

青海三普药业股份有限公司 1996 年年度报告摘要

一、公司简况

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 & PEOPLE PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO., LTD

英文缩写：S&P

公司注册及办公地址：中国青海省西宁市建国路 108 号

公司法定代表人：武英

公司咨询机构：董事会秘书处

联系人：李海军

电话：(0971) 8144025 8144026

传真：(0971) 8140799

二、主要财务数据与财务指标

单位：元

指标项目	本年数	上年数	比上年增长%
1. 主营业务收入	100,048,925.63	93,960,302.65	6.48
2. 净利润	25,878,106.77	33,499,489.68	-22.75
3. 总资产	318,647,567.44	276,172,316.67	15.38
4. 股东权益	228,079,567.17	201,996,540.40	12.91
5. 每股收益	0.22	0.28	-21.43
6. 每股净资产	1.90	1.68	13.13
7. 净资产收益率(%)	11.35%	16.58%	-31.54
8. 股东权益比率(%)	71.58%	73.14%	-2.13

三、公司经营业务回顾

1. 经营业绩及财务概要

1996 年在全体股东和社会各界的支持下，我公司努力开拓市场，寻求新的利润增长点，96 年完成主营业务收入 10,005 万元，实现主营业务利润 516 万元，实现利润总额 2,983 万元，实现净利润 2,588 万元，主营业务收入比上年增长 6.48%，主营业务利润及利润总额分别比上年同期下降 13.58% 与 22.54%，其主要原因是公司适时改变了投资方向，调整了投资结构，使投资收益比上年同期减少 699 万元，减少 21.83%。

截止 96 年 12 月 31 日公司总资产 31,865 万元，比上年同期增长 15.38%，股东权益 22,808 万元，比上年同期增长 12.91%。96 年公司加大了以下工作的力度，并取得成绩。

(1). 加大新产品开发与投入。96 年公司投入大量人力、物力进行新产品开发与研究，做好了具有青藏高原特色并适用于平原的新药——三普红景天胶囊的上市准备工作，使三普红景天胶囊将在 97 年初隆重上市，经调查预测市场前景看好。

(2). 充分利用青藏高原的地域优势和中藏药材资源，立足青海、开发西部，广泛吸收科技人才，96 年三普专家委员会成立并做好了中藏药促进会成立的一切准

备工作。

(3) . 完成了三普制药厂库房建设工程。

(4) . 以经济效益为中心, 完善内部经营机制, 以市场为导向, 提高营销能力, 建立了灵活的信息网络, 在北京、上海、深圳、广州建立了营销分公司。

(5) . 根据国内保健品市场滑坡的现状, 调整产品结构, 加大了治疗药品的投入与开发, 96 年共生产中药品片剂、蜜丸及酞水剂等三十多种产品。

2. 募集资金使用情况 (金额单位: 万元)

项目	项目计划	实际投入	调整	调整说明
(1) . 生产流动资金	3100	1340	-1700	投资青海金融业准备金
A. 乙肝宁生产	1350	250	-1100	投资青海金融业准备金
B. 虫草精生产	750	540	-210	投资青海金融业准备金
C. 生产资料准备	1000	200	-800	其中调入其他产品 350 万元
D. 其他产品		300	+350	
(2) . 广告及促销费用	1000	1150	+150	由其他项目转入 150 万元
A. 广告费用	500	600	+100	
B. 促销费用	500	550	+50	
a. 西宁		14	+14	
b. 广州	20	17	-3	
c. 深圳	140	152	+12	
d. 上海	200	227	+27	
e. 北京	140	140		
(3) . 技改项目	400	1060	+600	由新产品开发项目转入 450 万元、其他项目转入 210 万元
A. 锅炉	290	550	+260	
B. 仓库	110	227	+117	
C. 设备		283	+283	
(4) . 新产品开发	1000	550	-450	450 万元投入技改项目
A. 红景天胶囊	1000	550	-80	80 万元投入技改项目
B. 乙肝健	200	50	-150	150 万元投入技改项目
C. 科研及咨询费	570	350	-220	220 万元投入技改项目
(5) . 企业并购	3000	—	-3000	企业并购准备金, 暂存
(6) . 证券投资	2000	—	-200	金融机构
(7) . 成都项目	3000	—	-3000	投资青海金融业准备金
(8) . 其他	800	200	-600	投入广告促销 150 万元, 技
A. 旅游	300	100	-200	改项目 210 万元, 金融业准
B. 传媒	200	65	-135	备金 200 万元
C. 汽车	300	35	-265	
合计	14300	4300	-10000	

