

深圳市海王生物工程股份有限公司 1999 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1、公司的法定中文名称：深圳市海王生物工程股份有限公司（简称：海王生物）

公司的法定英文名称：Shenzhen Neptunus Bioengineering Co., Ltd

- 2、公司的法定代表人：张思民

- 3、公司董事会秘书：冯家信

联系地址：深圳市南山区南油大道海王大厦 26 层

电话：（0755）6646804，6649838-2671

传真：（0755）6405411，6646804

- 4、公司注册及办公地址：深圳市南山区南油大道海王大厦 26 层

邮政编码：518054

电子信箱：Sznepsw @ public.szptt.net.cn

海王网址：<http://www.neptunus.com>

- 5、本公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

公司年报备置地点：公司证券部

登载本公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海王生物

股票代码：0078

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度主要会计数据（单位：人民币元）

利润总额：	35,807,370.21
净利润：	31,066,997.61
扣除非经营性损益后的净利润	26,040,722.41
主营业务利润：	67,678,472.30
其他业务利润：	570.93
投资收益：	644,768.81
补贴收入：	4,282,799.83
营业外收支净额：	5,232,307.42
经营活动产生的现金流量净额：	-20,126,083.05
现金及现金等价物净增加额：	-17,142,105.92

注：扣除非经营性损益后的净利润=净利润-股权转让收益 861,218.81+股权投资差额分摊 216,450+收购产生商誉分摊 2,090,311.31-科技拨款 1,500,000-新产品奖金 178,000-新股申购冻结利息 2,923,037.51-材料盘盈 1,870,780.19

经营活动产生的现金流量净额为-20,126,083.05 元，主要是公司本年度为所属子公司垫付的流动资金支出较大。

2、截止 1999 年末公司前三年的主要会计数据和财务指标

本公司本年度坏帐准备的计提方法由按应收帐款年末余额比例法变更为按应收帐款帐龄分析法，其对公司前三年的主要会计数据和财务指标有造成变动的同时列示。

(1)主要会计数据（单位：人民币 万元）

项目	1999 年	1998 年		1997 年	
		原数据	调整后数据	原数据	调整后数据
主营业务收入	8,839	6,448		6,267	
净利润	3,107	2,615	2,447	1,816	1,720
总资产	64,228	22,997	22,728	14,563	14,467
股东权益	20,474	17,632	17,367	5,730	5,634

(2)主要财务指标

项目	1999 年		1998 年		1997 年	
	原数据	调整后数据	原数据	调整后数据	原数据	调整后数据

每股收益(元/股)	0.20	0.34	0.32	0.36	0.34
*按月平均加权每股收益	0.27	0.41	0.39		
扣除非经营性损益后的每股收益	0.17	0.30	0.28		
每股净资产	1.34	2.31	2.27	1.15	1.13
调整后的每股净资产	1.26	2.29	2.25	1.12	1.10
每股经营活动产生的					
现金流量净额	-0.13	-0.50			
净资产收益率(%)	15.17	14.83	14.09	31.69	30.53

注：(1) 公司总股本 1999 年末为 15280 万股，1998 年末为 7640 万股，1997 年末为 5000 万股。

(2) 公司获得的新股申购冻结资金利息分两年摊入收益，计入 1999 年度利润的新股申购冻结资金利息为 2,923,037.51 元。

(3) 主要财务指标的计算公式如下：

全面摊薄后的计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

按月平均加权的计算方法

加权每股收益=当期净利润÷[期末股份总数÷(1+股份增加比例)+期末股份总数÷(1+股份增加比例)×股份增加比例×股份变动日下一月份至期末的月份数÷12]

3、1999 年度本公司股东权益变动情况

项目	股本	资本公积金	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	76400000	77588997.20	3922477.59	1307492.53	15759191.65	173670666.44
本期增加	76400000		4660049.64	1553349.88	31066997.61	
本期减少		61120000			19940049.64	
期末数	152800000	16468997.20	8582527.23	2860842.41	26886139.62	204737664.05

