

## 四环药业股份有限公司 2003 年年度报告摘要

### §1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 湖北大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 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。

### §2 上市公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	四环药业
股票代码	000605
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	北京市顺义区南法信地区三家店村北； 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
公司国际互联网网址	www.sihuanyaoye.com
电子信箱	info_shyy@sohu.net

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王天霖	李晴
联系地址	北京市西城区阜外大街3号东润时代大厦六层	北京市西城区阜外大街3号东润时代大厦六层
电话	(010) 68001660	(010) 68003377 - 8891
传真	(010) 68001816	(010) 68001816
电子信箱	shyydm@vip.163.com	shyydm@vip.163.com

### §3 会计数据和财务指标摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

	2003年(本年)	2002年(上年)	本年比上年增减(%)	2001年
主营业务收入	99,731,160.51	72,213,235.56	38.11%	35,827,717.78
利润总额	19,450,973.38	21,621,801.42	-10.04%	13,329,165.27
净利润	15,821,372.51	16,639,106.97	-4.91%	8,309,979.21
扣除非经常性损益的净利润	16,571,280.99	16,639,106.97	-0.41%	8,499,241.00
	2003年末(本年末)	2002年末(上年末)	本年末比上年末增减(%)	2001年末
总资产	367,079,482.23	220,442,693.84	66.52%	210,536,117.87
股东权益(不含少数股东权益)	133,404,779.79	117,903,730.84	13.15%	101,264,623.87
经营活动产生的现金流量净额	21,755,811.34	25,020,605.40	-13.05%	22,787,083.01

### 3.2 主要财务指标

单位:(人民币)元

	2003年(本年)	2002年(上年)	本年比上年增减(%)	2001年
每股收益	0.19	0.20	-4.91%	1.10
每股收益(如果股本变化,按新股本计算)	0.19	--	--	--
净资产收益率	11.86%	14.11%	-15.95%	8.21%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	12.42%	14.11%	-11.98%	8.39%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.26	0.30	-13.06%	0.28
	2003年末(本年末)	2002年末(上年末)	本年末比上年末增减(%)	2001年末
每股净资产	1.62	1.43	13.15%	1.23
调整后的每股净资产	1.60	1.40	14.17%	1.19

### 3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

## §4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
一、未上市流通股			
1、发起人股份	61,875,000	0	61,875,000
其中:国家持有股份		0	0
境内法人持有股份	61,875,000	0	61,875,000
境外法人持有股份		0	0
其他		0	0
2、募集法人股份		0	0
3、内部职工股		0	0

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

4、优先股或其他		0	0
未上市流通股份合计	61,875,000	0	61,875,000
二、已上市流通股			
1、人民币普通股	20,625,000	0	20,625,000
2、境内上市的外资股		0	0
3、境外上市的外资股		0	0
4、其他		0	0
已上市流通股份合计	20,625,000	0	20,625,000
三、股份总数	82,500,000	0	82,500,000

### 4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数							8,133
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	年度内增 减(股)	年末持股 数量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结的 股份数量(股)	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)	
四环生物产业集团 有限公司	0	56,100,000	68.00	未流通	56,100,000		
北京北大君士集团 有限公司	0	3,960,000	4.80	未流通	0		
北京福满楼酒家有 限公司	0	825,000	1.00	未流通	0		
中国对外建设总公 司	0	330,000	0.40	未流通	0	国有股东	
中国建设工业建设 总公司	0	330,000	0.40	未流通	0	国有股东	
唐保和	未知	287,500	0.35	已流通	未知		
杨启明	未知	283,800	0.34	已流通	未知		
中国建设机械总公 司	0	165,000	0.20	未流通	0	国有股东	
中联实业股份有限 公司	0	165,000	0.20	未流通	0	国有股东	
吴玉锷	未知	135,283	0.16	已流通	未知		
前十名股东关联关系或一致行动的说明	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。						

