



# 廣州藥業股份有限公司

Guangzhou Pharmaceutical Company Limited

(於中華人民共和國成立之股份有限公司)

## 二零零二年年度報告摘要

### 1. 重要提示

- 1.1 本公司董事會及其董事保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性負個別及連帶責任。本年度報告摘要摘自年度報告全文，投資者欲了解詳細內容，應閱讀年度報告全文。
- 1.2 公司董事長蔡志祥先生、總經理周躍進先生、財務總監高昉先生、財務部高級經理陳炳華先生聲明：保證年度報告中財務會計報告的真實、完整。
- 1.3 本年度報告摘要中引用的財務數據除非特別註明，均係按中國會計準則及制度編制的數據。

### 2. 上市公司基本情況簡介

#### 2.1 基本情況簡介

股票簡稱	廣州藥業	廣州藥業
股票代碼	600332(A股)	0874(H股)
上市交易所	上海證券交易所	香港聯合交易所有限公司
註冊地址	中國廣東省廣州市沙面北街45號	
辦公地址	中國廣東省廣州市沙面北街45號	
郵政編碼	510130	
公司國際互聯網網址	<a href="http://www.gpc.com.cn">http://www.gpc.com.cn</a>	
電子信箱	<a href="mailto:sec@gpc.com.cn">sec@gpc.com.cn</a>	

#### 2.2 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	何舒華	暫無
聯繫地址	中國廣東省廣州市沙面北街45號	暫無
電話	(8620) 81218117	暫無
傳真	(8620) 81216408	暫無
電子信箱	<a href="mailto:hesh@gpc.com.cn">hesh@gpc.com.cn</a>	暫無

### 3 會計數據和財務指標摘要

#### 3.1 主要會計數據(單位:人民幣千元)

	2002年	2001年	本年比上年 增減(%)	2000年
主營業務收入	<b>5,943,823</b>	5,334,029	11.43	4,222,857
利潤總額	<b>287,506</b>	260,081	10.54	215,138
淨利潤	<b>158,478</b>	146,134	8.45	141,214
扣除非經常性損益的淨利潤	<b>162,296</b>	147,580	9.97	126,528

  

	2002年末	2001年末	本年末比上年 末增減(%)	2000年末
總資產	<b>4,173,194</b>	3,702,113	12.72	3,017,797
股東權益(不含少數股東權益)	<b>2,286,929</b>	2,172,916	5.25	1,326,404
經營活動產生的現金流量淨額	<b>169,014</b>	140,154	20.59	286,951

#### 3.2 主要財務指標(單位:人民幣元)

	2002年	2001年	本年比上年 增減(%)	2000年
每股收益	<b>0.20</b>	0.18	11.11	0.20
淨資產收益率	<b>6.93%</b>	6.73%	2.97	10.65%
扣除非經常性損益的淨利潤為 基礎計算的淨資產收益率	<b>7.10%</b>	6.79%	4.57	9.54%
每股經營活動產生的現金流量淨額	<b>0.21</b>	0.17	23.53	0.39

  

	2002年末	2001年末	本年末比上年 末增減(%)	2000年末
每股淨資產	<b>2.82</b>	2.68	5.22	1.81
調整後的每股淨資產	<b>2.74</b>	2.59	5.79	1.68

### 3.3 國內外會計準則差異

適用 不適用

	國內會計準則	境外會計準則
淨利潤	158,478	94,561
差異說明		
國內會計準則之淨利潤		158,478
減：資本化之職工住房 改造款攤銷		10,446
固定資產重估價值的折舊		1,975
少計提之研究開發費用		8,530
於稅後利潤計提之 職工福利基金		2,144
計提之過渡性醫療保險		71,762
加：計提之過渡性醫療保險 遞延稅款借項		23,387
確認補助收入		3,600
少數股東權益差異		3,953
境外會計準則之淨利潤		94,561

### 3.4 按香港普遍採納之會計原則編制的賬項(人民幣)

指標項目	2002年	2001年	2000年	1999年	1998年
1. 營業額(千元)	<b>5,943,823</b>	5,334,029	4,222,857	3,454,492	3,326,658
2. 除稅前盈利(千元)	<b>196,360</b>	205,987	204,572	178,115	161,921
3. 股東應佔盈利(千元)	<b>94,561</b>	95,868	135,250	128,688	123,724
4. 總資產(千元)	<b>4,361,135</b>	3,877,969	3,256,426	3,072,057	2,998,567
5. 總負債(千元)	<b>1,906,069</b>	1,469,539	1,657,609	1,593,832	1,612,385
6. 股東權益(千元)	<b>2,455,066</b>	2,408,430	1,598,817	1,478,225	1,386,182
7. 每股收益(元)	<b>0.117</b>	0.119	0.185	0.176	0.169
8. 每股淨資產(元)	<b>3.03</b>	2.97	2.18	2.02	1.89
9. 淨資產收益率%	<b>3.85</b>	3.98	8.46	8.71	8.93
10. 股東權益比率%	<b>56.29</b>	62.11	49.10	48.12	46.23
11. 資產負債率%	<b>43.71</b>	37.89	50.90	51.88	53.77

註：資產負債率乃根據此式計算：負債總值÷資產總值×100%

#### 4. 股本變動及股東情況

##### 4.1 股份變動情況表

公司股份變動情況表

	本次變動前	本次變動增減(+/-)					小計	數量單位：股 本次變動後
		配股	送股	轉股	增發	其他		
一、未上市流通股份								
1. 發起人股份								
其中：								
國家持有股份	513,000,000	—	—	—	—	—	—	513,000,000
境內法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
境外法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 募集法人股份	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 內部職工股	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 優先股或其他	—	—	—	—	—	—	—	—
未上市流通股份合計	<u>513,000,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>513,000,000</u>
二、已上市流通股份								
1. 人民幣普通股	78,000,000	—	—	—	—	—	—	78,000,000
2. 境內上市的外資股	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外資股	219,900,000	—	—	—	—	—	—	219,900,000
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
已上市流通股份合計	<u>297,900,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>297,900,000</u>
三、股份總數	<u>810,900,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>810,900,000</u>

## 4.2 前十名股東持股表

報告期末股東總數 53,926戶

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	年度內 增減	年末持股 數量(股)	比例 (%)	股份類別 (已流通 或未流通)	質押或 凍結的股份 數量(股)	股東性質 (國有股東 或外資股東)
廣州醫藥集團有限公司	0	513,000,000	63.26	未流通	118,120,000	國家股
香港中央結算(代理人) 有限公司	-594,001	218,088,999	26.89	已流通	不詳	H股
漢盛證券投資基金	967,338	967,338	0.12	已流通	不詳	A股
HSBCNOMINEES (HONGKONG) LIMITED	800,000	800,000	0.10	已流通	不詳	H股
同德證券投資基金	630,795	630,795	0.08	已流通	不詳	A股
鵬華行業成長證券 投資基金	596,243	596,243	0.07	已流通	不詳	A股
紅塔證券股份有限公司	567,000	567,000	0.07	已流通	不詳	A股
東北證券有限責任公司	492,971	492,971	0.06	已流通	不詳	A股
科瑞證券投資基金	345,000	345,000	0.04	已流通	不詳	A股
上海證券有限責任公司	330,800	330,800	0.04	已流通	不詳	A股

前十名股東關聯關係或一致行動的說明

本公司前十名股東中，廣藥集團與其他九名流通股股東均無關聯關係，同時本公司未知其餘九名流通股股東之間是否存在關聯關係，也未知其餘九名股東之間是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。

### 4.3 控股股東及實際控制人情況介紹

#### 4.3.1 控股股東及實際控制人變更情況

適用 不適用

#### 4.3.2 控股股東和其他實際控制人具體情況介紹

控股股東名稱           ： 廣州醫藥集團有限公司

法定代表人             ： 蔡志祥

成立日期                ： 一九九六年八月七日

註冊資本                ： 壹拾億零柒佰柒拾萬元

公司類別                ： 有限責任公司

股權結構                ： 國有獨資

經營範圍                ： 國有資產的經營、投資。生產、銷售：醫藥中間體、中西成藥、中藥材、生物技術產品、醫療器械、製藥機械、藥用包裝材料、保健食品及飲料、衛生材料及醫藥整體相關的商品。與醫藥產品有關的進出口業務，及房地產開發。

