

## 青海三普药业股份有限公司 1997 年年度报告摘要

### 一、公司简介

1. 公司法定中文名称：青海三普药业股份有限公司

英文名称：Qinghai Sunshine and People Pharmaceutical  
Industry Co., Ltd

英文缩写：S & P

2. 公司注册地址：中国青海省西宁市建国路 88 号

3. 公司法定代表人：武琪

4. 公司负责信息披露事务人员：李海军

联系电话：(0971)8144025

传真：(0971)8140799

邮政编码：810007

5. 公司股票上市地：上海证券报交易所

股票简称：青海三普

股票代码：600869

### 二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度利润总额 6150751.51 元，其中主营业务利润-1452318.64 元，其它业务利润为 5759.84 元，投资收益为 7952226.60 元，营业外收支净额-309723.60 元，以前年度损益调整-45192.02 元。

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

1. 指标项目	97 年	96 年	95 年
主营业务收入	94038821.54	100048925.63	93960302.65
净利润	5366811.02	25878107.77	33499489.68
总投产	343407979.13	318647567.44	2761723166.67
股东权益	233446378.19	228079567.44	201996540.40
每股收益	0.045	0.22	0.28
每股净资产	1.95	1.90	1.68
净资产收益率%	2.30	11.35	16.58
调整后每股净资产	1.83	1.79	1.43

财务指标计算公式：

1) 每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

2) 每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

3) 净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益乘 100%

4) 调整后每股净收益 = (年度末股东权益 - 三年以上应收款项 - 待摊费用 - 待处理财产损失 - 递延资产) / 年度末普通股股份总数

2. 用加权平均法计算的财务指标：

指标项目	97 年
每股收益	0.045
每股净资产	1.92
净资产收益率%	2.33
调整后每股净资产	1.81

加权平均法的计算方法：

1) 每股收益 = 净利润 / [(年初普通股份总数 + 年度末普通股股份总数) / 2]

2) 每股净资产 = (年初股东权益 + 年末股东权益) / (年初普通股份总额 + 年末普通股

股总数)

3) 净资产收益率 = 净利润 / [(年初股东权益 + 年末股东权益) / 2] 乘 100%

(三) 报告期内股东权益变动状况 (单位: 元)

项目	期初数	本期增减	期末数
股本	120000000.00		120000000.00
资本公积	58773906.21		58773906.21
盈余公积	31581452.78	2683405.51	34264858.29
其中: 公益金	6730566.10	536681.10	7267247.20
未分配利润	17724208.18	2683405.51	20407613.69
合计	228079567.17	5366811.02	233446378.19

变动原因: 本年度实现净利润 5366811.02 元, 根据一届十六次董事会决议, 利润分配预案如下:

提取: 法定盈余公积金 10%; 法定公益金 10%; 任意盈余公积金 30%.

三、股本变动及股东情况

(一) 股本结构及本期增减变动

单位: 人民币元 数量单位: 股 每股面值: 1 元

	期初数	本次变动增减(+, -)		期末数
		配股、送股、 公积金转股	其他 小计	
1. 尚未流通股份:				
国家股:	36000000			36000000
法人股:	54000000			54000000
尚未流通股份合计	90000000			90000000
2. 已流通股份:				
境内上市的人民币				
普通股	30000000			30000000
已流通股份合计	30000000			30000000
3. 股份总数	120000000			120000000

(二) 股东情况介绍

1. 截止 1997 年 12 月 31 日, 本公司股东总数为 23610 户, 其中国家股 股东 1 户, 法人股 股东 4 户, 社会公众股 股东 23605 户。

2. 公司前十名股东持股情况:

股东名称	期末持股数(股)	占总股本(%)
青海创业集团有限公司	47400000	39.50
青海省投资控股有限责任公司	36000000	30.00
中国宝安集团股份有限公司	5400000	4.50
沈阳联亚	1235419	1.03
广州白云山制药股份有限公司	600000	0.50
中科院西北高原生物研究所	600000	0.50
颜岷	195000	0.16
财政证券	166300	0.14
张明	130000	0.11
刘建林	120900	0.10

