

四环药业股份有限公司

2002 年年度报告

董事长：陈军

2003 年 3 月 20 日

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。

公司董事陈光全先生、李三鸿先生因工作原因未出席会议，分别委托董事张合斌先生、张德鸿先生出席会议并行使表决权；公司董事吕林祥先生因个人原因，已于日前向董事会提出辞去董事职务，未出席本次会议。

公司董事长陈军、总经理张合斌、财务总监张德鸿、财务部经理黄佳兴声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

四环药业股份有限公司
董事会

2003年3月20日

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据与业务数据摘要.....	2
第三节 股本变动及股东情况.....	4
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
第五节 公司治理结构.....	10
第六节 股东大会情况简介.....	14
第七节 董事会报告.....	16
第八节 监事会报告.....	25
第九节 重要事项.....	28
第十节 财务会计报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	64

第一节 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：四环药业股份有限公司
公司法定英文名称：SIHUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司英文名称缩写：SHPC
- (二) 公司法定代表人：陈军
- (三) 公司董事会秘书：李本林
联系地址：北京市西城区阜外大街3号东润时代大厦六层
联系电话：(010)68002567
传 真：(010)68001816
公司证券事务代表：王天霖
联系地址：北京市西城区阜外大街3号东润时代大厦六层
联系电话：(010)68001660
传 真：(010)68001816
电子信箱：wtl@yeah.net
- (四) 公司注册地址：北京市顺义区南法信地区三家店村北
公司办公地址：北京市西城区阜外大街3号东润时代大厦六层
邮政编码：100037
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：
北京西城区阜外大街3号东润时代大厦六层公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：四环药业 股票代码：000605
- (七) 其他有关资料
- 1) 公司1996年9月10日在国家工商行政管理局首次注册登记。2001年7月4日，公司在国家工商行政管理局变更登记。
 - 2) 本公司营业执照登记号码：1000001002380
 - 3) 本公司税务登记号码：(110102100023808000)
 - 4) 会计师事务所名称：湖北大信会计师事务所有限公司
办公地点：湖北武汉市中山大道1056号金源世界中心A-B座八楼

第二节 会计数据与业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据 (单位: 人民币元)

利润总额	21,621,801.42
净利润	16,639,106.97
扣除非经常性损益后的净利润	16,639,106.97
主营业务利润	43,536,533.52
其他业务利润	-746.66
营业利润	21,636,801.42
投资收益	-15,000.00
补贴收入	0
营业外收支净额	0
经营活动产生的现金流量净额	25,020,605.40
现金及现金等价物净增加额	15,569,292.90

(二) 截至报告期末本公司近三年的主要会计数据和财务指标

指标\年份	2002年	2001年		2000年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(千元)	72,213	35,828	35,828	54,084	54,084
净利润(千元)	16,639	8,310	8,310	1,111	1,111
总资产(千元)	220,443	210,536	210,536	300,939	293,144
股东权益(千元)	116,914	102,915	101,265	102,038	94,243
每股收益(元)	0.20	0.10	0.1007	0.01	0.01
每股净资产(元)	1.42	1.25	1.23	1.24	1.14
调整后每股净资产(元)	1.39	1.21	1.19	1.05	0.96
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.30	0.28	0.28	0.05	0.05
净资产收益率	14.23%	8.07%	8.21%	1.09%	1.18%
加权平均净资产收益率(以扣除非经常性损益后的净利润为基础计算)	15.18%	9.02%	8.26%	-3.69%	-

(三) 报告期内股东权益变动情况 (元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	82,500,000	10,063,465.99	3,287,675.55	921,673.24	5,413,482.33	101,264,623.87
本期增加			2,495,866.04	831,955.34	16,639,106.97	19,134,973.01
本期减少					3,485,866.04	3,485,866.04
期末数	82,500,000	10,063,465.99	5,783,541.59	1,753,628.58	18,566,723.26	116,913,730.84

注：1) 盈余公积：本期增加 2,495,866.04 元，系本期计提所致。

法定公益金：本期增加 831,955.34 元，系本期计提所致。

2) 未分配利润：本期增加 16,639,106.97 元，系本期实现净利润；本期减少 3,485,866.04 元，系本期计提盈余公积金（含法定公益金）2,495,866.04 元和分配现金股利 990,000.00 元。

第三节 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

(单位: 股)

股份类别	期初数	本次变动增减(+ , -)						期末数
		配股	送股	公积金转增	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份	61,875,000						61,875,000	
1、发起人股份	61,875,000						61,875,000	
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	61,875,000						61,875,000	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	61,875,000						61,875,000	
二、已上市流通股份	20,625,000						20,625,000	
1、人民币普通股	20,625,000						20,625,000	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	20,625,000						20,625,000	
三、股份总数	82,500,000						82,500,000	

2. 股票发行与上市情况

- 1) 截止报告期末为止，公司前三年无股票发行情况。
- 2) 报告期内公司股份总数及结构亦未变动。
- 3) 公司无内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1. 本报告期末公司共有股东 6271 个。

2. 公司前 10 名股东情况(截止 2002 年 12 月 31 日)

名次	股东名称	年末持股数 (股)	年度内持股 变动增减 情况(+/-)	持股占总 股本比例	持有股份 的质押或 冻结情况	股份种类
1	四环生物医药投资有限公司	56,100,000	0	68.00%	5610 万股 质押	发起人境内 法人股
2	北京北大君士集团有限公司	3,960,000	+3,960,000	4.80%		定向法人境 内法人股
3	北京福满楼餐饮有限公司	825,000	—	1.00%		发起人境内 法人股
4	中国对外建设总公司	330,000	—	0.40%		发起人国有 法人股
5	中国建设工业建设总公司	330,000	—	0.40%		发起人国有 法人股
6	唐保和	287,500	—	0.35%		社会公众股
7	杨启明	283,800	—	0.34%		社会公众股
8	中国建设机械总公司	165,000	—	0.20%		发起人国有 法人股
9	中联实业股份有限公司	165,000	-3,960,000	0.20%		发起人国有 法人股
10	吴玉锷	135,283	—	0.16%		社会公众股

其中:

1) 公司前10名股东中的法人股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2) 北京北大君士集团有限公司于 2002 年 4 月 15 日通过拍卖竞价获得中联实业股份有限公司被司法冻结的 396 万股国有法人股,从而成为本公司第二大股东。此事项已公告于 2002 年 5 月 16 日《中国证券报》和《证券时报》。

3) 2002 年 11 月,四环生物医药投资有限公司将其持有的本公司股份共 5610 万股,质押给中国农业银行总行营业部,质押期限为两年。此事项公告于 2002 年 11 月 16 日《中国证券报》和《证券时报》。

3. 本公司控股股东情况介绍

股东名称： 四环生物医药投资有限公司

法定代表人： 陈亚

注册资金： 10500 万元

成立时间： 1999 年 12 月 15 日

经营范围： 生物医药及中西药的项目投资；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售医疗器械。

股权结构：

股东名称	出资额	出资比例
北京罗倍基因工程技术有限公司	3060	29%
光大中南国际经济技术合作有限责任公司	2940	28%
中国五矿物资进出口有限公司	2000	19%
上海光大恒创企业发展有限公司	2500	24%

4. 本公司控股股东的控股股东情况：

股东名称： 北京罗倍基因工程技术有限公司

法定代表人： 郭建子

注册资金： 3000 万元

成立时间： 2000 年 11 月 13 日

经营范围： 生物基因工程，生物医药产品的技术开发，技术服务，技术转让，技术培训等；

股权结构：

股东名称	出资额	出资比例
郭建子	2400	80%
陈冰冰	150	5%
张正月	450	15%

5. 报告期内控股股东无变更

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员

1. 基本情况

姓名	职务	性别	年龄(岁)	任职期限
陈军	董事长	男	34	2001.5~2004.4
陈光全	副董事长	男	40	2001.11~2004.4
张合斌	董事、总经理	男	48	2001.4~2004.4
张德鸿	董事、财务总监	男	61	2001.4~2004.4
顾方舟	董事	男	77	2001.5~2004.4
邓万凰	独立董事	女	63	2002.5~2004.4
何平虹	独立董事	女	38	2002.5~2004.4
李三鸿	董事	男	40	2001.4~2004.4
吕林祥	董事	男	43	2001.4~2004.4
毛传金	监事长	男	56	2001.4~2004.4
高凌峰	监事	男	34	2001.4~2004.4
苑学梅	监事	女	30	2001.9~2004.4
李本林	董事会秘书、总经理助理	男	46	2002.4~2004.4
王玉敏	副总经理	女	59	2001.4~2004.4
杨涛	副总经理	男	35	2002.10~2004.4
吴保远	营销总监	男	48	2002.3~2004.4

注： 1) 公司副董事长陈光全先生兼任控股股东四环生物医药投资有限公司执行总裁，任期为 2001 年 9 月--2004 年 9 月。

2) 本公司所有董事、监事及高管人员均未持有本公司股票。

2. 年度报酬情况

1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据。

公司现任董事、监事及高管人员的报酬及津贴均参照北京地区同行业

公司的相关标准，并结合本公司的具体情况制定。

2) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

现任董事、监事和高级管理人员本年度的报酬总额为 83 万元。

金额最高的前三名董事本年度的报酬总额为 38 万元，金额最高的前三名高级管理人员本年度的报酬总额为 28 万元；独立董事的津贴为每人每年 3 万元。

报告期内公司董事、监事和高管人员中有 9 人在公司领取报酬，其中年度报酬在 5 万以下(含 5 万)有 1 人,5-10 万元(含 10 万)有 7 人,10-20 万元有 1 人。

报告期内不在公司领取报酬和津贴的有陈光全、顾方舟、吕林祥、李三鸿、毛传金，其中陈光全在股东单位领取报酬。

3) 报告期内离任和聘任的董事、监事、高级管理人员情况

① 董事与独立董事

经 2002 年 1 月 15 日召开第二届董事会第六次会议，通过决议：同意张合斌先生辞去副董事长职务；选举陈光全董事担任公司副董事长。

经 2002 年 4 月 4 日经董事会同意张志祥先生、王玉敏女士因个人原因辞去董事职务；经 2002 年 5 月 28 日年度股东大会上审议通过，聘任邓万凰女士、何平虹女士为公司第二届董事会独立董事。