#### 4.3.3 本年度內本公司或其任何附屬公司概無買賣或購回本公司之股份。

#### 4.3.4 優先認股權

本公司章程及中國法律並無要求本公司按照持有股份比例發行新股予現有股東之優先認購股權條款。

## 5 董事、監事和高級管理人員

### 5.1 董事、監事和高級管理人員持股變動

姓名	職務	性別	年齡	任期起止日期	年初持股數	年末持股數	變動原因
蔡志祥	董事長	男	53	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
李益民	副董事長	男	52	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
馮贊勝	董事	男	52	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
周躍進	董事兼總經理	男	45	2002.3.27-2003.10.18	0	0	—
朱幼麟	獨立非執行董事	男	58	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
張伯華	獨立非執行董事	男	70	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
劉錦湘	獨立非執行董事	男	62	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
吳 張	獨立非執行董事	男	45	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
黃卜仁	獨立非執行董事	男	67	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
陳燦英	監事會主席	男	53	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
譚思馬	監事	男	39	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
羅繼東	監事	男	49	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
何舒華	副總經理 兼董事會秘書	男	46	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
黎德成	副總經理	男	42	2000.10.18-2003.10.18	0	0	—
高 昉	財務總監	男	44	2002.6.20-2003.10.18	0	0	—
江士杰	前財務總監， 現任財務顧問	男	67	2000.10.18-2002.6.19	0	0	因退休而辭去廣州 藥業財務總監的職務

### 5.2 在股東單位任職的董事監事情況

適用 不適用

姓名	任職的股東名稱	在股東單位擔任的職務	任職期間	是否領取報酬、津貼(是或否)
蔡志祥	廣州醫藥集團有限公司	董事長	2000.10.18- 2003.10.18	否
李益民	廣州醫藥集團有限公司	副董事長 總經理	2000.10.18- 2003.10.18	否
陳燦英	廣州醫藥集團有限公司	紀委書記 工會主席	2000.10.18- 2003.10.18	否

### 5.3 董事、監事和高級管理人員年度報酬情況

年度報酬總額	495萬元
金額最高的前三名董事的報酬總額	252萬元
金額最高的前三名高級管理人員的報酬總額	124萬元
獨立董事津貼	31.26萬元
獨立董事其他待遇	無
不在公司領取報酬、津貼的董事、監事姓名	無

報酬區間	人數
40萬元以上	6人
10萬元至40萬元	2人
10萬元以下	8人

## 6 董事會報告

### 6.1 報告期內整體經營情況的討論與分析

#### 經營業務範圍

廣州藥業及附屬企業「本集團」主要從事(1)中成藥的製造與銷售；(2)西藥、中藥和醫療器械的批發、零售和進出口業務；(3)天然藥物和生物醫藥的研究開發。

#### (1) 中成藥製造業務

二零零二年度，本集團製造業務按中國會計準則及香港會計準則編制的營業額均為1,743,449千元，同比增長6.64%；按中國會計準則，除稅前盈利為213,587千元，同比增長14.51%；按香港會計準則，除稅前盈利為147,502千元，同比下降2.13%。

本年度，製造業務一是以「廣藥」品牌為龍頭，引入現代營銷機制及營銷精英人才，全力推進重點產品的銷售；二是在國內重點城市召開大型產品推介會，加強專業技術推介和終端市場的宣傳推廣，形成對醫院、零售、消費者的全方位推介；三是整合現有營銷網絡，大力發展二、三級分銷商和農村市場；四是加大力度拓展東歐等國際市場；五是根據國家新出臺的有關藥品廣告規定，及時調整和完善產品廣告宣傳策略，有效地促進重點產品銷量的增長。

上述一系列措施的實施收到良好效果。二零零二年度銷售額顯著增長的重點產品有消渴丸、華佗再造丸、王老吉涼茶系列產品、虛汗停等，其銷售額分別比去年同期增長17.28%、24.57%、21.07%、63.71%。

年內，製造業務加強生產成本及費用控制，積極推行技術創新工作，對大宗原材料實行集中採購。報告期內，主要產品的平均單位成本指數比去年同期下降2.66個百分點，經營費用率比去年同期下降0.06個百分點，對製造業務利潤的增長起到重要作用。



## (2) 醫藥貿易業務(包括批發、零售和進出口)

二零零二年度本集團貿易業務按中國會計準則及香港會計準則編制的營業額均為4,200,374千元，同比增長13.55%。按中國會計準則，除稅前盈利為73,919千元，同比上升0.49%；按香港會計準則，除稅前盈利48,858千元，同比下降11.60%。

本報告期內，受醫院用藥採購招標的實施及藥品價格政策調整等因素的影響，貿易業務的銷售毛利率同比下降0.33個百分點。貿易業務積極應對市場嚴峻形勢，全面提升核心競爭優勢。一是成立專責部門，積極應對醫院用藥採購招標工作；二是積極物色和發展新藥、特效藥的代理及經銷，保持獨家代理品種以及名牌系列產品的良好銷售勢頭；三是加強省外的市場拓展和省內終端市場、連鎖網絡的監控管理，進一步完善物流配送體系，以藥品批發拉動貿易業務板塊銷售的大幅提升；四是加強內部工商企業之間的合作，實施集團內名優品種合作的雙贏戰略。

由於目前零售藥店競爭日趨激烈，本公司調整了連鎖零售藥店的網點發展策略。截至二零零二年十二月三十一日，本集團的醫藥零售網點共有268家，其中，主營中藥的「采芝林」藥業連鎖店163家，主營西藥的「健民」醫藥連鎖店105家。

為了確保盈利能力的穩定增長，貿易業務在積極擴大銷售的同時，加強營運費用的目標管理，努力降低營運成本，完善庫存商品的監控管理，定期分析商品庫存和銷售情況，做好銷售客戶的信用管理，保證應收賬款的回籠。銷售額的大幅度增加、費用率的下降，確保了貿易業務經營業績的增長。

## 6.2 主營業務分行業、產品情況表(單位:人民幣千元)

分行業或分產品	主營業務收入	主營業務成本	毛利率(%)	主營業務收入比上年增減(%)	主營業務成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
中成藥製造	1,743,449	789,366	54.72	6.64	-0.49	6.29
貿易	4,200,374	3,841,078	8.55	13.55	13.96	-3.72
其中：關聯交易	87,504	67,380	23.02	47.67	41.14	18.29
清熱解毒藥	408,546	203,037	50.30	12.06	11.32	0.66
糖尿病藥	364,660	135,950	62.72	17.28	12.77	2.43
止咳化痰利肺藥	198,365	100,210	49.48	-9.32	-17.28	10.89
疏風活血藥	190,281	72,138	62.09	15.55	4.86	4
胃腸用藥	82,937	45,946	44.60	0.73	3.04	-2.71
其中：關聯交易	28,533	14,912	51.44	91.34	83.56	3.98

### 關聯交易的定價原則

公司與關聯方發生的銷貨合同和採購合同與其他非關聯企業之間的價格完全保持一致，以政府制定的價格政策為依據，並根據市場化的原則確定價格，充分體現公平性。

關聯交易必要性、持續性的說明

本公司下屬企業廣州醫藥進出口公司專門從事藥品及其原料、醫療器械的進出口業務，接受包括關聯企業在內所有企業的委托，採購原料和銷售商品。關聯方廣州醫藥集團盈邦營銷有限公司專門從事藥品營銷業務，其向本集團採購藥品，因而使關聯交易具有必要性和持續性。

註：上述五類產品為中成藥製造業的產品。

### 6.3 主營業務分地區情況

地區	主營業務收入(千元)	主營業務收入比上年增減(%)
華南	4,552,948	7.00
華東	449,925	16.43
華北	256,394	25.57
東北	205,657	34.42
西南	226,016	47.63
西北	106,825	9.66
出口	146,058	72.42
合計	5,943,823	11.43