3. 持股 10% 以上的股东情况介绍

法定代表人: 武勇

经营范围：房地产开、经营、投资、机电、化工产品、轻纺工业品；技术开发、股权投资、招商等

持股质情况：无质押及法律争议问题；

2)青海省投资控股有限责任公司：

法定代表人：孙春发

经营范围：资产经营、资产经营收入再投资、固定资产投资

持股质押情况：无质押及法律争议问题。

注：青海创业集团有限公司与青海省投资控股有限责任公司无关联关系。

(三)董事、监事、高级管理人员持股情况：

姓名	职务	年初数(股)	年末数(股)
武琪	董事长兼总经理	0	0
籍元放	副董事长	2000	2000
于敏	副董事长	2000	2000
武英	董事	11600	11600
郭天明	董事兼副总经理	2000	2000
罗剑	董事	2000	2000
刘晓明	董事	2000	2000
胡银邦	监事长	2000	2000
吴永婕	监事	2000	2000
李汝平	监事	0	0
樊成花	监事	2000	2000
吴佩圣	监事	0	0
赵承侠	总工程师	0	0
范若萱	总会计师	0	0

四、募集资金使用情况

本公司公开发行股票募集资金使用情况已在《96 年度报告》中予以披露。募集资金除按照招股说明书中计划项止投入三普药厂技术改造、补充生产流动资金、市销售网络建设和广告宣传、新产品研制开发外，因市场情况变化剩余未按招股说明书投入部分，在本报告期内已入股“青海庆泰信托投资有限公司”4500 万元，部分收回投入生产，余额 1500 万元转为存款。上述改变募集资金使用均按有关法律程序审议通过。

五、重要事项

(一)股东大会、董事会会议、监事会会议简介：

1. 股东大会情况

公司于一九九七年五月三十日召开一九九六年度股东大会。本次股东大会通知刊登于 1997 年 4 月 29 日的《上海证券报》。公司于一九九七年五月三十日下午 3.00 时在青海宾馆召开一九九六年度股东大会。到会股东 7 名，代表股权数 8891.03 万股，占总股本的 74.09%，符合《公司法》和《公司章程》有关规定。本次大会审议通过如下决议：

- (1)《公司 1996 年度董事会工作报告》；
- (2)《公司 1996 年度监事会工作报告》；
- (3)《公司 1996 年度总经理业务报告》；
- (4)《公司 1996 年度财务决算及 1997 年度财务预算的报告》；
- (5)《公司 1996 年度利润分配方案》；
- (6)《公司 1997 年度生产经营计划和投资计划》；
- (7)《董事辞职及补选公司董事的议案》；同意苏东波先生辞去公司董事职务，补选武

琪先生为公司董事。

本次股东大会投票表决的上述决议经青海省公证处公证。

## 2. 董事会会议情况:

(1) 公司于一九九七年三月十八日在青海本公司四楼会议室召开第一届十三次董事会, 会议审议通过了如下决议: 公司拟向即将注册成立的青海信托有限责任公司(筹)投资入股 4500 万元, 并授权董事长办理具体相关事宜。

(2) 公司于一九九七年四月二十七日在青海西宁胜利宾馆 3 号楼会议室召开一届十四次董事会, 会议审议通过如下决议:

- 1) 《1996 年度董事长工作报告》;
- 2) 《1996 年度总经理业务报告》;
- 3) 《1996 年度财务决算及 1997 年度财务预算报告》;
- 4) 《1997 年度生产经营计划及投资计划》;
- 5) 《董事辞职及补选董事的提案》;

同意苏东波先生辞公司董事职务, 补选武琪先生为公司董事。

6) 《1996 年度利润分配预案》: 本公司 1996 年度税后利润为 25878106.77 元, 提取 10% 的法定盈余公积金 2587810.68 元, 提取 10% 的法定盈余公益金 2587810.68 元, 提取 30% 的任意公积金 7763432.03 元, 未分配利润 17724208.18 元, 暂不分配。

