,238.84	14,482,623.36
其中： 应收账款	2,210,355.81	2,210,355.81	7,907,461.44	3,689,071.38	1,152,501.10	10,444,031.72
其它应收款	9,188,615.84	9,188,615.84	3,718,772.06	606,557.32	286,737.74	4,038,591.64
二、短期投资跌价准备合计	---	---	---	---	---	---
其中： 股票投资	---	---	---	---	---	---
债券投资	---	---	---	---	---	---
三、存货跌价准备合计	1,025,287.65	1,025,287.65	8,342,681.02	1,814,591.20	2,461,751.85	7,695,520.37
其中： 库存商品	---	---	5,984,677.41		445,433.19	5,539,244.22
原材料	998,558.63	998,558.63	1,414,780.71	117,828.95	1,356,371.17	176,238.49
产成品	---	---	850,105.28	1,696,762.25	578,510.82	1,968,356.71
低值易耗品	26,729.02	26,729.02	93,117.62		81,436.67	11,680.95
四、长期投资减值准备合计	13,977,727.26	13,977,727.26	4,724,660.03	---	---	4,724,660.03
其中： 长期股权投资	13,977,727.26	13,977,727.26	4,724,660.03	---	---	4,724,660.03
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
五、固定资产减值准备合计	34,885,629.26	34,885,629.26	3,960,881.16	14,454.93	215,892.41	3,759,443.68
其中： 房屋建筑物	6,634,694.07	6,634,694.07	2,063,013.88	---	---	2,063,013.88
机器设备	27,592,229.62	27,592,229.62	---	14,454.93	---	14,454.93
运输设备	---	---	631,589.07	---	149,575.05	482,014.02
其他设备	658,705.57	658,705.57	1,266,278.21	---	66,317.36	1,199,960.85
六、无形资产减值准备	6,298,277.69	6,298,277.69	---	---	---	---
其中： 土地使用权	6,298,277.69	6,298,277.69	---	---	---	---
技术转让费	---	---	---	---	---	---
七、在建工程减值准备	---	---	---	---	---	---
八、委托贷款减值准备	---	---	---	---	---	---

注：母公司年初计提的各项资产减值准备均已换出，换入资产无需计提各项资产减值准备。

第三节 会计报表附注

深圳一致药业股份有限公司

会计报表注释

2001 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(本注释除特别注明外,均以人民币元列示)

注释一、公司的基本情况

本公司系经深圳市人民政府以深府办复(1993)356号文批准,于1993年2月1日经股份制改组注册成立的股份有限公司。1993年3月,经中国人民银行深圳分行批准,本公司增发A股3,000万股(其中社会公众股1,650万股、内部职工股350万股和募集法人股1,000万股),B股2,000万股。目前,本公司的内部职工股、境内社会公众持有股份及境外社会公众持有股份均已于深圳证券交易所上市。

本公司在深圳市工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照注册号为4403011001677,执照号为深司字N24657,营业期限自1986年8月2日至2036年8月2日止。现时注册资本为人民币28,814.94万元。

本公司原名深圳市益力矿泉水股份有限公司,原主要从事矿泉水及矿泉水饮料的生产经营。2000年11月,本公司与大股东深圳市投资管理公司签订《资产置换协议》,以2000年8月31日为基准日,以本公司全部资产及负债与深圳市投资管理公司拥有的11家医药类企业的100%权益和部分物业及深圳市特发现代计算机有限公司51%的权益进行等值置换。2000年12月29日,本公司2000年度第二次临时股东大会表决通过上述资产置换议案。资产置换交割日为2001年1月8日。2001年6月18日,本公司更名为深圳一致药业股份有限公司。

置换后,本公司经营范围变更为:化学药制剂、抗生素制剂、生化药品制剂、血液制品、中成药、中药材、化学药原料、抗生素原料、诊断药品、医药保健品的购销;药用包装材料及医药工业产品研究与开发、咨询服务;投资兴办实业(具体项目另行申报)国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);进出口业务按深贸管审证字第198号外贸企业审定证书规定办

理。

注释二、本公司及附属子公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度：

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

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. 记账本位币：

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：

会计核算以权责发生制为记账基础，各项资产在取得时按照实际成本计价，其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5. 外币业务核算方法：

会计年度内涉及的外币经济业务，按业务实际发生当月一日市场汇价中间价折合为人民币记账，资产负债表日的外币货币性资产和负债按期末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：

将持有的期限短、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等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

7. 短期投资核算方法：

短期投资指本公司购入的随时可以变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息。期末，短期投资按单项投资以成本与市价孰低法计价，对市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，并确认为当期投资损失。如已计提跌价准备的短期投资的市价以后又恢复，则在已计提的跌价准备的范围内转回。

8. 坏账核算方法：

应收款项坏账的确认标准和核算方法：a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项确认为坏帐损失；坏帐损失采用备抵法核算，冲减坏帐准备。

坏账准备核算方法：本公司在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提坏账准备，应收款项坏帐准备计提比例一般为：

<u>逾期账龄</u>	<u>计提比例</u>
一年以内	0
一年以上二年以内	5%
二年以上三年以内	10%
三年以上	20%

此外，对有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项，按预计损失金额计提坏账准备。

9. 存货核算方法：

存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等五大类；

存货盘存制度，工业企业采用永续盘存法，商业企业采用实地盘存法或永续盘存法。各类存货的购入与入库按实际成本计价；存货的发出，零售企业按售价法计价，其它企业按加权平均法计价；低值易耗品领用按一次摊销法摊销。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受损毁、过期、变质、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

10. 长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若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有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,设置“股权投资差额”明细科目核算。合同规定了投资期限的,按投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按 10 年的期限平均摊销。

c. 收益确认方法

对于长期股权投资,若本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,按成本法核算,若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上,或虽投资不足 20%,但有重大影响的,按权益法核算。

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益,但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的现金股利或利润超过上述数额的部分,作为初始投资成本的收回,冲减投资的账面价值;采用权益法核算的,以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础,在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额,确认投资收益或投资损失,并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时,将投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资收益或投资损失。

(2) 长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资取得时按照初始投资成本计价。

b. 长期债券投资溢折价的摊销

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价,债券的溢价和折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,摊销方法为直线法。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其它债权投资按期计算的应收利息,确认为当期投资收益。处置长期债权投资时,按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额,作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

期末,对长期投资逐项进行检查,如果长期投资的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投资的账面价值,对可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认损失的数额内转回。

11. 固定资产计价及其折旧方法：

a. 固定资产标准为单位价值在人民币 2,000 元以上、使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产、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，单位价值在人民币 2,000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

b. 固定资产按实际成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，分类年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-35 年	2.71%-4.75%
机器设备	10-14 年	6.79%-9.5%
运输工具	5-10 年	9.5%-19%
其它设备	5-10 年	9.5%-19%

已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原值减去累计折旧和已计提减值准备后的帐面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

d. 固定资产减值准备

期末，对固定资产逐项进行检查，对于存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

12. 在建工程：

a. 在建工程指兴建中的厂房与设备及其它固定资产，在发生时按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间发生的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在完工并交付使用时转入固定资产核算。

b. 在建工程减值准备

公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，则计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 2 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) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 无形资产：

(1) 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本计价。

(2) 无形资产的摊销

无形资产按其预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限孰低者分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备

期末，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，如果有证据表明无形资产已经发生减值，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用以实际发生额核算，并分别按下列方法摊销：

a. 开办费：在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

b. 其它长期待摊费用：按受益期平均摊销。

15. 借款费用

a. 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

b. 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在资产支出已经发生、借款费用已经发生，且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时予以资本化，计入该项资产的成本。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止上述费用的资本化。若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，直至固定资产的购建活动重新开始。当期利息资本

化金额按当期购建固定资产实际占用资金加权平均数乘以利息资本化率计算。

c. 其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在发生当期确认为费用。

16. 收入确认原则:

商品销售: 已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益能够流入公司, 相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

提供劳务: 在同一会计年度开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本公司及劳务的完成程度能够可靠地确定的情况下, 按照完工百分比法确认相关的劳务收入; 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 按已经发生并预计能够补偿的劳务成本确认收入, 并按相同金额结转成本, 发生的成本中预计不能得到补偿的部分, 不确认收入, 但将这部分发生的成本确认为当期费用。

让渡资产使用权收入: 按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法:

所得税的会计处理采用应付税款法核算。

18. 合并会计报表的编制方法:

a. 合并会计报表原则: 对本公司持有有表决权资本总额 50% 以上, 或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

b. 合并会计报表方法: 以本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据, 合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并, 并计算少数股东权益和少数股东损益; 对符合比例合并法的合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。子公司与本公司所采用的会计政策不一致时调整后再行合并。

c. 本期合并范围的变动: 本公司与深圳市投资管理公司进行资产置换的交割日为 2001 年 1 月 8 日, 双方以相关资产于 2001 年 1 月 1 日的帐面价值进行交割, 故本合并会计报表中本期合并范围按置入之资产重新确定, 详见注释四。

19. 本期会计政策、会计估计变更的影响

本期会计政策变更

根据财政部财会[2000]25号文“关于印发《企业会计制度》的通知”和财政部[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”的有关规定,本公司自2001年1月1日起执行《企业会计制度》,按《企业会计制度》规定计提固定资产、无形资产、在建工程、委托贷款减值准备,按《企业会计制度》规定进行债务重组、非货币性交易处理,并已于2000年度会计报表中对该等会计政策的变更采用追溯调整法处理。2000年末资产及负债已于本期全部置换予深圳市投资管理公司,换入资产自本期换入时按上述文件及财政部2001年7月7日发布的《实施 企业会计制度 及其相关准则问题解答》的有关规定进行会计核算。对该等会计政策的变更采用追溯调整法相应调整资产置换时产生的股权投资差额计人民币8,549,444.13元。

注释三、 税项:

本期纳入合并会计报表各单位适用的主要税种及税率列示如下:

税 项	计 税 基 础	税 率
增 值 税 *	商品销售、加工费收入	0%、6%、13%或 17%
营 业 税	一般劳务及其它收入	5%
城市维护建设税	流转税额	1%
教育费附加	流转税额	3%
企业所得税 **	应纳税所得额	15%

*根据深税发[1993]507号文及相关文件,在深圳特区内生产并在特区内销售的产品(除限制产品外),享受地产地销免征增值税的优惠政策。2001年度地产地销收入占总收入的比例核定为35%-68%。

**根据[1998]深地税函 39号文,本公司下属企业深圳市制药厂之合营企业深圳万乐药业有限公司获准享受企业所得税自首个获利年度起“二免三减半”之税收优惠政策,1998年度及1999年度处于免税期,2000年度至2002年度处于减半征收期;根据深经通[2001]第 25号文,本公司下属企业深圳市制药厂享有新产品所得税退还优惠政策。

注释四、子公司、合营企业、联营公司及其它参股企业

截至 2001 年 12 月 31 日止，本公司之子公司、合营企业、联营公司及其它参股企业有关情况及其合并范围如下：

公司或企业名称	注册地	法人代表	注册资本 RMB(万元)	实际投资额 RMB	持股比例 %	主 营 业 务	是否 合并
深圳市制药厂	深圳市	闫志刚	2,419	69,039,616.33	100	化学药品原药制造、中成药加工、医药化学原料；进出口业务按审定证书办理	是
深圳市中药总厂	深圳市	孙国英	1,314	35,596,158.27	100	口服液、片剂、胶囊剂、丸剂、冲服剂、外用洗剂、塑料瓶的生产	是
深圳市医药公司	深圳市	黄小百	125	13,789,678.45	100	西药、化学试剂、中药材、中成药、卫生用品、化妆品、医疗器械等	是
深圳市健民医药公司	深圳市	邓泽林	60	738,560.59	100	中药材、中成药、西药、西药器材、化学试剂等	是
深圳市蛇口医药公司	深圳市	任茂德	45	794,226.76	100	中药材、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、医药保健品等	是
深圳市医药贸易公司	深圳市	王健	188	6,043,260.15	100	药品、纺织品等批发、零售	是
深圳市健丰医药公司	深圳市	陈国生	600	6,240,905.59	100	中药材、中成药、西药等	是
深圳市一致药材公司 (原深圳市沙头角医药公司)	深圳市	谭国数	74	831,808.26	100	中成药、中成西药、医疗器械	是
深圳市健安医药公司	深圳市	陈香谱	500	12,060,463.59	100	西药、中成药、医疗器材、化学试剂等；进出口业务按有关规定办理	是
深圳市一致医药连锁有限公司	深圳市	刘晓勇	1,080	11,124,354.73	100 (备注 1)	中成药、西药、医疗器材等	是
深圳市保康医药有限公司	深圳市	邓宝军	99	373,368.62	100 (备注 2)	购销中药材、中成药、医疗化学原料、抗生素制剂、化学药制剂等	是
深圳市现代计算机有限公司	深圳市	胡宇舟	2,425.55	11,133,274.50	45.9 (备注 3)	开发、生产电子计算机软硬件及其外部设备、磁卡、IC 卡；数据库及网络服务等。	否

备注 1. 由本公司及深圳市健民医药公司分别持股 75% 及 25%。

备注 2. 由本公司及深圳市制药厂分别持股 89.9% 及 10.10%。

备注 3. 深圳市投资管理公司置换进入本公司的深圳市现代计算机有限公司 2000 年 8 月 31 日的股权比例为 51%。2000 年 10 月 30 日，经深圳市现代计算机有限公司股东会决议通过，该公司以溢价方式增资扩股，由此，上述股

权比例变更为 45.9%。因溢价扩股,深圳市现代计算机有限公司净资产增加,深圳市投资管理公司置换进入本公司的股权金额增加,为此,本公司于 2001 年 5 月支付 829.56 万元予深圳市投资管理公司,作为有偿受让新增权益的代价。

注释五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	2001-12-31	2000-12-31
	RMB	RMB
现金	882,150.81	466,646.34
银行存款	148,395,850.12	42,870,280.79
其它货币资金	9,603,767.65	---
合计	158,881,768.58	43,336,927.13

期末货币资金中包括以下外币资金：

外币名称	外币	折算汇率	2001-12-31
			RMB
美元	557,762.32	8.5947	4,793,846.50
港币	1,238,821.61	1.0642	1,318,405.12
合计			6,112,251.62

2、短期投资

项目	2001-12-31		2000-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
股权投资	---	---	1,300,000.00	---
其中：股票投资	---	---	1,300,000.00	---
债券投资	---	---	---	---
其中：国债投资	---	---	---	---
其它债券投资	4,680.00	---	---	---
委托投资	---	---	30,000,000.00	---
合计	4,680.00	---	31,300,000.00	----

3、应收款项（含应收账款和其它应收款）

（1）应收账款帐龄如下：

项目	2001-12-31			2000-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	260,595,541.48	92.48	4,638,819.00	5,271,919.78	31.25	---
1 - 2 年	7,621,924.08	2.70	792,460.76	193,458.50	1.15	9,672.93
2 - 3 年	2,642,890.47	0.94	319,501.40	523,474.25	3.10	49,659.04

3 年以上	10,930,438.19	3.88	4,693,250.56	10,882,173.38	64.50	2,151,023.84
合计	281,790,794.22	100	10,444,031.72	16,871,025.91	100	2,210,355.81

应收账款欠款前五名的累计欠款金额为人民币 54,677,134.16 元,占应收账款总额的比例为 19.40%

(2) 其它应收款帐龄如下:

项目	2001-12-31			2000-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,893,873.23	9.46	142,119.84	51,371,707.10	75.99	---
1 - 2 年	16,692,025.94	22.92	173,995.28	861,127.32	1.27	43,056.37
2 - 3 年	6,695,339.79	9.19	107,793.93	6,373,187.89	9.43	637,318.79
3 年以上	42,562,387.58	58.43	3,614,682.59	8,994,158.40	13.31	8,508,240.68
合计	72,843,626.54	100	4,038,591.64	67,600,180.71	100	9,188,615.84

其它应收款欠款前五名的累计欠款金额人民币 44,509,074.45 元,占其它应收款总额的比例 61.10%。前五名明细如下:

单位名称	金额	内容或性质
深圳市医药生产供应总公司*	37,152,096.86	往来款
深圳市药材公司	3,209,524.29	往来款
广州中健市政工程公司	2,000,000.00	借款
罗湖法院	1,700,000.00	往来款
广东陆丰县医药公司	453,337.60	往来款