### 6.4 採購和銷售客戶情況

前五名供應商採購金額合計	833,534千元	佔採購總額比重	19.63%
前五名銷售客戶銷售金額合計	304,964千元	佔銷售總額比重	5.13%

### 6.5 參股公司經營情況(適用投資收益佔淨利潤10%以上的情況)

適用 不適用

### 6.6 主營業務及其結構發生重大變化的原因說明

適用 不適用

### 6.7 主營業務盈利能力(毛利率)與上年相比發生重大變化的原因說明

適用 不適用

### 6.8 經營成果和利潤構成與上年度相比發生重大變化的原因分析

適用 不適用

整體財務狀況與上年度相比發生重大變化的原因分析

適用 不適用

現金及現金等價物淨增加額比去年減少66.7%。主要原因是(1)去年發行A股募集737,990千元現金；(2)本年度應收賬款比年初增加169,300千元，因而使經營活動產生的現金減少。

## 6.9 對生產經營環境以及宏觀政策、法規產生重大變化已經、正在或將要對公司的財務狀況和經營成果產生重要影響的說明

適用  不適用

廣州市人民政府於二零零一年十二月一日起實施《廣州市城鎮職工基本醫療保險試行辦法》，規定廣州市企業根據該辦法為在職職工及退休職工繳納基本醫療保險費。根據該辦法，二零零三年一月二十三日，本公司召開第二屆第二十一次董事會，審議通過關於本集團為本集團退休及將予退休職工購買醫療保險之費用，按香港普遍採納會計原則對退休員工醫療保險費預提列支的議案。

根據香港普遍採納的會計原則之要求，本集團就退休及將予退休職工過往的服務之醫療保險均應作二零零二年度的費用列支。經本公司初步測算，本集團二零零二年及未來九年需繳交醫療保險的現值淨額約為人民幣7,890萬元，即佔二零零二年十二月三十一日本集團有形資產淨值約3.34%。該項費用列支對二零零二年度按香港會計準則編制的財務報表產生不良的影響。

## 6.10 完成盈利預測的情況

適用  不適用

## 6.11 完成經營計劃情況

適用  不適用

## 6.12 募集資金使用情況(單位:人民幣萬元)

適用  不適用

募集資金總額	73,799	本年度已使用募集資金總額	13,119
		已累計使用募集資金總額	41,780

承諾項目	擬投入金額	是否變更項目	實際投入金額	產生收益金額	是否符合計劃進度和預計收益
消渴丸技改	2,980	否	2,980	銷售收入增加20,493 毛利12,705	是
保濟丸技改	1,100	否	1,100	銷售收入增加137	是
新產品胃熱清產業化	2,900	否	478	尚未產生新效益	是
引進高速全自動小丸生產線技改	1,100	否	1,077	銷售收入增加563 毛利383	是
華佗再造丸技改	1,700	否	1,413	銷售收入增加2,585 毛利1,577	是
喉疾靈、補脾益腸小丸技改	2,910	否	1,417	銷售收入增加149 毛利80	是
引進口服液生產線技改	2,950	否	154	尚未產生新效益	否
新產品克感利咽口服液產業化	1,960	否	432	尚未產生新效益	是
虛汗停顆粒沖劑技改	1,200	否	1,035	銷售收入增加1,109 毛利798	是

引進高速全自動顆粒劑生產線技改	2,990	否	2,990	銷售收入增加446 毛利204	是
小兒速效感冒沖劑技改	2,300	否	2,300	銷售收入增加153 毛利76	是
新產品婦炎消泡騰片產業化	2,950	否	516	尚未產生新效益	是
健脾理腸片、清熱暗瘡片技改	1,780	否	705	銷售收入增加742 毛利458	是
膏露車間技改	2,950	否	1,276	尚未產生新效益	是
栓劑車間技改	1,200	否	1,200	銷售收入增加95 毛利75	是
中藥現代化提取分離純化技術 產業化基地	2,990	否	996	尚未產生新效益	是
超臨界CO <sub>2</sub> 萃取技術產業化基地	2,990	否	0	尚未產生新效益	是
增設健民連鎖店	8,930	否	6,291	銷售收入增加8,037 毛利1,176	是
增設采芝林連鎖店	5,950	否	1,900	尚未產生新效益	否
物流中心技改	2,000	否	929	尚未產生新效益	否
商業ERP系統技改	2,000	否	1,022	尚未產生新效益	是
生物醫藥研究開發中心	8,000	否	3,600	尚未產生新效益	是
補充流動資金	7,969	否	7,969	—	是
合計	73,799	—	41,780	創銷售收入 約34,509萬元， 實現毛利潤 約17,532萬元	—

#### 未達到計劃進度和收益的說明

引進口服液生產線技改項目因廠房改建而順延項目完成時間；銷售網絡建設項目因連鎖藥店市場競爭激烈，故建設步伐有所放緩；物流中心技改項目因廣州市道路改造而延遲，現已辦理有關物資設備招標的有關手續。

#### 變更原因及變更程序說明

無發生變更

#### 變更項目情況

適用 不適用

### 6.13 非募集資金項目情況

適用  不適用

項目名稱	項目金額	項目進度	項目收益情況
投資設立國藥集團工業有限公司	800萬元	該公司已成立	—
投資廣州環葉製藥有限公司	1,533.12萬元	該公司已成立	投資後該公司盈利57萬
投資設立廣州金鷹基金管理公司	2,000萬元	該公司已成立	—
合計	4,333.12萬元	—	57萬元

### 6.14 董事會對會計師事務所「非標意見」的說明

適用  不適用

### 6.15 董事會新年度的經營計劃

適用  不適用

本集團將大力培育全國知名產品，加大重點產品的技術推廣和廣告宣傳，並聘請專業的市場營銷顧問，協助公司制定和實施先進的營銷策略；同時與國內知名的醫藥企業建立銷售戰略聯盟，實現優勢互補、資源分享。

本集團將與國內外具有領先水平的科研機構加強研發合作關係，大力推進科研工作的進展，加速對有市場潛力新藥研發和市場推廣的投入，以保持公司經營業績的持續增長。

本集團將重點抓好廣州中一藥業有限公司的新廠建設工作，加快廣州星群藥業股份有限公司和廣州潘高壽藥業股份有限公司等企業的GMP改造工作，爭取在二零零三年月底前全面完成製造企業的GMP改造。

本集團將圍繞公司的核心業務，積極物色和培育有市場前景的相關投資項目，如生物醫藥項目、醫藥商業項目及新型製劑項目，積極引進境內外戰略投資者，通過並購、重組和參股的形式，實現資本合作方式多元化，努力培育新的經濟增長點。

新年度盈利預測

適用  不適用

### 6.16 董事會本次利潤分配或資本公積金轉增預案

根據本公司章程，可供股東分配的利潤乃按香港普遍採納會計準則計算之數額與按中國會計準則之數額兩者中之較低者計算。董事會建議派發二零零二年全年股息為每股人民幣0.06元(A股含稅)，派發此項末期股息建議如在二零零三年五月十六日舉行之週年股東大會獲得通過，將於二零零三年五月三十日或之前派發予二零零三年四月二十四日(星期四)收市後名列於本公司股東名冊的H股股東；A股股東的股權登記日、股息派發日及派發方式另行公告。

本年度不進行資本公積金轉增股本。

### 6.17 資金流動性、財政資源及資本結構情況

於二零零二年十二月三十一日，本集團之長期借款為人民幣8,968萬元，該借款為人民幣定息借款，將於二零零四年到期。於二零零二年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物為人民幣101,990萬元，其中約89.46%及10.54%分別為人民幣及港幣。