7) 决定于 1997 年 5 月 30 日召开第二次股东大会。

(3) 一九九七年五月十六日临时董事会表决通过如下决议: 同意武英先生辞去公司总经理职务, 选举武琪先生为总经理。

(4) 公司于一九九七年八月二十六日在青海西宁胜利宾馆 3 号楼会议室召开一届十五次董事会, 会议审议通过《公司 1997 年度中期报告》。

(5) 一九九七年九月十八日临时董事会表决通过如下决议: 同意武英先生辞去公司董事长职务, 选举武琪先生为公司董事长。

## 3. 监事会会议情况:

(1). 公司一九九七年四月二十八日在公司四楼会议室召开一届五次监事会。会议审议通过 1996 年度财务报告, 《1996 年度监事会报告》。

(2). 公司于一九九七年十月七日在公司四楼会议室召开一届六次监事会。会议主要通报公司一届十五次董事会会议情况和公司近期内重大事项。

### (二) 其它重大事项:

1. 公司新产品“三普红景天”胶囊于 1997 年 2 月 22 日首先在西宁正式上市。

2. 1997 年 3 月 28 日, 公司召开一届十三次临时董事会, 审议通过拟定向“青海庆泰信托投资有限责任公司”投资 4500 万元的决议。“青海庆泰信托投资有限责任公司”投资 4500 万元的决议。“青海庆泰信托投资有限责任公司”于 1997 年 10 月 18 日正式开业。

3. 1997 年 5 月 20 日, “乙肝健”产品获部颁标准。

4. 1997 年 6 月, “乙肝健”、“三普红景天”胶囊、“利肺片”获青海省首届消费者满意产品金奖。

5. 1997 年 8 月, “江河源”牌“乙肝健”、“江河源”牌“利肺片”荣获“青海省首批名牌产品”证书。

6. 1997 年 11 月, 子公司——青海医药有限责任公司通过国家 GSP 达标认证。

7. 本报告期内, 公司无重大诉讼仲裁事项。

### (三) 利润差异说明:

本年度公司完成主营业务收入 9403.88 万元, 比上年下降 6%, 完成年计划 62.7%。实

现利润 615.44 万元，净利润 536.68 万元，比上年减少 2051.13 万元，同比下降 79.26%。

1. 董事会认为利润下降的主要原因：

(1) 投资收益的大幅减少。本年度公司收回短期投资 10000 万元，其中 4500 万元投资青海庆泰信托投资有限责任公司，资金于三月份到位。后又逐步用于市场开发，补充生产经营流动资金。使本年度投资收益比上年度减少 1706.17 万元，减少 68.21%。占利润减少额的 83.19%。

(2) 报告期内期间费用增长幅度较大是主营业务亏损的主要原因。97 年度公司整体管理费用、财务费用、销售费用比上年增加较大，其主要原因是下半年市场开发先期投入较多。

(3) 在改变资金使用项目和利润来源的调整中，主营未能及时按计划衔接。影响主营未能完成的主要原因是市场开发注册设立营销分公司过程中，药品准销许可证申办手续繁琐，环节较多，延误了建点销售时间。

(4) 公司保健品销售市场迅速回落，而调整后的替代产品未能及时补位。

(5) 在调整中公司管理应变措施不够。对营销过程中出现的问题未能及时有效解决。

2. 监事会认为利润下降的主要原因：

(1) 投资收益的大幅减少。本年度公司收回短期投资 10000 万元，其中 4500 万元投资青海庆泰信托投资有限责任公司，资金于三月份到位。后又逐步用于市场开发，补充生产经营流动资金。使本年度投资收益比上年度减少 1706.17 万元，减少 68.21%。占利润减少额的 83.19%。

(2) 报告期内期间费用增长幅度较大是主营业务亏损的主要原因。97 年度公司整体管理费用、财务费、销售费用比上年增加较大，其主要原因是下半年市场开发先期投入较多。

(3) 在改变资金使用项目和利润来源调整中，主营未能及时按计划衔接。影响主营未能完成的主要原因是市场开发注册设立营销分公司过程中，药品准销许可证申办手续繁琐，环节较多，延误了建点销售时间。

(4) 公司保健品销售市场迅速回落，而调整后的替代产品未能及时补位。

(5) 在调整中公司管理应变措施不够。对营销过程出现的问题未能及时有效解决。

(6) 由于新建营销体系，加之营销人员业务不熟，素质有待提高，营销管理人员变动频繁及用人不当，管理没有到位等原因，故没有完成计划。

(四) 公司本年度利润分配预案：

经湖北会计师事务所审计，本公司 97 年度税后利润 5366811.02 元。根据董事会一届十六次会议决议，提取 10%法定盈余公积金 536681.10 元，提取 10%法定公益金 536681.10 元，提取 30%任意公积金 1610043.31 元，97 年度可供股东分配利润 2683405.51 元。加上年结转未分配利润 17724208.18 元，年末未分配利润合计 20407613.69 元。

根据公司 98 年经营投资计划，为了完成 1998 年经营目标，使公司在主营业务生产及经营方面有长足发展，董事会拟定本年度普通股股利不分配，也不进行公积金转增股本。

