

(上接D047版)

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
远东控股集团有限公司	9,541,929.91	21.02		

7.4.2 关联债权债务往来  
√适用 □不适用

关联方		向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金
		发生额	发生额
青海省共和县医药有限责任公司		214,923.57	
远东控股集团有限公司			891,576.34
远东电缆有限公司			1,336,940.13
合计		214,923.57	2,228,516.47

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况  
□适用 √不适用  
截至2007年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案  
□适用 √不适用  
7.5 委托理财情况  
□适用 √不适用  
7.6 承诺事项履行情况  
7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项  
□适用 √不适用  
7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及原因作出说明  
□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项  
√适用 □不适用

2005年9月12日本公司就青海省创业(集团)有限公司(原本公司控股股东)欠款一案向青海省高级人民法院提起诉讼,要求青海省创业(集团)有限公司偿还欠款11,953,451.95元,并承担逾期付款利息。经青海省高级人民法院(2005)青民二初字第8号民事判决,驳回本公司的诉讼请求。本公司向中华人民共和国最高人民法院提起诉讼,中华人民共和国最高人民法院(2005)民二终字第232号民事裁定,撤销青海省高级人民法院(2005)青民二初字第8号民事判决,发回青海省高级人民法院重新审理,重新审理时本公司胜诉。青海省创业(集团)有限公司不服提起上诉。经中华人民共和国最高人民法院(2006)民二终字第210号民事判决,判决本公司败诉。由于该案与本公司控股股东远东控股集团有限公司受让原大股东青海省创业(集团)有限公司股权有关,远东控股集团有限公司承诺该案败诉由远东控股集团有限公司代偿偿还青海省创业(集团)有限公司所欠9,562,761.56元款项,本期已收到控股股东远东控股集团有限公司代偿偿还青海省创业(集团)有限公司欠本公司款项9,562,761.56元(账面净值)。
--

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明  
7.8.1 证券投资情况  
□适用 √不适用  
7.8.2 持有其他上市公司股权情况  
□适用 √不适用  
7.8.3 持有非上市公司金融企业股权情况  
□适用 √不适用  
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况  
√适用 □不适用

股份名称	期初股份数量(股)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
卖出 金瑞矿业	717,182	-717,182	0	6,888,442.52

本公司为青海金瑞矿业发展股份有限公司(600714 \*ST金瑞)发起人之一,持有该公司法人股717182股,占该公司总股本的0.48%。2006年9月该公司实施股权分置改革方案,本公司所持股份于2007年9月27日禁售期满,10月19日本公司通过二级市场全部卖出。

§ 8 监事会报告  
监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、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

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标准意见
审计报告全文	
审计报告 苏公W[2008]A236号	
三普药业股份有限公司全体股东: 我们审计了后附的三普药业股份有限公司(以下简称三普药业)财务报表,包括2007年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表,2007年度合并利润表及母公司利润表,2007年度合并现金流量表及母公司现金流量表,2007年度合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。 一、我们对财务报表的责任 按照企业会计准则的规定编制财务报表是三普药业管理层的责任。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)作出合理的会计估计。 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。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作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、审计意见 我们认为,三普药业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了三普药业2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。	
江苏公证会计师事务所有限公司	
中国注册会计师:金章罗、蓝青	
中国无锡	
2008年3月30日	

9.2 财务报表

合并资产负债表			
编制单位:三普药业股份有限公司			
2007年12月31日			
单位:元 币种:人民币			
项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		37,210,152.88	28,480,039.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		84,587,849.20	105,268,808.49
预付款项		1,965,588.97	1,906,301.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,542,909.30	17,780,450.16
买入返售金融资产			
存货		56,522,823.06	44,030,824.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		188,829,323.41	197,466,424.73
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		30,400.00	3,451,444.00
持有至到期投资		9,936.00	9,936.00
长期股权投资		22,585,881.01	24,842,895.71
投资性房地产		14,342,777.31	14,938,433.67
固定资产		75,850,307.50	79,410,768.67
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

编制单位:三普药业股份有限公司

2007年1-12月		本期金额	
项目		归属于母公司所有者权益	
		实收资本(或股本)	资本公积
一、上年年末余额		120,000,000.00	5,349,253.93
加:会计政策变更		591,790.07	
前期差错更正			
二、本年年末余额		120,000,000.00	5,941,044.00
三、本年增减变动金额		-2,921,044.00	
(一)净利润			
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,921,044.00	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额			
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响			
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响			
4.其他			
上述(一)和(二)小计		-2,921,044.00	
(三)所有者投入和减少资本			
1.所有者投入资本			
2.股份支付计入所有者权益的金额			
3.其他			
(四)利润分配			
1.提取盈余公积		540,071.41	-540,071.41
2.提取一般风险准备		540,071.41	-540,071.41
3.对所有者(或股东)的分配			
4.其他			
(五)所有者权益内部结转			
1.资本公积转增资本(或股本)			
2.盈余公积转增资本(或股本)			
3.盈余公积弥补亏损			
4.其他			
四、本期期末余额		120,000,000.00	3,020,000.00