变动原因 红股与转增 转增股本 利润分配 利润分配 实现利润及利润分配

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股本变动情况表

数量单位：股

项目	期初数	配股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
一、 尚未流通股份							
1、 发起人股份	57300000		11460000	45840000		57300000	114600000
其中：国家拥有股份							
境内法人拥有股份	57300000		11460000	45840000		57300000	114600000
外资法人拥有股份							
其他							
2、 募集法人股							
3、 内部职工股	1910000		382000	1528000	-3650000	-1740000	170000
4、 优先股或其他							
尚未流通股份合计	59210000		11842000	47368000	-3650000	55560000	114770000
二、 已流通股份							
1、 境内上市的人民币							
普通股	17190000		3438000	13752000	3650000	20840000	38030000
2、 境内上市的外资股							
3、 境外上市的外资股							
4、 其他							
已流通股份合计	17190000		3438000	13752000	3650000	20840000	38030000
三、 股份总数	76400000		15280000	61120000		76400000	152800000

(2) 公司股票发行与上市情况

<1>公司在本报告期末为止的前三年中 1998 年度首次发行过股票。本公司经中国证监会批准于 1998 年 8 月 7 日通过深圳证券交易所上网发行了人民币普通股 1719 万股，并同时向公司职工配售 191 万股人民币普通股，发行价格为 5.36 元/每股，公司向社会公众发行的 1719 万 A 股于 1998 年 12 月 18 日获准在深圳证券交易所挂牌交易，向公司职工配售的 191 万 A 股（扣除高管股后为 182.5 万股，经 98 年度利润分配和公积金转增后为 365 万股）在社会公众股上市半年后经申请获准上市流通。

<2>经本公司 1998 年度股东大会审议通过，本公司于 1999 年 4 月 29 日实施了 1998 年度利润分配和资本公积金转增方案每 10 股送 2 股红股转增 8 股，公司总股本由期初的 7640 万股增加到期末的 15280 万股。经有关部门批准，本公司 1998 年新股发行同时向公司职工配售的 382 万股公司职工股于 1999 年 6 月 18 日公司股票上市半年后上市流通，除 17

万股高管人员持股暂时冻结外，上市流通的公司职工股为 365 万股。

2、股东情况介绍

(1) 截止 1999 年 12 月 31 日，本公司的在册股东数量为 31437 户。

(2) 本公司前 10 名股东持股情况

股东名称	年初持股数	年内增加数	年内减少数	年末持股数	占总股份比例
深圳海王集团股份有限公司	54435000	54435000		108870000	71.25%
深圳市新鹏投资发展有限公司	1146000	1146000		2292000	1.5%
深圳市海王广告有限公司	573000	573000		1146000	0.75%
深圳海王食品有限公司	573000	573000		1146000	0.75%
北京科梦嘉生物技术开发有限公司	573000	573000		1146000	0.75%
叶宝山		236508		236508	0.15%
段绍平		202830		202830	0.13%
普丰证券投资基金		185800		185800	0.12%
王莺		173064		173064	0.11%
张秀贞		170522		170522	0.11%

深圳海王集团股份有限公司，报告期内所持股份数经实施利润分配和资本公积金转增方案后由 5443.5 万股增加到 10887 万股，占本公司股份总额的 71.25%，该公司拥有的股份已作质押。

本公司前 10 名股东中，深圳海王集团股份有限公司与深圳市海王广告有限公司、深圳海王食品有限公司存在关联关系，深圳海王集团股份有限公司持有深圳海王食品有限公司 70%股权，持有深圳市海王广告有限公司 30%股权。

(3) 持有公司 10%以上股权的法人单位情况

深圳海王集团股份有限公司，持有法人股 108870000 股，占本公司总股本的 71.25%，法人代表：张思民，经营范围：生产、销售保健品、食品及医疗器械等。

(4) 本报告期内控股股东无变更。

四、股东大会简介

1、股东大会情况

本报告期内召开了 1998 年度股东大会、1999 年度第 1 次临时股东大会和第 2 次临时股东大会，股东大会的详细情况如下：

(1) 1998 年度股东大会

本公司于 1999 年 3 月 18 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登关于召开 1998 年度股东大会的通知及会议议案，该次股东大会于 1999 年 4 月 19 日在深圳海王大厦本公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 13 人，代表股份数 5661.24 万股，占公司股份总额的 74.10%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。大会以书面记名表决方式逐项审议表决了如下议案：