六、财务报告

(一) 审计报告：

公司财务报告经湖北会计师事务所许长顺、李贵斌注册会计师审计，并出具无保留意见的审计报告。(审计报告文号：98 鄂会师股审字第 52 号)

(二) 财务报表

1. 合并资产负债表 (附后)
2. 合并利润及利润分配表 (附后)
3. 合并财务状况变动表 (附后)

(三) 财务报表附注

1. 主要会计政策：

(1) 会计制度：执行《中华人民共和国股份制企业会计制度》。

(2) 会计期间：以公历年度(1月1日至12月31日)为一个会计年度期间。

(3) 合并会计报表的编制方法：

本年度会计报表的合并范围：投资比例占被投资比例占被投资企业实收资本 50%以上，列入合并会计报表范围，公司合并会计报表执行财政部《合并会计报表暂行规定》，但对于会计制度存在重大差异，虽占被投资企业实收资本 50%以上，单独附送会计报表，并按权益法核算。

合并会计报表时，加本公司对子公司权益性资本投资，与子公司所有者权益中本公司持有份额相抵消，抵消时发生的差额列作合并价差，在合并资产负债表中以“合并价差”项目在长期投资项目下单独反映，子公司所有者权益各项中不属于本公司拥有数额，列作少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目之前，以总额单列一类反映。

以子公司本期计提的盈余公积中相当于本公司对其投资收益部分提取数额，调整本期提取盈余公积的数额。

本公司与子公司及其相互间的债权与债务项目相互抵消。

本公司与子公司及其相互间发生的交易中未实现利润予以抵消，内部销售收入予以抵消，内部收取费用相互抵消。

除上述调整和抵消外，相互的资产、负债、成本和费用逐项合并。

(4) 记帐原则和记价基础

采用借贷记帐法，根据权责发生制为记帐原则组织核算，以实际成本为计价基础。

(5) 存货计价：

<1>医药公司库存商品按实际成本价，转销时，按加权平均法计算。

<2>母公司原材料、包装物等按计划成本计价，月末分别按原材料、包装物的成本差异率调整为实际成本结转，产成品按实际成本计价，转销时按加权平均法计算。

<3>低值易耗品采用一次性摊销法。

(6) 货币核算：以人民币为记帐本位币，如发生外币收支均按当日 兑换价折算，公司在报告期内未涉及外币业务。

(7) 长期投资核算方法：

<1>股权投资和联营投资：长期投资占被投资单位实收资本 25%以下的按成本法核算；占被投资单位 25%至 50%的按权益法核算；50%以上的 合并报表，按照本公司会计报表合并范围的规定执行。

<2>债券投资：

A. 以付款时间作为债券投资的入帐时间：

B. 债券投资的入帐价值，无论溢价或折价购入的债券，均以实际支付价款入帐；

C. 长期债券在持有期间的应收利息按期预计列入投资收益，在购买时可以发生的溢价或折价，在债券持有期间采用直线法分期摊销。

(8) 固定资产及折旧本公司对于使用年限在一年以上的单位价值在 2000 元以上的生产资料，作为固定资产进行核算，按照固定资产来源情况以及会计制度的规定确定固定资产原价登记入帐。

本公司固定资产折旧方法采用平均年限法，并按固定资产原价估计经济使用年限和估计残值率，分类别确定折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	32-33 年	3%	2.94-3.03%
机器设备	5-14 年	3%	6.93-19.4%
运输设备	5-10 年	3%	9.7-19.4%

其他设备 5年 3% 19.4%

(9) 无形资产及其摊销:

<1>公司在报告期内土地使用权的帐面值,按土地使用年限 50 年采用直线法分年摊销。

<2>商标权按形成商标权成本价值,分 10 年采用直线法分年摊销。

(10) 递延资产及其摊销

<1>开办费:医药公司从生产经营开始 5 年内平均摊销,母公司从生产经营开始 10 年内平均摊销。

<2>本公司发生的数额较大,摊销期超过 1 年的费用,作为递延资产处理,按配比原则分期平均摊销。

(11) 税项

<1>增值税:医药公司和母公司均执行 17%的税率。按应缴纳增值税额的 3%和 7%缴纳教育费附加和城建税。

<2>所得税:公司根据青海省青财企字第(1997)110 号文按 13%的优惠税率执行,具体操作为先按 33%缴纳,再返回 20%,按 13%披露。

(12) 利润分配:

