

(上接 B60 版)
公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案
□ 适用 √ 不适用

Table with columns: 交易对方, 被收购或置入资产, 交易价格, 交易日期, 是否关联交易, etc.

7.2 出售资产
□ 适用 √ 不适用
7.1.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性影响:

无

7.3 重大担保
□ 适用 √ 不适用

7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
□ 适用 √ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来
□ 适用 √ 不适用

7.4.3 大股东及关联方企业非经营性资金占用及清偿情况表
□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财
□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况
√ 适用 □ 不适用

公司向中国平安人寿保险股份有限公司定向增发 5000 万股,中国平安人寿保险股份有限公司承诺自发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让,承诺履行中。

上市公司及主要董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内以下承诺事项

Table with columns: 承诺事项, 承诺人, 承诺内容, 履行情况

7.7 重大诉讼仲裁事项
□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券行政处罚
□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况
□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有上市公司及非上市公司金融企业股权情况
□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股票的情况
√ 适用 □ 不适用

Table with columns: 股份名称, 期初股份数量, 报告期买入/卖出股份数量, 期末股份数量, 产生的投资收益/损益

7.8.5 其他综合收益科目

Table with columns: 项目, 本期发生额, 上期发生额

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额

减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额

小计

4.外币财务报表折算差额

减:处置境外经营当期转入损益的净额

5.其他

减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额

小计

合计

18 监事会报告
√ 适用 □ 不适用

云南白药集团股份有限公司监事会在董事会的领导下,按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》及中国证监会及证券交易所有关法律、法规的相关规定,紧紧围绕公司的治理工作,认真履行监督职责,促进公司快速健康发展,维护了股东和公司的合法权益。公司于 2009 年进行了换届选举,现将 2009 年度监事会主要工作情况报告如下:

4- 2009 年公司监事会会议召开情况
2009 年监事会共召开五次次会议,情况如下:

1. 2009 年第五屆监事会 2009 年第一次临时会议于 2009 年 1 月 20 日召开,本次会议以通讯方式表决,经审议,会议通过了 关于第五届监事会换届选举的议案,由于目前公司第六届监事会监事候选人尚需继续推举工作尚未完全完成,换届选举工作将延期,第五届监事会监事任期顺延至股东大会选举产生第六届监事会止。

2. 2009 年第五屆监事会 2009 年第一次会议于 2009 年 4 月 7 日在本公司召开,根据公司章程的规定和股东的提名,经会议审议通过,同意提名张发球、赵建刚、李双友为第六届监事会股东监事候选人,并提名公司 2009 年第一次临时股东大会审议,另外经公司员工代表大会民主选举产生两位职工监事,分别是向晓和蔡强。

3. 第五屆监事会 2009 年第二次会议于 2009 年 4 月 23 日在本公司召开,通过以下决议:审议通过了 2008 年度监事会工作报告;同意了公司 2008 年度总裁工作报告;审议通过公司 2008 年度报告及摘要;审议通过公司 2008 年度财务决算;审议通过公司 2009 年度财务预算;审议通过了公司 2008 年度利润分配预案;审议通过了公司 2008 年度内部控制自我评价报告;审议通过公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案;审议通过公司董事会关于 2008 年年初资产负债表相关项目及其中金额调整的报告;

4. 第六屆监事会 2009 年第一次会议于 2009 年 4 月 23 日在本公司召开,审议通过一下决议:选举张发球先生为第六届监事会主席;审议通过集团公司 2009 年工资总额计划报告;审议通过公司薪酬项目投资建议;审议通过公司对红塔创新追加投资的报告;

5. 第六屆监事会 2009 年第二次会议于 2009 年 8 月 13 日在本公司召开,通过以下决议:审议通过了公司 2009 年半年度报告全文及摘要。

C. 监事会对公司有关事项的独立意见
公司监事会依据《证券法》、《公司法》、《公司章程》所赋予的职责,认真履行了监督职能,检查了公司经营和财务活动情况,并列报了报告期内公司董事会及股东大会全体会议,公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督,公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。监事会认为:

1. 报告期内公司的股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效,报告期内公司各项重要事项的决策程序合法,内部控制制度完善,没有发现公司董事及高级管理人员执行职务时有违反法律法规的行为,也没有发现滥用职权、损害股东和职工利益的行为。

2. 公司 2009 年度报告的编制和审议程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及公司章程、制度的规定;年度报告的信息真实、全面,反映了公司的财务状况和经营成果各方面信息,经审议,监事会确认,2009 年公司信息披露工作在公司董事会的正确领导下,在全体员工的共同努力下取得了较好的经济效益,其中,主营业务收入 1717.78 亿元,同比增长 25.31%;实现利润总额 7065 万元,同比增长 2008 年增加 27.09%;净利润 6092.0 万元,同比增长 31.43%;净资产收益率 16.86%,同比增长 2008 年增加两个百分点,每股收益 1.13 元,比 2008 年增长 17.71%。中审亚太会计师事务所有限公司出具的“无保留意见”审计报告结论,真实反映了公司的实际情况。

3. 监事会上提出以上意见前,未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

在报告期内公司收购资产等交易价格是合理的,无内幕交易、损害部分股东权益、造成公司资产流失的情况。

2009 年度公司及其控股子公司没有对外担保的情况。

4. 报告期内,公司按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、法规、规范性文件的要求建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,保证了公司业务活动的正常进行,保护了资产的安全和完整。公司现有的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求,符合目前公司生产经营实际情况,在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与规范作用。近年来,公司通过不断加强内部控制,促进了公司良性、健康的发展。监事会对公司内部控制运行情况进行检查监督,公司内部控制制度健全且能有效运行,在检查中没有发现内部控制重大缺陷和异常事项。公司内部控制自我评价对公司内部控制的总体评价是客观、完整、真实的。

89 财务报告
9.1 审计报告

是否审计 是

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告编号 中审亚太审(010)020123 号

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了云南白药 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计意见段

审计意见 标准无保留审计意见

审计报告标题 审计报告

审计报告收件人 云南白药集团股份有限公司全体股东

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南白药管理层的责任,该责任包括:
a) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
b) 选择和运用恰当的会计政策;
c) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国