* 该款项系已扣除八卦四路办公楼装修费抵付金额为人民币 16,530,339.29 元后的余款,见注释七.(二).8

(3) 截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司对应收账款及其它应收款全额计提坏账准备,或计提坏账准备比例较大的(40%或以上)情况说明如下:

债务人名称	所在项目	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
		RMB	RMB		
龙岗区二院南联分院	应收账款	120,931.88	120,931.88	3 年以上	预计无法收回
深圳市一康事业有限公司	应收账款	240,243.84	240,243.84	3 年以上	预计无法收回
中国医药集团重庆分公司等	应收账款	1,722,274.39	861,137.20	3 年以上	诉讼货款
罗湖法院	其它应收款	1,700,000.00	850,000.00	3 年以上	承担连带清偿责任,法院强行划款
深圳市仙诺制药有限公司	其它应收款	518,961.00	518,961.00	3 年以上	预计无法收回
陆丰县医药公司	其它应收款	453,337.60	453,337.60	3 年以上	预计无法收回
海南海日丽大酒店	其它应收款	300,000.00	300,000.00	3 年以上	预计无法收回

龙华实业有限公司	应收帐款	215,350.54	215,350.54	3 年以上	预计无法收回
申联大药房	应收帐款	200,124.82	200,124.82	3 年以上	预计无法收回
罗芳门诊	其它应收款	171,276.69	171,276.69	3 年以上	预计无法收回
山东省医药公司业务二处	应收帐款	110,000.00	110,000.00	3 年以上	预计无法收回
合 计			4,041,363.57		

4、预付款项

项目	2001-12-31		2000-12-31	
	RMB	比例%	RMB	比例%
1 年以内	45,509,600.82	96.99	983,735.18	100
1 - 2 年	370,986.54	0.79	----	----
2 - 3 年	708,737.90	1.51	----	----
3 年以上	331,546.18	0.71	----	----
合计	46,920,871.44	100	983,735.18	100

帐龄超过一年的大额预付款明细如下：

单位名称	金额	欠款原因
浙江仙居化工厂	596,750.00	对方一直未交货,已承诺在 2002 年退款

5、应收补贴款

项目	2001-12-31	2000-12-31
	RMB	RMB
应收出口退税	5,030,613.47	----

6、存货及跌价准备

项目	2001-12-31		2000-12-31	
	RMB	跌价准备	RMB	跌价准备
原材料	15,313,966.18	176,238.49	3,771,547.64	998,558.63
在产品	2,454,327.46	---	2,029,075.32	---
产成品	43,049,895.02	1,968,356.71	---	---
库存商品	207,143,290.34	5,539,244.22	1,126,955.61	---
低值易耗品	3,848,922.03	11,680.95	2,830,365.13	26,729.02
合计	271,810,401.03	7,695,520.37	9,757,943.70	1,025,287.65

存货跌价准备本期变动情况如下：

项目	期初余额	本期置出	本期置入	本年增加	本年转回	年末数
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	998,558.63	998,558.63	1,414,780.71	117,828.95	1,356,371.17	176,238.49
产成品	---	---	850,105.28	1,696,762.25	578,510.82	1,968,356.71
库存商品	---	---	5,984,677.41	---	445,433.19	5,539,244.22

低值易耗品	26,729.02	26,729.02	93,117.62	---	81,436.67	11,680.95
合计	<u>1,025,287.65</u>	<u>1,025,287.65</u>	<u>8,342,681.02</u>	<u>1,814,591.20</u>	<u>2,461,751.85</u>	<u>7,695,520.37</u>

7、待摊费用

类 别	2001-12-31	2000-12-31	结存原因
	RMB	RMB	
维修费	229,854.37	---	按权责发生制原则摊销
预付广告费	125,200.00	---	按权责发生制原则摊销
保险费	218,620.68	24,142.05	按权责发生制原则摊销
咨询费	285,000.00	---	按权责发生制原则摊销
租赁费	176,700.00	---	按权责发生制原则摊销
其它	538,589.27	105,292.26	按权责发生制原则摊销
合 计	<u>1,573,964.32</u>	<u>129,434.31</u>	

8、长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	期初余额	本期置出	本期置入	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
长期股权投资	83,582,751.82	83,582,751.82	101,600,230.01	1,452,226.56	7,277,082.30	95,775,374.27
减：投资减值准备	13,977,727.26	13,977,727.26	4,724,660.03	---	---	4,724,660.03
长期股权投资净额	69,605,024.56	69,605,024.56	96,875,569.98	1,452,226.56	7,277,082.30	91,050,714.24
长期债权投资	---	---	2,690.00	---	---	2,690.00
减：投资减值准备	---	---	---	---	---	---
长期债权投资净额	---	---	2,690.00	---	---	2,690.00
合 计	<u>69,605,024.56</u>	<u>69,605,024.56</u>	<u>96,878,259.98</u>	<u>1,452,226.56</u>	<u>7,277,082.30</u>	<u>91,053,404.24</u>

(2) 长期股权投资

a. 按成本法核算的股权投资

被投资单位名称	本期置入	本期增(减)	期末金额
	RMB	RMB	RMB

海南海日丽大酒店有限公司	450,000.00	----	450,000.00
北京医药物资联营公司	300,000.00	----	300,000.00
中联广深医药有限公司	284,173.70	----	284,173.70
全国中心城市医药联合体	50,000.00	----	50,000.00
合 计	1,084,173.70	----	1,084,173.70
	=====	=====	=====

b. 按权益法核算的股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	投 资 金 额		本期增(减)投 资额	本期权益调整 增(减)额	现金 红利	期末余额
			初始投资额	本期置入				
			RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
深圳人人保健品有限公司*	15 年	55%	1,752,288.50	——	——	——	——	——
深圳市福田医药有限公司	15 年	40%	340,000.00	532,281.58	——	42,545.00	——	574,826.58
深圳建安友高药业有限公司**	10 年	100%	4,274,660.03	4,274,660.03	——	——	——	4,274,660.03
深圳市现代计算机有限公司	15 年	45.9%	29,435,030.27	20,887,890.24	——	1,623,193.62	——	22,511,083.86
东源一致医药连锁有限公司	10 年	45%	2,250,000.00	2,050,401.46	——	(213,512.06)	——	1,836,889.40
合 计			38,051,978.80	27,745,233.31	----	1,452,226.56	---	29,197,459.87
			=====	=====	=====	=====	=====	=====

*该公司已从 1995 年起停业。

**该公司注册后一直未营业。

c. 合并价差及股权投资差额

项目名称	摊销期限	初始金额	本期摊销	累计摊销	期末余额	形成原因
		RMB	RMB	RMB	RMB	
合并价差	10 年	70,290,941.33	7,029,094.13	7,029,094.13	63,261,847.20	资产置换
股权投资差额	10 年	2,479,881.67	247,988.17	247,988.17	2,231,893.50	资产置换
合 计		72,770,823.00	7,277,082.30	7,277,082.30	65,493,740.70	
		=====	=====	=====	=====	

(d) 长期股权投资减值准备

	期初余额	本期置出	本期置入	本期增加	本期转回	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
长期股权投资						

其中:深圳益力新塑料有限公司	11,769,068.88	11,769,068.88	—	—	—	—
深圳益力玻璃有限公司	2,208,658.38	2,208,658.38	—	—	—	—
深圳建安友高药业有限公司	—	—	4,274,660.03	—	—	4,274,660.03 *
海南海日丽大酒店有限公司	—	—	450,000.00	—	—	450,000.00 **
	<u>13,977,727.26</u>	<u>13,977,727.26</u>	<u>4,724,660.03</u>	<u>----</u>	<u>----</u>	<u>4,724,660.03</u>

计提减值准备的原因:*.该公司注册后一直未营业,现有资产因年限较长
毁损严重. **.无法确知该公司现状.

