

四环药业股份有限公司 第三届董事会第十三次会议决议公告

本公司及其董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四环药业股份有限公司第三届董事会于 2007 年 4 月 17 日召开第十三次会议。会议通知已于 2007 年 4 月 7 日以当面送达、电话或电子邮件的方式发出。公司董事会成员 9 人，应到董事 9 人，实到 8 人。陈军先生、邓万凰女士、杨国成先生、姚丽萍女士、张德鸿先生、陈国强先生、袁世明先生、邱铜先生 8 位董事参加了此次会议，独立董事何平虹女士因工作原因未能到会，书面委托独立董事邓万凰女士代为行使表决权并代为发表独立意见。会议由董事长陈军先生主持，公司监事列席了会议。本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事经认真审议，通过了如下决议：

一、以 9 人同意，0 人反对，0 人弃权审议通过了《四环药业 2006 年度董事会工作报告》；

二、以 9 人同意，0 人反对，0 人弃权审议通过了《四环药业 2006 年度总经理工作报告》；

三、以 9 人同意，0 人反对，0 人弃权审议通过了《四环药业股份有限公司 2006 年度审计报告》；

审计报告原文请见附件。

四、以 9 人同意，0 人反对，0 人弃权审议通过了《四环药业股份有限公司 2006 年年度报告》及《报告摘要》；

五、以 9 人同意，0 人反对，0 人弃权审议通过了《2006 年度利润分配、公积金转增股本预案》；

经大信会计师事务所有限公司审计，本公司 2006 年净利润为-66,270,679.64 元，本年度累计可供股东分配利润-53,132,963.32 元。2006 年度利润分配预案

为：2006 年度不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、以 9 人同意，0 人反对，0 人弃权审议通过了《拟继续聘请大信会计师事务所有限公司为本公司 2007 年度审计机构的议案》；

此议案在正式提交给董事会讨论前，已经过全部独立董事的同意。

七、以 9 人同意，0 人反对，0 人弃权审议通过了《关于决定 2006 年年度股东大会召开时间及会议议题的议案》；

会议决定公司 2006 年年度股东大会于 2007 年 5 月 18 日召开。

以上第一、四、五、六项决议尚需提交 2006 年年度大会审议。

特此公告

四环药业股份有限公司

董事会

2007 年 4 月 27 日

附件:

审 计 报 告

大信审字(2007)第 0302 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“贵公司”)2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006年度的现金流量表及合并现金流量表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外,我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

(一)如会计报表附注“五、3、注(2)”所示,截至2006年12月31日,贵公司其他应收款中主要欠款人余额合计98,566,507.90元,占资

产总额的 29.33%，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断上述款项的性质及可回收程度。

(二)公司期末对外担保本金计 1.63 亿元，其中的 1.50 亿元已逾期，人民法院一审判决贵公司应承担连带责任的款项为 1.26 亿元。报告期贵公司对上述担保事项已确认预计负债 1,708.14 万元。惟我们无法获取充分、适当的审计证据判断贵公司预计负债提取金额是否恰当。

四、审计意见

我们认为，除了前段所述“三、导致保留意见的事项”可能产生的影响外，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

五、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，上述会计报表是以持续经营为基准编制的，如贵公司财务报表附注“十、持续经营（一）”所述，贵公司截止 2006 年末累计亏损 5,313.30 万元；公司逾期借款余额 2.10 亿元；由于借款及担保事项的影响，公司位于北京市顺义区及惠州大亚湾的土地使用权和房屋产权已被人民法院依法查封。虽然贵公司已在财务报表附注“十、持续经营（二）”中披露了拟采取的改善持续经营能力的措施。但贵公司持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 武汉

中国注册会计师：

2007 年 4 月 16 日