- 1、表决通过了董事会 1998 年度工作报告；
- 2、表决通过了监事会 1998 年度工作报告；
- 3、表决通过了公司 1998 年度报告；
- 4、表决通过了公司 1998 年财务决算报告；
- 5、表决通过了公司 1998 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案

本次股东大会的决议于 1999 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 1999 年度第 1 次临时股东大会

本公司于 1999 年 5 月 15 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登关于召开 1999 年度第 1 次临时股东大会的通知及会议议案，该次股东大会于 1999 年 6 月 19 日在深圳海王大厦本公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 9 人，代表股份数 11346.78 万股，占公司股份总额的 74.30%，参加表决的非关联股东所持股份数为 1123800 股，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。大会以书面记名表决方式审议表决了如下议案：

审议通过了银可络收购事项

本次股东大会的决议于 1999 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(3) 1999 年度第 2 次临时股东大会

本公司于 1999 年 10 月 11 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登关于召开 1999 年度第 2 次临时股东大会的通知及会议议案，该次股东大会于 1999 年 11 月 12 日在深圳海王大厦本公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 10 人，代表股份数 11147.8815 万股，占公司股份总额的 72.96%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。大会以书面记名表决方式逐项审议表决了如下议案：

- 1、表决通过了收购深圳海王药业有限公司 100%股权的议案；
- 2、表决通过了变更部分募集资金用途的议案；
- 3、表决通过了聘请公司 1999 年度会计师事务所的议案。

本次股东大会的决议于 1999 年 11 月 13 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

2、本报告期内没有选举、更换董事、监事事项。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业为生物制药、生化制药行业，公司主要产品为免疫核糖核酸系列产品、安替可、降纤酶、诺德伦、凝血酶、银可络、干扰素、博宁、银得菲、阿昔洛韦、金樽等产品，其中，免疫核糖核酸系列产品、银可络、博宁在同类产品市场中占有较大份额。

(2) 公司主营业务情况

公司主营业务范围包括生物制品、生化制品、海洋药物、海洋生物制品、中成药的生产销售，除主营业务外，公司 1999 年度未从事其他行业或其他产品的生产销售。1999 年度，公司完成主营业务收入 88,391,743.40 元，比上年增长 37.09%，主营业务利润 67,678,472.30 元，比上年度增长 43.50%。

占公司主营业务收入 10%以上或主营业务利润 10%以上的主要产品：

免疫核糖核酸系列产品、银可络、诺德伦、安替可、降纤酶

(3) 公司全资附属企业及控股子公司经营情况

长春海王生物制药有限公司，生产经营生物制品、生化药品、海洋药物、中成药，本公司拥有其 99%股权，99 年度主营业务收入 47,528,950.58 元，主营业务利润 34,076,727.69 元，净利润 19,603,873.94 元。

深圳市英特龙生物技术有限公司，生产经营 α -2b 基因工程干扰素，1999 年 6 月投产，1999 年 10 月开始销售，本年度销售收入 1,111,724.62 元，净利润-215,274.24 元。

深圳市雷克药业有限公司，本公司拥有其 56%股权，尚处于筹建期，99 年末投产。

(4) 公司在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司 99 年度主营业务未能实现公司管理层的乐观估计销售目标，主营业务的增长主要是由收购关联企业相关业务和产品而实现增长，公司原有产品销售趋于下滑势态，干扰素的上市速度缓慢，未能对公司的主营业务和利润增长作出贡献，销售费用投入增长过大，大规模的收购扩张造成公司资金压力增大，负债率迅速上升，财务风险加大，对 2000 年的经营形成较大压力和负担。

上述问题和困难的的出现主要是公司管理层对兼并的复杂性估计不足，公司购并后在销售管理、销售人员的调整中对销售业务造成较大影响，公司的快速购并扩张而导致公司

在销售、管理等方面的调整和整合未能及时跟上扩张的步伐，也显示出公司对资产、业务的快速扩张尚未有充分的准备。同时，收购需支付的巨额收购资金和收购完成后对购入新项目投入的流动资金需求改变了公司原来极稳健的财务结构，公司负债率由 98 年度的 23.27% 上升到 99 年度的 67.98%。