注: 项目投资计划经过 1995 年度股东大会审议通过。

根据公司资金投入计划, 96 年实际投入生产流动资金 1, 340 万元, 广告及促销费用 1, 150 万元, 技改项目 1, 060 万元, 新产品开发 550 万元, 其他项目 200 万元, 合计 4, 300 万元, 比计划减少 10, 000 万元, 主要是:

(1) 为增强医药商业的经营能力，公司于 96 年元月 11 日投资 2820 万元，成立子公司——青海省医药有限责任公司。子公司目前已拥有 50% 的青海医药市场，由于青海人口少、地域辽阔、医药商业竞争激烈，从现状看省内市场不可能有大的拓展。由于医药产品与人民生命健康息息相关，国家对医药生产和流通有着极其严格的控制和管理，这在一定程度上造成各省医药公司的相对垄断地位，使子公司在省外医药商业流通领域难以拓展。因此公司在近期内不会再对子公司有大的投入。

(2) 95 年以来，国内保健品市场滑坡，致使公司的主导产品虫草精的销售受阻，公司不得不调整产品结构，减少对虫草精生产线及流动资金的投入，加大对治疗药品的开发与生产。96 年增加的设备主要是乙肝宁及红景天胶囊的生产设备。

(3) 96 年以来，公司针对产业结构相对集中、经营单一、风险大的特点，改变了投资方向，准备将部分资金投资青海金融业，此项目已获得中国人民银行、青海省政府的批准。为了提高主营业务的生产能力，公司决定进行企业并购，企业并购项目的考察需投入大量的人力、时间，96 年此项目在考察之中未实施。

(4) 根据公司招股说明书中募集资金运用计划“在投资资金闲置的时期内，资金以短期投资形式存在”，企业并购及投资金融业准备金暂作为短期投资，短期投资 96 年末余额为 10,000 万元。

四、股本变化及股本结构情况

1. 股本结构

	96 年末持股 (万股)	占总股本 %	95 年末持股 (万股)	占总股本 %
(一) 尚未流通股份:				
国家股	3600	30%	3600	30%
发起法人股	5400	45%	5400	45%
(二) 已流通股份				
境内上市人民币普通股	3000	25%	3000	25%
(三) 股份总额	12000	100%	12000	100%

2. 前十名股东情况如下:

股东名称	持股数 (万股)	持股比例 %
(1) 青海省创业集团有限公司	4740	39.00
(2) 青海省医药管理局 (国家股)	3600	30.00
(3) 中国宝安集团股份有限公司	540	4.50
(4) 广州白云山制药股份有限公司	60	0.50
(5) 中国科学院西北高原生物研究所	60	0.50
(6) 4687 曾翠英	38.26	0.32
(7) 4688 喻萍	20.99	0.17
(8) 4689 王军	20.00	0.17
(9) 4690 郭新世	19.60	0.16
(10) 4691 马达巍	18.00	0.15

3. 期末股东户数 17627 户，其中：国家股 1 户、企业法人股 4 户、社会公众股 17622 户。

注：根据青国资第(1996)163 号文件，从 1997 年元月 1 日起国家股持股单位由青海省医药管理局转换为青海省投资控股公司。

4. 公司董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	95 年末持数量	96 年末持股数量	变化情况
武 英	董事长	11,600	11,600	未变化
籍元放	副董事长	2,000	2,000	未变化
于 敏	副董事长	2,000	2,000	未变化
郭天明	董事	2,000	2,000	未变化
罗 剑	董事	2,000	2,000	未变化
苏东波	董事	0	0	未变化
刘晓明	董事	2,000	2,000	未变化
胡银邦	监事长	2,000	2,000	未变化
吴永婕	监事	2,000	2,000	未变化
李汝平	监事	0	0	未变化
樊成花	监事	2,000	2,000	未变化
吴佩圣	监事	0	0	未变化

注：监事李汝平先生、吴佩圣先生未持股；根据公司 95 年度股东大会，同意胡维清辞去公司一切职务的申请及增补苏东波先生为公司董事。

本公司董事和监事任期为三年，本年度所持本公司股份均无变化。

五、重要事项

（一）一九九六年股东大会会议情况：

青海三普药业股份有限公司 1995 年度股东大会于 1996 年 5 月 30 日下午 3:00 整，在青海宾馆青海厅召开。出席会议的股东五人，代表股权数 9000 万股，占公司总股本的 75%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会审议通过如下决议：

