

## 六、重要事項

### (一) 本公司治理情況

本報告期內，本公司按照中國證監會發佈的證監發[2003]56號文《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》的要求，對《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》進行修訂。對照有關上市公司治理文件，本公司不存在差異。

### (二) 本公司上年度利潤分配方案、公積金轉增股本方案或發行新股方案執行情況

1. 本公司於二零零四年六月十一日召開的二零零三年度股東周年大會審議批准了本公司二零零三年度利潤分配及派息方案，以二零零三年年末總股本810,900,000股為基數，向全體股東每10股派現金紅利人民幣0.60元(A股含稅)；
2. 本公司已於二零零四年六月二十五日向截至二零零四年五月十一日名列本公司股東名冊上的H股股東派發二零零三年度末期股息每股人民幣0.06元；
3. 本公司於二零零四年六月二十一日在國內《上海證券報》上刊登了二零零三年度分紅派息公告，A股股權登記日為二零零四年六月二十四日，除息日為二零零四年六月二十五日，現金紅利發放日為二零零四年七月六日；
4. 本報告期內，本公司並無任何新股發行方案。

**(三) 中期股息**

本公司董事會建議不派發截至二零零四年六月三十日止六個月之中期股息，亦不進行公積金轉增股本。

**(四) 本報告期內，本集團並無重大訴訟、仲裁事項****(五) 本報告期內，本公司並無重大收購及出售資產(包括附屬公司及聯營公司)、吸收合併事項****(六) 關聯交易事項**

1. 於二零零四年二月六日，本公司與廣藥集團簽訂《產權交易合同》。根據該合同，本公司以人民幣3,888,713.99元的代價收購廣藥集團持有廣州廣藥盈邦營銷有限公司(原廣藥集團盈邦營銷有限公司)51%的股權；
2. 於二零零四年二月六日，本公司與廣藥集團就租賃辦公樓及其他場地簽訂了三個協議。根據該等協議，本公司向廣藥集團租賃廣州沙面北街45號後座二、三樓辦公場地以及續租廣州沙面北街45號前座二樓辦公場地及其他場地。
3. 本集團與廣藥集團一向互相出售若干醫藥產品、散裝醫藥原材料及醫療器械，以上為在一般正常業務範圍內訂立的交易。為滿足雙方生產的需要及保證各自業務的正常開展，廣州藥業與廣藥集團於二零零四年三月二十六日簽訂了《購銷關聯交易協議》。根據上交所和港交所的有關規定，上述行為屬於關聯交易，本公司於二零零四年三月二十六日召開董事會對該關聯交易議案進行了審議，並由獨立董事就該關聯交易發表了獨立意見。以上關聯交易已於本公司二零零四年六月十一日召開之二零零三年度股東周年大會上由獨立股東進行審議並通過。詳情請參閱本公司二零零四年三月二十九日、二零零四年六月十四日刊登於國內《上海證券報》、香港《經濟日報》及《The Standard》的公告。

根據上交所與港交所的上市規則，上述第1、2項交易構成關聯交易。以上關聯交易已經本公司董事會會議審議並通過，並由本公司獨立董事出示了獨立意見。關於以上關聯交易的公告刊登於二零零四年二月九日國內《上海證券報》、香港《經濟日報》及《The Standard》上。

上述關聯交易已嚴格履行有關法律、法規要求，辦理有關交易手續。

一般日常關聯交易情況詳見按中國會計準則及制度編製的財務報告之會計報表附註。

**(七) 重大合同及其履行情況**

1. 本報告期內，本公司未發生託管、承包、租賃其他公司資產或其他公司託管、承包、租賃本公司資產，而為本公司帶來本報告期利潤總額10%以上利潤的事項。
2. 本報告期內，本公司沒有任何委託理財事項。

**(八) 本報告期內，本公司以及持股5%以上(含5%)的股東沒有發出或以前期間發生但延續到本報告期內的對本公司經營成果、財務狀況可能發生重要影響的承諾****(九) 購買、出售及購回股份**

本報告期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售及購回或註銷本公司之上市股份。

**(十) 銀行貸款、透支及其他借款**

於二零零四年六月三十日，本集團之銀行借款、透支及其他借款情況載於第50頁、第52頁、第53頁及第73頁。截至二零零四年六月三十日，本集團的銀行長期貸款比年初增加人民幣2,000萬元、一年內到期的長期負債比年初減少人民幣1,000萬元、短期借款比年初增加人民幣2,489萬元。