针对上述问题和困难，公司已在近期对全面业务运作做了新的规范的整合，对销售体系结构、销售模式、销售管理方法等均作出了较大调整，以满足迅速扩大的产品体系和国家有关药品销售政策的变化，加大了 OTC 药品的销售力度，增加广告投入，强化品牌知名度的影响，对处方药产品的销售开始进行分线管理，加强对一线专业推广人员的培训，促进驻外销售机构人员对公司文化的认同和对公司的归属感和忠诚度；进一步加强公司对销售终端的管理和控制；强化公司内部管理，树立一切工作为销售服务的意识；建立新产品上市推广的标准流程，加快新产品上市推广的速度；通过以上措施，争取 2000 年公司的业务在现有基础上有较大提升，通过主营业务的快速增长使公司的财务结构得到较好改善。

2、公司财务状况（单位：元）

本报告期内，由于公司先后收购了深圳市英特龙生物技术有限公司、银可络项目和深圳海王药业有限公司，使公司至报告期末的负债率较高，公司的主要财务状况如下：

项目	1999 年	1998 年	增减（%）
总资产	642,281,207.12	227,280,045.93	182.59
长期负债	3,089,940.08	2,409,662.32	28.23
股东权益	204,737,664.05	173,670,666.44	17.89
主营业务利润	67,678,472.30	47,162,703.63	43.50
净利润	31,066,997.61	24,465,804.80	26.98

公司以上主要财务指标比上年增减变动的原因：

总资产比上年度增长 182.59%，增长 415,001,161.19 元，主要是因收购深圳海王药业有限公司后公司各项主要资产大幅增加所致。

长期负债比上年度增加 28.23%，增加 680,277.76 元，是公司收购深圳英特龙生物技术有限公司而增加长期借款 200 万元，同时按月偿还长期借款本息而减少 1,319,722.24 元。

股东权益比上年度增长 17.89%，增加 31,066,997.61 元，为公司 99 年度利润所增加。

主营业务利润比上年增长 43.50%，增加 20,515,768.67 元，主要是 99 年度主营业务收入比 97 年度增加所致。

净利润比上年度增长 26.98%，增加 6,601,192.81 元，主要是公司 99 年度营业收入增

长所致。

3、公司投资情况

报告期内，公司投资比上年大幅增加，被投资公司为：

公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益比例
深圳海王药业有限公司	生化药品和海洋生物制品	100%
深圳市英特龙生物技术有限公司	基因工程药品	99.9%
深圳市雷克药业有限公司	生产经营基因促红细胞生成素	56%

本公司应付收购银可络项目 4200 万元及深圳海王药业有限公司 100% 股权款 34865 万元，本年度内已支付 241,164,220.68 元，同时支付银可络项目及深圳海王药业有限公司流动资金 1700 万元；应付收购深圳市英特龙生物技术有限公司 1340 万元，本报告期内已支付 1160 万元，同时补充英特龙公司流动资金 800 万元；深圳市雷克药业有限公司公司在报告期前已投资 2800 万元，本报告期内为其垫付资金 98 万元。

（1）公司募集资金投资情况

本公司于 1998 年 8 月发行 1910 万 A 股，募集资金净额 9667.6 万元，截止 1999 年 12 月 31 日，募集资金已全部投入使用，其中，已按募集资金时承诺投资项目投入 7867.6 万元，其余 1800 万元已按法定程序经批准用于公司其他投资项目。

[1]、募集资金本年度的使用情况如下：

A、安替可项目

安替可项目 99 年投入 1683.29 万，实现销售收入 1479 万，利润 656 万，累计投资额 4371 万元，该项目已完工并达到设计生产能力。

B、诺德伦项目

诺德伦项目 99 年投入 1244.3 万，实现销售收入 1217 万，利润 507 万，累计投资额 3496.6 万元，该项目已完工并达到设计生产能力。

C、 α -2b 干扰素项目

该项目为本公司 1999 年 3 月出资 1340 万元收购深圳市英特龙生物技术有限公司带来，并于 1999 年 6 月正式投产，截止 1999 年 12 月，本公司为该项目支出生产流动资金 800 万元，其中利用募集资金投入 700 万元。1999 年营业收入 111 万元，尚无利润。