- 1、审议通过《公司一九九五年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过《公司一九九五年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《公司一九九六年度经营计划和投资计划》；
- 4、审议通过《公司一九九五年度与一九九四年度利润分配方案》；
- 5、审议通过《一九九五年财务决算及一九九六年财务预算的报告》；
- 6、审议批准了关于修改《公司章程》部分条款的议案；
- 7、审议通过补选、增选公司董事的议案。

本次股东大会投票表决的上述决议均经青海省公证处公证。

（二）1996 年董事会召开情况。

1. 青海三普药业股份有限公司董事会于一九九六年四月二十六日召开一届十次会议，通过以下决议：

- （1）. 一九九五年度报告摘要；
- （2）. 一九九五年度与一九九四年利润合并分配预案；
- （3）. 召开公司 1995 年度股东大会通知事宜；
- （4）. 批准胡维清同志辞去财务总监的申请，并就辞去董事一职和增选董事议案提交股东大会审议表决。

2. 青海三普药业股份有限公司董事会于一九九六年五月二十四日召开一届十一次会议，会议审议并通过如下决议：

- （1）. 一九九五年度报告摘要；
- （2）. 一九九五年度与一九九四年利润合并分配预案；

(3). 召开公司 1995 年度股东大会通知事宜;

(4). 批准胡维清同志辞去财务总监的申请, 并就辞去董事人职和增选董事议案提交股东大会审议表决。

2. 青海三普药业股份有限公司董事会于一九九六年五月二十四日召开一届十一次会议, 会议审议并通过如下决议:

- (1). 审议通过《1995 年度董事会工作报告》;
- (2). 审议通过关于修改《公司章程》部分条款的议案;
- (3). 审议通过《1995 年度财务决算及 1996 年财务预算》;
- (4). 审议通过关于修改《公司章程》部分条款的议案;
- (5). 审议通过调整组织结构的议案;
- (6). 审议通过增补、增选董事议案。

3. 青海三普药业股份有限公司董事会于一九九六年八月二十八日召开一届十二次会议, 会议审议并通过如下决议:

- (1). 审议通过《1996 年度中期报告》;
- (2). 审议通过聘请简尚志先生为公司高级顾问的决定。
- (三). 其他事项

公司地址编号接西宁市公安局通知由西宁市建国路 108 号变更为西宁市建国路 88 号, 邮政编码 810007。

(四). 根据公司 95 年度股东大会决议, 同意胡维清先生辞去公司董事及一切职务, 增补苏东波先生为公司董事。

(五) 本报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

六、子公司及关联企业

1. 子公司	注册资金 (万元)	拥有权益%	主营业务
(1). 青海医药有限责任公司	3000	94	医药商业
(2). 西宁市兴业城市信用社	3000	60	银行业
2. 关联企业			
(1). 青海山川铁合金股份有限公司	7500	0.53	冶金业
(2). 青海经济咨询有限公司	218	11.47	经济咨询

七、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、李连灯注册会计师审计, 并出具无保留意见的审计报告。(审计报告文号: 97 鄂会师股审字第 15 号)

青海三普药业股份有限公司全体股东:

我所接受委托, 审计了青海三普药业股份有限公司 1996 年 12 月 31 日的公司资产负债表和合并资产负债表, 1996 年度的公司利润及利润分配表和 1996 年度合并利润及利润分配表, 1996 年度公司财务状况变动表和合并财务状况变动表。这些会计报表由青海三普药业股份有限公司负责, 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, 我们结合青海三普药业股份有限公司实际情况, 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《股份制试点企业会计制度》的有关规定, 在所有重大方面公允地反映了青海三普药业股份有限公司 1996 年 12 月

31日的财务状况以及截止该日的1996年度的经营成果和资金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖北会计师事务所 中国注册会计师：许长顺
湖北省武汉市武昌 中国注册会计师：李连灯
水果湖横路9号三楼 报告日期：1997年2月3日

财务报表附注

(一) 主要会计政策

(1) 会计制度：执行《中华人民共和国股份制（试点）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是：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，加本公司对附属公司权益性资本投资，与附属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中单独反映，附属公司所有者权益各项中不属于本公司拥有的数额，应当作为各少数股东权益，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。

以附属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，调整本期提取的盈余公积的数额。

本公司与附属公司及其相互间的债权与债各项目相互抵消。

本公司与附属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计价，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进行计算。

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%以上50%以下的按权益法核算；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, 在购买时可能发生的溢价或折价, 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%	3%
机器设备	5—14 年	3%	5.27%—6.21%
运输设备	5—10 年	3%	2.31%—8.92%
其他设备	5 年	3%	7.26%