② 高管人员

经 2002 年 1 月 15 日召开第二届董事会第六次会议，通过决议：同意吕林祥先生辞去公司总经理职务；经董事长陈军先生提名，决定聘任张合斌先生为公司总经理。

经 2002 年 3 月 13 日公司第二届董事会临时会议审议通过，聘任李本林先生为公司总经理助理，吴保远先生为营销总监。

2002 年 4 月 22 日召开的公司第二届董事会第八次会议上，通过决议同意李金柱先生因个人原因辞去董事会秘书职务，聘任李本林先生兼任董事会秘书。

经 2002 年 10 月 24 日召开第二届董事会第十一次会议，通过决议同意

聘任杨涛先生担任公司副总经理。

(二) 公司员工情况

年末，公司在册员工 117 人（不含子公司）。

员工教育程度	人员数量	占全体员工比例
研究生及以上学历	5	4%
大学本科	13	11%
大学专科	22	19%
高中（含中专、技校）	77	66%
合计	117	100%

专业构成	人员数量	占全体员工比例
生产人员	40	34%
销售人员	7	6%
技术人员	30	26%
财务人员	7	6%
行政人员	33	28%
合计	117	100%

第五节 公司治理结构

（一）公司治理情况

根据中国证监会、国家经贸委2002年5月10日发布的《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》要求，本公司及控股股东四环生物医药投资有限公司认真进行了自查并填写了自查报告，上报中国证监会和国家经贸委。

公司自2001年6月实施了重大资产置换以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作。本报告期内，公司修定和制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》等规章制度，并建立和完善了独立董事制度[有关独立董事制度的建立情况见本节（二）]。公司严格规范运作，以股东利益最大化为目标，实现公司的快速、稳健发展。

对照《上市公司治理准则》，公司董事会对公司法人治理的实际情况说明如下：

- 1) 关于公司股东与股东大会：公司的治理结构能够确保所有股东特别是中小股东的平等地位，确保股东充分行使合法权利，在新修订的《公司章程》中对于董事的选举正式采用累积投票制；报告期内公司共召开了一次股东大会，其召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。
- 2) 关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东对上市公司十分重视，并给予大力支持，特别在公司本年度的直接融资上给予了很大帮助；控股股东依法行使股东权利，承担股东义务；公司与控股股东在业务、资产、机构、人员和财务等方面做到“五分开”，独立核算，独立承担责任和风险。
- 3) 关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责；董事会的人数及人员构成符

合有关法律、法规的要求；董事会会议按照规定的程序进行；公司严格按照中国证监会和北京证管办的要求建立了独立董事制度，设立了四个董事会专门委员会，并相应建立了董事会专门委员会的实施细则。

- 4) 关于监事与监事会：公司股东监事和职工监事的选举符合有关法律、法规的规定；公司监事会的人员和结构能确保监事会独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督和检查；公司监事会会议按照规定的程序进行。
- 5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司成立了以企业管理发展部为主体的专班，正在研究如何建立公正透明的绩效评价体系和操作方案问题；公司经理人员的聘任按照有关法律、法规和公司章程的规定进行。
- 6) 关于利益相关者：公司尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并积极合作共同推动公司持续、健康地发展。
- 7) 关于信息披露与透明度：公司按照有关规定，认真履行信息披露义务；公司指定董事会秘书并设立证券事务代表，负责证券有关的信息披露、接待来访、回答咨询等，确保所有的股东有平等的机会获得信息。公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

对照《上市公司治理准则》，公司董事会认为，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》的要求基本一致。今后公司将根据中国证监会的要求和国家有关规定，积极探索建立公开征集股东大会投票权、为董事购买责任保险、建立绩效评价与激励约束机制等问题，进一步加大董事、监事和高级管理人员的培训力度。

（二）公司独立董事情况

根据中国证监会和北京证管办的要求，公司聘请了我国会计、经济管理等领域两位专家担任独立董事，并设立了四个董事会专门委员会，还相应制定了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《董事会审计委员会实施细则》。

进一步完善了公司的法人治理结构，改善了董事会的结构，提高了董事会的决策水平。报告期内，公司独立董事按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的要求独立履行职责，参与公司重大事项的决策，充分发挥独立董事作用：

1) 战略委员会

2002年6月18日召开董事会战略委员会2002年第一次会议，委员会成员陈军、张合斌、邓万凰全部参加了会议，会议通过举手表决的方式选举陈军先生担任战略委员会主任委员。

2) 薪酬与考核委员会

2002年6月18日召开董事会薪酬与考核委员会2002年第一次会议，委员会成员邓万凰、何平虹、张合斌全部参加了会议，会议通过举手表决的方式选举何平虹女士担任薪酬与考核委员会主任委员。

3) 提名委员会

2002年6月18日召开了董事会提名委员会2002年第一次会议，委员会成员何平虹、陈光全、邓万凰全部参加了会议，会议通过举手表决的方式选举何平虹女士担任提名委员会主任委员。

2002年10月24日董事会第一届提名委员会召开了第二次会议，决议通过对杨涛先生担任四环药业股份有限公司副总经理的提名，同意将其提交董事会审议。

4) 审计委员会

2002年6月18日召开了董事会审计委员会2002年第一次会议，委员会成员邓万凰、何平虹、张德鸿全部参加了会议，会议通过举手表决的方式选举邓万凰女士担任审计委员会主任委员。

2002年8月14日董事会第一届审计委员召开了第二次会议，决议通过了《四环药业股份有限公司2002年半年度报告》及《报告摘要》，同意将其提交董事会审议。

2002年10月24日董事会第一届审计委员第三次会议召开，决议通过了《四环药业股份有限公司2002年第三季度报告》，同意将其提交董事会审议。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

- 1) 在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬、担任职务。
- 2) 在资产方面，公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。
- 3) 在财务方面，本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。
- 4) 在机构独立方面：本公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
- 5) 在业务分开方面：本公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（四）公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立和实施情况

公司高级管理人员接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。公司目前正在致力于建立一套完善的绩效考评和激励机制。

第六节 股东大会情况简介

（一）股东大会的通知、召开情况及决议内容

本公司董事会于 2002 年 4 月 6 日，在《中国证券报》和《证券时报》同时刊登“四环药业股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告暨召开 2001 年年度股东大会的通知”。2001 年年度股东大会于 2002 年 5 月 28 日在北京市西城区阜外大街 3 号东润时代大厦 8 层会议室召开。

本次会议出席会议的股东及股东委托代理人 4 人，代表公司发行在外有表决权股份 60,898,000 股，占公司发行在外有表决权股份总数的 73.82%。董事长陈军先生主持了本次会议。北京市陆通联合律师事务所刘红宇律师出席了本次会议并出具了法律意见书。

与会股东以记名投票表决方式，审议并通过了如下决议：

- 【1】 审议通过了《四环药业股份有限公司公司章程修正案》。
- 【2】 审议通过了《关于设立董事会专门委员会的议案》。
- 【3】 审议通过了《四环药业股份有限公司董事会专门委员会实施细则》。
- 【4】 审议通过了《四环药业股份有限公司股东大会会议事规则修正案》。
- 【5】 审议通过了修订后的《四环药业股份有限公司董事会议事规则》。
- 【6】 审议通过了《四环药业股份有限公司信息披露制度》。
- 【7】 审议通过了《聘任邓万凰女士、何平虹女士为公司独立董事的议案》。
- 【8】 审议通过了《关于独立董事津贴的议案》。
- 【9】 审议通过了《四环药业股份有限公司 2001 年度报告》及《报告摘要》。
- 【10】 审议通过了《2001 年度利润分配、公积金转增股本预案》。
- 【11】 审议通过了《继续聘请湖北大信会计师事务所有限公司为本公司 2002 年度审计的审计机构的议案》。
- 【12】 审议《四环药业股份有限公司监事会议事规则》。

2001 年年度股东大会决议公告刊登于 2002 年 5 月 29 日《中国证券报》和《证券时报》。

（二）选举、更换公司董事监事、情况

本公司于 2002 年 4 月 4 日召开第二届董事会第七次会议，会议同意张志祥先生、王玉敏女士因个人原因辞去董事职务；并审议通过了《提名邓万凰女士、何平虹女士为公司独立董事候选人的议案》。

2002 年 5 月 28 日公司 2001 年度股东大会审议通过了《聘任邓万凰女士、何平虹女士为公司独立董事的议案》。

第七节 董事会报告

（一）经营情况的讨论与分析

报告期内，在广大股东的支持下，公司贯彻“整顿、理顺、整合、增效”的工作方针，经过全体员工的勤奋努力、团结奋斗，各项工作取得了新的可喜成绩和进展，在一些重要方面获得了丰硕成果。

第一、经济效益大幅度提高。

2002年公司主要经济指标与2001年相比，实现收入7221万元，增长102%；净利润1664万元，上升100%；每股收益0.20元，增长100%；净资产收益率14.23%，增加6个百分点。

第二、企业实力和发展后劲大力增强。

按照科学整合各种资源的方针，我们在充分分析公司各种发展资源和有利因素的基础上，主要从五个方面来增强实力、培植后劲，拓展新的生产经营空间。一是公司新增加2个控股子公司，“湖北海特四环药业有限公司”和“湖北四环医药有限公司”；初步搭建了生产、销售与批零、营销相结合的企业结构框架（该两家控股公司的经营情况参见本节（二）-2部分所述）。二是，生产能力成倍增加。三是，增加了几十个药品的生产批文，为更好地适应市场创造了有利的产品条件。四是，较好地完成了生产基地的西林瓶生产线的技术改造项目。五是，在空港和生产基地旁征建设用地180亩，为公司今后在北京的大发展奠定了重要的基础。

第三、化解遗留问题，改善财务结构的工作成效显著。

第四、以流程优化为主线的管理上台阶工作取得初步成效。

第五、员工培训和引进人才的工作取得新进展。

（二）报告期内公司的经营情况

1. 公司主营业务范围及其经营状况

公司主营业务为生物医药、中西药的研究开发、生产和销售，技术转让、技术服务。

报告期内：公司完成主营业务收入 72,213,235.56 元，实现主营业务利润 43,536,533.52 元，比去年同期增长 70%；实现净利润 16,639,106.97 元，比去年同期增长 100 %。

(1) 主营业务收入、主营业务利润按行业、产品和地区分类的构成情况

①按行业分类的构成情况：

序号	行业	主营业务收入		主营业务利润	
		金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
1	药品销售收入	7221	100%	4354	100%
合计		7221	100%	4354	100%

②按产品分类的构成情况

序号	产品	主营业务收入		主营业务利润	
		金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
1	生物药品	4472	62%	2637	60%
2	化学药（制剂）	2724	34%	1712	39%
3	中药	25	4%	5	1%
合计		7221	100%	4354	100%