9、固定资产及折旧

(1) 原值及折旧

固定资产原值:	期初余额	本期置出	本期置入	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋建筑物	81,526,805.72	81,526,805.72	75,549,926.28	8,208,011.44	2,394,799.44	81,363,138.28
机器设备	105,964,354.90	105,964,354.90	84,022,815.56	7,423,515.45	2,731,741.57	88,714,589.44
运输工具	13,140,817.69	13,140,817.69	19,900,896.77	3,958,728.58	553,082.20	23,306,543.15
其它设备	<u>7,664,310.45</u>	<u>7,664,310.45</u>	<u>21,587,708.03</u>	<u>5,358,669.08</u>	<u>555,213.14</u>	<u>26,391,163.97</u>
合 计	<u>208,296,288.76</u>	<u>208,296,288.76</u>	<u>201,061,346.64</u>	<u>24,948,924.55</u>	<u>6,234,836.35</u>	<u>219,775,434.84</u>
累计折旧:						
房屋建筑物	13,244,641.97	13,244,641.97	18,077,532.92	4,161,020.58	589,606.56	21,648,946.94
机器设备	30,001,655.44	30,001,655.44	37,368,061.36	6,469,019.14	189,731.90	43,647,348.60
运输工具	9,329,709.92	9,329,709.92	9,059,669.64	2,864,189.40	407,674.75	11,516,184.29
其它设备	<u>3,957,753.07</u>	<u>3,957,753.07</u>	<u>10,372,070.86</u>	<u>2,320,544.56</u>	<u>376,051.27</u>	<u>12,316,564.15</u>
合 计	<u>56,533,760.40</u>	<u>56,533,760.40</u>	<u>74,877,334.78</u>	<u>15,814,773.68</u>	<u>1,563,064.48</u>	<u>89,129,043.98</u>
净 值	<u>151,762,528.36</u>	<u>151,762,528.36</u>	<u>126,184,011.86</u>			<u>130,646,390.86</u>

上述固定资产原值本期增加数中,含有本期由在建工程转入的固定资产
价值为人民币 4,543,397.41 元。

为取得银行贷款,本公司已将上列固定资产中期末净额为人民币
27,351,421.26 元(已扣除固定资产减值准备)的房屋建筑物作为抵押,详见
注释十一。

(2) 减值准备

期初余额	本期置出	本期置入	本期增加	本期转回	期末余额
RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
<u>34,885,629.26</u>	<u>34,885,629.26</u>	<u>3,960,881.16</u>	<u>14,454.93</u>	<u>215,892.41</u>	<u>3,759,443.68</u>

其中本期置入后减值准备增减变动明细如下：

类 别	本期置入	本期增加	本期转回	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋及建筑物	2,063,013.88			2,063,013.88
机器设备		14,454.93	----	14,454.93
运输工具	631,589.07		149,575.05	482,014.02
其它设备	1,266,278.21		66,317.36	1,199,960.85
合计	3,960,881.16	14,454.93	215,892.41	3,759,443.68
	=====	=====	=====	=====

10、在建工程

(1) 在建工程变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期置出	本期置入	本期增加	本期转入固定资产	其它减少	期末数	完工进度	资金来源
	RMB	RMB	RMB		RMB	RMB	RMB	RMB	%	
办公楼	—	12,522,800.00	12,522,800.00	—					—	—
室内装修	—	—	—	—			--	--	—	自筹
龙岗工业区	3.11 亿	—	—	32,817,964.36	70,000.00	--	--	32,887,964.36	*	自筹
新办公楼装修	—	—	—	—	20,503,568.88			20,503,568.88	注释七	自筹
									(二).8	
门店装修	—	—	—	—			--	--	—	自筹
厂房改造	—	—	—	295,783.86	11,500.00	151,100.00	47,033.86	109,150.00	—	自筹
电梯	—	—	—	95,000.00	211,240.00	306,240.00	--	--	—	自筹
购入机器设备				3,272.66	3,220,274.34	3,223,547.00				
其它	—	899,347.47	899,347.47	275,643.00	902,468.81	862,510.41		315,601.40	—	自筹
合 计		13,422,147.47	13,422,147.47	33,487,663.88	24,919,052.03	4,543,397.41	47,033.86	53,816,284.64		
		=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====		

在建工程中无借款费用资本化金额。

*. 目前, 已完成勘察、设计和奠基工作, 本年度暂未加大投入力度。

11、固定资产清理

项 目	2001-12-31	2000-12-31
	RMB	RMB
待清理之厂房建筑物		13,899,216.52
待清理之机器设备	----	23,297,570.45
合 计	----	37,196,786.97
	=====	=====

12、无形资产

类 别	本期置入	期初余额	本期置出	本期置入	本期	本期摊销	期末余额	剩余摊 销年限
	原始金额			本期置入	增加			
		RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	
土地使用权	5,162,890.09	*86,951,049.90	86,951,049.90	4,045,155.63	—	474,865.02	3,570,290.61	8.5-9 年
技术转让费	148,000.00	—	—	148,000.00	—	49,333.35	98,666.65	2 年
合 计	5,310,890.09	86,951,049.90	86,951,049.90	4,193,155.63	—	524,198.37	3,668,957.26	

* 期初余额已扣减计提的减值准备人民币 6,298,277.69 元, 该等减值准备已于本期置出。

13、长 期 待 摊 费 用

项目名称	期初余额	本期置出	本期置入	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
开办费	804,976.11	804,976.11	—	—	—	—	—
仓库改造支出	—	—	1,022,028.65	2,514.00	141,773.28	141,773.28	882,769.37
装修费*	—	—	22,270,221.37	6,116,570.31	7,061,128.78	7,061,128.78	21,325,662.90
预付租金	—	—	3,465,087.59	273,788.32	1,336,526.51	1,336,526.51	2,402,349.40
消防设施费	—	—	1,104,962.67	54,495.00	408,351.70	408,351.70	751,105.97
其它	2,471,193.09	2,471,193.09	191,500.00	604,627.09	92,950.00	92,950.00	703,177.09
合 计	3,276,169.20	3,276,169.20	28,053,800.28	7,051,994.72	9,040,730.27	9,040,730.27	26,065,064.73

*系深圳市一致医药连锁有限公司各药店的装修费用, 随新门店的开张而滚动发生。

14、短 期 借 款

借款类别	2001-12-31	2000-12-31	年利率%
	RMB	RMB	
银行借款			
抵押借款(注释十一)	31,700,000.00	27,880,000.00	6.43-7.61%
担保借款	184,155,700.00	20,000,000.00	6.43%
其它单位借款	1,000,000.00	-----	-----
合计	216,855,700.00	47,880,000.00	

15、应 付 款 项

- (1) 应付账款、预收账款、其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项;
- (2) 金额较大的其它应付款列示如下:

欠付项目	期末欠付金额
------	--------

	RMB
2001 年度厂长奖励基金	2,569,707.18
风险抵押金	7,597,603.98
广告促销基金	6,125,090.58
广告宣传费	2,914,797.60
销售促销费	5,123,401.00
各片区费用	24,177,738.73
业务费	15,193,464.57

16. 应付股利

股东	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
	RMB	RMB
国有法人股	---	85,577.40
社会法人股	---	---
个人股	---	---
合计	<u>---</u>	<u>85,577.40</u>

17、应交税金

项目	适用税率	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
		RMB	RMB
应交增值税	0%、6%、13%或 17%	7,681,256.58	141,618.44
应交营业税	5%	95,203.48	124.08
应交城市维护建设税	1%	15,409.24	7,800.34
应交企业所得税	7.5%-15%	762,776.04	(636,414.49)
个人所得税	0-45%	160,402.96	79,675.64
房产税	1.2%或 12%	35,318.91	---
合计		<u>8,750,367.21</u>	<u>(407,195.99)</u>

18、其它应交款

项目	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
	RMB	RMB
应交矿产资源补偿费	---	1,081,180.02
教育费附加	1,222.07	305.82
堤围防护费	1,742.60	---
合计	<u>2,964.67</u>	<u>1,081,485.84</u>

19、预提费用

项目	<u>2001-12-31</u>	<u>2001-12-31 结存原因</u>	<u>2000-12-31</u>
----	-------------------	------------------------	-------------------

	RMB		RMB
水电费	663,579.96	预提待支付	219,307.10
广告费	---	----	940,443.88
利息	645,476.71	预提待支付	758,905.68
销售促销费	---	----	635,684.42
矿产资源费	---	----	75,000.00
租金	1,087,915.82	预提待支付	----
其它	472,939.68	预提待支付	476,796.33
合计	<u>2,869,912.17</u>		<u>3,106,137.41</u>

20、一年内到期的长期负债

项 目	2001-12-31 RMB	2000-12-31 RMB
长期借款		
抵押(注释十一)	10,000,000.00*	3,749,396.85
担保	7,880,606.80	---
科技贷款	2,500,000.00	---
长期应付款	---	<u>1,000,000.00</u>
合 计	<u>20,386,606.80</u>	<u>4,749,396.85</u>