D、银可络项目

该项目为本公司 1999 年 5 月从深圳海王药业有限公司收购的项目，收购协议生效后，本公司已累计为该项目垫支流动资金 1700 万元，其中 1100 万元为利用募集资金投入。1999

年并入本公司营业收入 2700 万元，利润 700 万元。

[2]、承诺投资项目与实际投资项目差异原因及获得批准情况：

本公司用募集资金对原承诺投资项目的实际投资金额比计划投资金额减少 1800 万元，主要是项目建设过程中计划投资项目的基建投资比计划投资数减少而形成资金节余，公司于 1999 年 11 月 12 日召开第二次临时股东大会，审议并通过了将该部分节余募集资金的 700 万元用于补充 α -2b 干扰素项目，1100 万元用于补充银可络项目的流动资金。以上变更已于 1999 年 11 月 13 日公告。

(2) 报告期内其他投资项目

基因工程促红细胞生成素项目 (EPO)：该项目的生产厂房已顺利建成，正在进行通过国家药品 GMP 认证的工作。该项目已通过国家新药评审，即将取得新药证书，报告期内未投产，也未有收益。

本公司于 1999 年 3 月 5 日与下属长春公司共出资 1340 万元收购了生产基因工程 α 2b 干扰素的深圳市英特龙生物技术有限公司 100% 股权，该项目已于 1999 年 4 月取得正式生产批文，并于 1999 年 6 月投入生产。收益情况如上所述。

本公司与深圳海王药业有限公司签定的银可络项目收购协议已于 1999 年 6 月 19 日通过本公司股东大会审议，项目收购价款由原协议所定的 5480 万元降低为 4200 万元，该协议经股东大会通过后已正式生效。收益情况如上所述。

4、新年度的业务发展计划

公司 2000 年的生产经营目标将争取比 1999 年度有较大幅度的增长，以市场为导向，充分发挥现有产品市场的优势，依靠科技进步，坚持技术创新，不断拓展市场的深度与广度，扩大市场占有份额；

加大新产品的开发上市速度，充分发挥高科技行业的优势，依托国家级企业技术中心-海王医药研究中心的开发力量，着重抓好技术较成熟、市场反应良好的高技术药物。

加大内部管理的力度，发挥本公司灵活的经营机制特点，增强市场应变能力。

为实现 2000 年度的经营目标，公司将采取以下主要措施：

(1) 积极稳妥的推进公司销售模式改革，对销售体系的管理架构和运作模式进行规范与调整，以保证公司销售政策的贯彻实施及适应国家有关部门的政策调整。

(2) 加大市场开发力度，在巩固现有销售市场的基础上，进一步拓宽销售渠道，提高竞争力和市场占有率。

(3) 依靠科技进步，抓好新产品开发，争取几个新产品能上规模，大幅度提高公司的

营业规模，形成新的利润增长点。海王医药研究开发中心陆续将有数个有极好市场前景的高科技药物开发成功，将使公司的营业规模的进一步扩大并带来新的利润增长。

(4) 强化各项专业管理的基础工作，突出质量管理与目标成本管理的作用，开展挖潜降耗及管理创耗活动，以高效的内部管理，支撑激烈的市场竞争，做到管理出效益。

(5) 聘请专业顾问咨询公司，借助于顾问公司的专业经验，对公司的营销、管理、技术等方面业务进行全面创新，建立更灵活、更高效、目标明确统一的工作团队。

5、董事会日常工作情况

(1) 本报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内公司首届董事会共召开六次会议，会议的情况如下：

1) 首届董事会第二次会议于 1999 年 3 月 4 日在海王大厦本公司会议室召开，会议形成如下决议：

审议并通过收购深圳市英特龙生物技术有限公司的议案

上述决议公告已于 1999 年 3 月 5 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》上。

2) 首届董事会第三次会议于 1999 年 3 月 15 日在海王大厦本公司会议室召开，会议形成如下决议：

- 1、审议通过了总经理 1998 年度业务报告；
- 2、审议通过了公司 1998 年度报告及年度报告摘要；
- 3、审议通过了公司 1998 年度董事会工作报告；
- 4、审议通过了公司 1998 年财务决算报告；
- 5、审议通过了公司 1998 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案
- 6、审议通过了召开 1998 年度股东大会的议案。