③按地区分类的构成情况

序号	地区	主营业务收入		主营业务利润	
		金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
2	北京地区	3123	43.3%	2382	54.7%
3	武汉地区	4098	56.7%	1972	45.3%
合并		7221	100%	4354	100%

(2) 公司生产经营的主要产品及其市场占有率情况

公司主要产品为：促肝细胞生长素、赛孚、胸腺肽和奥肝肽。其销售收入、销售成本及毛利率情况：

序号	产品名称	销售收入（万元）	销售成本（万元）	毛利率
1	促肝细胞生长素	2015	527	73.8%
2	赛孚	2019	485	76%
3	奥肝肽	1073	987	8%
4	200mg 胸腺肽	733	105	85.6%

（3）报告期内公司主营业务较前一报告期发生较大变化的说明

2001年6月21日公司召开2001年度第二次临时股东大会，审议并通过了《关于中联建设装备股份公司与北京四环时代生物药业有限公司进行资产置换的议案》，同意以中联建设装备股份公司全资企业—山东起重机厂及其他部分资产与部分负债，与北京四环时代生物药业有限公司的全部经营性资产和负债进行置换。通过此次重大资产重组，公司主业由原先的起重机制造、销售改变为以生物医药的制造、销售为主业。公司名称也于2001年7月由中联建设装备股份有限公司变更为四环药业股份有限公司。因此，公司本报告期的主营业务收入全部来自药品的生产和销售。

2. 公司控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

1) 控股公司情况

①湖北四环医药有限公司

湖北四环医药有限公司位于湖北省武汉市武昌区，注册资本金300万元，为本公司控股公司。经营范围是：批零兼营西药制剂、中成药、中药材、中药饮片、滋补保健品、卫生防疫品、医疗器械、医用卫生材料、原料药。截止2002年12月31日，公司总资产9,394,378.09元，本报告期内实现主营业务收入20,909,231.41元，净利润1,806,249.70元。

②湖北海特四环药业有限责任公司

湖北海特四环药业有限责任公司位于湖北省武汉市经济技术开发区，注册资本金为人民币4500万元，为本公司控股子公司。经营范围是：片剂、硬胶囊剂、原料药（盐酸左布诺洛尔、盐酸芦氟沙星、依普黄酮）的研发、生产和销售。截止2002年12月31日，公司总资产64,648,799.04元，本报告期内实现实现主营业务收入20,843,109.25元，净利润13,079,376.27元。

2) 参股公司情况

①北京欧力康保健品科技有限公司

北京欧力康保健品科技有限公司注册资本金为 3000 万元，为本公司的参股公司。该公司主要从事保健品的生产、研发、销售及其他相关业务。截止 2002 年 12 月 31 日，公司总资产 33,571,939.90 元，本报告期内实现主营业务收入 6,149,838.20 元，净利润 292,681.89 元。

3. 主要供应商、客户情况

本公司前五名供应商合计的采购金额为 829 万元，占年度采购总额的比例为 30%。本公司前五名客户合计的销售金额为 2076 万元，占年度销售金额的比例为 28.8 %。

4. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1) 经营中存在问题

2002 年，本公司市场开发的广度和深度还不够；优化流程、提高效益的各项实施措施还有待细化和落实。

2) 解决方案

构筑大营销的网络框架。建立起在公司层面能资源共享、总体协调，子公司层面又各具特色、充满活力的大营销的网络体系。同时，完善各项营销策略和政策，充实营销队伍，提高营销人员素质，大力增强公司的市场竞争能力。

把以流程优化为主线的管理上台阶工作推向深入。要以市场为导向，以增强企业核心竞争力为目的，通过清理、调整、再造和持续改进等途径实现企业运作流程的顺畅、简洁、协调和高效，最终实现全面绩效考评、控制运营成本、增加企业效益的目标。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

本报告期内，公司没有向社会募集资金，并且不存在前次募集资金延续至本年度使用的情况。

2、其他投资

1) 参股北京欧力康保健品科技有限公司

本公司2002年1月投资900万元参股北京欧力康保健品科技有限公司，占注册资本额的30%。该公司主要从事保健品的生产、研发、销售及其他相关业务。但鉴于目前整个保健品市场的竞争非常激烈，存在较大风险，为防止北京欧力康保健品科技有限公司的经营业绩对本公司的影响，公司已减少对该公司的投资465万元，目前的投资为435万元，占注册资本的14.5%。

2) 控股湖北四环医药有限公司

本公司于2002年3月，投资300万元收购了湖北新普力医药有限公司90%的股权，成为该公司的控股股东。湖北新普力医药有限公司位于湖北省武汉市，注册资本金300万元，主要从事医药的生产、销售、开发和研制。本次股权收购款已按协议支付给转让方。现该公司已经工商更名为“湖北四环医药销售有限公司”。

3) 设立湖北海特四环药业有限责任公司

本公司与武汉海特生物制药股份有限公司共同设立湖北海特四环药业有限公司，新公司注册资本金为人民币4500万元，双方均以货币出资。其中本公司出资3825万元，占总注册资本的85%；武汉海特生物制药股份有限公司出资675万元，占总注册资本的15%。

4) 建立空港基地

经2002年6月18日召开的二届董事会九次会议批准，公司购买位于北京空港经济开发区的101.483亩土地作为新基地的建设用地。

(三) 公司报告期内的财务状况、经营成果

单位：人民币元

项目	2002年12月31日	2001年12月31日	变化比例
总资产	220,442,693.84	210,536,117.87	4.7%
股东权益	116,913,730.84	101,264,623.87	15.4%

项目	2002年1-12月	2001年1-12月	变化比例
主营业务利润	43,536,533.52	25,578,342.94	70.2%
净利润	16,629,106.97	8,309,979.21	100.2%
现金及现金等价物增加额	15,569,292.90	25,007,484.51	-37.7%

变化的主要原因：主营业务利润、净利润增长幅度较大，主要系本期合并湖北四环医药有限公司和湖北海特四环药业有限责任公司所致；本期现金及现金等价物净增加额较上期减少 37.7%，主要系本期应帐款增加使现金增加额减少所致。

（四）经营环境及宏观政策、法规对公司的影响

根据国家经贸委经济运行局医药处的统计数据，从 2002 年前三季度的生产形势看，全国医药行业按可比价格计算共完成工业总产值 2310.3 亿元，比上年同期增长 19.66%；从分行业生产情况看，化学制药工业总产值比上年同期增长 21.31%；主要行业的产品产量增幅也较大，其中化学原料药产量同比增长 9.77%。这对公司来说是一个极好的机遇。2002 年，本公司新设立了以生产和销售化学药和原料药为主的控股子公司：湖北海特四环药业有限责任公司。预计 2003 将产生良好的效益。

按照国家药品监督管理局的规定，控股公司湖北海特四环药业有限责任公司应于 2003 年底之前完成 GMP 改造工作，目前这方面的工作进展顺利，预计将于 2003 年中期完成。这将加大其资本性支出，在一定程度上增加产品的生产成本。

（五）董事会日常工作情况

1. 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开 8 次会议。具体情况如下：

1) 2002 年 1 月 15 日，第二届董事会召开第六次会议。应到董事 9 名，实到 8 名，委托 1 名。会议审议通过了如下决议：

【1】 同意张合斌先生辞去副董事长职务；同意吕林祥先生辞去公司总经理职务；

【2】 选举陈光全董事担任公司副董事长；经董事长陈军先生提名，决定聘任张合斌先生为公司总经理。

董事会决议公告刊登于 2002 年 1 月 16 日的《中国证券报》与《证券时报》。

2) 2002年2月7日,第二届董事会召开临时会议。应到董事9名,实到7名,委托1名。会议审议通过了如下决议:

【1】鉴于市场的变化决定终止对大豆异黄酮和葡激酶两项技术的收购,同时解除与北京市万绿原科贸发展有限责任公司于2001年2月11日签署的《委托协议书》;

【2】决定与北京市万绿原科贸发展有限责任公司、武汉海特生物制药股份有限公司共同设立一家制药公司,注册资本为人民币7000万元。

董事会决议公告刊登于2002年2月9日的《中国证券报》与《证券时报》。

3) 2002年3月12日,第二届董事会召开临时会议。应到董事9名,实到7名,委托1名。会议审议通过了如下决议:

根据公司总经理张合斌先生的提名,决定聘任李本林先生为公司总经理助理、聘任吴保远先生为营销总监。

董事会决议公告刊登于2002年3月14日的《中国证券报》与《证券时报》。

4) 2002年4月4日,第二届董事会召开第七次会议。应到董事7名,实到7名。会议审议通过了如下决议:

【1】审议通过了《董事会工作报告》;

【2】审议通过了《四环药业股份有限公司公司章程修正案》;

【3】审议通过了《关于设立董事会专门委员会的议案》;

【4】审议通过了《四环药业股份有限公司董事会专门委员会实施细则》;

【5】审议通过了《四环药业股份有限公司股东大会议事规则修正案》;

【6】审议通过了修订后的《四环药业股份有限公司董事会议事规则》;

【7】审议通过了《四环药业股份有限公司信息披露制度》;

【8】审议通过了《提名邓万凰女士、何平虹女士为公司独立董事候选人的议案》;

【9】审议通过了《关于独立董事津贴的议案》;

【10】审议通过了《四环药业股份有限公司2001年度财务决算报告》;

【11】审议通过了《四环药业股份有限公司2001年度报告》及《报告摘要》;