**(十一) 資產負債率**

截至二零零四年六月三十日，本集團的資產負債率（負債總額/資產總額×100%）為46.68%（二零零三年十二月三十一日：44.84%），相對年初數字並無重大不利變動。

**(十二) 最佳應用守則**

沒有董事認為有任何資料足以合理地顯示，本公司於本報告期內沒有遵守港交所上市規則附錄十四所載《最佳應用守則》的規定。

**(十三) 本公司董事及監事進行證券交易的標準守則**

本報告期內，本公司已採納了一套不低於標準守則所訂標準的行為守則。經向所有董事作出特定查詢後，本公司董事均已遵守標準守則所規定有關董事的證券交易的標準，不存在任何不遵守標準守則的情況。

**(十四) 本公司董事會轄下審核委員會由三名獨立非執行董事組成，其中一名獨立非執行董事已具備適當的專業資格。本公司審核委員會已經與管理層審閱本集團採納的會計原則、會計準則及方法，並探討審計、內部監控及財務匯報事宜，包括審閱截至二零零四年六月三十日止六個月的未審計中期賬目****(十五) 本公司於本報告期的財務報告未經審計****(十六) 本報告期內，本公司、本公司董事會及董事沒有受中國證監會稽查、中國證監會行政處罰、通報批評、被其他行政管理部門處罰及證券交易所公開譴責的情況****(十七) 本報告期內，並無其他對本公司產生重大影響的重要事項****(十八) 本報告期內及本報告期後已披露重要信息的索引**

事項名稱	報刊名稱及版面	日期	互聯網網站及檢索路徑
第二屆第二十七次董事會會議決議公告、 第二屆第十六次監事會會議決議公告、 關於收購股權的關聯交易公告、 關於租賃的關聯交易公告、 關於避免同業競爭協議的公告及 二零零四年第一次臨時股東大會的通告	《上海證券報》第16版、 《經濟日報》A45、 《The Standard》B-12至B-17	二零零四年 二月九日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
廣州藥業二零零三年年度報告摘要、 第二屆第二十九次董事會會議決議公告、 第二屆第十七次監事會會議決議公告、 關於持續性關聯交易公告及 二零零四年第一次臨時股東大會決議公告	《上海證券報》第11至12版、 《經濟日報》A52至A55、 《The Standard》N-14至N-23	二零零四年 三月二十九日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
廣州藥業關於召開二零零三年度 股東周年大會的通告	《上海證券報》第32版、 《經濟日報》A50、 《The Standard》B-12	二零零四年 四月十六日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>

事項名稱	報刊名稱及版面	日期	互聯網網站及檢索路徑
廣州藥業二零零四年第一季度報告、第三屆第一次董事會會議決議公告及第三屆第一次監事會會議決議公告	《上海證券報》第44版、 《經濟日報》A59、 《The Standard》N-20至N-21	二零零四年 四月二十九日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
廣州藥業二零零三年度股東周年大會決議公告	《上海證券報》第19版、 《經濟日報》A50、 《The Standard》B-12	二零零四年 六月十四日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
二零零三年度分紅派息實施公告	《上海證券報》第16版	二零零四年 六月二十一日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
廣州藥業關於董事辭任的公告	《上海證券報》第21版、 《經濟日報》A46、 《The Standard》B-39	二零零四年 六月二十四日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
廣州藥業二零零四年上半年業績預警告	《上海證券報》C8、 《經濟日報》A49、 《The Standard》B-15	二零零四年 七月十五日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>

## (十九) 其他事項

### 1. 擔保事項

本報告期內，本公司的擔保事項如下表：

(單位：人民幣千元)

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	擔保金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方 擔保 (是或否)
廣州醫藥有限公司	二零零三年五月六日至 二零零四年六月十日	405,000	信用	1年	否	否
廣州市藥材公司	二零零三年五月二十九日至 二零零四年四月十九日	90,340	信用	1年	否	否
廣州市醫藥進出口公司	二零零三年四月二十四日 二零零四年六月八日	33,520	信用	1年	否	否
廣州環葉製藥有限公司	二零零四年三月三十一日	490	信用	1年	否	否
合計		529,350				

以上均為本公司對控股子公司所提供的擔保。除以上所述外，本報告期內，本公司並沒有其他擔保事項。

2. 本報告期內，本公司根據證監發[2003]56號文的規定，控制與控股股東及其關聯方的資金往來。本報告期內，本公司的控股股東及其子公司佔用資金總體情況：

(單位：人民幣萬元)