上述决议公告已于 1999 年 3 月 18 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》上。

3) 首届董事会第四次会议于 1999 年 5 月 14 日在海王大厦本公司会议室召开，会议形成如下决议：

- 1、审议收购银可络项目；
- 2、审议召开 1999 年度第 1 次临时股东大会。

上述决议公告已于 1999 年 5 月 15 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》上。

4) 首届董事会第五次会议于 1999 年 7 月 16 日在海王大厦本公司会议室召开，会议形成如下决议：

- 1、审议通过了公司 1999 年度中期报告；

2、审议决定公司 1999 年度中期利润不分配、资本公积金不转增股本。

上述决议公告已于 1999 年 7 月 20 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》上。

5) 首届董事会第六次会议于 1999 年 10 月 10 日在海王大厦本公司会议室召开, 会议形成如下决议:

- 1、审议收购深圳海王药业有限公司 100%股权事项
- 2、审议变更募集资金用途事项
- 3、审议聘请负责公司 1999 年度会计报表审计的会计师事务所事项
- 4、召开 1999 年度第二次临时股东大会

上述决议公告已于 1999 年 10 月 11 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》上。

6) 首届董事会第六次会议于 1999 年 11 月 12 日在海王大厦本公司会议室召开, 会议形成如下决议:

任命方培池先生为公司主管销售的副总经理, 免去康一强先生的副总经理职务。

上述决议公告已于 1999 年 11 月 13 日刊登于《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 报告期内股东大会决议的执行情况

A、实施 1998 年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案, 10 股送 2 股派 0.5 元转增 8 股, 该方案已执行完毕。

股权登记日: 1999 年 4 月 26 日

除权日: 1999 年 4 月 27 日

红股及转增股本上市流通日: 1999 年 4 月 29 日

B、第 1 次临时股东大会关于收购银可络项目的议案, 已执行完毕, 本报告期内该项目为本公司创造了相当效益。

C、第 2 次临时股东大会议案的执行情况

1、关于收购深圳海王药业有限公司 100%股权, 本报告期内已支付的款项超过收购价的 50%, 工商变更手续正办理之中。

2、关于变更部分募集资金用途决议, 该部分变更用途的募集资金已按决议要求投入相关项目。

3、关于聘请 1999 年度会计师事务所决议, 本公司 1999 年度审计报告由股东大会确定的会计师出具。

6、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数	本年增加数	年末持股数	变动原因	年度报酬
张思民	董事长	男	38	98.8-2001.8	10000	10000	20000	分红及转增	36000 元
邵春杰	董事总经理	男	44	98.8-2001.8	10000	10000	20000	分红及转增	120000 元
刘国建	董事	男	47	98.8-2001.8	10000	10000	20000	分红及转增	36000 元
刘永晖	董事	男	62	98.8-2001.8	5000	5000	10000	分红及转增	36000 元
侯云德	董事	男	70	98.8-2001.8	5000	5000	10000	分红及转增	36000 元
王长青	监事会主席	男	68	98.8-2001.8	8000	8000	16000	分红及转增	
孙慧明	副总经理	男	37	98.8-2001.8	8000	8000	16000	分红及转增	60000 元
方培池	副总经理	男	47	98.8-2001.8					60000 元
蔡培烈	副总经理	男	48	98.8-2001.8	8000	8000	16000	分红及转增	60000 元
刘旭明	副总经理	男	36	98.8-2001.8	8000	8000	16000	分红及转增	60000 元
聂志华	监事	男	40	98.8-2001.8	5000	5000	10000	分红及转增	
张国东	监事	男	31	98.8-2001.8	3000	3000	6000	分红及转增	36000 元
冯家信	董事会秘书	男	31	98.8-2001.8	3000	3000	6000	分红及转增	36000 元