前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	年末持有流通股数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
杨启明	335,700	A股
唐保和	283,000	A股
刘香莲	210,454	A股
吴玉锷	135,283	A股
钟庭柱	120,344	A股
沈愚	120,000	A股
夏亚明	104,200	A股
苏勤占	90,274	A股
苏佩玉	90,000	A股

四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

钟国泉	89,300	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明	未知前十名流通股股东是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

<p>一、公司控股股东情况介绍</p> <p>股东名称： 四环生物产业集团有限公司</p> <p>法定代表人：陈亚</p> <p>注册资本： 14000 万元</p> <p>成立时间： 1999 年 12 月 15 日</p> <p>经营范围： 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；投资管理；信息咨询；销售建筑材料、装饰材料、机械电器设备、通讯设备、汽车（不含小轿车）、针纺织品、百货、包装食品、化工产品（不含一类易制毒化学品和危险化学品）。</p> <p>2003 年 12 月 27 日在《中国证券报》和《证券时报》刊登了《四环药业股份有限公司关于控股股东名称变更的公告》。</p> <p>二、公司控股股东的控股股东情况：</p> <p>股东名称： 北京罗倍基因工程技术有限公司</p> <p>法定代表人：郭建子</p> <p>注册资本： 3000 万元</p> <p>成立时间： 2000 年 11 月 13 日</p> <p>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；计算机软件开发、网络技术开发、计算机系统集成；房地产开发；自由房屋的物业管理、信息咨询；销售五金交电、金属材料、木材、建筑材料、化工、通讯设备、计算机软硬件及外部设备、机械电器设备。</p> <p>股权结构：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>股东名称</th> <th>出资额</th> <th>出资比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>郭建子</td> <td>2400</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>张正月</td> <td>450</td> <td>15%</td> </tr> <tr> <td>陈冰冰</td> <td>150</td> <td>5%</td> </tr> </tbody> </table>	股东名称	出资额	出资比例	郭建子	2400	80%	张正月	450	15%	陈冰冰	150	5%
股东名称	出资额	出资比例										
郭建子	2400	80%										
张正月	450	15%										
陈冰冰	150	5%										

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因
陈军	董事长	男	35	2001.5——2004.4	0	0	
陈光全	副董事长	男	40	2001.11——2004.4	0	0	
张合斌	董事；总经理	男	49	2001.4——2004.4	0	0	
张德鸿	董事；财务总监	男	65	2001.4——2004.4	0	0	
顾方舟	董事	男	78	2001.5——2004.4	0	0	
李三鸿	董事	男	41	2001.4——2004.4	0	0	
邓万凰	独立董事	女	64	2002.5——2004.4	0	0	
何平虹	独立董事	女	39	2002.5——2004.4	0	0	
杨国成	独立董事	男	44	2003.4——2004.4	0	0	
毛传金	监事	男	58	2001.4——2004.4	0	0	

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

高凌峰	监事	男	35	2001.4—2004.4	0	0
苑学梅	监事	女	31	2001.9—2004.4	0	0
李本林	副总经理	男	47	2003.3—2004.4	0	0
王玉敏	副总经理	女	60	2001.1—2004.4	0	0
杨涛	副总经理	男	36	2002.10—2004.4	0	0
王天霖	董事会秘书	男	31	2003.3—2004.4	0	0
陈国强	总经理助理	男	40	2003.3—2004.4	0	0
吴保远	营销总监	男	49	2002.3—2004.4	0	0

### 5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用    不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴(是或否)
陈军	四环生物产业集团有限公司	董事	2003.11—2006.11	否
陈光全	四环生物产业集团有限公司	董事	2003.11—2006.11	是
张合斌	四环生物产业集团有限公司	董事	2003.11—2006.11	否

### 5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:(人民币)万元

年度报酬总额	139.83
金额最高的前三名董事的报酬总额	46.80
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	38.40
独立董事津贴	3.00 万元/人.年
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	陈光全、顾方舟、李三鸿
报酬区间	人数
10 - 20 万元	7
5 - 10 万元(含 10 万)	3
5 万以下(含 5 万)	5