97 年净利润 5366811.02 元,根据本公司董事会一届 16 次会议决议,提取法定盈余公积金、公益金及任意公积金后,97 年度普通股股利不进行分配。提取比例如下:

母公司		子公司	
<1>提取法定盈余公积金	10%	<1>提取法定盈余公积金	10%
<2>提取公益金	10%	<2>提取公益金	10%
<3>提取任意公积金	30%	<3>提取任意公积金	
<4>普通股股利	不分配	<4>已分配普通股股利	1220358.20 元
<5>未分配利润	20407613.69 元	<5>未分配利润	0.00

上述税后利润分配事项已纳枚本公司财务报告。

2、主要报表项目注释

(1) 货币资金

A. 项目	1996. 12. 31		1997. 12. 31	
	金额		金额	
现金	52992.99		820079.77	
银行存款	26174188.74		32925035.00	
其他货币资金			36000000.00	
合计	26227181.73		69745114.77	

B. 货币资金期末余额比上年同期增加 43517993.04 元,主要是将短期投资及投资收益 36000000.00 元转为外埠存款所致。

C. 应收票据年初数为 45460.52 元,在报告期内承兑转为存款,期末无余额。

(2) 应收帐款

帐龄	1996. 12. 31		1997. 12. 31	
	金额	比重%	金额	比重%
1 年以内	22903580.89	53.50	19143122.90	38.60
1-2 年	18216106.10	42.55	24381262.97	49.15
2-3 年	828569.24	1.94	5537188.62	11.15
3 年以上	865512.44	2.01	535867.50	1.10
合计	42813768.67	100.00	49597441.09	100.00

应收帐款余额中无 5%经上股东欠款。

(3) 预付货款

帐龄	1996. 12. 31		1997. 12. 31	
	金额	比重%	金额	比重%
1 年以内	2134712. 49	70. 03	14366119. 29	88. 76
1-2 年	913570. 37	29. 97	1816776. 00	11. 22
2-3 年				
3 年以上			2550. 00	0. 02
合计	3048282. 86	100. 00	16185445. 29	100. 00

预付货款余额中无 5%以上股东欠款

(4) 其他应收款

帐龄	1996. 12. 31		1997. 12. 31	
	金额	比重%	金额	比重%
1 年以内	50441484. 11	72. 62	39800153. 48	70. 47
1-2 年	18973527. 21	27. 32	8596469. 59	15. 22
2-3 年	11721. 93	0. 02	8052254. 43	14. 26
3 年以上	33262. 74	0. 04	30911. 85	0. 05
合计	69459995. 99	100. 00	56479789. 35	100. 00

其他应收款余额中持有本公司股份 5%以上的股东欠款：青海创业集团有限公司欠款 20114747. 93 元。

(5) 待摊费用

A. 类别	1996. 12. 31	本年增加	本年摊销	1997. 12. 31
	金额	金额	金额	金额
期初待扣税金	2396969. 72		218838. 80	2178130. 92
房屋租凭费		69935. 00	2104. 00	67831. 00
广告费		687871. 37	157222. 03	530649. 34
其他		1345690. 21	300543. 27	1102808. 06
车辆及人身险	6721. 00			
财产险	20973. 40			
汽油	29966. 72			
合计	2454630. 84	2103496. 58	678708. 10	3879419. 32

B. 待摊费用比上年同期增加 1424788. 48 元，增长 58. 04%，增幅较高的原因是：应在一年内摊销的流动资产损失时间跨年度。

(6) 待处理流动资产损失

A. 类别	1996. 12. 31	1997. 12. 31
	金额	金额
<1>包装物报废	888364. 23	
<2>原材料盘亏	33779. 52	
<3>产成品报废	3344. 20	64798. 43
<4>机物料报废	47. 29	
<5>进项税额损失		31487. 02
合计	925535. 24	96285. 45

B. 待处理流动资产损失比上年同期减少 829249. 79 元，减幅 89. 60% ，原因是更换包装物造成的损失转入待摊费用，一年内摊销完。

(7) 长期投资



	1996. 12. 31	1997. 12. 31
A. 项目	金额	金额
股票投资	3610410. 72	48453037. 64
债券投资	70401. 38	19155. 38
其他投资		
合计	3680812. 10	48472193. 02