資金佔用方	資金佔用方與上市公司的關係	資金		相對應的會計報表科目	資金佔用		資金佔用		資金佔用		備註	
		期末餘額	期初餘額		期末金額	期初金額	借方累計發生額	貸方累計發生額	佔用方式	佔用原因		
廣州醫藥集團有限公司	母公司	2004-6-30	2003-12-31	其他應收款	752.69	722.68	74.38	44.37	預付款及往來款	預付租金及日常往來		
廣州橋光製藥廠	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	1,578.04	557.25	2,507.28	1,486.49	採購	生產		
廣州明興製藥廠	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	28.43	28.84	139.16	139.57	採購	生產		
廣州天心藥業股份有限公司	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	382.90	314.00	1,073.84	1,004.94	採購	生產		
廣州何濟公製藥廠	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	22.39	1.76	88.00	67.37	採購	生產		
廣州光華藥業股份有限公司	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	62.77	43.38	191.37	171.98	採購	生產		
廣州衛生材料廠	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	50.87	32.93	80.62	62.68	採購	生產		
廣州華南醫療器械有限公司	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	其他應收款	10.00	10.00	—	—	往來款	日常往來		
廣州醫藥經濟拓展公司	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	—	—	2.58	2.58	採購	銷售		
保聯拓展公司	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	其他應收款	679.45	822.16	—	142.71	拆借及撥付總費	日常往來及經費支出		
廣州中富藥業有限公司	聯營公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	—	—	18.76	18.76	採購	生產		
	聯營公司	2004-6-30	2003-12-31	其他應收款	0.17	0.34	2.15	2.32	往來款	日常往來		
廣州白雲山製藥總廠	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	962.88	776.56	631.99	445.67	採購	生產		
廣州白雲山中藥廠	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	101.06	85.19	489.05	473.18	採購	生產		
廣州白雲山外用藥廠	同一母公司	2004-6-30	2003-12-31	應收賬款	1.38	—	41.29	39.91	採購	生產		
					1,442.31	3,190.72	1,555.18	1,861.25	76.53	5,242.60	189.40	3,913.13

### 3. 獨立董事對本公司累計和當期對外擔保情況、違規擔保情況、執行證監發[2003]56號文規定情況的專項說明及獨立意見

作為廣州藥業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)獨立董事，我們根據《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》(證監發[2003]56號文)的規定，本著公正、公平、客觀的態度，對本公司及其附屬企業(以下簡稱「本集團」)的對外擔保情況進行了解，並聽取本公司董事會、監事會和管理層有關人員的有關意見，現就本集團累計和當期發生對外擔保、違規擔保情況及執行證監發[2003]56號文的情況，作如下專項說明及獨立意見：

#### 專項說明

- (1) 本集團能夠嚴格遵守相關法律法規的規定，沒有發現為控股股東及本公司持有50%以下的其他關聯方、任何非法人單位或個人提供擔保；
- (2) 本公司股東大會已通過修改《公司章程》的議案，新修訂的《公司章程》對本集團的對外擔保審批程序、決策和許可權做了明確的規定；
- (3) 截至二零零四年六月三十日，沒有發現本集團存在任何對外擔保的情況。

#### 獨立意見

- (1) 本集團與關聯方之間發生的資金往來為日常業務資金往來，未發現本集團為關聯方墊支工資、福利、保險、廣告等期間費用的情形，也未發現代關聯方承擔成本和其他支出的情形；
- (2) 本集團與關聯單位其他資金往來的情況：(a) 應收廣藥集團的人民幣752.69萬元，其中人民幣517.2萬元為借給該公司的辦公樓擴建款，將來以租金沖減，已單獨披露，其餘的為該公司欠本集團的房改款；(b) 應收保聯公司的人民幣679.45萬元，其中人民幣300萬元為本公司之子公司預付的進出口開證常年保證金，人民幣379.45萬元為本公司暫存於該公司的款項；(c) 應收廣州華南醫療器械有限公司人民幣10萬元，為本公司之子公司給該公司的臨時借款；(d) 應收廣州中富藥業有限公司人民幣0.17萬元，為本公司之子公司墊支的個人住房補貼款。
- (3) 未發現本集團存在下列將資金直接或間接地提供給關聯方使用的情形：
  - (a) 通過銀行或非銀行金融機構向關聯方提供委託貸款；
  - (b) 委託關聯方進行投資活動；
  - (c) 為關聯方開具沒有正式交易背景的商业承兌匯票；
  - (d) 代關聯方償還債務。