### 6.18 集團資產抵押詳情

於二零零二年十二月三十一日，本集團之銀行借款是以賬面淨值人民幣11,803萬元的固定資產作抵押。

### 6.19 資本性開支

本集團預計二零零三年資本性開支約為2.91億元，本集團的資金來源完全能夠滿足資本性開支計畫和日常運營等所需資金。

### 6.20 資產負債率

截至二零零二年十二月三十一日，本集團的資產負債率相對去年數字並無重大不利變動。

### 6.21 外匯風險

本集團大部分收入、支出、資產及負債均為人民幣或以人民幣結算，所以並無重大的外匯風險。

### 6.22 或有負債

截止二零零二年十二月三十一日止，本集團並無重大或有負債。

### 6.23 其他事項

報告期內，本公司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。

#### 最佳應用守則

本公司於本年度內一直遵守聯交所上市規則附錄十四所載《最佳應用守則》的規定。

### 6.24 員工情況

二零零二年末公司在冊員工人數為	8,413人
其中：生產人員	3,046人
銷售人員	2,536人
技術人員	1,767人
財務人員	278人
行政人員	786人

本公司持有碩士文憑以上的員工有45人，本科文憑的員工有540人，另外，退休職工有4,139人。截至二零零二年十二月三十一日止年度的人工成本約為人民幣3.54億元。

本公司員工的薪酬包括工資、獎金及其它福利計畫。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視乎員工的業績、資歷、職務等因素，對不同的員工執行不同的薪酬標準。

## 7. 重要事項

### 7.1 收購資產

適用  不適用

### 7.2 出售資產

適用  不適用

### 7.3 重大擔保

適用  不適用

### 7.4 關聯債權債務往來

適用  不適用

單位：千元

關聯方	向關聯方提供資金		關聯方向上市公司提供資金	
	發生額	餘額	發生額	餘額
廣州醫藥集團有限公司	—	—	—	10,806
廣州僑光製藥廠	4,863	7,434	—	56
廣州明興製藥廠	2	2	—	59
廣州何濟公製藥廠	17	17	36	127
廣州天心藥業股份有限公司	—	918	—	—
廣州光華藥業股份有限公司	337	337	—	584
廣州華南醫療器械有限公司	—	100	—	—
廣州衛生材料廠	1,142	1,142	93	345
廣州醫藥集團盈邦營銷有限公司	2,510	8,537	408	517
廣州中富藥業有限公司	475	477	—	—
廣東星華保健飲料有限公司	4,780	4,780	—	—
廣州白雲山企業集團	6,414	6,414	—	—
廣州白雲山中藥廠	370	370	—	24
廣州白雲山製藥總廠	—	—	—	—
廣州白雲山外用藥廠	—	—	—	—
廣州醫藥集團有限公司	1,424	8,130	—	—
保聯拓展公司	2,794	5,796	3,311	3,311
廣州市醫藥物資供應公司	—	—	1,019	1,024

### 7.5 委託理財

適用  不適用

受託人	委託金額	委託期限	約定收益	實際收益	實際收回金額
東北證券(註1)	2,000萬元	至2002年7月26日止	—	200萬元	2,200萬元
大鵬證券(註2)	2,000萬元	至2002年7月26日止	—	140萬元	2,140萬元
大鵬證券(註3)	2,500萬元	至2002年7月26日止	—	175萬元	2,675萬元
合計	6,500萬元	目前本公司已沒有任何委託理財事項		515萬元	7,015萬元

- 註1: 二零零一年本公司附屬企業廣州陳李濟藥廠以自有資金人民幣2,000萬元委託東北證券有限公司進行資產管理。
- 註2: 二零零一年本公司附屬企業廣州羊城藥業股份有限公司以人民幣2,000萬元委託大鵬證券有限公司進行國債投資。
- 註3: 二零零一年本公司附屬企業廣州潘高壽藥業股份有限公司以人民幣2,500萬元委託大鵬證券有限公司進行國債投資。

## 7.6 承諾事項履行情況

適用  不適用

報告期初，本公司已簽約未支付的工程支出為76,174千元、已簽約未支付的租賃支出為61,601千元。報告期內，本公司按期履行承諾。

## 7.7 重大訴訟仲裁事項

適用  不適用

## 7.8 獨立董事履行職責的情況

獨立董事能夠按照相關法律、法規、公司章程的要求，認真履行職責，維護公司整體利益，使中小股東的合法權益不受損害，並對公司的經營發展提出良好之建議。獨立董事能夠獨立履行職責，不受公司主要股東、實際控制人、以及其他與上市公司存在利害關係的單位或個人的影響。

## 8. 監事會報告

監事會認為公司依法運作、公司財務情況、公司募集資金使用、公司收購、出售資產交易和關聯交易不存在問題。

## 9. 財務報告

### 9.1 審計意見

本公司二零零二年度財務報告經廣州羊城會計師事務所有限公司審計，註冊會計師黃偉成、張寧簽字，出具了[2003]羊查字第439號標準無保留意見的審計報告;本公司二零零二年度財務報告經境外羅兵咸永道會計師事務所審計，亦出具了標準無保留意見報告書。

### 9.2 比較式合併及母公司的資產負債表、利潤表和當年的現金流量表(附後)

### 9.3 會計政策、會計估計和核算方法

本公司屬下的廣州奇星藥業有限公司是外商投資企業，原執行《中華人民共和國外商投資企業會計制度》。自二零零二年一月一日起，該公司執行中華人民共和國《企業會計制度》。報告期內本公司其他主要會計政策、會計估計未發生變化。



**9.4 報告期內本公司合併報表的範圍發生變化。本公司本年合併報表範圍增加了廣州漢方現代中藥研究開發有限公司、廣州拜迪生物醫藥有限公司和廣州市環葉製藥有限公司。**

**按中國會計準則及制度編制的財務報告（經審計）**

**資產負債表**

貨幣單位：人民幣元

項目	2002.12.31		2001.12.31	
	合併	母公司	合併	母公司
流動資產：				
貨幣資金	1,019,903,178.95	204,624,119.72	893,692,642.58	333,582,586.83
短期投資	61,194,385.90	61,194,385.90	67,988,074.44	3,051,935.55
應收票據	180,000.00		46,710.00	
應收股利	5,474,684.92	5,106,895.00	6,080,075.49	20,710,385.91
應收利息				
應收賬款	716,482,532.62	—	547,182,576.57	—
其他應收款	122,975,499.77	285,792,292.21	136,366,773.61	340,009,236.97
預付賬款	80,700,451.50	—	41,166,801.83	—
應收補貼款	10,064,712.63	—	5,673,006.90	—
存貨	848,519,074.31	—	833,327,684.61	—
待攤費用	81,727,619.19	—	72,498,655.55	—
一年內到期的				
長期債權投資	—	—	—	—
其他流動資產	—	—	—	—
流動資產合計	2,947,222,139.79	556,717,692.83	2,604,023,001.58	697,354,145.26
長期投資：				
長期股權投資	86,789,969.55	1,772,278,585.65	81,085,615.01	1,511,555,585.50
長期債權投資	—	—	—	—
長期投資合計	86,789,969.55	1,772,278,585.65	81,085,615.01	1,511,555,585.50
固定資產：				
固定資產原價	1,247,479,589.50	31,605,410.76	1,121,946,619.83	30,074,896.76
減：累計折舊	442,207,260.76	7,279,372.15	387,682,106.69	4,833,509.98
固定資產淨值	805,272,328.74	24,326,038.61	734,264,513.14	25,241,386.78
減：固定資產				
減值準備	29,564,343.45	7,109,752.25	24,753,795.66	
固定資產淨額	775,707,985.29	17,216,286.36	709,510,717.48	25,241,386.78
工程物資	—	—	0.00	—
在建工程	236,616,437.79	4,330,352.17	174,211,477.32	—
固定資產清理	—	—	—	—
固定資產合計	1,012,324,423.08	21,546,638.53	883,722,194.80	25,241,386.78
無形資產及其他				
資產：				
無形資產	93,768,566.32	—	102,137,518.11	—
長期待攤費用	33,089,392.45	2,404,510.41	31,145,005.93	2,209,641.77
其他長期資產	—	—	—	—
無形資產及				
其他資產合計	126,857,958.77	2,404,510.41	133,282,524.04	2,209,641.77