编制单位:三普药业股份有限公司

项目		本期金额		减:库存
		实收资本(或股本)	资本公积	
一、上年年末余额		120,000,000.00	2,329,253.93	
加:会计政策变更			1,010,596.07	
前期差错更正				
二、本年初余额		120,000,000.00	3,339,850.00	
三、本年期初变动金额			2,601,194.00	
(一)净利润				
(二)直接计入所有者权益的利得和损失			2,601,194.00	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额			-418,806.00	
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响				
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
4.其他			3,020,000.00	
上述(一)和(二)小计			2,601,194.00	
(三)所有者投入和减少资本				
1.所有者投入资本				
2.股份支付计入所有者权益的金额				
3.其他				
(四)利润分配				
1.提取盈余公积				
2.提取一般风险准备				
3.对所有者(或股东)的分配				
4.其他				
(五)所有者权益内部结转				
1.资本公积转增资本(或股本)				
2.盈余公积转增资本(或股本)				
3.盈余公积弥补亏损				
4.其他				
四、本期期末余额		120,000,000.00	5,941,044.00	

公司法定代表人:蒋锦铭 主管会计工作负责人:毛明恒 会计机构负责人:杨志意

公司法定代表人:蒋锡培 主管会计工作负责人:毛明祺 会计机构负责人:杨志意

生产性生物资产		油气资产	
无形资产		开发支出	
商誉		长期待摊费用	
递延所得税资产		其他非流动资产	
非流动资产合计		资产总计	
流动负债:		短期借款	
向中央银行借款		吸收存款及同业存放	
拆入资金		交易性金融负债	
应付票据		应付账款	
预收账款		卖出回购金融资产款	
应付手续费及佣金		应付职工薪酬	
应交税费		应交利息	
应付股利		其他应付款	
应付分保账款		应付分保账款	
保险合同准备金		代理买卖证券款	
代理承销证券款		一年内到期的非流动负债	
其他流动负债		其他流动负债	
流动负债合计		非流动负债:	
长期借款		应付债券	
长期应付款		长期应付款	
专项应付款		预计负债	
递延所得税负债		其他非流动负债	
其他非流动负债		非流动负债合计	
负债合计		所有者权益(或股东权益):	
所有者权益(或股东权益):		实收资本(或股本)	
资本公积		资本公积	
减:库存股		盈余公积	
一般风险准备		未分配利润	
外币报表折算差额		归属于母公司所有者权益合计	
少数股东权益		少数股东权益	
所有者权益合计		负债和所有者权益总计	

公司法定代表人:蒋锡培 主管会计工作负责人:毛明祺 会计机构负责人:杨志意

母公司资产负债表
----------

编制单位:三普药业股份有限公司

2007年12月31		本期金额	
项目		附注	年初余额
流动资产:			
货币资金		22,892,390.23	21,795,996.58
交易性金融资产			1,850,000.00
应收票据		40,771,292.13	62,937,846.08
应收账款		1,749,126.00	
预付款项			
应收利息			
应收股利		6,973,881.01	17,414,139.48
其他应收款		47,617,862.27	36,673,845.90
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		120,004,551.64	140,671,828.04
非流动资产:			
可供出售金融资产			3,421,044.00
持有至到期投资		9,936.00	9,936.00
长期股权投资			
长期应收款		69,134,043.71	71,198,984.24
投资性房地产			
固定资产		66,205,885.74	69,222,112.95

项目		附注	期末余额	年初余额
流动资产:				
货币资金			22,892,390.23	21,795,996.58
交易性金融资产				1,850,000.00
应收票据			40,771,292.13	62,937,846.08
应收账款			1,749,126.00	
预付款项				
应收利息				
应收股利			6,973,881.01	17,414,139.48
其他应收款			47,617,862.27	36,673,845.90
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计			120,004,551.64	140,671,828.04
非流动资产:				
可供出售金融资产				3,421,044.00
持有至到期投资			9,936.00	9,936.00
长期股权投资				
长期应收款			69,134,043.71	71,198,984.24
投资性房地产				
固定资产			66,205,885.74	69,222,112.95
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产			1,240,808.52	1,496,942.76
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产			10,260,307.56	9,822,810.03
其他非流动资产				
非流动资产合计			146,850,981.53	155,171,829.98
资产总计			266,855,533.17	295,843,658.02
流动负债:				
短期借款			67,500,000.00	69,400,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款			9,409,044.36	24,042,146.96
预收账款				365,652.00
应付职工薪酬			3,812,220.32	4,030,259.08
应交税费			5,529,093.76	5,738,598.80
应付利息				
应付股利			40,000.00	40,000.00
其他应付款			38,084,299.19	43,187,651.99
一年内到期的非流动负债			10,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计			134,374,657.63	155,404,308.83
非流动资产:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				438,143.72
其他非流动负债			100,000.00	100,000.00
非流动资产合计			100,000.00	10,538,143.72
负债合计			134,474,657.63	165,942,452.55
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)			120,000,000.00	120,000,000.00

资本公积		3,020,000.00	5,941,044.00
减:库存股			
盈余公积		936,087.56	396,016.15
未分配利润		8,424,787.98	3,564,145.32
所有者权益(或股东权益)合计		132,380,875.54	129,901,205.47
负债和所有者权益(或股东权益)总计		266,855,533.17	295,843,658.02