【12】审议通过了《2001年度利润分配、公积金转增股本预案》；

【13】审议通过了《2002年利润分配政策》

【14】审议通过了《继续聘请湖北大信会计师事务所有限公司为本公司2002年度审计的审计机构的议案》

【15】决定公司2001年年度股东大会于2002年5月28日召开。

董事会决议公告刊登于2002年4月6日的《中国证券报》与《证券时报》。

5) 2002年4月19日，第二届董事会召开第八次会议。应到董事7名，实到5名，委托2名。会议审议通过了如下决议：

【1】审议通过了《四环药业股份有限公司2002年第一季度报告》；

【2】同意李金柱先生因个人原因辞去董事会秘书职务；经董事长陈军先生提名，决定聘任公司总经理助理李本林先生兼任董事会秘书，任期三年。

董事会决议公告刊登于2002年4月23日的《中国证券报》与《证券时报》。

6) 2002年6月18日，第二届董事会召开第九次会议。应到董事9名，实到8名，委托1名。会议审议通过了如下决议：

【1】审议通过了《变更投资项目的议案》；

【2】审议通过了《关于选举董事会战略委员会委员的议案》；

【3】审议通过了《关于选举董事会提名委员会委员的议案》；

【4】审议通过了《关于选举董事会审计委员会委员的议案》；

【5】审议通过了《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员的议案》；

【6】审议通过了《关于董事会给予董事长明确授权的议案》；

【7】审议通过了《关于设立公司审计部的议案》；

【8】审议通过了《关于通过“建立现代企业制度自查报告”的议案》。

决议公告刊登于2002年6月19日的《中国证券报》与《证券时报》。

7) 2002年8月14日，第二届董事会召开第十次会议。应到董事9名，实到9名。

会议审议通过了《四环药业股份有限公司2002年半年度报告》及《报告摘要》。

董事会决议公告刊登于 2002 年 8 月 16 日的《中国证券报》与《证券时报》。

8) 2002 年 10 月 24 日, 第二届董事会召开第十一次会议。应到董事 9 名, 实到 6 名, 委托 3 名。会议审议通过了如下决议:

【1】审议通过了《四环药业股份有限公司 2002 年第三季度报告》;

【2】审议通过了《关于聘任杨涛先生担任四环药业股份有限公司副总经理的议案》。

董事会决议公告刊登于 2002 年 10 月 26 日的《中国证券报》与《证券时报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

2001 年度利润分配、公积金转增股本预案的执行情况

本公司 2001 年度利润分配方案经 2002 年 5 月 28 日召开的公司 2001 年年度股东大会审议通过, 以 2001 年末总股本 8250 万股为基数, 用可供分配的利润向全体股东每 10 股派发 0.2 元现金红利 (含税), 共计分配利润总额 1,650,000 元, 剩余利润 5,413,482.33 元, 结转下一年度; 资本公积金不转增股本。公司董事会于 2002 年 6 月 26 日在《中国证券报》与《证券时报》刊登《分红派息实施公告》, 该次派息股权登记日为 2002 年 7 月 2 日, 除息日为 2002 年 7 月 3 日。该次派息工作已执行完毕。

(六) 本年度利润分配、公积金转增股本预案:

经湖北大信会计师事务所有限公司审计, 本公司 2002 年净利润为 16,639,106.97 元, 本年度累计可供股东分配利润 19,556,723.26 元。经研究, 公司本年度的利润分配方案, 以 2002 年末总股本 8250 万股为基数, 用可供分配的利润向全体股东每 10 股派发 0.12 元现金红利 (含税), 共计分配利润总额为 990,000 元, 剩余利润 18,566,723.26 元, 结转下一年度。资本公积金不转增股本, 以上分配预案提请股东大会审议通过后实施。

(七) 公司报告期内未变更为公司审计的会计师事务所和选定的信息披露报刊。

第八节 监事会报告

（一）监事会工作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》，《公司章程》以及有关法规的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监事会职责，行使监督职能。通过列席和参加董事会、股东大会和经营管理会议，了解和掌握公司的经营和财务状况，进行不定期的专项检查，实施监督，注重事前、事中监督，进一步促进公司规范运作。

（二）监事会会议情况

报告期内，监事会共召开 5 次会议：

1) 2002 年 4 月 4 日，监事会召开了二届四次会议。会议审议通过了如下决议：

【1】审议通过了《2001 年度监事会工作报告》；

【2】审议通过了修订后的《四环药业股份有限公司监事会议事规则》，并提请 2001 年度股东大会审议；

【3】审议通过公司 2001 年度报告及摘要；

【4】审议通过公司 2001 年度财务决算报告；

【5】监事会对公司 2001 年的运作情况发表了独立意见。

监事会决议公告刊登于 2002 年 4 月 6 日的《中国证券报》与《证券时报》。

2) 2002 年 4 月 19 日，监事会召开了二届五次会议。会议审议通过了如下决议：

审议通过《四环药业 2002 年第一季度报告》。

监事会决议公告刊登于 2002 年 4 月 23 日的《中国证券报》与《证券时报》。

3) 2002 年 6 月 18 日，监事会召开了二届六次会议。会议审议通过了如下决议：

审议通过了《公司关于建立现代企业制度自查报告的议案》。

监事会决议公告刊登于 2002 年 6 月 19 日的《中国证券报》与《证券时报》。

4) 2002 年 8 月 14 日, 监事会召开了二届七次会议。

会议审议通过了《四环药业股份有限公司 2002 年半年度报告》及《报告摘要》。

监事会决议公告刊登于 2002 年 8 月 16 日的《中国证券报》与《证券时报》。

5) 2002 年 10 月 24 日, 监事会召开了二届八次会议。

会议审议通过了《四环药业股份有限公司 2002 年第三季度报告》。

监事会决议公告刊登于 2002 年 10 月 26 日的《中国证券报》与《证券时报》。

(三) 监事会独立意见

1) 报告期内, 公司能够按《公司法》、《公司章程》及国家有关规定规范运作, 较好地贯彻了中国证监会“法制、监督、自律、规范”的八字方针, 真实、完整、准确、及时地披露公司信息。

2) 报告期内, 公司董事会认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权, 全面落实了股东大会的决议, 对公司的年度生产经营目标、持续发展措施、依法规范运作等重大问题及时决策, 决策程序合法。为了保证公司的健康发展, 公司已经建立了较为完善的内部控制制度; 公司经理班子认真履行了《公司章程》所赋予的各项职权, 认真贯彻董事会决议, 依靠公司全体员工, 较好地完成了 2002 年度各项经营目标; 公司的董事、经理尽职尽责, 没有违反国家法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

2) 监事会认真细致地检查和审核了公司的财务状况和经营成果, 认为公司 2002 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果, 湖北大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

4) 报告期内, 公司没有向社会募集资金, 并且不存在前次募集资金延续至本年度使用的情况。

5) 报告期内, 公司收购、出售资产交易价格合理, 没有发现内幕交易和损害中小股东的权益或造成公司资产流失的行为。

6) 报告期内公司所发生的关联交易按照“公平、公正、合理”的原则进行处理，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

7) 本年度会计师事务所没有出具保留意见或解释性说明的审计报告。

第九节 重要事项

（一）报告期内重大诉讼、仲裁事项

1、1999年4月本公司（原中联建设股份有限公司）与上海浦东发展银行北京分行签订借款合同，借款人民币1000万元，期限一年，北汽福田车辆股份有限公司为本公司提供了担保。2000年11月8日，上海浦东发展银行以本公司未及时偿还借款本息为由在北京市第一中级人民法院起诉本公司和北汽福田车辆股份有限公司。2001年7月2日，北京市第一中级人民法院向本公司送达了民事判决书，判决本公司还本付息，北汽福田车辆股份有限公司承担连带清偿责任（此事项已公告，见2001年7月4日《中国证券报》和《证券时报》）。

2001年10月15日，北汽福田车辆股份有限公司以其为本公司担保而被法院执行为由，向北京市第一中级人民法院提起诉讼，要求本公司归还其代为清偿款项（此公告见2001年10月20日《中国证券报》和《证券时报》）。经本公司与北汽福田车辆股份有限公司协商，达成和解协议。（此事项已公告，见2002年1月5日《中国证券报》和《证券时报》）。鉴于公司2001年完成了重大资产重组，2002年公司正处于产品结构调整和生产设备的改造过程中，流动资金非常紧缺，因而本公司未能按时还款。为此，北汽福田车辆股份有限公司再次对本公司提起诉讼（此公告见2002年7月2日《中国证券报》和《证券时报》）。北京市第一中级人民法院做出判决，由本公司偿还北汽福田股份有限公司担保本金人民币陆佰叁拾捌万贰仟元（6,382,000.00）及相关利息损失。

截止目前，本公司已经偿还了该笔债务项下的全部本金。

2、1998年8月19日本公司与中信实业银行签订借款合同，借款人民币1500万元，期限一年，中国对外建设总公司为本公司提供了担保。1999年8月19日贷款到期后，本公司还款100万元人民币。经各方协商，本公司与中信实业银行于1999年10月27日签订了《贷款展期协议》，约定到2000年3月20日分两期清偿，上海振阳投资管理有限公司为此提供担保。2001年10月中信实业银行以本公司未及时偿还借款本息为由在北京市第

二中级人民法院起诉本公司、中国对外建设总公司和上海振阳投资管理有限公司。（此事项已于 2001 年 10 月 26 日公告于《中国证券报》和《证券时报》）。2001 年 11 月 30 日北京市第二中级人民法院向本公司送达了一审民事判决书，判决本公司偿付中信实业银行借款本金 1400 万元及未付利息及中信实业银行律师费，中国对外建设总公司对此承担连带清偿责任，并由我公司与中国对外建设总公司承担本案案件受理费和保全费。（此事项已于 2001 年 12 月 1 日公告于《中国证券报》和《证券时报》）。

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司已经偿还完毕该判决书下之债务，本公司与中信实业银行就该判决书下债务已全部履行完毕。

（二）报告期内公司收购及出售资产的情况

本公司于 2002 年 3 月，投资 300 万元收购了湖北新普力医药有限公司 90% 的股权，成为该公司的控股股东。湖北新普力医药有限公司位于湖北省武汉市，注册资本金 300 万元，主要从事医药的生产、销售、开发和研制。本次股权收购款已按协议支付给转让方。现该公司已经工商更名为“湖北四环医药销售有限公司”。

该事项披露于 2002 年 8 月 16 日刊登在的《中国证券报》和《证券时报》上的《2002 年中期报告》中。

（三）重大关联交易事项

（1）报告期内，公司无因购销商品、提供劳务发生的关联交易。

（2）报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易：

（3）报告期末，由本公司第一大股东四环生物医药投资有限公司为本公司提供担保的贷款余额共计 6650 万元。其中：向上海浦东发展银行借款 660 万元（借款期限 2002 年 6 月 3 日至 2003 年 6 月 2 日）；向中国建设银行海淀支行借款 5000 万元（借款期限 2002 年 10 月 18 日至 2003 年 10 月 17 日）；向中国民生银行营业部借款 990 万元（借款期限 2002 年 12 月 6 日至 2003 年 5 月 6 日）。