項目	2002.12.31		2001.12.31	
	合併	母公司	合併	母公司
遞延稅項：				
遞延稅款借項	—	—	—	—
資產總計	4,173,194,491.19	2,352,947,427.42	3,702,113,335.43	2,236,360,759.31
流動負債：				
短期借款	555,340,000.00	—	387,680,000.00	—
應付票據	78,178,584.40	—	682,237.50	—
應付賬款	580,755,642.12	—	558,201,710.52	—
預收賬款	46,266,805.26	—	40,126,980.26	—
應付工資	81,003,162.42	2,629,148.66	78,160,241.50	2,629,148.66
應付福利費	57,057,212.15	2,568,305.87	42,505,336.32	2,098,445.50
應付股利	49,124,722.36	48,676,917.14	49,198,495.25	48,676,906.39
應交稅金	48,773,628.89	408,494.06	28,914,107.23	316,535.72
其他應交款	3,954,085.03	9,880.96	3,443,865.85	11,116.36
其他應付款	124,069,695.90	11,947,614.68	149,781,248.00	6,230,507.00
預提費用	4,625,106.82	3,250,000.00	4,553,878.05	2,300,000.00
預計負債	—	—	—	—
一年內到期的				
長期負債	—	—	45,000,000.00	—
其他流動負債	—	—	—	—
流動負債合計	1,629,148,645.35	69,490,361.37	1,388,248,100.48	62,262,659.63
長期負債：				
長期借款	89,680,000.00	—	10,000,000.00	—
應付債券	—	—	—	—
長期應付款	3,619,897.61	—	8,854,221.43	—
專項應付款	22,893,288.18	—	1,600,000.00	—
其他長期負債	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—
長期負債合計	121,193,185.79	—	25,454,221.43	—
遞延稅項：				
遞延稅款貸項	—	—	—	—
負債合計	1,750,341,831.14	69,490,361.37	1,413,702,321.91	62,262,659.63
少數股東權益	135,923,981.38	—	115,494,935.97	—
股東權益：				
股本	810,900,000.00	810,900,000.00	810,900,000.00	810,900,000.00
減：已歸還投資				
股本淨額	810,900,000.00	810,900,000.00	810,900,000.00	810,900,000.00
資本公積	1,114,334,224.64	1,114,220,189.56	1,109,075,604.20	1,109,075,604.20
盈餘公積	336,429,845.16	124,276,436.70	251,928,845.40	101,507,382.18
其中：法定				
公益金	109,728,912.38	52,000,975.21	82,925,402.32	44,411,290.37
未分配利潤	25,264,608.87	234,060,439.79	1,011,627.95	152,615,113.29
股東權益合計	2,286,928,678.67	2,283,457,066.05	2,172,916,077.55	2,174,098,099.68
負債及股東				
權益總計	4,173,194,491.19	2,352,947,427.42	3,702,113,335.43	2,236,360,759.31

## 利潤及利潤分配表

貨幣單位：人民幣元

項目	2002年度		2001年度	
	合併	母公司	合併	母公司
一、主營業務收入	5,943,823,330.51	—	5,334,028,710.18	—
減：主營業務成本	4,630,442,992.22	—	4,163,902,618.51	—
減：主營業務稅金及附加	23,971,060.12	—	22,101,346.38	—
二、主營業務利潤	1,289,409,278.17	—	1,148,024,745.29	—
加：其他業務利潤	31,799,024.38	3,299,534.99	36,060,658.31	5,102,306.96
減：營業費用	418,080,004.45	—	392,784,996.09	—
減：管理費用	557,186,117.00	27,642,298.17	522,102,842.79	22,771,419.12
減：財務費用	15,329,165.53	-5,006,323.96	7,157,170.38	-15,726,448.75
三、營業利潤	330,613,015.57	-19,336,439.22	262,040,394.34	-1,942,663.41
加：投資收益	-16,898,852.55	178,636,602.10	-505,681.27	152,275,101.82
加：補貼收入	314,068.00	—	3,511,998.57	—
加：營業外收入	2,858,663.60	216,632.01	6,524,440.99	83.13
減：營業外支出	29,380,807.14	7,141,463.06	11,490,010.07	216,817.78
四、利潤總額	287,506,087.48	152,375,331.83	260,081,142.56	150,115,703.76
減：所得稅	113,122,444.16	581,635.02	103,209,535.64	—
減：少數股東損益	15,905,895.38	—	10,737,766.32	—
五、淨利潤	158,477,747.94	151,793,696.81	146,133,840.60	150,115,703.76
加：年初未分配利潤	1,011,627.95	152,615,113.29	-26,958,138.43	73,670,765.10
加：其他轉入	3,972,143.34	1,074,684.21	—	—
六、可供分配的利潤	163,461,519.23	305,483,494.31	119,175,702.17	223,786,468.86
減：提取法定盈餘公積	34,419,291.99	15,179,369.68	26,095,588.94	15,011,570.38
減：提取法定公益金	26,812,654.95	7,589,684.84	18,589,803.77	7,505,785.19
減：提取職工獎勵及福利基金	2,144,451.47	—	1,334,327.55	—
減：提取儲備基金	804,169.31	—	667,163.78	—
減：提取企業發展基金	804,169.31	—	667,163.78	—
減：利潤歸還投資	—	—	—	—
七、可供股東分配的利潤	98,476,782.20	282,714,439.79	71,821,654.35	201,269,113.29
減：應付優先股股利	—	—	—	—
減：提取任意盈餘公積	24,558,173.33	—	22,156,026.40	—
減：應付普通股股利	48,654,000.00	48,654,000.00	48,654,000.00	48,654,000.00
減：轉作股本的普通股股利	—	—	—	—
八、未分配利潤	25,264,608.87	234,060,439.79	1,011,627.95	152,615,113.29

## 補充資料

序號	項目	2002年度		2001年度	
		合併	母公司	合併	母公司
1.	出售、處置部門或被投資單位所得收益	—	—	595,612.56	—
2.	自然災害發生的損失	—	—	—	—
3.	會計政策變更增加(或)減少利潤總額	—	—	—	—
4.	會計估計變更增加(或)減少利潤總額	—	—	—	—
5.	債務重組損失	—	—	—	—
6.	其他	—	—	—	—

## 現金流量表

貨幣單位：人民幣元

項目	2002年度	
	合併	母公司
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	6,836,654,545.10	—
收到的稅費返還	23,950,106.62	282,956.00
收到的其他與經營活動有關的現金	171,486,216.26	8,501,708.79
現金流入小計	7,032,090,867.98	8,784,664.79
購買商品、接受勞務支付的現金	5,447,547,606.85	—
支付給職工以及為職工支付的現金	437,112,281.08	8,207,747.79
支付的各項稅費	431,020,632.94	4,274,962.90
支付的其他與經營活動有關的現金	547,396,057.19	20,099,227.62
現金流出小計	6,863,076,578.06	32,581,938.31
經營活動產生的現金流量淨額	169,014,289.92	-23,797,273.52
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資所收到的現金	84,601,477.24	18,071,261.69
取得投資收益所收到的現金	10,965,522.69	77,008,658.92
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額	7,665,519.93	—
收到的其他與投資活動有關的現金	2,220,526.10	64,079,943.80
現金流入小計	105,453,045.96	159,159,864.41
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	173,698,559.80	6,881,866.17
投資所支付的現金	99,603,800.00	188,109,203.12
支付的其他與投資活動有關的現金	—	20,720,000.00
現金流出小計	273,302,359.80	215,711,069.29
投資活動產生的現金流量淨額	-167,849,313.84	-56,551,204.88

三、	籌資活動產生的現金流量		
	吸收投資所收到的現金	—	—
	子公司吸收少數股東權益性投資所收到的現金	940,000.00	—
	借款所收到的現金	787,340,000.00	—
	收到的其他與籌資活動有關的現金	945,646.75	—
	現金流入小計	789,225,646.75	—
	償還債務所支付的現金	585,000,000.00	—
	分配股利、利潤和償付利息所支付的現金	75,599,561.31	48,653,989.25
	子公司支付少數股東股利所支付的現金	3,511,469.89	—
	支付的其他與籌資活動有關的現金	113,085.74	—
	現金流出小計	664,224,116.94	48,653,989.25
	籌資活動產生的現金流量淨額	125,001,529.81	-48,653,989.25
四、	匯率變動對現金的影響額	44,030.48	44,000.54
五、	現金及現金等價物淨增加額	126,210,536.37	-128,958,467.11