#### B. 股票投资

被投资公司名称

股数(万股)	1996. 12. 31	占投资公司	1997. 12. 31	占被投资公司
	投资余额	股权比率%	投资余额	股权比率%

<1>青海山川铁合金股份有限公司

40	400000. 00	0. 53	500000. 00	0. 53
----	------------	-------	------------	-------

<2>西宁市商业银行

80	2293210. 72	60. 00	1173210. 72	0. 80
----	-------------	--------	-------------	-------

<3>青海星驰经济咨询有限公司

25	250000. 00	11. 47	250000. 00	11. 47
----	------------	--------	------------	--------

<4>青海庆泰信托投资有限责任公司

4500			45862626. 92	26. 95
------	--	--	--------------	--------

<5>青海省医药保健品责任有限公司

66. 72	667200. 00	24. 00	667200. 00	24. 00
--------	------------	--------	------------	--------

合计	3610410. 72		48453037. 64	
----	-------------	--	--------------	--

以上均为非流通股投资，无市价。(青海星驰经济咨询有限公司原名为青海经济咨询有限公司)。

#### C. 债券投资

<1>债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期	累计应收或
					利息	已收利息

1) 特种国债 6000 0 6475. 00 1997. 10. 07

2) 电办建设债券 15750 0 8361. 00 2003. 08. 14

3) 省电力局

工业债券 10835 0 4319. 38 1997. 08. 10

合计	32585		19155. 38			
----	-------	--	-----------	--	--	--

<2>以上债券均不计息，已到期的特种国债、省电力局工业债券，均未接兑付通知。

#### D. 说明：

<1>长期投资比一年增加 44920726. 17 元，系公司收回短期投资——金融业准备金融加长期投资所致，主要是公司 97 年以来针对产业结构相对集中，经营单一，风险大的特点，将 45000000. 00 元资金投资青海庆泰信托投资有限责任公司，此项目获得中国人民银行、青海省政府批准，并经公司 96 年度股东大会审议通过，资金于 97 年 3 月份投资到们。

<2>97 年度收回对西宁市兴业城市信用社的投资 1000000. 00 元。

#### (8) 在建工程

A. 项目名称	预算数	年初数	本年投入	本年转出
	年末数	工程进度	资金来源	

<1>锅炉房 3400000. 00 2923113. 54 1067. 674. 76

3990788. 30 100% 自筹

<2>锅炉	2900000.00	1953088.10	1161651.59	
	3114739.69	100%	自筹	
<3>仓库	1550000.00	3297583.13	83508.74	
	3381091.87	100%	自筹	
<4>电梯	200000.00	162414.00	19372.26	
	181786.26	100%	自筹	
<5>搅拌机安装	5000.00	4074.52		
	4074.52	100%	自筹	
<6>电磁振动机			10440.80	
	10440.80	90%	自筹	
<7>除铁器			24945.75	
	24945.75	95%	自筹	
<8>室外管网			659830.00	
	659830.00	90%	自筹	
<9>厂大门			7001.89	
	7001.89	95%	自筹	
<10>厂厕所			33336.52	
	33336.52	97%	自筹	
<11>工程物资		14982.00		14982.00
			自筹	
<12>酒楼工程		2011941.62	91794.02	2103735.64
			自筹	
<13>泰康药房工程		522000.00	150000.00	672000.00
			自筹	
<14>暖气改造工程			526903.41	
	526903.41	100%	自筹	
合计		10889196.91	3836459.74	2790717.64
	11934939.01			

(注：以上项目均经董事会会议决议或总经理办公会议通过)

B. 锅炉房、锅炉、仓库、电梯、搅拌机安装工程、暖气改造工程 97 年 12 月份完工交付付试用，但验收手续及决算书尚在办理和计算中，故未转入固定资产。

#### (9) 递延资产

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	9390213.78	961547.77	1105257.32	9246504.23

#### (10) 短期借款

A. 借款类别	期初数	期末数	借款期限	年利率%
<1>银行借款	51730000	72630000	半年至一年	9504-12.067
其中：担保	51730000	72630000		
<2>非银行金融	1000000	1000000	一年	8.64
机构借款				
其中：担保	1000000	1000000		
<3>其他单位借款				
合计	52730000	73630000		