报告期内，公司不存在为关联方担保的事项。

（4）报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

（四）公司重大合同及其履行情况

（1）公司第二届董事会于 2002 年 2 月 7 日召开临时会议，决定与武汉海特生物制药股份有限公司、北京市万绿原科贸发展有限责任公司共同设立一家制药公司，注册资本为人民币 7000 万元。在新设公司中本公司以人民币 3850 万元现金出资，占注册资本额的 55%。北京市万绿原科贸发展有限责任公司以评估值人民币 1750 万元的医药技术出资，占注册资本额的 25%；武汉海特生物制药股份有限公司以评估值人民币 1400 万元的土地使用权出资，占注册资本额的 20%。（该事项已刊登在 2002 年 2 月 6 日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

鉴于在新公司注册过程中有关情况已发生了较大变化，经三方商议重新修改了原协议条款，新增条款如下：

第一、北京市万绿原科贸发展有限责任公司放弃在新公司的出资行为。

第二、本公司与武汉海特生物制药股份有限公司共同设立新公司（公司定名为：湖北海特四环药业有限责任公司），新公司注册资本金为人民币 4500 万元，双方均以货币出资。其中本公司出资 3825 万元，占总注册资本的 85%；武汉海特生物制药股份有限公司出资 675 万元，占总注册资本的 15%。（该事项已刊登在 2002 年 11 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》上）

此合同已经履行完毕（该事项已刊登在 2002 年 12 月 5 日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

（2）公司第二届董事会于 2001 年 12 月 11 日召开临时会议。决定委托北京东润时代置业有限公司在北京市海淀区西八里庄代为承建公司办公楼和专家楼，总面积约 8000 平方米。（该事项已刊登在 2001 年 12 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

经公司 2002 年 6 月 18 日召开的第二届董事会第九次会议讨论，公司决定终止执行与北京东润时代置业有限公司签定的《委托承建协议》。同时，决定购买北京东润时代置业有限公司在北京空港经济开发区的 101.483 亩土地，由其在 2002 年 10 月 30 日前将土地证等相关手续办至本公司名下，所需征地款由北京东润时代置业有限公司从本公司预付的委托款中直接支

付，剩余款项北京东润时代置业有限公司应在 2002 年 8 月 30 日前退还给本公司。

目前，本公司已取得该项土地的土地使用证。

(3) 报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(4) 报告期内，公司无重大担保事项。

(5) 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

(6) 报告期内，公司无其他应该披露而未披露的重大事项。

(五) 公司或持股 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：

本公司控股股东-四环生物医药投资有限公司，在本公司完成重组并且主业转为生物医药的生产、销售后，为了有利于本公司新业务的顺利发展，向本公司承诺：四环生物医药投资有限公司及其控股子公司在任何时候都不从事本公司已从事的业务，也不从事与本公司所从事业务有竞争的业务。

报告期内，四环生物医药投资有限公司严格地履行了此项承诺。

(六) 报告期为本公司审计的仍为湖北大信会计师事务所有限公司。

本报告年度共支付给湖北大信会计师事务所有限公司审计费 30 万元。费用按审计工作量计算，取审计取费标准的中等水平确定，审计期间差旅费、食宿费用由本公司承担。

截止本报告期末，湖北大信会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务的连续年限为七年。

(七) 报告期内本公司、本公司董事、监事及高级管理人员均未受到监管部门的处罚。

(八) 报告期内无其他重要事项

第十节 财务会计报告

审计报告

鄂信审字(2003)第 0174 号

四环药业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2002 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及合并利润分配表、2002 年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些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》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

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 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和 2002 年度的现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖北大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 陆军

湖北·武汉

中国注册会计师 汪巧琳

2003 年 3 月 18 日

资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

2002年12月31日

单位：人民币元

项 目	注释 号	2002年12月31日		2001年12月31日
		合并数	母公司数	
流动资产：				
货币资金	1	40,765,570.73	5,134,688.66	25,196,277.83
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	2	13,637,317.93	7,118,193.71	2,522,153.74
其他应收款	3	10,828,281.64	886,779.06	9,476,801.72
预付帐款	4	9,868,906.65	9,814,143.40	89,019,545.00
应收补贴款			0.00	
存 货	5	4,113,555.39	1,565,579.01	1,995,211.68
待摊费用		17,523.20		
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计		79,231,155.54	24,519,383.84	128,209,989.97
长期投资：				
长期股权投资	6	4,350,000.00	58,328,094.56	
长期债权投资				
合并价差		285,000.00		
长期投资合计		4,635,000.00	58,328,094.56	
固定资产：				
固定资产原价	7	51,081,629.44	49,696,406.16	47,320,954.03
减：累计折旧		4,732,871.73	4,616,298.15	2,182,006.81
固定资产净值		46,348,757.71	45,080,108.01	45,138,947.22
减：固定资产减值准备		5,392,191.14	5,392,191.14	5,392,191.14
固定资产净额		40,956,566.57	39,687,916.87	39,746,756.08
固定资产清理				
在建工程	8	41,018,686.44	41,018,686.44	
减：在建工程减值准备				
在建工程净额				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		81,975,253.01	80,706,603.31	39,746,756.08
无形资产及其他资产：				
无形资产	9	52,549,477.57	35,111,477.57	39,500,412.29
长期待摊费用	10	2,051,807.72	1,906,102.49	3,078,959.53
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		54,601,285.29	37,017,580.06	42,579,371.82
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		220,442,693.84	200,571,661.77	210,536,117.87

公司法人代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

资产负债表(续)

编制单位: 四环药业股份有限公司

2002年12月31日

单位: 人民币元

项 目	注释号	2002年12月31日		2001年12月31日
		合并数	母公司数	
流动负债:				
短期借款	11	66,500,000.00	66,500,000.00	92,182,000.00
应付票据				
应付帐款		2,957,043.50	1,199,225.09	808,663.00
预收帐款	12	345,631.26		983,002.00
应付工资		338,870.80		
应付福利费		813,819.33	703,999.55	423,221.38
应付股利		1,009,800.00	1,009,800.00	1,650,000.00
应交税金	13	8,366,479.19	4,929,569.28	6,712,998.65
其他应交款	14	194,677.11	21,147.91	58,975.57
其他应付款	15	10,595,523.59	7,847,879.63	3,850,894.62
预提费用	16	3,214,586.81	1,446,309.47	2,601,738.78
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计		94,336,431.59	83,657,930.93	109,271,494.00
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期负债合计				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计		94,336,431.59	83,657,930.93	109,271,494.00
少数股东权益		9,192,531.41		
股东权益:				
股本	17	82,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00
资本公积	18	10,063,465.99	10,063,465.99	10,063,465.99
盈余公积	19	5,783,541.59	5,783,541.59	3,287,675.55
其中: 公益金		1,753,628.58	1,753,628.58	921,673.24
未分配利润	20	18,566,723.26	18,566,723.26	5,413,482.33
股东权益合计		116,913,730.84	116,913,730.84	101,264,623.87
负债及股东权益总计		220,442,693.84	200,571,661.77	210,536,117.87

公司法人代表人: 陈军

主管会计工作的负责人: 张德鸿

会计主管人员: 黄佳兴

利润及利润分配表

编制单位: 四环药业股份有限公司

2002 年度

单位: 人民币元

项 目	注释号	2002 年度		2001 年度
		合并数	母公司数	
一、主营业务收入	21	72,213,235.56	31,229,284.64	35,827,717.78
减: 折扣与折让				
主营业务收入净额		72,213,235.56	31,229,284.64	35,827,717.78
减: 主营业务成本		28,028,401.03	7,257,706.98	9,806,165.29
主营业务税金及附加		648,301.01	149,933.45	443,209.55
二、主营业务利润		43,536,533.52	23,821,644.21	25,578,342.94
加: 其他业务利润		-746.66		4,196.55
减: 营业费用		5,340,195.23	3,779,640.28	2,774,655.85
管理费用		11,260,924.93	8,880,171.56	5,549,417.96
财务费用	22	5,297,865.28	5,300,302.29	3,740,038.82
三、营业利润		21,636,801.42	5,861,530.08	13,518,426.86
加: 投资收益	23	-15,000.00	12,728,094.56	-120,865.44
补贴收入				
营业外收入				13,005.00
减: 营业外支出				81,401.15
四、利润总额		21,621,801.42	18,589,624.64	13,329,165.27
减: 所得税		2,840,163.04	1,950,517.67	5,019,186.06
少数股东权益		2,142,531.41		
五、净利润		16,639,106.97	16,639,106.97	8,309,979.21
加: 年初未分配利润		5,413,482.33	5,413,482.33	-27,640,426.55
资本公积弥补亏损				27,640,426.55
六、可供分配的利润		22,052,589.30	22,052,589.30	8,309,979.21
减: 提取法定盈余公积		1,663,910.70	1,663,910.70	830,997.92
提取法定公益金		831,955.34	831,955.34	415,498.96
提取职工奖励及福利基金				
提取企业发展基金				
提取企业储备基金				
七、可供股东分配的利润		19,556,723.26	19,556,723.26	7,063,482.33
减: 应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		990,000.00	990,000.00	1,650,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		18,566,723.26	18,566,723.26	5,413,482.33

补充资料:

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

公司法人代表: 陈军

主管会计工作的负责人: 张德鸿

会计主管人员: 黄佳兴

现金流量表

编制单位：四环药业股份有限公司

2002 年度

单位：人民币元

项 目	注释号	母公司	合并报表
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		27,230,635.50	69,840,384.06
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		9,140,236.88	10,292,464.12
现金流入小计		36,370,872.38	80,132,848.18
购买商品、接受劳务支付的现金		4,692,320.75	28,627,748.22
支付给职工以及为职工支付的现金		4,753,820.85	5,161,481.47
支付的各项税费		6,214,250.65	7,473,450.95
支付的其他与经营活动有关的现金	27	5,121,506.33	13,849,562.14
现金流出小计		20,781,898.58	55,112,242.78
经营活动产生的现金流量净额		15,588,973.80	25,020,605.40
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			
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			
收到的其他与投资活动有关的现金	28	39,300,000.00	39,300,000.00
现金流入小计		39,300,000.00	39,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,406,147.14	22,206,896.67
投资所支付的现金		45,600,000.00	7,350,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		49,006,147.14	29,556,896.67
投资活动产生的现金流量净额		-9,706,147.14	9,743,103.33
三、筹资流动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
子公司吸收投资所收到的现金			6,750,000.00
借款所收到的现金		66,500,000.00	66,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		66,500,000.00	73,250,000.00
偿还债务所支付的现金		84,300,000.00	84,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,144,415.83	8,144,415.83
支付的其他与筹资有关的现金			
现金流出小计		92,444,415.83	92,444,415.83
筹资活动产生的现金流量净额		-25,944,415.83	-19,194,415.83
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物的净增加额			
		-20,061,589.17	15,569,292.90