## §6 董事会报告

### 6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2003 年公司累计完成主营业务收入 9973.12 万元,比上年同期的 7221.32 万元增长 38%,实现净利润 1582.14 万元,与上年基本持平;加权平均的净资产收益率达到 12.58%。

报告期内,公司全面贯彻落实董事会“继续进一步调整结构,理顺关系,整顿纪律,扩大市场,改善机制,提高效益”的工作指导方针,团结奋斗,开拓进取,扎实工作,较好地实现了年度计划目标,在一些重要方面获得了丰硕成果。

#### 第一、抗击“非典”工作取得重大胜利

2003 年上半年“非典”疫情肆虐全国并对各个行业的正常经营产生严重影响,面对突如其来并不断升级的疫情,公司积极贯彻执行北京市关于防治“非典”的各项方针政策,成立了防“非典”领导小组,迅速调整产品结构,克服了原料紧缺和价格大幅上涨的不利因素,集中产能尽最大努力增加抗“非典”急需药品胸腺肽的生产量和销售量,为全市打赢防治“非典”这场战役做出了我们应有的贡献。与此同时,公司狠抓自身的防“非典”工作,通过注射胸腺肽增强员工的身体免疫力,加强卫生和消毒工作,实现了全体员工的零感染。

#### 第二、本部基地的各项工 作迈出了可喜的步伐

2003 年基地在理顺、转型、规范、攻关方面做了大量的工作。在三个方面取得了突破。第一,

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

产品的质量标准上了一个新台阶。2003年3月26日颁布了注射用促肝细胞生长素的国家标准,并于同年6月26日实施。基地迅速组建了攻关技术队伍,对提取、冻融、冻干等多个工艺的多项参数进行了紧张的试验摸索,终于在较短时间内,通过自主研究掌握了这项新的国家标准,实现了产品质量标准的上台阶。第二,实现了安瓶生产向西林瓶生产的转变。公司在2002年完成了西林瓶的改造项目。目前已较好地掌握了西林瓶生产各个工序的工艺技术,全面完成了向西林瓶生产的转换。第三,产品开发取得关键性突破。面对开发能力不足的困难,基地组建了产品开发专班,开展了多方面的分工与协作,在聘请技术顾问的同时,立足自力更生,在试验与研究中创新,完成了5个新产品的样品试制和工艺研究工作,申报批文的工作也已全面展开。

第三、控股子公司迅速成长,增强了公司的发展后劲

报告期内,本公司控股子公司湖北海特四环药业有限责任公司GMP厂房项目的建设取得了当年开工、当年竣工、当年投产、当年认证的好成绩。目前,湖北海特四环药业有限责任公司已具备了15亿片片剂、10亿粒胶囊的生产能力。2003年,本公司控股子公司湖北四环医药有限公司在完善业务构架上取得了实质性的飞跃,不仅通过增资扩股扩大了公司的资产规模,同时通过收购武汉洁通医药和武汉洁通医保公司的全部医药物流资产完善了自身的医药配送体系,此举将对湖北四环医药有限公司和本公司医药销售平台的建设和经营业绩的提升产生深远影响。

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化学药品制剂制造业	4,757.94	1,398.66	70.60	1.28	2.21	-12.00
生物药品制造业	2,938.70	712.67	75.75	0.06	-0.02	-1.00
其他批发业	2,286.07	2,131.68	6.75	0.09	0.24	-62.00
其中:关联交易	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
赛孚	3,359.37	864.84	74.26	66.39	78.32	-2.27
促肝细胞生长素	1,661.11	436.92	73.70	-17.56	-17.09	0.20
胸腺肽	1,109.46	236.90	78.65	51.36	125.62	8.20
康赞	932.54	289.86	68.92	0.00		
其中:关联交易	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	-					
关联交易必要性、持续性的说明	-					