*系截至 2001 年 12 月 31 日止,深圳市制药厂之子公司广东立国制药有限公司已到期未偿还的借款人民币 1000 万元,截至审计外勤结束日止,该款项尚未偿还。

21、长期借款

借款单位	2001-12-31		2000-12-31	
	折人民币	外币	折人民币	外币
抵押借款	----	----	---	---
担保借款	<u>3,070,000.00</u>	----	---	----
合计	<u>3,070,000.00</u>		<u>---</u>	

22、股本

本公司股份均为每股 1 元人民币,股本结构如下:

	2000-12-31	本期增(减)变动					2001-12-31
		配股	送股	公积金 转股	其它	小 计	
一.期末未上市流通股份(股)							
1.发起人股份	150,935,400	—	—	—	—	—	150,935,400
其中:							
国家持有股份	124,864,740	—	—	—	—	—	124,864,740
境内法人持有股份(备注 1)	26,070,660	—	—	—	—	—	26,070,660
2.非发起人股份	27,442,800	—	—	—	—	—	27,442,800
其中:							
境内法人持有股份(备注 2)	27,442,800	—	—	—	—	—	27,442,800
3.优先股或其它	—	—	—	—	—	—	—
未上市流通股份合计	<u>178,378,200</u>	—	—	—	—	—	<u>178,378,200</u>

二.已上市流通股份(股)							
1.人民币普通股	54,885,600						54,885,600
2.境内上市的外资股	54,885,600						54,885,600
已上市流通股份合计	109,771,200						109,771,200
三.股份总数(股)	288,149,400						288,149,400
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
每股面值(元)	1						1
股份总额(元)	288,149,400						288,149,400
	=====						=====

备注:1.深圳市宝安区石岩镇经济发展总公司所持本公司股份 16,079,700 股已于 2000 年被该公司用于向深圳市宝安区投资管理公司提供反担保而被冻结。

备注:2.深圳市宝安区上屋经济发展有限公司所持本公司股份 13,846,000 股因质押给中国工商银行深圳市龙华支行而被冻结,质押期自 2001 年 12 月 24 日至 2002 年 12 月 24 日。

23、资本公积

项目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	15,233,102.54	----	----	15,233,102.54
其它资本公积	----	*501,922.62	----	501,922.62
合计	15,233,102.54	501,922.62	----	15,735,025.16

*为本公司之子公司深圳市医药公司无法支付款项转入数。

24、盈余公积

项目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	21,124,606.81	926,452.83	----	22,051,059.64
公益金	----	463,226.41	----	463,226.41
任意盈余公积	19,735,448.38	----	----	19,735,448.38
合计	40,860,055.19	*1,389,679.24	----	42,249,734.43

*系根据 2002 年 3 月 27 日董事会决议预分配。

25、未分配利润

根据 2002 年 3 月 27 日第 3 届 14 次董事会决议,2001 年度利润分配预案如下:

项目	2001 年	2000 年
	RMB	RMB

期初未分配利润	(21,249,121.42)	(19,464,291.08)
加：期初未分配利润调整*	(6,003,509.67)	----
加：本年净利润	36,517,159.37	(7,788,340.01)
减：提取法定盈余公积金(10%)	926,452.83	----
提取任意盈余公积金	----	----
提取法定公益金(5%)	463,226.41	----
分配股利	---	----
期末未分配利润	<u>7,874,849.04</u>	<u>(27,252,631.09)</u>

*系根据上年度会计师事务所出具的审计报告中所提及的保留意见事项进行的调整，调整项目列示如下：

事 项	影响 2001 年	影响 2000 年度利润表	
	年初未分配利润	会计科目	金 额
	金 额		
对深圳益力新塑料有限公司投资少计准备补计	(5,396,409.67)	投资收益	(5,396,409.67)
对深圳益力新塑料有限公司往来款少计准备补计	(607,100.00)	管理费用	(607,100.00)
合 计	<u>(6,003,509.67)</u>		<u>(6,003,509.67)</u>

26、主营业务收入、主营业务成本

(1) 主营业务收入项目分部报表

项目	2001 年		2000 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
	RMB	RMB	RMB	RMB
工业-饮料	---	---	107,898,952.24	69,441,700.64
工业-医药	442,559,841.51	215,550,044.30	---	---
商业-医药(批发)	1,270,004,730.81	1,115,886,493.13	---	---
商业-医药(零售)	308,242,176.11	226,821,033.53	---	---
公司内各企业间相互抵消	(352,131,782.03)	(351,917,671.32)	---	---
合计	<u>1,668,674,966.40</u>	<u>1,206,339,899.64</u>	<u>107,898,952.24</u>	<u>69,441,700.64</u>

(2) 主营业务收入地区分部报表

项目	2001 年		2000 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
	RMB	RMB	RMB	RMB
国内销售	1,602,961,397.57	1,142,626,057.44	107,898,952.24	69,441,700.64
国外销售	65,713,568.83	63,713,842.20	---	---
合计	<u>1,668,674,966.40</u>	<u>1,206,339,899.64</u>	<u>107,898,952.24</u>	<u>69,441,700.64</u>

(3) 公司前五名客户销售的收入总额为人民币 131,117,875.14 元，占公司全部销售收入的比例 7.86%。

27、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2001 年	2000 年
		RMB	RMB
营业税	5%	925.00	----
城市维护建设税	1%	703,318.07	----
教育费附加	3%	1,967,184.47	----
堤围防护费		3,782.46	----
其它		5,431.04	62,290.78
合计		<u>2,680,641.04</u>	<u>62,290.78</u>

28、其它业务利润

项目	2001 年			2000 年
	其它业务收入	其它业务支出	其它业务利润	其它业务利润
	RMB	RMB	RMB	RMB
房租	1,965,162.61	150,863.86	1,814,298.75	875,797.78
信息服务费收入	2,142,198.65	111,394.33	2,030,804.32	---
广告促销费	969,240.70	269,325.52	699,915.18	---
无形资产使用费	390,000.00	19,656.00	370,344.00	41,968.90
加工费	22,577.27	4,331.66	18,245.61	---
代理费	1,462,628.45	66,557.74	1,396,070.71	---
培训费收入	535,800.73	73,603.34	462,197.39	---
出口销售收入	---	---	---	19,879.77
商标转让费收入	---	---	---	7,775,600.00
其它	4,679.49	---	4,679.49	298,109.02
合计	<u>7,492,287.90</u>	<u>695,732.45</u>	<u>6,796,555.45</u>	<u>9,011,355.47</u>

29、财务费用

项目	2001 年	2000 年
	RMB	RMB
利息支出	16,437,389.28	4,258,787.10
减：利息收入	3,513,378.89	1,734,654.30
汇兑损失	101,682.99	6,311.99
减：汇兑收益	1,946.61	5,142.14
其它	589,691.35	20,934.23
合计	<u>13,613,438.12</u>	<u>2,546,236.88</u>

30、投资收益

项目	2001 年	2000 年
	RMB	RMB
权益法核算	1,452,226.56	(295,063.22)
合并价差及股权投资差额摊销	(7,277,082.30)	---
委托投资收益	---	1,860,000.00

收回投资之损失	---	(234,408.47)
长期投资减值准备	---	(8,338,676.89)
合计	<u>(5,824,855.74)</u>	<u>(7,008,148.58)</u>

31、补贴收入

项目	2001 年	2000 年
	RMB	RMB
国家药品储备补贴(*1)	2,205,700.00	--
新产品所得税退回(*2)	1,887,699.17	--
出口财政贴息(*3)	258,542.00	--
合计	<u>4,351,941.17</u>	<u>--</u>

上述补贴收入文件号如下：

*1. 根据深计财贸(2001)第 155 号文，深圳市医药公司收到补贴款 2,205,700.00 元。

*2. 根据深经通(2001)第 25 号文，深圳市制药厂收到退回所得税款 1,887,699.17 元。

*3. 根据深贸字(1998)58 号文，深圳市医药贸易公司收到出口财政贴息 258,542.00 元。

32、营业外收入、营业外支出

项 目	2001 年	2000 年
	RMB	RMB
(1) 营业外收入		
固定资产盘盈	2,024.66	---
原益力矿泉水用地合作项目收取之生产损失补偿费	---	17,575,920.00
处理固定资产净收益	245,842.41	8,945.27
地产地销销项税额转入	27,201,434.93	7,032,604.33
罚款净收入	5,547.07	340.00
其它	192,939.08	86,584.47
合计	<u>27,647,788.15</u>	<u>24,704,394.07</u>
(2) 营业外支出		
处理固定资产损失	72,849.41	6,849,895.43
罚款支出	174,526.77	3,599.60
固定资产减值	14,454.93	---
捐赠支出	30,880.00	28,482.14
地产地销进项税额转出	10,206,682.97	3,617,058.77
其它	45,966.75	246,836.20
合计	<u>10,545,360.83</u>	<u>10,745,872.14</u>

