

六. 重要事項

(一) 本公司治理情況

本報告期內，本公司股東大會、董事會、監事會及其高級管理人員嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證券監督管理委員會（以下簡稱「中國證監會」）《上市公司治理準則》等法律、法規及其他規範性文件的要求規範運作。

本報告期內，於二零零五年四月二十七日召開的第三屆第十一次董事會會議上，本公司根據中國證監會《關於加強社會公眾股股東權益保護的若干規定》、上交所《上市規則》、港交所《證券上市規則》，以及中國證監會廣東省證監局《關於轉發〈關於督促上市公司修改公司章程的通知〉的通知》的要求，修改了本公司《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》及《監事會議事規則》，並提交年度股東大會審議通過。

截至本報告期末，本公司治理的實際狀況與中國證監會有關文件的要求不存在重大差異。

(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. 本公司於二零零五年六月三十日召開的二零零四年度股東大會審議批准了本公司二零零四年度利潤分配及派息方案，以二零零四年年末總股本810,900,000股為基數，向全體股東每10股派現金紅利人民幣0.25元（A股含稅）；
2. 本公司已於二零零五年七月十八日向截至二零零五年五月三十一日名列本公司股東名冊上的H股股東派發二零零四年度末期股息每股人民幣0.025元；
3. 本公司於二零零五年七月十三日在中國國內《上海證券報》上刊登了二零零四年度分紅派息公告，A股股權登記日為二零零五年七月十八日，除息日為二零零五年七月十九日，現金紅利發放日為二零零五年七月二十六日；
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二零零五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

本集團與廣藥集團、其附屬公司及各自聯繫人一向互相出售若干醫藥產品、散裝醫藥原輔材料、醫療器械與包裝材料等，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二零零五年四月二十七日簽訂了經修訂的《購銷關聯交易協議》。根據上交所和港交所各自《上市規則》的有關規定，上述行為屬於關聯交易。本公司於二零零五年四月二十七日召開第三屆第十一次董事會會議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二零零五年六月三十日召開的二零零四年度股東大會上由獨立股東進行審議並通過。

詳情請參閱本公司二零零五年四月二十八日、二零零五年七月一日及二零零五年七月四日刊登於中國國內《上海證券報》及中國香港《經濟日報》、《The Standard》的公告。

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%)的股東沒有發生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) 銀行貸款、透支及其他借款

截至二零零五年六月三十日，本集團的銀行長期借款比期初減少人民幣27,680千元(其中：一年內到期的長期負債比期初增加人民幣51,820千元)、短期借款比期初減少人民幣31,402千元。

(十) 資產負債率

截至二零零五年六月三十日，本集團的資產負債率(負債總額/資產總額×100%)為49.04%(二零零四年十二月三十一日：49.13%)，相對期初數字並無重大不利變動。

(十一) 遵守《企業管治常規守則》條文的情況

經核對港交所上市規則附錄十四《企業管治常規守則》的有關規定，本公司於本報告期內能遵守《企業管治常規守則》所載的守則條文，未發現有任何嚴重偏離守則條文的行為。

(十二) 董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司已以港交所上市規則附錄十所載之標準守則作為董事及監事證券交易的守則；在向所有董事及監事作出特定查詢後，本公司確定本公司董事及監事於本報告期內均有遵守上述守則所規定有關董事進行證券交易的標準。

(十三) 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，包括審閱截至二零零五年六月三十日止六個月的未審計中期賬目。