B. 短期借款比上年同期 10900000.00 增加元，增幅较大的原因是 97 年以来公司加大主

营生产投入，开拓市场，在全国增设 17 个销售网点，生产流动资金占用量加大，故增加在工商银行总行营业部的借款 20000000.00 元。

(11)其他业务利润 1996.12.31 1997.12.31  
 金额 金额

1664.21 5759.84

(12)投资收益

A

项目	股票投资收益		其他投资收益		债券投资收		合计
	成本法	权益法	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资					6981345.25		6981345.25
长期投资	100000.00	862626.92	8254.00				970880.92
合计	100000.00	862626.92	8254.00		6981345.25		7952226.17

B. <1>对山川铁合金股份有限公司投资 400000.00 元，报告期内收到 96 年分配的红股 100.000 元。

<2>对青海庆泰信托投资有限任有限投资 45000000.00 元，根据投资单位 1997 年度会计报表(经普华国际会计公司张陈会计师事务所出具审计报告,文号为《普华审字(98)第 82 号》)净利润 3200842.00 元，按权益 26.95%计算投资收益。

(13)营业收入

1996.12.31	1997.12.31
金额	金额
74693.36	18506.81

(14)营业外支出

项目	1996.12.31	1997.12.31
固定资产投资		179403.51
固定资产亏	400.00	2039.74
公益救济性捐赠	247150.00	62100.00
罚款支出	54548.00	18869.04
固定资产出售净损失	49589.16	301.00
职工劳动保险费支出	62884.53	57861.57
滞纳金		5453.35
其他支出		2202.20
合计	414571.69	328230.41

(15)以前年度损益调整 -45192.02 元

根据税务检查调整以前年度应纳税所得额，补征所得税。

(四)关联方关系及其交易的披露

1. 存在控制关系的关联方

(1)存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
青海创业集团有限公司			母公司	股份制	武勇
	黄河路 160 号	房地产开发、经营、投资机电、化工产品、轻纺工业			

品、技术开发  
、股权投资等

青海省医药有限责任公司 子公司 有限责任 籍元放  
建国路 88 号 药品批发、  
零售等

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化：(单位：元)

企业名称	年初数 (金额)	本年增加数	本年减少数	年末数 (金额)
青海创业集团有限公司				30000000.00
青海省医药有限责任公司				30000000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其权益变化：

企业名称	年初数 (股)	持股比例	年末数 (股)	持股比例
青海创集团有限公司	47400000.00	39.50%	47400000.00	39.50%
青海省医药有限责任公司	28200000.00	94.00%	28200000.00	94.00%

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
青海省投资控股有限责任公司	第二大股东
西宁市商业银行	被投资企业
青海庆泰信托投资有限责任公司	被投资企业
北京青创经贸有限责任公司	同一母公司
青海日月民族文化艺术有限责任公司	同一母公司
青海星驰经济咨询有限公司	被投资公司
青海山川铁合金股份有限公司	被投资公司

3. 存在控制关系的关联交易

(1) 销售货物

企业名称	1997 年度 销售金额	1996 年度 销售金额
青海创业集团有限公司	11737.71	818.46

(2) 资金往来

<1>其他应收款中本公司母公司——青海创业集团有限公司欠款 2014747.93 元，报告期内发生资金往来 6340000.00 元，其余 13774747.93 元为 95 年委托投资未收回款项。

<2>根据我公司与青海创业集团有限责任公司签定的短期资金往来 及占用协议，本年度收取资金占用费 1706029.33 元。

4. 不存控制关系的关联交易

(1) 销售货物

企业名称	1997 年度 销售金额	1996 年度 销售金额
西宁市商业银行	2256.41	
青海日月民族文化艺术有限责任公司	5955.55	1230.77
青海庆泰信托投资有限责任公司	5076.93	
合计	13288.89	1230.77

(2)资金往来

根据我公司与北京青创经贸有限责任公司签定的资金往来协议，本年往来资金8000000.00元，收取资金占用费852000.00元。

(五) 承诺事项:

本报告期公司无对生产经营和财务状况造成重大影响的承诺事项。

(六) 或有事项:

本报告期内公司无重大诉讼仲裁事项，无或有事项。

(七) 期后事项:

97年将入股西宁兴业城市信用社的资金转入西宁市商业银行，97年度利润分配及权益在98年进行结算，此部分权益数额较小，不会对公司经营状况有大的影响。

七、备查文件

1. 载有董事长亲笔签署的97年度报告正本。
2. 载有湖北会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字盖章的审计报告正本及财务报告。
3. 公司投资青海庆泰信托投资有限责任公司的《含股协议书》。

青海三普药业股份有限公司董事会

一九九八年四月十七日