33、其它与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2001 年</u> RMB
收入：	
往来款	55,661,987.19
利息收入	3,513,378.89
代理费收入	1,311,872.42
收取押金	714,550.00
房租	720,319.61
其它	93,427.70
合 计	<u>62,015,535.81</u>

<u>项 目</u>	<u>2001 年</u> RMB
支出：	
往来款	43,933,408.98
维修费	5,482,109.13
展览费	11,215,422.22
业务费	26,880,624.61
办公费	19,275,956.22
交通费及差旅费	20,492,377.54
运输费	7,833,962.13
水电费	10,086,807.87
保险费	5,278,388.64
广告费	39,670,042.44
租赁费	33,457,519.26
学术推广费	55,437,580.28
销售促销费	5,149,889.64
其它费用性支出	<u>26,941,623.67</u>
合 计	<u>311,135,712.63</u>

34、其它与投资活动有关的现金

合并数及公司数中收到的其它与投资活动有关的现金均为本期资产置换换入资产中的现金与换出资产中的现金的差额、收到现金补价、支付 2000 年 9 至 12 月置入资产增值额及支付相关费用等因资产置换而产生的现金净流入(出)额。

注释六、母公司财务报表有关项目附注

1. 货币资金

本期末货币资金人民币 3,297,555.44 元，不包括本公司下属企业（均纳入合并会计报表范围）于本公司名下结算帐户之资金（根据公司与银行及各下属企业签订的有关协议，该等款项本公司不能直接动用），共计人民币 77,987,318.40 元。

2. 应收款项

（1）应收帐款帐龄如下：

项目	2001-12-31			2000-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
	RMB		RMB	RMB		RMB
1 年以内	--	--	--	2,317,172.19	16.79	---
1 - 2 年	--	--	--	78,067.00	0.57	3,903.35
2 - 3 年	--	--	--	523,474.25	3.79	52,347.43
3 年以上	--	--	--	10,882,173.38	78.85	2,020,335.45
合计	--	--	--	13,800,886.82	100	2,076,586.23

（2）其它应收款帐龄如下：

项目	2001-12-31			2000-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	*25,469,866.30	100	--	11,507,982.79	41.53	---
1 - 2 年	--	----	--	837,727.32	3.02	41,886.37
2 - 3 年	--	----	--	6,373,177.89	23.00	637,317.79
3 年以上	--	----	--	8,994,158.40	32.45	8,597,836.96
合计	25,469,866.30	100	--	27,713,046.40	100	9,277,041.12

*其中应收深圳市医药生产供应总公司人民币 24,719,356.18 元；

3. 长期股权投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	期初余额	本期置出	本期置入	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
长期股权投资	171,142,042.16	171,142,042.16	273,625,454.45	56,261,748.58	7,197,117.73	322,690,085.30
减:投资减值准备	13,977,727.26	13,977,727.26	—	—	—	—

长期股权投资净额	157,164,314.90	157,164,314.90	273,625,454.45	56,261,748.58	7,197,117.73	322,690,085.30
长期债权投资	—	—	—	—	—	—
减:投资减值准备	—	—	—	—	—	—
长期债权投资净额	—	—	—	—	—	—
合 计	<u>157,164,314.90</u>	<u>157,164,314.90</u>	<u>273,625,454.45</u>	<u>56,261,748.58</u>	<u>7,197,117.73</u>	<u>322,690,085.30</u>

(2) 长期股权投资

a. 按权益法核算的其它股权投资

被投资单位名称	投资金额				本期权益调整 增(减)	期末余额 RMB
	占被投资单位 注册资本比例	初始投资额	本期置入	本期增(减)		
		RMB	RMB	RMB		
深圳市制药厂	100%	73,903,284.87	69,715,166.91	—	24,261,040.68	93,976,207.69
深圳市中药总厂	100%	21,167,251.43	20,012,062.03	—	1,005,634.43	21,017,696.46
深圳市保康医药有限公司	89.9%	988,035.31	988,035.31	—	667,215.43	1,655,250.74
深圳市健安医药公司	100%	15,496,358.48	15,496,358.48	—	(1,127,250.19)	14,369,108.29
深圳市健民医药公司	100%	10,824,618.10	10,808,934.76	—	1,554,391.33	12,363,326.09
深圳市一致药材公司	100%	1,415,072.82	1,415,072.82	—	525,620.44	1,940,693.26
深圳市蛇口医药公司	100%	1,403,069.66	1,403,069.66	—	542,919.63	1,945,989.29
深圳市医药公司	100%	45,054,911.04	45,054,911.04	—	25,902,467.03	70,957,378.07
深圳市一致医药连锁有限公司	75%	3,842,340.66	4,447,258.56	—	(819,137.84)	3,628,120.72
深圳市医药贸易公司	100%	7,689,226.69	7,689,226.69	—	1,188,468.46	8,877,695.15
深圳市健丰医药公司	100%	3,736,290.66	3,736,290.66	—	937,185.56	4,673,476.22
深圳市现代计算机有限公司	45.9%	29,435,030.27	20,887,890.24	—	1,623,193.62	22,511,083.86
合 计		<u>214,955,489.99</u>	<u>201,654,277.16</u>	<u>—</u>	<u>56,261,748.58</u>	<u>257,916,025.74</u>

b. 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	本期摊销	累计摊销	期末余额	形成原因
	RMB			RMB	RMB	RMB
深圳市制药厂	10 年	32,158,459.97	3,215,846.00	3,215,846.00	28,942,613.97	资产置换
深圳市中药总厂	10 年	8,604,071.40	860,407.14	860,407.14	7,743,664.26	资产置换
深圳市保康医药有限公司	10 年	727,183.48	72,718.34	72,718.34	654,465.14	资产置换
深圳市健安医药公司	10 年	8,154,100.37	815,410.04	815,410.04	7,338,690.33	资产置换
深圳市健民医药公司	10 年	2,839,789.91	283,978.99	283,978.99	2,555,810.92	资产置换
深圳市一致药材公司	10 年	2,431,439.84	243,143.98	243,143.98	2,188,295.86	资产置换
深圳市蛇口医药公司	10 年	322,984.25	32,298.42	32,298.42	290,685.83	资产置换
深圳市医药公司	10 年	8,428,019.42	842,801.94	842,801.94	7,585,217.48	资产置换
深圳市一致医药连锁有限公司	10 年	4,186,304.45	418,630.45	418,630.45	3,767,674.00	资产置换
深圳市医药贸易公司	10 年	789,352.97	78,935.30	78,935.30	710,417.67	资产置换
深圳市健丰医药公司	10 年	849,589.56	84,958.96	84,958.96	764,630.60	资产置换
深圳市现代计算机有限公司	10 年	2,479,881.67	247,988.17	247,988.17	2,231,893.50	资产置换
合 计		<u>71,971,177.29</u>	<u>7,197,117.73</u>	<u>7,197,117.73</u>	<u>64,774,059.56</u>	

c. 长期投资减值准备

	期初余额	本期置出	本期置入	本期增加	本期转回	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
长期股权投资						
其中：深圳益力新塑料有限公司	11,769,068.88	11,769,068.88	—	—	—	—
深圳益力玻璃有限公司	2,208,658.38	2,208,658.38	—	—	—	—
	<u>13,977,727.26</u>	<u>13,977,727.26</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

4. 主营业务收入及成本：

主营业务收入项目分部报表

项目	2001 年		2000 年	
	主营业收入	主营业务成本	主营业收入	主营业务成本
工业	---	---	13,231,433.99	10,047,235.96
合计	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>13,231,433.99</u>	<u>10,047,235.96</u>