### 6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
北京地区	2,938.70	-5.90
武汉地区	7,034.42	71.65

### 6.4 采购和销售客户情况

单位:(人民币)万元

前五名供应商采购金额合计	1,579.33	占采购总额比重	56.45%
前五名销售客户销售金额合计	1,861.18	占销售总额比重	18.66%

6.5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

适用 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

本公司控股子公司湖北四环医药有限公司为药品流通企业，本年度毛利率与上年相比有较大幅度的下降，主要系药品商业批发行业竞争加剧，所经营品种的构成与上年有所不同所致。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划（如有）

适用 不适用

新年度盈利预测（如有）

? 适用 v 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经湖北大信会计师事务所有限公司审计,本公司2003年净利润为15,821,372.51元,本年度累计可供股东分配利润32,016,049.11元。2003年度利润分配预案为:以2003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0.18元现金红利(含税),共计分配利润总额为1,485,000元,剩余利润30,531,049.11元,结转下一年度。资本公积金不转增股本,以上分配预案需提请股东大会审议通过后实施。

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末与上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)
武汉洁通医药有限公司;土地使用权、房屋建筑物及设备	2003年12月26日	1,080.00	0.00	否
武汉洁通医保有限公司;土地使用权	2003年12月26日	320.00	0.00	否
武汉海特生物制药股份有限公司;北京欧力康医药科技有限公司股权	2003年11月26日	667.05	0.00	否

7.2 出售资产

适用 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)
四环生物产业集团有限公司;降纤酶、纤溶酶(消栓灵注射液)和注射用抗乙肝核糖核酸等三项药品品种配方工艺	2003年10月28日	890.80	0.00	0.00	是,参考交易标的评估价值定价
中煤信托投资有限责任公司;信托受益权	2003年12月31日	3,090.00	0.00	0.00	否
北京亚派克生物工程技术有限公司;股权	2003年12月31日	440.00	3.35	5.00	否

收购、出售所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响

无重大影响

7.3 重大担保



## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

适用    不适用

单位：(人民币)万元

担保对象 名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
湖北海特四环药业有限责任公司	2003年05月30日	1,000.00	连带责任担保	2003年5月30日--2004年5月30日	否	是
湖北海特四环药业有限责任公司	2003年12月29日	3,000.00	连带责任担保	2003年12月29日--2006年12月29日	否	是
湖北四环医药有限公司	2003年07月28日	500.00	连带责任担保	2003年7月28日--2004年7月28日	否	是
担保发生额合计				4,500.00		
担保余额合计				4,500.00		
其中：关联担保余额合计				4,500.00		
上市公司对控股子公司担保发生额合计				4,500.00		
违规担保总额				0.00		
担保总额占公司净资产的比例				34.00		

### 7.4 关联债权债务往来

适用    不适用

### 7.5 委托理财

适用    不适用

单位：(人民币)万元

受托人	委托金额	委托期限	约定收益	实际收益	实际收回金额
中煤信托投资有限责任公司	3,000.00	2003年6月26日--2003年11月26日	0.00	90.00	3,090.00
合计	3,000.00	—	0.00	90.00	3,090.00

### 7.6 承诺事项履行情况

√ 适用    ? 不适用

本公司控股股东四环生物产业集团有限公司，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，四环生物产业集团有限公司严格地履行了此项承诺。

### 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用    不适用

### 7.8 独立董事履行职责的情况

公司共有三名独立董事，占董事会总人数的 1/3，报告期内，3 名独立董事恪尽职守，

根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和公司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，并按照有关规定对需要发表独立意见的事项发表了独立意见，有效保证了董事会决策的科学性和合理性，切实维护了公司及广大中小股东的利益。

## §8 监事会报告

监事会认为公司依法运作，公司财务状况、收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

## §9 财务报告

### 9.1 审计意见

#### 审 计 报 告

大信审字(2004)第 0009 号

四环药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四环药业股份有限公司（以下简称四环药业公司）2003年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2003年度的利润表和合并利润表、2003年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是四环药业公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了四环药业公司2003年12月31日的财务状况以及2003年年度的经营成果和现金流量。