(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。扣抵进项税后, 分别按应缴纳的增值税额的 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:

1996 年净利润 25, 878, 106.77 元, 取法定盈余公积, 公益金及任意公积金后, 本公司董事会向股东大会建议的年度股利暂不分配。提取比例如下

母公司

- (1) 提取法定盈余公积金 10%
- (2) 提取公益金 10%
- (3) 提取任意公积金 30%
- (4) 普通股股利 暂不分配
- (5) 未分配利润 1,772 万元

子公司

- (1) 提取法定盈余公积金 10%

(2) 提取公益金	10%
(3) 提取任意公积金	25%
(4) 已分配普通股股利	180 万元
(5) 未分配利润	6 万元

上述税后利润分配事项已纳入本公司财务报告。

(二) 主要报表项目注释

1. 短期投资

项目	1996. 12. 31	
	金额	
其他投资	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

注：其他投资中企业并购准备金 5,000 万元，投资青海金融业准备金 5,000 万元。

2. 应收帐款

1996. 12. 31		
A. 帐龄结构	比重	金额
一年以内的	53.5%	22,903,580.89
一年至二年的	42.55%	18,216,106.10
二年至三年的	1.94%	828,569.24
三年以上的	2.01%	865,512.44
合计	100%	42,813,768.67

B. 坏帐准备

应收帐款期末余额为 42,813,768.67 元，坏帐准备计提比例为 5%，应计提数与实际计提数均为 214,068.84 元。

3. 其他应收款

1996. 12. 31		
A. 帐龄结构	比重	金额
一年以内的	72.62%	50,441,484.11
一年至二年的	27.32% ¹	18,973,527.21
二年至三年的	0.02%	11,721.93
三年以上的	0.04%	33,262.74
合计	100%	69,459,995.99

B. 其他应收款中持有本公司 5% 以上股份的股东单位欠款：

1996. 12. 31	
单位名称	金额
(1) 青海创业集团有限公司	2,893,132.36
合计	2,893,132.36

4. 长期投资

1996. 12. 31			
A. 股权投资	股数 (万股)	占被投资公司 股权比例	金额
投资公司名称			
(1) 青海山川铁合金股份有限公司	40	0.53%	400,000.00
(2) 西宁市兴业城市信用社	180	60%	2,293,210.72

(3) 青海省医药保健品有限责任公司	66.72	24%	667,200.00
(4) 青海经济咨询有限公司	25	11.47%	250,000.00
小计			3,610,410.72

B. 债券投资。

债券种类	到期日	面值	年利率	投资金额
1. 电力建设债券	2003.08.14	15,750.00	0	8,361.00
2. 国库券	1997.06.27	14,000.00	8%	15,546.00
3. 特种债券	1996.10.07	6,000.00	0	6,475.00
4. 省电力工业局债券	1997.08.10	10,835.00	0	10,835.00
5. 国库券	1997.06.17	21,000.00	8%	29,184.38
小计		67,585.00		70,401.38
合计				3,680,812.10

注：(1) 股权投资均为非流通股，无须标明市值。

(2) 已到期的国库券由于国家采用分号分期兑付的方法，故存在上述已到期未付的国库券。

5. 资本公积

1995.12.31	本年增加	1996.12.31
金额	金额	金额
58,568,986.21	204,920.00	58,773,906.21

注：本年增加金额为接受捐赠资产。

6. 盈余公积

项目	1995.12.31	本年增加	1996.12.31
	金额	金额	金额
(1) 提取法定公积金	4,142,755.42	2,587,810.68	6,730,566.10
(2) 提取法定公益金	4,142,755.42	2,587,810.68	6,730,566.10
(3) 提取任意公积金	10,356,888.55	7,763,432.03	18,120,320.58
合计	18,642,399.39	12,939,053.39	31,581,452.78

7. 未分配利润

	1996年度
	金额
年初数	4,785,154.80
加：本年净利润	25,878,106.77
减：本年利润分配	12,989,053.39
年末数	17,724,208.18

8. 投资收益

项目	1996.12.31
	金额
(1) 股权投资收益	1,003,731.29
(2) 债券投资收益	13,849.00
(3) 其他投资收益	24,000,000.00
合计	25,017,580.29

八、其他事项

1. 公司新产品三普红景天胶囊、乙肝健、复方藏茵陈胶囊将在 1997 年度隆重上市。
2. 公司拟定将投资青海金融业。

青海三普药业股份有限公司
一九九七年四月二十九日