(十四) 本公司於本報告期的財務報告未經審計。

(十五) 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。

(十六) 本報告期內，並無其他對本公司產生重大影響的重要事項。

(十七) 本報告期內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
廣州藥業股份有限公司公告	《上海證券報》 C16 《經濟日報》 A49 《The Standard》 B34	二零零五年 四月十四日	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk
廣州藥業股份有限公司公告	《經濟日報》 A65 《The Standard》 B34	二零零五年四月 二十六日	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk
二零零四年度報告摘要 二零零五年第一季度報告 第三屆第十一次董事會會議決議公告 第三屆第四次監事會會議決議公告 董事辭任公告 二零零五年上半年預增公告 廣州藥業股份有限公司關於持續性 關聯交易的公告	《上海證券報》 C65-66 《經濟日報》 A52-56 《The Standard》 N2-16	二零零五年四月 二十八日	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk
關於召開二零零四年年度股東大會的通告	《上海證券報》 C12 《經濟日報》 A50-51 《The Standard》 N14-17	二零零五年 五月十二日	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk
廣州藥業股份有限公司公告	《經濟日報》 A50 《The Standard》 B38	二零零五年 五月十七日	http://www.hkex.com.hk http://www.sse.com.cn
二零零四年年度股東大會決議公告 第三屆第十二次董事會會議決議公告	《上海證券報》 A20 《經濟日報》 A47 《The Standard》 B22	二零零五年七月一日 二零零五年七月四日	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk
廣州藥業股份有限公司二零零四年度 分紅派息實施公告	《上海證券報》 A16	二零零五年 六月二十四日	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk

(十八) 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	擔保事項	金額	期限
廣州醫藥有限公司	流動資金借款	415,000	半年至一年
廣州市藥材公司	流動資金借款	91,000	一年
廣州醫藥進出口公司	流動資金借款	10,000	一年
合計		<u>516,000</u>	

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如下：

(單位: 人民幣千元)

資金 佔用方	資金 佔用方與 本公司 的關係	相對應的 會計報表科目	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				
廣藥集團	母公司	其他 應收款	5,918	—	6,312	—	93	—	487	—	預付款及 往來款	預付租金及 日常往來
廣州僑光製藥有限公司	同一 母公司	應收賬款	—	17,498	—	17,232	—	27,804	—	27,538	採購	生產
廣州明興製藥有限公司	同一 母公司	應收賬款	—	2,102	—	739	—	6,018	—	4,655	採購	生產
廣州天心藥業股份有限公司	同一 母公司	應收賬款	—	3,436	—	5,481	—	12,593	—	14,638	採購	生產
廣州何濟公製藥有限公司	同一 母公司	其他 應收賬款	6	262	25	432	—	856	19	1,026	採購	生產
廣州光華藥業股份有限公司	同一 母公司	應收賬款	—	2,026	—	1,573	—	24,703	—	24,250	採購	生產
廣州華南醫療器械有限公司	同一 母公司	其他 應收款	100	—	100	—	—	—	—	—	採購	生產
保聯拓展有限公司	同一 母公司	其他 應收款	5,828	—	14,854	—	—	—	9,027	—	往來款 及採購	日常往來
廣州醫藥工業研究所	同一 母公司	應收賬款	—	2	—	—	—	6	—	4	採購	生產
廣州白雲山和記黃埔 中藥有限公司	同一 母公司	應收賬款	—	4,325	—	1,154	—	11,222	—	8,051	採購	生產
廣州白雲山製藥總廠	同一 母公司	應收賬款	—	2,559	—	1,753	—	12,003	—	11,197	採購	生產
廣州白雲山化學藥廠	同一 母公司	應收賬款	—	4,040	—	423	—	15,936	—	12,319	採購	生產
廣州白雲山外用藥廠	同一 母公司	應收賬款	—	845	—	—	—	2,220	—	1,376	採購	生產
廣州王老吉藥業股份 有限公司	共同控制 (非合併部分)	應收賬款	—	—	—	—	—	7,219	—	7,219	採購	生產
合計			11,852	37,095	21,292	28,786	93	120,582	9,533	112,273		

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，本着公正、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、決策和權限做了明確的規定；
- (3) 截至二零零五年六月三十日，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)應收廣藥集團人民幣5,918千元，其中人民幣4,620千元為本公司支付給該公司的預付款，將來以租金沖減，已作單獨披露，其餘的為該公司欠本集團的房改款；(b) 應收保聯拓展有限公司(「保聯公司」)人民幣5,828千元，其中人民幣4,499千元為本集團委託保聯公司代收福高藥業國際有限公司的款項，人民幣1,329千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100千元，本公司之子公司給該公司的臨時借款。
- (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。

七. 財務報告

- (一) 按中國會計準則及制度編製的會計報表載於第22頁至第34頁。
- (二) 會計報表附註(按中國會計準則及制度)。
- (三) 按香港會計準則第34號編製之簡明綜合財務資料載於第70頁至第94頁。