湖北大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 汪巧玲

湖北·武汉

中国注册会计师 张丹凤

2004年2月11日

### 9.2

#### 资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：(人民币)元

#### 境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	152,148,250.52	70,669,996.06	40,765,570.73	5,134,688.66
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

应收账款	27,190,947.94	4,857,057.71	13,637,317.93	7,118,193.71
其他应收款	8,381,914.14	8,205,976.53	10,828,281.64	886,779.06
预付账款	686,767.96	256,285.00	9,868,906.65	9,814,143.40
应收补贴款				
存货	8,387,365.87	3,060,503.08	4,113,555.39	1,565,579.01
待摊费用	66,299.98		17,523.20	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	196,861,546.41	87,049,818.38	79,231,155.54	24,519,383.84
长期投资:				
长期股权投资	10,255,000.00	99,844,146.99	4,635,000.00	58,328,094.56
长期债权投资				
长期投资合计	10,255,000.00	99,844,146.99	4,635,000.00	58,328,094.56
其中: 合并价差	255,000.00		285,000.00	
固定资产:				
固定资产原价	82,978,795.23	51,832,039.12	51,081,629.44	49,696,406.16
减: 累计折旧	7,537,340.75	7,326,631.68	4,732,871.73	4,616,298.15
固定资产净值	75,441,454.48	44,505,407.44	46,348,757.71	45,080,108.01
减: 固定资产减值准备	5,392,191.14	5,392,191.14	5,392,191.14	5,392,191.14
固定资产净额	70,049,263.34	39,113,216.30	40,956,566.57	39,687,916.87
工程物资				
在建工程	49,691,026.99	49,691,026.99	41,018,686.44	41,018,686.44
固定资产清理				
固定资产合计	119,740,290.33	88,804,243.29	81,975,253.01	80,706,603.31
无形资产及其他资产:				
无形资产	39,134,400.08	22,121,653.67	52,549,477.57	35,111,477.57
长期待摊费用	1,088,245.41	1,088,245.41	2,051,807.72	1,906,102.49
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	40,222,645.49	23,209,899.08	54,601,285.29	37,017,580.06
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	367,079,482.23	298,908,107.74	220,442,693.84	200,571,661.77
流动负债:				
短期借款	166,600,000.00	154,600,000.00	66,500,000.00	66,500,000.00
应付票据	500,000.00	0.00		
应付账款	12,650,123.82	2,590,416.69	2,957,043.50	1,199,225.09
预收账款	89,101.32	2,597.22	345,631.26	
应付工资	136,312.06	62,928.00	338,870.80	
应付福利费	1,727,961.23	1,332,589.81	813,819.33	703,999.55
应付股利	31,680.00	31,680.00	19,800.00	19,800.00
应交税金	7,124,810.46	5,318,009.43	8,366,479.19	4,929,569.28
其他应付款	75,844.17	19,673.05	194,677.11	21,147.91
其他应付款	8,294,346.49	1,425,549.40	10,595,523.59	7,847,879.63
预提费用	568,049.03	127,612.50	3,214,586.81	1,446,309.47
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	197,798,228.58	165,511,056.10	93,346,431.59	82,667,930.93
长期负债:				
长期借款	30,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	30,000,000.00			
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	227,798,228.58	165,511,056.10	93,346,431.59	82,667,930.93
少数股东权益	5,876,473.86		9,192,531.41	
所有者权益(或股东权益):				

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

实收资本(或股本)	82,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	82,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00
资本公积	10,733,142.43	10,733,142.43	10,063,465.99	10,063,465.99
盈余公积	8,155,588.25	8,155,588.25	5,783,541.59	5,783,541.59
其中:法定公益金	2,544,310.80	2,544,310.80	1,753,628.58	1,753,628.58
未分配利润	30,531,049.11	30,523,320.96	18,566,723.26	18,566,723.26
其中:现金股利	0.00	0.00	0.00	0.00
拟分配现金股利	1,485,000.00	1,485,000.00	990,000.00	990,000.00
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	133,404,779.79	133,397,051.64	117,903,730.84	117,903,730.84
负债和所有者权益(或股东权益)总计	367,079,482.23	298,908,107.74	220,442,693.84	200,571,661.77