### 補充資料

1.	將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
	淨利潤	158,477,747.94	151,793,696.81
	加： 少數股東損益	15,905,895.38	—
	計提的資產減值準備	8,209,190.93	150,613.06
	固定資產折舊	79,526,037.16	2,533,349.99
	無形資產攤銷	20,102,638.91	—
	長期待攤費用攤銷	21,487,381.52	826,131.36
	待攤費用減少(減：增加)	-9,228,963.64	—
	預提費用增加(減：減少)	71,228.77	950,000.00
	處置固定資產、無形資產和其他		
	長期資產的損失(減：收益)	171,994.44	-203,520.00
	固定資產報廢損失	3,392,710.26	27,112.18
	財務費用	27,390,219.39	10,460.57
	投資損失(減：收益)	-16,898,852.55	-178,636,602.10
	遞延稅款貸項(減：借項)		
	存貨的減少(減：增加)	-15,191,389.70	—
	經營性應收項目的減少(減：增加)	-244,802,016.08	-1,809,098.70
	經營性應付項目的增加(減：減少)	120,400,467.21	560,583.31
	其他	—	—
	經營活動產生的現金流量淨額	169,014,289.92	-23,797,273.52
2.	不涉及現金收支的投資和籌資活動：		
	債務轉為資本	—	—
	一年內到期的可轉換公司債券	—	—
	融資租入固定資產	—	—
3.	現金及現金等價物淨增加情況		
	現金的期末餘額	1,019,903,178.95	204,624,119.72
	減：現金的期初餘額	893,692,642.58	333,582,586.83
	加：現金等價物的期末餘額	—	—
	減：現金等價物的期初餘額	—	—
	現金及現金等價物淨增加額	126,210,536.37	-128,958,467.11

按香港普遍採納之會計原則編制(經審計)

綜合損益表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
營業額	1	<b>5,943,823</b>	5,334,029
銷售成本		<b>(4,630,443 )</b>	(4,165,306)
毛利		<b>1,313,380</b>	1,168,723
其他收益	1	<b>68,373</b>	73,734
分銷成本		<b>(442,051 )</b>	(414,876)
行政開支		<b>(677,678 )</b>	(575,151)
其他經營開支		<b>(13,735 )</b>	(7,320)
經營盈利	2	<b>248,289</b>	245,110
理財成本	3	<b>(28,804 )</b>	(29,726)
應佔盈利減虧損			
共同控制實體		<b>(23,435 )</b>	(9,906)
聯營公司		<b>310</b>	509
除稅前盈利		<b>196,360</b>	205,987
稅項	4	<b>(89,846 )</b>	(105,084)
除稅後盈利		<b>106,514</b>	100,903
少數股東權益		<b>(11,953 )</b>	(5,035)
本年淨利潤		<b>94,561</b>	95,868
股息	5	<b>48,654</b>	48,654
每股盈利	6	<b>人民幣0.117 元</b>	人民幣0.119元

## 1. 營業額、收益及分部資料

本集團主要從事中成藥製造及銷售，以及西藥、中成藥、中藥材及各種醫療儀器的批發、零售及進出口業務。本年度列賬之收益如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
營業額：		
銷售貨品	5,943,823	5,334,029
其他收益：		
政府補貼和其他補助收入(附註)	8,432	3,061
利息收入	13,475	22,523
投資物業之總租金收入	21,347	20,932
其他物業之總租金收入	11,060	8,608
供應商推廣收入	8,556	8,755
專利費收入	851	1,127
來自非上市投資之收入	4,652	8,728
	68,373	73,734
總收益	6,012,196	5,407,763

附註：

本集團附屬公司從當地稅務部門獲得防洪費返還共計人民幣4,832,000元(二零零一年：無)作為獎勵。

當地政府免除本集團一家附屬公司之應付款項人民幣3,600,000元(二零零一年：無)作為補助收入。根據批准批文，本集團需要從稅後利潤中將一筆相等於此補助收入之款項分配至資本公積。

於二零零一年，本集團附屬公司從當地政府獲得的政府補助收入為技術發展補助。根據有關批准批文，本集團同樣需要將該補助收入轉至資本公積。

集團經營以下主要業務分部：

製造中成藥

批發西藥、中成藥、中藥材及醫療器械

零售西藥、中成藥、中藥材及醫療器械

進出口西藥

集團其他業務主要為持有投資物業及非買賣證券，兩者的規模皆不足以作出獨立報告。

因海外市場之業務佔集團綜合營業額及經營業績不足10%，則毋須呈列地區營業額和經營業績之分析。

	<b>製造 2002</b>	<b>批發 2002</b>	<b>零售 2002</b>	<b>進出口 2002</b>	<b>抵銷 2002</b>	<b>集團 2002</b>
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
營業額						
外部	1,743,449	3,794,686	307,501	98,187	—	5,943,823
內部	25,585	250,757	8,944	28,280	(313,566)	—
總計	<u>1,769,034</u>	<u>4,045,443</u>	<u>316,445</u>	<u>126,467</u>	<u>(313,566)</u>	<u>5,943,823</u>
分部業績	<u>194,804</u>	<u>74,691</u>	<u>7,653</u>	<u>2,670</u>	<u>(11,625)</u>	<u>268,193</u>
未分配成本						(19,904)
經營盈利						248,289
理財成本						(28,804)
應佔盈利減虧損						
共同控制實體	(23,435)	—	—	—	—	(23,435)
聯營公司	310	—	—	—	—	310
除稅前盈利						196,360
稅項						(89,846)
除稅後盈利						106,514
少數股東權益						(11,953)
淨盈利						<u>94,561</u>
分部資產	1,976,902	1,669,439	180,333	80,012	(271,614)	3,635,072
合營業務投資	6,208	—	—	—	—	6,208
聯營公司投資	2,930	—	—	—	—	2,930
未分配資產						716,925
總資產						<u>4,361,135</u>
分部負債	504,996	1,322,774	65,997	69,765	(271,614)	1,691,918
未分配負債						69,267
總負債						<u>1,761,185</u>
資本性開支	202,219	26,174	6,487	311	—	235,191
折舊	67,337	16,295	5,408	201	—	89,241
攤銷開支	7,401	3,015	—	30	—	10,446
減值開支	18,099	1,930	—	—	—	20,029



	製造 2001 人民幣千元	批發 2001 人民幣千元	零售 2001 人民幣千元	進出口 2001 人民幣千元	抵銷 2001 人民幣千元	集團 2001 人民幣千元
營業額						
外部	1,634,887	3,281,570	357,170	60,402	—	5,334,029
內部	29,711	274,911	—	—	(304,622)	—
總計	<u>1,664,598</u>	<u>3,556,481</u>	<u>357,170</u>	<u>60,402</u>	<u>(304,622)</u>	<u>5,334,029</u>
分部業績	<u>176,984</u>	<u>66,287</u>	<u>7,449</u>	<u>1,513</u>	<u>(10,970)</u>	<u>241,263</u>
未分配成本						3,847
經營盈利						245,110
理財成本						(29,726)
應佔盈利減虧損						
共同控制實體	(9,906)	—	—	—	—	(9,906)
聯營公司	509	—	—	—	—	509
除稅前盈利						205,987
稅項						(105,084)
除稅後盈利						100,903
少數股東權益						(5,035)
淨盈利						<u>95,868</u>
分部資產	1,597,486	1,253,447	183,256	64,784	(85,017)	3,013,956
合營業務投資	29,832	—	—	—	—	29,832
聯營公司投資	2,912	—	—	—	—	2,912
未分配資產						831,269
總資產						<u>3,877,969</u>
分部負債	340,910	935,140	75,382	47,746	(85,017)	1,314,161
未分配負債						31,680
總負債						<u>1,345,841</u>
資本性開支	84,230	56,706	8,364	218	—	149,518
折舊	58,882	24,457	2,101	239	—	85,679
攤銷開支	7,401	3,015	—	30	—	10,446
減值開支	37,947	9,807	2,365	—	—	50,119