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

补 充 资 料

项 目	注释号	母公司	合并报表
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		16,639,106.97	16,639,106.97
加：少数股东损益			2,142,531.41
计提的资产减值准备		785,731.22	-256,849.97
固定资产折旧		2,434,291.34	2,550,864.92
无形资产摊销		4,388,934.72	4,990,934.72
长期待摊费用摊销		1,172,857.04	1,382,069.06
待摊费用减少(减：增加)			
预提费用增加(减：减少)		48,796.38	1,817,073.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			
固定资产报废损失			
财务费用		5,300,302.29	5,297,865.28
投资损失(减：收益)		-12,728,094.56	15,000.00
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		429,632.67	-2,118,343.71
经营性应收项目的减少(减：增加)		4,631,914.99	-13,773,282.10
经营性应付项目的增加(减：减少)		-7,514,499.26	6,333,635.10
其他			
经营活动产生的现金流量净额		15,588,973.80	25,020,605.40
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			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物增加情况：			
现金的期末余额		5,134,688.66	40,765,570.73
减：现金的期初余额		25,196,277.83	25,196,277.83
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		-20,061,589.17	15,569,292.90

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

资产减值准备明细表

编制单位：四环药业股份有限公司

2002年12月31日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	765,890.78	785,731.22		1,551,622.00
其中：应收账款	160,988.54	709,478.57		870,467.11
其他应收款	604,902.24	76,252.65		681,154.89
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	117,582.77		117,582.77	
其中：库存商品	25,251.56		25,251.56	
原材料				
在产品				
包装物	92,331.21		92,331.21	
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	5,392,191.14			5,392,191.14
其中：房屋、建筑物	1,532,303.05			1,532,303.05
机器设备	3,859,888.09			3,859,888.09
六、无形资产减值准备	2,402,639.60			2,402,639.60
其中：专有技术	2,402,639.60			2,402,639.60
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合计	8,678,304.29	785,731.22	117,582.77	9,346,452.74

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：四环药业股份有限公司

2002年度

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	37.24	39.73	0.5277	0.5277
营业利润	18.51	19.74	0.2623	0.2623
净利润	14.23	15.18	0.2017	0.2017
扣除非经常性损益后的净利润	14.23	15.18	0.2017	0.2017

四环药业股份有限公司

2002 年度财务报表附注

一、公司基本情况

四环药业股份有限公司是由中联建设装备股份公司变更而来，中联建设装备股份有限公司(以下简称“本公司”)是 1996 年以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1996 年 8 月在深交所公开发行 1250 万社会公众股，股本为 5000 万元。1997 年 7 月，北京市证券监督管理委员会以京证监函(1997)50 号文批准，公司采取分红送股方式，每 10 股送 1 股，股本增至 5500 万元；1997 年 10 月，北京市证券监督管理委员会以京证监函(1997)68 号文批准，公司采取分红送股和资本公积金转增股本方式，每 10 股送 2 股转增 3 股，股本增至 8250 万元。

2001 年 6 月 21 日，公司召开 2001 年度第二次临时股东大会，审议并通过了《关于中联建设装备股份公司与北京四环时代生物药业有限公司进行资产置换的议案》，同意以中联建设装备股份公司全资企业—山东起重机厂及其他部分资产与部分负债，与北京四环时代生物药业有限公司的全部经营性资产和负债进行置换。本公司主营业务从起重机械的制造销售变更为生物制药、中西药的研究开发；小容量注射剂、冻干粉针剂的生产与销售。

2001 年 7 月 4 日，公司经国家工商行政管理局核准更名为四环药业股份有限公司。

企业法人营业执照注册号：1000001002380

公司法定代表人：陈军

注册资本：8250 万元

注册地址：北京市顺义区南法信地区三家店村北

公司经营范围：生物制药、中西药的研究开发；小容量注射剂、冻干粉针剂的生产（有效期限以生产许可证为准）；对生物医药、中西药、

高新技术产业、房地产、旅游项目的投资；资产受托经营；资产重组及企业收购、兼并、转让的咨询；经济信息咨询（国家有专项规定的除外）；技术开发、技术转让；建筑工程机械设计；建筑装饰；起重机械制造、销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度：公司采用公历年度，即从每年1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币：公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础与计价原则

公司的记帐基础为权责发生制，按实际成本计价。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，采用业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折合人民币入帐。期末时按期末基准汇率进行调整，调整后的各外币帐户余额与原帐面余额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益在固定资产达到预计可使用状态前计入在建固定资产的成本。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日至到期日不超过三个月）、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。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资的计价

A、现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告发放而尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本；

B、投资者投入的短期投资，按投资各方面确认的价值，作为短期投

资成本；

C、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。如果所接受的短期投资中含有已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息，按应收债权的账面价值减去应收股利或应收利息，加上应支付的相关税费后的金额，作为短期投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的短期投资成本；

a、收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；

b、支付补价的，按应收债权账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为短期投资成本；

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关费用，作为短期投资成本。涉及补价的，按以下规定确定换入的短期投资成本：

a、收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；

b、支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的收益确认：短期投资持有期间所获得的现金股利利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的帐面价值；处置时按收到的处置收入与短期投资的帐面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 短期投资跌价准备：公司期末短期投资采用成本与市价孰低计量，按单项投资成本高于市价的差额提取短期投资跌价准备。

8、坏帐核算方法

(1) 坏帐损失核算方法：采用备抵法核算，坏帐准备按期末应收款项余额的 6% 计提。

(2) 坏帐的确认标准

A、债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

B、债务人破产，依法清偿后确实无法收回的应收款项；

C、债务人撤销，资不抵债，现金流量严重不足，而确实无法收回的应收款项；

D、债务人逾期未能履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收帐款。

(3) 坏帐的确认必须报董事会批准

9、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、辅助材料、低值易耗品、包装物、库存商品、自制半成品。

(2) 存货计价方法：存货购进按实际成本进行核算，发出和领用存货时采用加权平均法计价。

(3) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用或发出时采用一次摊销法摊销。

(4) 公司存货跌价准备计提方法

A、期末存货按成本与可变现净值孰低计量。当存货可变现净值低于成本时，按其差价提取存货跌价准备。其方法采用单项比较法。

B、公司于中期期末或年度终了，对各项存货进行全面清查，对由于存货遭受损毁、全部或部分陈旧、过时或销售价格低于成本等原因使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

C、已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，应在原已确认的存货跌价准备金额内转回。

D、对领用、出售已计提跌价准备的存货不同时调整已计提的跌价准备，待中期期末或年度终了时再予以调整。

(5) 存货盘存采用永续盘存制。

10、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资

A、长期股权投资计价

a、公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的全部价款，包括相关税费入帐。

b、以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，其投资成本按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

c、以债务重组而取得的投资，其投资成本按《企业会计准则——债务重组》的规定确定。

公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上的以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位，采用权益法核算并编制合并会计报表。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%）或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

B、长期股权投资收益的确认：采用成本法核算的公司，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时，计入投资收益；采用权益法核算的公司，中期期末或年度终了，按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或净亏损的份额，计入投资收益；

C、股权投资差额的摊销：初始投资额超过应享有被投资单位所有权份额之间的差额，按不超过 10 年期限平均摊销。初始投资额低于应享有被投资单位所有权份额之间的差额，按不低于 10 年期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

A、长期债权投资的计价方法：取得时以实际成本作为初始投资成本入帐；

B、长期债权投资按期计算应收利息，并按扣除债券投资溢价或折价摊销后的余额确认为当期投资收益；

C、长期债权投资的溢价或折价，在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3)长期投资减值准备：公司期末长期投资按投资帐面价值与可收回金额孰低计量，如被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致可收回金额低于帐面价值，按个别投资项目可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准：公司使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的物品，作为固定资产。

(2) 固定资产计价：固定资产在取得时，应按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价，进口关税，运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，固定资产净残值率为 5%，固定资产分类及预计使用年限如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	残值率
	(年)	(%)	(%)
房屋及建筑物	30	3.167	5
机器设备	14	6.786	5
运输设备	8	11.875	5
电子仪器	5	19	5
其 他	5	19	5

(4) 固定资产减值准备

A、确认标准：公司期末对固定资产进行全面清查，如果存在损失、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其帐面价值时，按其差额计提固定资产减值准备，并对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

a、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。

b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

c、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。

d、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。

e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

B、计提方法：期末，公司在全面清查的基础上，按单个固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面净值的差额计提减值准备。

12、在建工程的核算方法

(1) 在建工程计价：在建工程按实际发生的支出确定其工程成本并单独核算。当工程已达到预定可使用状态时，按暂估价值转入固定资产，待办理竣工决算后进行帐面价值调整。

(2) 在建工程减值准备

A、确认标准：期末公司在全面清查的基础上，对存在下列情况之一的在建工程，应当计提减值准备：

a、长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程

b、所建工程无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性。

c、其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

B、计提方法：按单个在建工程账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用是指企业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；

(2) 专门借款费用在其同时符合以下条件下予以资本化：A、资产支出已经发生；B、借款费用已经发生；C、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；

(3) 其他借款费用应当于发生时确认为当期损益；

(4) 如在建工程发生非正常中断，且中断时间超过 3 个月以上（含 3 个月），应当暂停借款费用资本化，部分资产达到预计可使用状态，该资产停止资本化。

14、无形资产计价及摊销

(1) 无形资产计价

A、购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B、股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入帐。

C、自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价。

D、接受捐赠的无形资产按有关凭据标明的金额，加上支付的税费入帐；没有凭据的按同类或类似无形资产市场价格估算的金额，加上应支付的相关税费入帐；不存在活跃市场的按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值确定。

E、通过债务重组取得的无形资产，按《企业会计准则—债务重组》确定其入帐价值。

F、通过非货币交易取得的无形资产，按《企业会计准则—非货币性资产交易》确定其入帐价值。

(2) 摊销方法：无形资产应自取得当月起在预计使用年限内平均摊销。

(3) 减值准备：按单个无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

(4) 当存在下列一项或若干项情况时应当计提无形资产减值准备：

a、某项无形资产已被其它新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响

b、某项无形资产的市价当期已大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不

会恢复。

- c、某项无形资产已超过法律的保护期限,但仍然具有部分使用价值。
- d、其它足以证实该无形资产已发生减值的情形。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按费用项目受益年限采用直线法摊销,其中筹建期间所发生的费用,待企业开始生产经营当月起一次计入当期损益。