### 利润及利润分配表

编制单位:四环药业股份有限公司

单位:(人民币)元

#### 境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	99,731,160.51	29,386,965.68	72,213,235.56	31,229,284.64
减:主营业务成本	42,334,343.18	7,126,741.89	28,028,401.03	7,257,706.98
主营业务税金及附加	1,188,270.35	141,188.32	648,301.01	149,933.45
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	56,208,546.98	22,119,035.47	43,536,533.52	23,821,644.21
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,205.90		-746.66	
减:营业费用	14,171,430.43	3,628,739.82	5,340,195.23	3,779,640.28
管理费用	15,426,827.51	7,754,116.35	11,260,924.93	8,880,171.56
财务费用	7,553,895.24	7,390,475.95	5,297,865.28	5,300,302.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	19,059,599.70	3,345,703.35	21,636,801.42	5,861,530.08
加:投资收益(损失以“-”号填列)	877,130.00	14,175,875.99	-15,000.00	12,728,094.56
补贴收入				
营业外收入	2,600.00			
减:营业外支出	488,356.32	482,035.45		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	19,450,973.38	17,039,543.89	21,621,801.42	18,589,624.64
减:所得税	1,305,481.98	1,225,899.53	2,840,163.04	1,950,517.67
减:少数股东损益	2,324,118.89		2,142,531.41	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,821,372.51	15,813,644.36	16,639,106.97	16,639,106.97
加:年初未分配利润	18,566,723.26	18,566,723.26	5,413,482.33	5,413,482.33
其他转入				
六、可供分配的利润	34,388,095.77	34,380,367.62	22,052,589.30	22,052,589.30
减:提取法定盈余公积	1,581,364.44	1,581,364.44	1,663,910.70	1,663,910.70
提取法定公益金	790,682.22	790,682.22	831,955.34	831,955.34
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	32,016,049.11	32,008,320.96	19,556,723.26	19,556,723.26
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
拟分配现金股利	1,485,000.00	1,485,000.00	990,000.00	990,000.00
应付普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
转作资本(或股本)的普通股股利				

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

八、未分配利润	30,531,049.11	30,523,320.96	18,566,723.26	18,566,723.26
补充资料:				
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	1,296,742.15			
5.债务重组损失				
6.其他				

### 现金流量表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：(人民币)元

#### 境内报表

项目	本期	
	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	99,508,005.03	33,585,276.62
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	32,000,000.00	32,000,000.00
经营活动产生的现金流入小计	131,508,005.03	65,585,276.62
购买商品、接受劳务支付的现金	37,554,169.93	3,031,577.34
支付给职工以及为职工支付的现金	10,881,753.46	6,075,416.92
支付的各项税费	12,580,530.52	3,343,540.26
支付的其他与经营活动有关的现金	48,735,739.78	41,660,762.20
经营活动产生的现金流出小计	109,752,193.69	54,111,296.72
经营活动产生的现金流量净额	21,755,811.34	11,473,979.90
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金	36,257,130.00	35,300,000.00
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	9,575,997.70	8,908,063.80
收到的其他与投资活动有关的现金	9,557,858.40	9,557,858.40
投资活动产生的现金流入小计	55,390,986.10	53,765,922.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	33,349,341.05	9,607,311.85
投资所支付的现金	47,670,500.00	61,970,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	81,019,841.05	71,577,811.85
投资活动产生的现金流量净额	-25,628,854.95	-17,811,889.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资所收到的现金	1,700,000.00	
借款所收到的现金	206,600,000.00	164,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	208,300,000.00	164,600,000.00
偿还债务所支付的现金	76,500,000.00	76,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,962,276.60	8,644,782.85
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,582,000.00	7,582,000.00
筹资活动产生的现金流出小计	93,044,276.60	92,726,782.85
筹资活动产生的现金流量净额	115,255,723.40	71,873,217.15
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>111,382,679.79</b>	<b>65,535,307.40</b>
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,821,372.51	15,813,644.36
加：计提的资产减值准备	354,578.48	-185,336.09