## 2 經營盈利

經營盈利已扣除及計入下列項目：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
扣除：		
固定資產之折舊及攤銷	89,241	85,679
無形資產攤銷	10,446	10,446
減值支出(附註)	20,029	50,119
有關投資物業之支出	4,037	3,971
有關其他物業之支出	2,212	—
出售固定資產損失	3,696	655
出售合營業務損失	16	—
出售買賣證券之已變現虧損	1,929	—
買賣證券之未變現虧損	1,714	—
研究及開發成本	26,500	17,624
核數師酬金	3,187	3,400
員工成本：		
養老金	50,537	49,022
住房公積金	12,066	9,379
醫療保險	97,233	26,414
住房補貼	7,817	—
薪金、工資及其它福利支出	412,808	376,147
土地及樓宇經營租賃	27,315	26,327
	<b>—————</b>	<b>—————</b>
計入：		
計入由於增持附屬公司股份 所產生的負商譽	—	4,526
存貨撇減之撥回	785	—
	<b>—————</b>	<b>—————</b>
附註：減值支出包括：		
	人民幣千元	人民幣千元
固定資產	20,029	38,191
在建工程	—	11,928
	<b>—————</b>	<b>—————</b>
	<b>20,029</b>	<b>50,119</b>

減值的成因主要由於生產線的技術改造、設備更新和顯著之市場價格下跌所引致。

### 3. 理財成本

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
銀行貸款及透支之利息	27,918	30,504
其他附帶之借貸成本	1,244	513
產生之借貸成本總額	29,162	31,017
減：資本化作為在建工程之成本	(358)	(1,291)
	<b>28,804</b>	<b>29,726</b>

從一般借貸得來並用作開發在建工程之資金所用之資本化比率約為5.49%(二零零一年：5.94%)。

### 4. 稅項

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
在綜合損益表支銷之稅項如下：		
當期稅項		
中國企業所得稅	113,123	104,912
遞延稅項	(23,387)	—
	<b>89,736</b>	104,912
應佔以下實體之稅項		
共同控制實體	—	—
聯營公司	110	172
	<b>89,846</b>	<b>105,084</b>

中國企業所得稅乃按照本年度估計應課稅盈利依稅率33%提撥準備(二零零一年：33%)。

根據廣州市財政局[2000]1063號文件規定，廣州市上市公司的企業所得稅於二零零一年按33%的法定稅率徵收後，對其中超過15%的歸屬地方政府的部份(即所得稅18%的60%)給予返還。故此二零零一年所得稅退稅率為10.8%。本公司及主要子公司於二零零一年實際所得稅率為22.2%。

於本年度，本集團已收到有關二零零一年下半年度已付稅款的退稅為人民幣23,087,000元(二零零一年：人民幣13,016,000元)。此等退稅已沖減本年度支銷之稅項。

二零零二年並無此等所得稅返還計劃。

集團屬下於中國以外地方成立的公司另根據彼等經營的國家的稅務法律按應課稅收入繳付所得稅。

## 5. 股息

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
擬派末期每股股息人民幣0.06元 (二零零一年：人民幣0.06元)	<u>48,654</u>	<u>48,654</u>

附註：

董事於二零零三年三月二十一日召開會議並宣佈普通股每股分派末期股息人民幣0.06元。擬派股息在相關科目不再作為應付股利反映，惟將於截至二零零三年十二月三十一日止年度列作保留盈餘分派。

## 6. 每股盈利

截至二零零二年十二月三十一日止年度每股盈利乃根據淨盈利人民幣94,561,000元(二零零一年：人民幣95,868,000元)及已發行普通股數810,900,000股計算(二零零一年：808,976,712股，加權平均股數)。

## 7. 保留盈餘

	人民幣千元
二零零一年一月一日，如前呈報	89,905
採用經修訂之會計準則第九號的影響	24,327
	<u>114,232</u>
二零零一年一月一日，經重列	114,232
二零零零年已派末期股息	(24,327)
本年度盈利	95,868
轉撥至儲備	(76,339)
轉撥至保留盈餘	16,519
	<u>125,953</u>
二零零一年十二月三十一日	<u>125,953</u>
組成如下：	
二零零一年擬派末期股息	48,654
其他	77,299
	<u>125,953</u>
二零零一年十二月三十一日之保留盈餘	<u>125,953</u>
本公司及附屬公司	139,777
共同控制實體	(12,167)
聯營公司	(1,657)
	<u>125,953</u>

二零零二年一月一日	125,953
二零零一年已派末期股息	(48,654)
本年度盈利	94,561
轉撥至儲備	(88,613)
二零零二年十二月三十一日	<u>83,247</u>
組成如下：	
二零零二年擬派末期股息	48,654
其他	34,593
二零零二年十二月三十一日之保留盈餘	<u>83,247</u>
本公司及附屬公司	120,196
共同控制實體	(35,602)
聯營公司	(1,347)
	<u>83,247</u>

## 10. 法定資料

按《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十六第45條第(1)至(3)段的規定，須載列於本公司截至二零零二年十二月三十一日止年度業績公告的所有資料將刊登於香港聯合交易所有限公司網頁。

## 廣州藥業股份有限公司第二屆第二十二次董事會會議決議公告 暨二零零二年度股東週年大會通告

廣州藥業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)第二屆第二十二次董事會會議於二零零三年三月二十一日在本公司所在地廣州沙面北街四十五號二樓會議室召開，會議應到董事九人，實到董事9名。董事長蔡志祥先生主持了會議；本公司監事及高級管理人員列席了會議，符合《公司法》及本公司《章程》之規定。經過會議充分討論，到會董事一致表決同意，並形成以下決議：

- 一、 本公司二零零二年度董事會報告書；
- 二、 本公司二零零二年度經審核的財務報告；
- 三、 本公司二零零二年度的核數師報告；
- 四、 續聘任期屆滿的國內核數師廣州羊城會計師事務所有限公司及國際核數師羅兵咸永道會計師事務所，並建議股東大會授權董事會決定其酬金；
- 五、 本公司二零零二年度之利潤分配及派息方案；
  - (一) 本公司及所屬企業二零零二年的稅後利潤擬作如下分配：
    1. 所屬企業中製造企業提取法定公積金10%，提取法定公益金10%，提取任意公積金10%；所屬企業中貿易企業提取法定公積金10%，提取法定公益金10%，提取任意公積金20%。
    2. 公司本部提取法定公積金10%，提取法定公益金5%，不提取任意公積金。
  - (二) 二零零二年擬派發全年股息每股0.06元(A股含稅)，派息總額為4,865萬元。
- 六、 本公司二零零三年度利潤分配政策的議案；

本公司預計二零零三年度進行利潤分配一次；二零零三年度的淨利潤用於股利分配的比例不低於30%，利潤分配方式將採用派發現金的方式；本公司計劃二零零三年度不進行資本公積金轉增股本。
- 七、 本公司董事及監事服務報酬總金額的議案；

建議二零零三年，本公司董事、監事的酬金支付分別約為270萬元和60萬元，總額約為330萬元（不包括在下屬企業任職的董事之酬金）。
- 八、 有關授權董事以配發及發行新股份的建議：
  - a) 在c)段及d)段的規限下，根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(不時經修訂)及中華人民共和國(「中國」)公司法，一般及無條件批准公司董事行使公司的一切權力，於有關期間內一次單獨或者同時配發及發行新境外上市外資股及國內資股，及決定配發及發行新股份的條款及條件，包括以下條款：
    - 1) 將予發行的新股份的類別及數目；
    - 2) 新股份的發行價；
    - 3) 開始及結束發行的日期；
    - 4) 將予發行予現有股東的新股份的類別及數目；及
    - 5) 作出或授予可能需要行使該等權力的售股建議、協議及購股權。