5. 投资收益

项目	2001 年	2000 年
	RMB	RMB
权益法核算	55,759,825.96	(2,685,799.11)
股权投资差额摊销	(7,197,117.73)	---
委托投资收益	---	1,860,000.00
收回投资之损失	---	(234,408.46)
长期投资减值准备	---	(8,338,676.89)
合计	<u>48,562,708.23</u>	<u>(9,398,884.46)</u>

注释七、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方(除注释五所列子公司外)详细情况如下：

关联方名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
深圳市投资管理公司	全民	李黑虎	深圳市	本公司之国家股股东 (相对控股)	企业、市属国有资产、财务和产权代表的管理、监督等

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下：

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB

深圳市投资管理公司	20 亿	----	----	20 亿
	=====	=====	=====	=====

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
	RMB	%	RMB	%	RMB	%	RMB	%
深圳市投资管理公司	<u>12,486.47 万</u>	<u>43.33</u>	----	----	----	----	<u>12,486.47 万</u>	<u>43.33</u>

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司的关系
深圳市医药生产供应总公司	深圳市投资管理公司之另一子公司
深圳市药材公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市百合医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市健美医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市南山医药公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市一致医药集团有限公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市仙诺制药有限公司	深圳市医药生产供应总公司 之另一子公司
深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市投资管理公司之另一子公司
深圳达能益力泉饮品有限公司	本公司原联营公司
深圳益力新塑料有限公司	本公司原联营公司
深圳益力玻璃有限公司	本公司原联营公司
深圳市现代计算机有限公司	本公司联营公司

(二) 关联方交易事项

1. 销售货物

本公司本期及上年同期向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2001年	2000年
	RMB	RMB
深圳市药材公司	33,705,852.84	_____
深圳市南山医药公司	14,229,205.04	_____
深圳达能益力泉饮品有限公司	_____	3,764,173.93
其它关联单位	<u>11,342.00</u>	<u>----</u>
合 计	<u>47,946,399.88</u>	<u>3,764,173.93</u>

定价方法：市场价。

2. 采购货物

本公司本期及上年同期向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	2001年	2000年
	RMB	RMB
深圳市药材公司	15,622,979.21	——
深圳市仙诺制药有限公司	23,486,669.39	——
深圳益力新塑料有限公司	——	647,217.92
其它关联单位	72,036.47	——
合计	<u>39,181,685.07</u>	<u>647,217.92</u>

定价方法:市场价.

3. 房屋租赁

(1) 本公司于 2001 年 1 月 12 日与深圳市医药生产供应总公司签订《协议书》租用该公司位于国贸大厦 11 楼之办公用房, 面积 200 平方米, 月租金 50 元/平方米, 本期共计租金 120,000 元, 分摊管理费及水电费 33,600 元.

(2) 本公司于 2001 年 6 月 20 日与深圳市医药生产供应总公司签订《协议书》, 租用该公司位于八卦四路的办公楼, 总面积 5174.83 平方米, 月租金 50 元/平方米, 租赁期暂定为 2001 年 7 月 1 日至 2001 年 12 月 31 日, 本期共计租金 1,552,449 元.

4. 担保

(1) 截至 2001 年 12 月 31 日止, 本公司为关联方借款提供担保有关明细资料如下:

关联方名称	2001 年		2000 年	
	金 额	借款期限	金 额	借款期限
	RMB		RMB	
深圳市深宝实业股份有限公司	——		1400 万	2000.06.07-2001.04.06
深圳市深宝实业股份有限公司	——		1500 万	2000.08.03-2001.08.30
深圳市现代计算机有限公司	1230 万	2001.11.27-2002.08.27		
	<u>1230 万</u>		<u>2900 万</u>	

(2) 截至 2001 年 12 月 31 日止, 本公司为关联方借款提供保函担保有关明细资料如下:

关联方名称	2001-12-31
	RMB
深圳市现代计算机有限公司	<u>800,000.00</u>

(3)截至 2001 年 12 月 31 止, 关联方为本公司借款提供担保有关明细资料如下:

关联方名称	2001 年		2000 年	
	金 额	借款期限	金 额	借款期限
	RMB		RMB	
深圳市医药生产供应总公司	394 万	1998.1-2002.12	—	—
深圳市医药生产供应总公司	414 万	1998.1-2003.12	—	—
深圳市医药生产供应总公司	900 万	2001.4-2002.4	—	—
深圳市医药生产供应总公司	240 万	2001.5-2002.5	—	—
深圳市医药生产供应总公司	1900 万	2001.6-2002.6	—	—
深圳市一致医药集团有限公司	800 万	2001.6-2002.6	—	—
深圳市药材公司	300 万	2001.4-2002.5	—	—
深圳市投资管理公司	2140 万	2001.7-2002.4	100 万	1998.3-2000.11
深圳市投资管理公司	580 万	2001.4-2002.4	—	—
深圳市深宝实业股份有限公司	---	—	2000 万	2000.3-2001.3
	<u>7668 万</u>		<u>2100 万</u>	

5. 资产置换

参见注释八所述。

6. 商标受让

2000 年 11 月 27 日, 深圳市医药生产供应总公司分别与本公司之子公司深圳制药厂、深圳市医药公司、深圳市中药总厂及深圳市一致医药连锁有限公司签订《商标转让协议》, 该公司将其拥有的部分与医药生产和经营有关的注册商标无偿转让给本公司之上述子公司, 上述商标转让已于本期经国家工商行政管理局商标局核准。

7. 企业托管

2000 年 11 月 23 日, 深圳市医药生产供应总公司分别与深圳市健民医药公司、深圳市医药公司、深圳市制药厂及深圳市医药贸易公司签订《资产托管协议》, 委托上述四家企业分别托管其全资附属企业深圳市药材公司、深圳市南山医药公司、深圳市仙诺制药有限公司及深圳市百合医药有限公司, 协议有效期为一年。各协议双方均约定, 托管企业所发生的一切盈利或亏损, 仍由深圳市医药生产供应总公司享有或承担, 惟深圳市制药厂及深圳市医药贸易公司按托管企业每年利润的 10%收取托管费用。本期, 深圳市仙诺制药有限公司仅获微利, 深圳市百合医药有限公司亏损且目前已处于停业状态, 故深圳市制药厂及深圳市医药贸易公司均未计收托管费用。

根据深圳市投资管理公司深投函<2001>165 号文所述, 深圳市医药生产供应总公司系由本公司托管, 但相关协议并未签定。

8. 资产购买

2001 年 6 月 29 日, 深圳市医药生产供应总公司与本公司签订《协议书》, 约定将该公司办公楼改造装修工程转让给本公司。该改造装修工程预算的总造价为 2500 万元, 款项由该公司先行支付, 待工程结算后按实际结算款抵付该公司所欠本公司款项。截至 2001 年 12 月 31 日止, 该办公楼改造装修工程共支付款项 20,503,568.88 元 (该公司已付工程款人民币 16,530,339.29 元, 并已抵付该公司所欠本公司款项, 另款项人民币 3,973,229.59 元系本公司直接支付予施工单位), 本公司将该等款项在“在建工程”中列示。至审计报告日止, 工程尚未决算。

9. 费用分摊

本公司与深圳市医药生产供应总公司在本会计期间内交接期间因部分人员及办公场地等共享, 对于该等共享资源, 本公司与医药总在费用分摊方面系按五五分摊。

10. 免费代理进出口

由于深圳市医药生产供应总公司具有进出口业务经营权, 本公司下属深圳市医贸公司所有进出口业务均由该公司代理, 根据该公司有关扶持政策, 对该等代理业务免收代理费。

11. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收帐款

关联单位	2001-12-31	2000-12-31
	RMB	RMB
深圳市药材公司	5,754,573.18	_____
深圳市南山医药公司	13,882,831.31	_____
深圳达能益力泉饮品有限公司	_____	804,394.00
其它关联单位	74,498.19	----
合 计	<u>19,711,902.68</u>	<u>804,394.00</u>

(2) 其它应收款

关联单位	2001-12-31	2000-12-31
	RMB	RMB
深圳市药材公司	3,209,524.29	_____

深圳市医药生产供应总公司	37,152,096.86	
深圳达能益力泉饮品有限公司		39,983,213.62
深圳益力新塑料有限公司		8,077,100.00
深圳益力玻璃有限公司		1,560,378.87
其它关联单位	659,933.54	----
合 计	<u>41,021,554.69</u>	<u>49,620,692.49</u>