## 四环药业股份有限公司2003年年度报告摘要

固定资产折旧	2,905,287.35	2,710,333.53
无形资产摊销	7,853,909.69	4,081,760.10
长期待摊费用摊销	817,857.08	817,857.08
待摊费用减少(减:增加)	-48,776.78	
预提费用增加(减:减少)	-1,266,724.69	78,816.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	7,804,343.51	7,469,149.76
投资损失(减:收益)	-877,130.00	-14,175,875.99
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-4,273,810.48	-1,494,924.07
经营性应收项目的减少(减:增加)	-11,205,311.05	-4,875,322.60
经营性应付项目的增加(减:减少)	1,546,096.83	1,233,877.70
其他		
少数股东本期收益	2,324,118.89	
经营活动产生的现金流量净额	21,755,811.34	11,473,979.90
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.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	152,148,250.52	70,669,996.06
减:现金的期初余额	40,765,570.73	5,134,688.66
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	111,382,679.79	65,535,307.40

### 9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明。

#### 1、会计政策发生变更的具体说明。

资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定利润分配方案中分配的现金股利,公司原调整计入应付股利,现根据《财政部关于印发(企业会计准则-资产负债表日后事项)的通知》(财会[2003]12号)文的有关规定,在资产负债表所有者权益中单独列示。

此会计政策变更公司已采用追溯调整法,对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项已追溯调整:调减2002年12月31日应付股利990,000.00元,调增2002年12月31日拟分配现金股利990,000.00元。

#### 2、会计估计发生变更的具体说明。

##### 1) 有关事项阐述:

本公司坏账准备原按期末应收款项(包括应收帐款、其他应收款)余额的6%计提。2003年3月20日,经第二届董事会第十二次会议批准,坏账准备变更为对应收款项按帐龄分析法提取坏帐准备,计入当期损益,具体提取比例为:

帐 龄	计提比例(%)
1 年以内	1
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

2003年11月26日,经第二届董事会第十七次会议批准,坏账准备计提比例修改为:

帐 龄	计提比例(%)
1 年以内	5
1-2 年	8
2-3 年	10
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

2003年8月9日,公司湖北海特四环药业有限公司无形资产(药品批号)原按10年摊销,现改按5年摊销。

## 2) 会计估计变更的原因及影响

### 坏账准备计提比例变更

坏账准备计提比例的变更反映了公司应收款项的实际坏账风险的要求。本公司近三年应收款项一年以内账龄段的均在93%以上,应收款项(主要是应收账款)的周转率较高,从历史资料分析,发生坏账的可能性较小。因而公司原采用的余额百分比法按6%计提坏账准备未能准确反映公司应收款项的实际坏账风险。同时,按照账龄分析法对每笔应收款项进行分析,将有利于公司更为合理地管理应收款项,以充分揭示不同性质应收款项的坏账风险。

对坏账准备计提比例的变更对2003年度的净利润的影响为增加净利润342,543.56元。

### 无形资产摊销年限变更

四环药业控股子公司湖北海特四环药业有限公司无形资产系2002年购买的"盐酸芦氟沙星片"等47个药品生产文号。由于非专利技术的市场垄断地位的保持一方面在于公司自身的技术保密,另一方面也依赖于市场上不出现同类产品或其它可替代产品的竞争,并且由于人体对于西药的抗药性的产生,现时有效的药品也会变为无效。此三方面的原因均给"盐酸芦氟沙星片"等47个药品生产文号的未来市场地位的保持带来不可避免的风险,因而其取得成本的摊销期愈短对于公司增强技术更新能力,保持稳健的财务核算更为有利。

对无形资产摊销期变更对2003年度的净利润的影响为减少净利润1,639,285.71元。

以上会计估计变更合计减少2003年净利润1,296,742.15元。

## 3、核算方法未发生变更。

## 9.4 与最近一期年度报告相比,合并范围未发生变化。