16、收入确认原则

(1) 商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认:

- A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;
- B、公司没有保留正常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出商品实施控制权;

C、与交易相关的经济利益能够流入企业;

D、相关的收入与成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务在下列条件均能满足时确认收入:

A、劳动总收入和总成本能够可靠地计量;

B、与交易相关的经济利益能够流入企业;

C、劳务的完成程度能够可靠地确定。

(3) 让渡资产使用权在下列条件均能满足时确认收入:

A、与交易相关的经济利益能够流入企业;

B、收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法:采用应付税款法。

18、重大会计差错的更正

根据公司 2001 年度股东大会决议,公司 2001 年度利润分配方案为:以 2001 年末总股本 8,250 万股为基数,向全体股东每 10 股派发 0.2 元现金红利(含税),共计分配利润总额为 1,650,000.00 元。针对该事项,调减 2002 年年初未分配利润 1,650,000.00 元,调增应付股利 1,650,000.00 元。

19、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确认原则: 公司对其他单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额 50%以上的, 以及虽在 50%以下但有实际控制权的, 采用权益法核算, 并将该单位纳入合并报表的范围; 根据财会字(1996)2 号文, 子公司资产总额、销售收入、当期利润均不足合并报表 10%的, 可以不合并会计报表。

(2) 合并所采用的会计方法: 根据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并报表, 以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据, 合并各项目数额编制而成, 合并时, 公司的重大内部交易、资金往来、母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中所持份额等均相互抵销。

三、税项

税种	税率	纳税依据
1、增值税:	6%、17%	按产品销售收入的 6%、17%缴纳
2、城市维护建设税:	5%	应纳增值税额、营业税额
3、教育费附加:	3%	应纳增值税额、营业税额
4、所得税:	33%、0%	应纳税所得额

注: (1) 根据北京市顺义区国家税务局《关于北京四环时代生物药业有限公司定率征收增值税的批复》: 依据财税字[1994]004 号通知的规定: “纳税人用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品, 可按简易办法依照 6%征收计算缴纳增值税, 并可由其自己开具专用发票。”。其他产品按产品销售收入的 17%缴纳增值税。

(2) 公司控股公司—湖北海特四环药业有限公司被武汉市人民政府东湖新技术开发区管理委员会认定为高新技术企业, 2002 年新开办并投产, 按税法规定, 免征所得税 2 年。

四、控股子公司和参股公司

企业名称	注册资本	经营范围	投资额	所占权益	是否合并
------	------	------	-----	------	------

	(万元)		(万元)	(%)	报表
湖北海特四环药业有限责任公司	4500	片剂, 硬胶囊剂, 原料药	3825	85	是
湖北四环医药有限公司	300	批零兼营西药制剂, 中成药, 中药材, 中药饮品	300	90	是
北京欧力康医药科技有限公司	3000	销售中成药, 化学原料药, 化学制剂	435	14.5	否

五、合并会计报表合并范围的变化:

本年度公司投资 3825 万元设立湖北海特四环药业有限责任公司, 占该公司注册资本的 85%; 投资 300 万元取得湖北四环医药有限公司 90% 的股份, 因此, 公司本年度将上述两公司纳入合并报表的范围。

六、合并会计报表项目注释

1、货币资金期末余额 40,765,570.73 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	93,440.67	14,057.08
银行存款	40,672,130.06	25,182,220.75
合 计	40,765,570.73	25,196,277.83

注: 货币资金期末较期初增加 62%, 系本期收回了原委托北京万绿原科贸发展有限公司对大豆异黄酮和葡激酶两项技术的收购的款项 3,780 万元所致。

2、应收帐款期末净额 13,637,317.93 元

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	14,129,004.23	97.39	847,740.26	2,683,142.28	100	160,988.54
1-2 年	378,780.81	2.61	22,726.85			
2-3 年						
3 年以上						
合 计	14,507,785.04	100	870,467.11	2,683,142.28	100	160,988.54

注: (1) 本项目中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款;

(2) 期末余额中金额最大的前 5 名余额为 6,402,268.00 元, 占应收帐款期末余额的 44.13%。

(3) 应收帐款期末较期初增加 440%, 系本期销售收入较上年增加所致。

3、其他应收款期末净额 10,828,281.64 元

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
	(元)	(%)		(元)	(%)	
1年以内	11,464,488.35	99.61	678,458.00	10,081,703.96	100	604,902.24
1-2年	44,948.18	0.39	2,696.89			
2-3年						
3年以上						
合 计	11,509,436.53	100	681,154.89	10,081,703.96	100	604,902.24

注：1、期末余额中金额最大的前5名余额为10,203,563.71元，占应收帐款期末余额的88.65%；

2、本项目中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

4、预付货款期末余额 9,868,906.65 元

帐 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
	元	%	元	%
1年以内	423,656.00	4.29	51,219,545.00	57.54
1-2年	9,445,250.65	95.71	37,800,000.00	42.46
2-3年				
合 计	9,868,906.65	100	89,019,545.00	100

注：(1) 预付货款中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 主要明细项目如下：

企业名称	期末数	欠款时间	欠款原因
	(元)		
东润时代置业有限公司	7,945,250.65	1-2年以内	预付工程款

上海四环医疗产业发展有限公司 1,500,000.00 1-2 年以内 预付设备款

注：预付帐款期末较期初减少 7915 万元，其原因为：

1、公司 2001 年第二届董事会临时会议决议，预付 4800 万元工程款，委托东润时代置业有限公司在北京市海淀区西八里庄为本公司承建办公楼及专家楼。该项目受城市规划限制无法进行，2002 年第二届董事会第九次会议决议，购买东润时代置业有限公司在北京空港经济开发区的 101.483 亩土地，评估值为 40,054,749.35 元，价款从预付工程款中抵扣，东润时代置业有限公司仍欠本公司 7,945,250.65 元。

2、本期收回了原委托北京万绿原科贸发展有限公司对大豆异黄酮和葡激酶两项技术的收购的款项 3,780 万元。

5、存货期末净额 4,113,555.39 元

项 目	期末数 (元)	跌价准备 (元)	期初数 (元)	跌价准备 (元)
原材料	1,409,704.73		238,497.65	
在产品	514,434.98			
产成品	703,027.91		1,632,247.09	25,251.56
包装物	642,496.42		94,108.30	92,331.21
低值易耗品	195,981.86		147,941.41	
发出商品	191,142.96			
库存商品	445,938.95			
生产成本	10,827.58			
合 计	4,113,555.39		2,112,794.45	117,582.77

注：存货期末较期初增加 2,000,760.94 元，其主要原因为：本期将湖北海特四环药业有限责任公司和湖北四环医药有限公司纳入合并报表范围。

6、长期股权投资

1) 长期股权投资

项 目	期 初 数 (元)	本 期 增 加 (元)	本 期 减 少 (元)	期 末 数 (元)
长期股权投资	0	4,350,000.00		4,350,000.00

合 计 0 4,350,000.00 4,350,000.00

2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限 (年)	投资金额 (元)	占被投资单位 注册资本比例 (%)	本期权益 增减额(元)	累计权益 增减额 (元)
北京欧力康医药科技有限公司	长期	4,350,000.00	14.50		

7、固定资产及累计折旧

	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
原 值				
房屋及建筑物	23,540,794.12	51,840.00		23,592,634.12
机器设备	23,476,826.58	2,647,579.63		26,124,406.21
运输设备	303,333.33	339,190.00		642,523.33
其 他		722,065.78		722,065.78
合 计	47,320,954.03	3,760,675.41		51,081,629.44
累计折旧				
房屋及建筑物	731,398.41	744,545.77		1,475,944.18
机器设备	1,363,420.69	1,697,846.57		3,061,267.26
运输设备	87,187.71	40,415.00		127,602.71
其 他		68,057.58		68,057.58
合 计	2,182,006.81	2,550,864.92		4,732,871.73
固定资产净值	45,138,947.22			46,348,757.71
减：固定资产减值准备	5,392,191.14			5,392,191.14
固定资产净额	39,746,756.08			40,956,566.57

注：在建工程转固定资产的金额为 1,620,679.71 元。

8、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期转入固定资产 (元)	期末余额 (元)
顺义区空港工业区 B 区土地			39,991,882.43		39,991,882.43
技改工程			2,647,483.72	1,620,679.71	1,026,804.01
合计			42,639,366.15	1,620,679.71	41,018,686.44

注：本公司购买北京空港经济开发区的 101.483 亩土地，正在筹建开发中，因此列入在建工程。

9、无形资产期末净额 52,549,477.57 元

种 类	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊销期限 (年)
专有技术	46,275,956.29	41,903,051.89		4,388,934.72	37,514,117.17	8.00
金蝶软件	40,000.00		40,000.00	2,000.00	38,000.00	4.75
生产批准文号	18,000,000.00		18,000,000.00	600,000.00	17,400,000.00	9.75
合 计	64,315,956.29	41,903,051.89	18,040,000.00	4,990,934.72	54,952,117.17	
减：无形资产减值准备			2,402,639.60 元			
无形资产净值			52,549,477.57 元			

注：本期公司控股子公司—武汉海特四环药业有限公司购买取得“盐酸芦氟沙星片”等 47 个药品生产文号，其中国药准字药号已取得国家药品监督管理局确认。

10、长期待摊费用期末余额 2,051,807.72 元

种 类	期末数 (元)	期初数 (元)	摊销期限 (年)
租入固定资产改良支出	145,705.23		2
资产重组费	355,000.04	1,065,000.00	1
租入资产的改良支出	490,000.04	630,000.00	4
GMP 体系认证	1,061,102.41	1,383,959.53	4
合 计	2,051,807.72	3,078,959.53	

11、短期借款期末余额 66,500,000.00 元

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)	备 注
其中：信用		7,882,000.00	
担 保	66,500,000.00	84,300,000.00	
合 计	66,500,000.00	92,182,000.00	

注：重大担保事项如下：

截止 2001 年 12 月 31 日，由四环生物医药投资有限公司担保向中国民生银行

营业部借款 990 万元、向中国建设银行海淀支行借款 5000 万和向上海浦东发展银行借款 660 万元。

12、预收帐款期末余额 345,631.26 元

期末数	期初数
(元)	(元)
345,631.26	983,002.00

注：预收帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

13、应交税金期末余额 8,366,479.19 元

税金项目	期末数	期初数
	(元)	(元)
增值税	2,087,989.93	309,110.93
城建税	181,088.58	61,891.38
所得税	6,070,892.44	5,931,205.14
土地使用税		250.00
营业税		290,000.00
房产税		41,064.44
个人所得税	26,508.24	79,476.76
合计	8,366,479.19	6,712,998.65