(3) 应付帐款

<u>关联单位</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
	RMB	RMB
深圳市药材公司	248,186.77	
深圳市仙诺制药有限公司	1,053,642.13	
深圳市医药生产供应总公司	4,625,678.44	
其它关联单位	<u>791,739.61</u>	----
合 计	<u>6,719,246.95</u>	<u>----</u>

(4) 其它应付款

<u>关联单位</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
	RMB	RMB
深圳市仙诺制药有限公司	5,043,085.50	
其它关联单位	<u>266,714.14</u>	---
合 计	<u>5,309,799.64</u>	<u>---</u>

注释八. 资产置换

本公司于 2000 年 11 月 27 日与深圳市投资管理公司(以下简称投管)签订《资产置换协议》,协议约定:以 2000 年 8 月 31 日为基准日,本公司以全部资产及负债同投管拥有的 11 家医药类企业 100%的权益和部分物业和深圳市特发现代计算机有限公司 51%的权益按评估后的净值进行等值置换.经深圳市中勤信资产评估有限公司评估,置换出资产评估净值为 33,207.07 万元人民币,投管置换入的权益资产及部分物业评估净值为 31,838.73 万元人民币,差额部分由投管以现金结清. 双方约定,自 2000 年 9 月 1 日起到置换交割日止的期间内,双方置换资产及其相关业务所产生的盈利或亏损,均由转让置换资产的一方享有或承担,双方应于置换交割日后 30 日内以现金方式结清. 上述资产置换议案于 2000 年 12 月 29 日经本公司 2000 年度

第二次临时股东大会表决通过。截至 2001 年 12 月 31 日止,投管已将 2000 年 8 月 31 日应补差额部分计人民币 1362.34 万元划入本公司帐户;上述置入企业之股权变更手续及工商变更已全部完成;上述部分物业中笋岗仓库 816 栋北座产权过户手续及龙岗大工业区土地产权过户手续已在办理之中。(详见注释十四)

注释九、或有事项

1. 对外提供担保

截至 2001 年 12 月 31 日和 2000 年 12 月 31 日止,本公司为其它单位借款提供担保有关明细资料如下:

关联方名称	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
	金 额	借款期限	金 额	借款期限
	RMB		RMB	
深圳高卓药业有限公司	300 万	2000.12.28-2001.12.28*	—	—
深圳市深宝实业股份有限公司	—		1400 万	2000.06.07-2001.04.06
深圳市深宝实业股份有限公司	—		1500 万	2000.08.03-2001.08.30
深圳市现代计算机有限公司	<u>1230 万</u>	2001.11.17-2002.08.27	—	
	<u>1530 万</u>		<u>2900 万</u>	

*已逾期未还。

截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司为其它单位借款提供保函担保有关明细资料如下:

关联方名称	2001-12-31
	RMB
深圳市现代计算机有限公司	<u>800,000.00</u>

2. 应收款项期末余额中涉讼金额共计人民币 3,422,274.39 元(其中列示于应收帐款计人民币 1,722,274.39 元,列示于其它应收款计人民币 1,700,000.00 元)。对上述涉讼应收款项已按 50%的比例提取了专项坏帐准备。

3. 其它应付款期末余额中包括深圳市中药总厂应付广州市国营横江中药加工厂加工费人民币 550,128.17 元,根据广州中级人民法院判决书,深圳市中药总厂应付所欠加工费并支付违约金人民币 432,888.13 元,截至 2001

年 12 月 31 日止,深圳市中药总厂仍在争取对方免除违约金,尚未计提该项违约金,协商时,可能会给本公司带来一定损失。

注释十.承诺事项

1、在建工程中列示的龙岗工业区开发项目系深圳市医药生产供应总公司立项的,并已投资了前期购地等费用,该项目在资产置换时投入本公司,本公司将重新对该项目进行预算。

2、本公司新办公楼改造装修工程项目预算的总造价为人民币 2500 万元,截至 2001 年 12 月 31 日止,已在该项目投入共计人民币 2050.36 万元。

3、深圳市中药总厂与中国药科大学中药学院于 2000 年 7 月 8 日签定《技术开发合同书》,委托对方进行栀子西红花甙粉针剂项目研究开发。根据合同,深圳市中药总厂共须投入人民币 280 万元。截至 2001 年 12 月 31 日止,该厂已投入人民币 50 万元。

注释十一.资产抵押

截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司之资产抵押情况如下:

借款单位名称	借 款			抵押资产		
	借款银行	借款金额	借款期限	名称	帐面净额	所在科目
		RMB			RMB	
深圳市制药厂	工行上步支行	1440 万	2001.04-2002.04	八卦岭五栋厂房一栋	5,674,101.34	固定资产
深圳市医药公司	工行东门支行	480 万	2001.04-2002.04	笋岗仓库 816 栋南座	8,010,509.83	固定资产
深圳市医药公司	中行深圳分行	450 万	2001.07-2002.07	海丰苑裙楼二楼	2,650,126.97	固定资产
广东立国制药有限公司	农行紫金县支行	1000 万	1998.09-2000.09	紫金县蓝塘镇过境路 14-E1189 地块之土地使用权	3,843,179.94	无形资产
		注释十二.3				
				紫金县蓝塘镇过境路厂房、住房、仓库	6,254,998.75	固定资产
深圳市健丰医药公司	中国银行	800 万	2001.6-2002.6	房地产大厦 11 楼 C 座	918,504.43	固定资产
合 计		4,170 万			27,351,421.26	

注释十二.其它重大事项:

1.2000 年 11 月 16 日,经深圳市规划国土局以深规土函[2000]255 号文本同意,本公司帐面反映的笋岗仓库 816 栋南座和北座、八卦岭(编号五栋)厂房、中药总厂厂房(地处八卦岭)、海丰苑衡山阁、黄山阁 2 栋 2 楼东

和海丰苑裙楼 2 楼南及 2 栋东、沙头角沙深路商住楼 B 座 1-3 层、红荔路通心岭 4 栋 A2 一层和 B1 二层房产,帐面净额 34,688,828.65 元,按现行有关规定及现行使用功能补交地价进入市场,土地使用年限从签订土地出让合同之日起按国家规定最高使用年限执行。根据深圳市人民政府深府[2001]94 号文,八卦岭(编号五栋)厂房及中药总厂厂房(地处八卦岭)用地免予补交地价,其余房产用地除笋岗仓库 816 栋南座和北座以外均已于 2001 年 9 月 10 日缴纳地价共计人民币 2,102,724.00 元。截至 2001 年 12 月 31 日止,该等物业之土地使用证及中药大厦、笋岗仓库 816 栋、海丰苑二楼东座、通心岭 4 栋 A2 一层、B1 二层、万乐药业大厦之房屋产权过户手续尚在办理之中。

2.2001 年 8 月 12 日,经本公司董事会深一致董字[2001]8 号决议,同意本公司下属深圳市健安医药公司、深圳市医药贸易公司、深圳市健丰医药公司、深圳市蛇口医药公司进行公司化改造,现相关工作仍在开展之中。

3.深圳市制药厂下属子公司广东立国制药有限公司(以下简称“立国制药”)之外方股东香港大道公司认缴的出资额均由其在中国境内设立的独资公司紫金县立国精细化工有限公司代为投入,其中,投入的厂房及土地均已在投入前作为银行借款的抵押物。目前,所投入的房产及土地均尚未办理产权变更登记手续。2000 年 1 月 31 日,紫金县立国精细化工有限公司将上述银行借款尚未归还的余额人民币 1000 万元转入立国制药,但未与银行办理债务转移的相关手续。截至 2001 年 12 月 31 日止,上述银行借款均逾期未还。上述事项的最终处理将会对立国制药造成较大的影响。

注释十三.比较会计报表说明

本会计报表的本期数系资产置换换入资产及企业数,期初数系置出资产及企业数,无可比性。

注释十四.资产负债表日后事项:

1.2002 年 1 月 25 日,本公司置换时换入的龙岗大工业区土地产权变更手续已办理完毕,本公司已取得该等产权的房地产证。

2. 2002 年 1 月, 本公司与深圳市医药生产供应总公司签订了为期 1 年的房屋租赁合同, 本公司租入该公司位于深圳市福田区八卦四路的房屋, 并对其享有优先租赁权及优先购买权。

第十一章 备查文件

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有董事长签名的年度报告正本。

文件存放地：深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦董事会秘书办公室

本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

董事长：郭原

深圳一致药业股份有限公司