- b) a)段所述的批准授權公司董事於有關期間內作出或授予需要或可能需要於有關期間結束後行使該等權力的售股建議、協議及購股權。
- c) 公司董事根據a)段所述的批准配發或有條件或無條件同意配發(不論是否根據購股權或以其他方式配發)的境外上市外資股及內資股的面值總額(不包括根據中國公司法及公司的公司章程以法定公積金化作資本的方式發行的股份)分別不得超過公司現已發行境外上市外資股及內資股的百分之二十(20%)。
- d) 於根據上文a)段行使權力時，公司董事必須1) 遵守中國公司法及香港聯合交易所有限公司證券上市規則(不時經修訂)及2) 取得中國證券監督管理委員會的批准。
- e) 就本決議而言：
- 「有關期間」乃指本決議案獲通過之日起至下列三者中較早的日期止的期間：
- 1) 本決議案獲通過之日後十二個月；
  - 2) 公司下屆股東週年大會結束時；及
  - 3) 股東於股東大會上通過特別決議案撤回或修訂本決議案所述授權之日。
- f) 在中國有關部門批准的規限下及根據中國公司法，授權公司董事於根據上文a)段行使權力時分別將公司的註冊資本增加至所需的數額，唯註冊資本不得超過人民幣973,080,000元。
- g) 在中國有關部門批准的規限下，授權董事會對公司的公司章程(包括第十八條及第二十一條)作出適當及必要的修訂，以反映公司資本根據此項授權而產生的變動。

九、 關於召開二零零二年度股東週年大會的議案。

(一) 本公司於二零零三年五月十六日星期五上午十時正在公司所在地中國廣東省廣州市沙面北街四十五號舉行二零零二年度股東週年大會(「本股東週年大會」)，以處理以下事項：

A 以普通決議案的方式審議：

1. 本公司二零零二年度董事會報告書。
2. 本公司二零零二年度監事會工作報告。
3. 本公司二零零二年度經審核的財務報告。
4. 本公司二零零二年度的核數師報告。
5. 續聘任期屆滿的公司核數師廣州羊城會計師事務所有限公司及國際核數師羅兵咸永道會計師事務所，並建議股東大會授權公司董事會(「董事會」)決定其酬金。
6. 本公司二零零二年度之利潤分配及派息方案。
7. 本公司預計二零零三年度利潤分配政策的議案。
8. 二零零三年度公司董事服務報酬總金額，並授權董事會決定個別董事的服務報酬金額。
9. 二零零三年度公司監事服務報酬總金額，並授權監事會決定個別監事的服務報酬金額。

B 以特別決議案的方式審議：

1. 有關授權董事配發及發行新股份的建議。

(二) 出席對象：

(1) 二零零三年四月二十四日(星期四)下午交易結束後登記在冊的本公司境外股東及二零零三年四月十六日(星期三)下午交易結束後登記在冊的本公司境內股東。由二零零三年四月十七日(星期四)起至二零零三年五月十六日(星期五)止(包括首尾兩天)，公司將暫停辦理H股股東過戶登記手續；

(2) 因故不能出席會議的股東可委託代表出席；

(3) 本公司董事、監事、高級管理人員。

(三) 會議登記辦法：

(1) 登記手續：出席會議的個人股東持本人身份證、股東賬戶卡；委託代表持證明、單位授權委託書、法人股東賬戶卡和法人營業執照複印件辦理出席登記。異地股東可用信函、電話或傳真方式登記；

(2) 登記時間：二零零三年四月二十五日(星期五)上午8:30-11:30，下午2:00-4:30；

(3) 登記地點：公司董事會秘書處

(四) 持有公司H股股份之股東，如欲獲派二零零二年末期股息者，須將一切過戶文件連同有關股票於二零零三年四月十六日下午四時前送往公司之香港過戶登記處辦理過戶登記手續。A股股東的股權登記日、股息派發日及派發方式另行公告。

(五) 其他注意事項：

(1) 與會股東交通費、食宿費自理；

(2) 聯繫人：何舒華

聯繫電話：020-81218117

傳真：020-81216408

**廣州藥業股份有限公司**

二零零三年三月二十一日



**廣州藥業股份有限公司**  
**第二屆第十二次監事會會議決議公告**

廣州藥業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)第二屆第十二次監事會會議於二零零三年三月二十一日在本公司二樓會議室召開。監事會主席陳燦英先生主持了會議，會議全體監事出席了會議，符合《公司法》及本公司《章程》之規定。經過會議審議表決，通過了如下事項：

- 一、 本公司二零零二年度董事會報告書；
- 二、 本公司二零零二年度監事會工作報告書；
- 三、 本公司二零零二年度經審核的財務報告；
- 四、 本公司二零零二年度的核數師報告；
- 五、 續聘任期屆滿的國內核數師(廣州羊城會計師事務所有限公司)及國際核數師(羅兵咸永道會計師事務所)，並建議股東大會授權董事會決定其酬金；
- 六、 本公司二零零二年度之利潤分配及派息方案；
  - (一) 本公司及所屬企業二零零二年的稅後利潤擬作如下分配:
    1. 所屬企業中製造企業提取法定公積金10%，提取法定公益金10%，提取任意公積金10%；所屬企業中貿易企業提取法定公積金10%，提取法定公益金10%，提取任意公積金20%。
    2. 公司本部提取法定公積金10%，提取法定公益金5%，不提取任意公積金。
  - (二) 二零零二年末擬派發股息每股0.06元(A股含稅)，派息總額為4,865萬元。
- 七、 本公司預計二零零三年度利潤分配政策的議案；

本公司預計二零零三年度進行利潤分配一次；二零零三年的淨利潤用於股利分配的比例不低於30%，利潤分配方式將採用派發現金的方式；本公司計劃二零零三年度不進行資本公積金轉增股本。
- 八、 本公司董事及監事服務報酬總金額的議案；

建議二零零三年，本公司董事、監事的酬金支付分別為270萬元和60萬元，總額約為330萬元(不包括在下屬企業任職的董事之酬金)。
- 九、 有關授權董事以配發及發行新股份的建議；
- 十、 關於召開二零零二年股東週年大會並將上述議題提交股東大會審議的議案。

特此公告

**廣州藥業股份有限公司**

二零零三年三月二十一日

---

## 授權委託書

茲全權委託\_\_\_\_\_先生／女士代表我單位(個人)出席廣州藥業股份有限公司二零零二年度週年股東大會，並代為行使表決權。

委託人簽名：\_\_\_\_\_ 委託人身份證號碼：\_\_\_\_\_

委託人持有股數：\_\_\_\_\_ 委託人股東賬戶：\_\_\_\_\_

受托人簽名：\_\_\_\_\_ 受托人身份證號碼：\_\_\_\_\_

委託日期：二零零三年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日

---

## 廣州藥業股份有限公司參加股東週年大會回執

根據本公司章程、中華人民共和國公司法和有關規定，所有欲參加廣州藥業股份有限公司(「本公司」)股東週年大會的本公司股東，需填寫以下確認表：

姓名：\_\_\_\_\_ 持股情況：\_\_\_\_\_股

身份證號碼：\_\_\_\_\_ 電話號碼：\_\_\_\_\_

地址：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_ 股東簽名：\_\_\_\_\_

附註：

1. 根據本公司董事會二零零三年三月二十一日通過的決議，境內股東登記日定為二零零三年四月十六日，於是日登記在冊的股東有權填寫此確認表並參加股東週年大會。
2. 請用正楷填寫此確認表，此表可複印使用。
3. 請提供身份證複印件。
4. 請提供可證明閣下持股情況的文件副本。
5. 此表可採用來人、來函或傳真的形式，於二零零三年四月二十五日前送達本公司。
6. (1) 如此表採用來人或來函形式，請遞送至下述地址：  
中華人民共和國廣東省廣州市沙面北街45號二樓  
郵政編碼：510130  
廣州藥業股份有限公司董事會秘書處  
(2) 如此表採用傳真形式，請傳至：  
廣州藥業股份有限公司董事會秘書處  
傳真號碼：8620-81216408

廣州藥業股份有限公司  
董事會

二零零三年三月二十一日

請同時參閱本公佈於英文虎報/香港經濟日報刊登的內容。