14、其他未交款期末余额 194,677.11 元

项 目	期末数	期初数
	(元)	(元)
教育费附加	91,182.60	58,975.57
地方教育发展费	28,323.37	
平抑价格基金	28,323.37	
堤防费	46,688.44	
其他	159.33	

合计	194,677.11	58,975.57
----	------------	-----------

15、其他应付款期末余额 10,595,523.59 元

期末数 (元)	期初数 (元)
10,595,523.59	3,850,894.62

注：（1）期末余额中无持有本公司 5%以上股份股东单位款项；

（2）其他应付款期末较期初增加 674 万元，其主要原因为本期将上期短期借款中应付北汽福田股份公司 782.2 万元转入其他应付款。

16、预提费用 期末余额 3,214,586.81 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
利息	1,397,513.09	2,601,738.78
水电费	48,873.72	
租赁费	1,768,200.00	
合计	3,214,586.81	2,601,738.78

17、股本期末余额 82,500,000.00 元

项 目	期初数 (元)	本次变动增减(+、-)			期末数 (元)
		送 股 (元)	公积金转股 (元)	小 计 (元)	
一、尚未流通股份					
发起人股份					
其中：					
境内法人持有股份	61,875,000.00				61,875,000.00
尚未流通股份合计	61,875,000.00				61,875,000.00
二、已流通股份					

境内上市的人民币普通股	20,625,000.00	20,625,000.00
已流通股份合计	20,625,000.00	20,625,000.00
三、股份总数	82,500,000.00	82,500,000.00

18、资本公积期末余额 10,063,465.99 元

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	9,492,077.44			9,492,077.44
关联交易价差	508,052.00			508,052.00
其他	63,336.55			63,336.55
合计	10,063,465.99			10,063,465.99

19、盈余公积期末余额 5,783,541.59 元

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	1,843,346.48	1,663,910.70		3,507,257.18
公益金	921,673.24	831,955.34		1,753,628.58
任意盈余公积	522,655.83			522,655.83
合 计	3,287,675.55	2,495,866.04		5,783,541.59

20、未分配利润期末余额 18,566,723.26 元

项 目	金 额 (元)
年初未分配利润	5,413,482.33
加：本期实现净利润	16,639,106.97
资本公积弥补亏损	
减：提取法定公积金	1,663,910.70
提取公益金	831,955.34
本期可供分配利润	19,556,723.26
减：应付普通股股利	990,000.00
期末未分配利润	18,566,723.26

21、主营业务收入、成本

1)分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
	(元)	(元)	(元)	(元)
起重设备配件		8,571,358.11		6,779,070.81
药品	72,213,235.56	21,456,359.67	28,028,401.03	3,027,094.48
技术服务		5,800,000.00		
合 计	72,213,235.56	35,827,717.78	28,028,401.03	9,806,165.29

2)分地区资料

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
	(元)	(元)	(元)	(元)
山东地区		8,571,358.11		6,779,070.81
北京地区	31,229,284.64	27,256,359.67	7,257,706.98	3,027,094.48
武汉地区	40,983,950.92		20,770,694.05	
合 计	72,213,235.56	35,827,717.78	28,028,401.03	9,806,165.29

注：本期购货额最大的前5名客户本期购货额为2,076万元，占本公司全年收入的28.75%。

22、财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
	(元)	(元)
利息支出	5,309,991.14	3,749,822.55
减：利息收入	22,432.46	13,431.12
金融机构手续费	10,306.60	3,647.39
合 计	5,297,865.28	3,740,038.82

23、投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
-----	---------	---------

	(元)	(元)
期末调整的被投资公司所		126,188.71
所有者权益净增减金额		
股权投资差额摊销	-15,000.00	-347,054.15
股权转让收益		100,000.00
合 计	-15,000.00	-120,865.44

七、母公司会计报表项目注释

1、应收帐款期末净额 7,118,193.71 元

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
	(元)	(%)		(元)	(%)	
1年以内	7,193,765.69	95.00	431,625.94	2,683,142.28	100	160,988.54
1-2年	378,780.81	5.00	22,726.85			
2-3年						
3年以上						
合 计	7,572,546.50	100	454,352.79	2,683,142.28	100	160,988.54

注：(1) 本项目中无持有公司5%〔含5%〕以上股份的股东单位欠款；

(2) 期末余额中金额最大的前5名余额为4,064,276.59元,占应收帐款期末余额的53.67%。

2、其他应收款期末净额 886,779.06 元

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
	(元)	(%)		(元)	(%)	
1年以内	896,518.90	95.23	51,991.13	10,081,703.96	100	604,902.24
1-2年	44,948.18	4.77	2,696.89			
2-3年						
3年以上						

合 计	941,467.08	100	54,688.02	10,081,703.96	100	604,902.24
-----	------------	-----	-----------	---------------	-----	------------

注： 1、期末余额中金额最大的前 5 名余额为 930,243.10 元,占其他应收款期末余额的 98.81%.

3、长期股权投资

项 目	期 初 数 (元)	本 期 增 加 (元)	本 期 减 少 (元)	期 末 数 (元)
长期股权投资		58,328,094.56		58,328,094.56
合 计		58,328,094.56		58,328,094.56

长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限 (年)	投资金额 (元)	占被投资单位注 册资本比例(%)	本期投资收益 (元)	累计投资收益 (元)	合计
湖北海特四环药业有限责任公司		38,250,000.00	85.00	11,117,469.83	11,117,469.83	49,367,469.83
湖北四环医药有限公司		3,000,000.00	90.00	1,610,624.73	1,610,624.73	4,610,624.73
北京欧力康医药科技有限公司		4,350,000.00	14.5			4,350,000.00
合计		45,600,000.00		12,728,094.56	12,728,094.56	58,328,094.56

4、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期转入固定资产 (元)	期末余额 (元)
顺义区空港工业区 B 区土地			39,991,882.43		39,991,882.43
技改工程			2,647,483.72	1,620,679.71	1,026,804.01
合计			42,639,366.15	1,620,679.71	41,018,686.44

注： 本公司购买北京空港经济开发区的 101.483 亩土地，因即将开发，因此列入在建工程。

5、无形资产期末净额 35,111,477.57 元

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
-----	------	-----	------	------	-----	--------

	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(年)
专有技术	46,275,956.29	41,903,051.89		4,388,934.72	37,514,117.17	8.00
合 计	46,275,956.29	41,903,051.89		4,388,934.72	37,514,117.17	8.00
减: 无形资产减值准备			2,402,639.60			
无形资产净值			35,111,477.57			

6、短期借款期末余额 66,500,000.00 元

借款类别	期末数	期初数	备 注
	(元)	(元)	
其中:信用		7,882,000.00	
担 保	66,500,000.00	84,300,000.00	
合 计	66,500,000.00	92,182,000.00	

注: 重大担保事项如下:

截止 2001 年 12 月 31 日, 由四环生物医药投资有限公司担保向中国民生银行营业部借款 990 万元、向中国建设银行海淀支行借款 5000 万和向上海浦东发展银行借款 660 万元。

7、主营业务收入、成本

1) 分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
	(元)	(元)	(元)	(元)
起重设备配件		8,571,358.11		6,779,070.81
药品	31,229,284.64	21,456,359.67	7,257,706.98	3,027,094.48
技术服务		5,800,000.00		
合 计	31,229,284.64	35,827,717.78	7,257,706.98	9,806,165.29

2) 分地区资料

地区	主营业务收入	主营业务成本
----	--------	--------

	本期发生数 (元)	上年同期数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期数 (元)
山东地区		8,571,358.11		6,779,070.81
北京地区	31,229,284.64	27,256,359.67	7,257,706.98	3,027,094.48
合 计	31,229,284.64	35,827,717.78	7,257,706.98	9,806,165.29

注：本期购货额最大的前 5 名客户本期购货额为 1,085 万元，占本公司全年收入的 34.74%。

八、现金流量表项目注释

27、支付的其他与经营活动有关的现金 13,849,562.14 元，其主要项目如下：

宣传费	409,194.98 元
中介机构费用	932,141.00 元
办公费	466,335.26 元
差旅费	651,347.46 元
招待费	528,059.08 元
水电费	388,029.82 元
其他往来	4,100,000.00 元

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定代 表人	主 营 业 务
四环生物医药投资有限公司	北京市房山区良乡金光南街号楼 1-2 层	母公司	有限公司	陈亚	生物医药及中西药的项目投资、技术开发等。
湖北四环医药有限公司	武汉市武昌区珞瑜路 517 号	子公司	有限公司	熊美琼	批零兼营西药制剂、中成药、中药材、中药饮品
湖北海特四环药业有限责任公司	武汉市经济技术开发区 V1-1 地块	子公司	有限公司	张合斌	片剂，硬胶囊剂，原料药

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)
四环生物医药投资有限公司	10,500			10,500
湖北四环医药有限公司	300			300
湖北海特四环药业有限责任公司		4500		4500

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
	(万元)	(%)	(万元)	(%)	(万元)	(%)	(万元)	(%)
四环生物医药投资有限 公司	5610	68					5610	68
湖北四环医药有限公司	300	0					300	90
湖北海特四环药业有限 责任公司			4500	85			4500	85

4、不存在控制关系的关联方

名称	与本公司关系
四环时代生物药业有限公司	同一母公司
中联实业股份有限公司	本公司第二大股东
北京欧力康医药科技有限公司	参股公司

(二)、关联事项

四环生物医药投资有限公司为本公司向中国建设银行北京海淀支行借入的 5000 万流动资金借款、向中国民生银行总行借入的 990 万流动资金借款及向上海浦东发展银行借入的 660 万流动资金借款提供担保。

十、承诺、或有事项

本公司无其他重大需披露的承诺、或有事项。

十一、资产负债表日后事项

根据公司董事会议案，公司 2002 年度利润分配预案为：每 10 股派现金红利 0.12 元（含税），该事项已在 2002 年度会计报表中调整。

十二、其他重大事项

2002 年 11 月 15 日，公司公告，公司第一大股东已将其持有的本公司股份 5610 万股，占本公司总股本的 68% 的发起人法人股质押给中国农业银行总行营业部，质押期自 2002 年 11 月起，期限 2 年。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员亲笔签字并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 本报告期内在《中国证券报》、《证券时报》所披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件备置地点为公司董秘办公室。