年度报酬在 10 万元以上的 1 人，6 万-10 万的 4 人，6 万以下的 6 人；

王长青、聂志华不在公司领取报酬。

(2) 本报告期内任命方培池先生为公司主管销售的副总经理，免去康一强先生的副总经理职务。人事变更原因是因为公司销售业务的调整。

(3) 公司员工状况

截止 99 年末，公司员工总数为 820 人，其中 60%以上均有大专以上学历，硕士以上学历员工占 20%，目前尚无退休职工；公司员工的专业构成如下：

类别	人数	占比例
生产人员	280	34.1%
销售人员	350	42.6%
技术人员	136	16.6%
财务人员	20	2.5%
行政人员	34	4.2%
合计	820	100%

7、本次利润分配方案或资本公积金转增股本方案

本公司 1998 年度实现利润 31,066,997.61 元，提取 10%法定公积金 3,106,699.76 元、

5%法定公益金 1,553,349.88 元，本年可供股东分配的利润为 26,406,947.97 元，上年度留存未分配利润 479,191.65 元，实际可供股东分配的利润为 26,886,139.62 元。经公司董事会审议，鉴于公司 1999 年度进行了大规模的收购扩张，公司负债率已较高，营运资金短缺，经本公司董事会审议，决定本年度的利润不进行分红，也不实施资本公积金转增股本。剩余可供股东分配的利润结转下期分配。

上述预案须经公司 1999 年度股东大会审议通过。

六、监事会报告

1、本报告期内，公司监事会召开了首届监事会第二次会议。

该次会议于 1999 年 3 月 15 日在深圳海王大厦本公司会议室召开，三名监事参加了会议。会议表决通过如下决议：

审议通过公司监事会 1998 年度《监事会工作报告》

2、公司监事会在报告期内，严格依照有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，忠实的履行有关职责，对公司在报告期内的下列事项发表独立意见：

（1）本公司在报告期内的运作符合国家和地方政府的有关规定，也符合《公司章程》的要求；公司董事会、经理执行公司职务时没有违反法规、损害公司利益行为。公司董事会建立了较为完善的内部控制制度，董事会关于各项资产减值准备的计提方法决策程序合法。

（2）深圳大华会计师事务所为本公司出具的 1999 年度审计报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

（3）公司募集资金大部分已按承诺投入项目投入，部分募集资金的使用已经合法程序变更。

（4）公司本报告期内出售、收购资产均已聘请有关中介机构出具资产评估报告书，交易价格均以评估结果为依据确定，无损害部分股东利益或造成公司资产流失现象。

（5）本报告期内公司所有关联交易涉及到有关关联方，关联方均按照有关规定回避参与决策，关联交易无不公平现象。

七、重大事项

1、重大诉讼、仲裁事项

报告期内无重大诉讼、仲裁事项

- 2、报告期内无公司董事、高管人员受监管部门处罚事项。
- 3、报告期内无控股股东变更、董事、总经理、董事会秘书更换事项。
- 4、本公司报告期内无对外委托存款或委托贷款。
- 5、报告期内聘请的会计师事务所变更为深圳大华会计师事务所。
- 6、本报告期内的收购事项：

(1) 本公司经本年 3 月 5 日第一届董事会第二次会议批准，正式收购深圳市英特龙生物技术有限公司（以下简称“英特龙公司”）90%的股权。同时，本公司控股 99%的长春海王生物制药有限公司收购英特龙公司 10%的股权。本公司已直接和间接拥有英特龙公司 99.9%的股权。英特龙公司业经中华财务会计咨询公司评估，并出具了中华评报字(1999)第 002 号资产评估报告书（以 1998 年 12 月 31 日为评估基准日），其资产的评估价值为 1,108.51 万元。截止 1999 年 3 月 5 日，英特龙公司帐面净资产为 1080 万元。双方经协商收购价款共计 1340 万元。由此产生了 260 万元的股权投资差额，本公司承担其中 2,597,400 元。本年已将英特龙公司纳入合并会计报表范围，并按规定合并其 1999 年 3-12 月损益，同时摊销股权投资差额。

(2) 本报告期内其他收购事项均为关联交易，见下节关联交易事项。

7、重大关联交易事项

(1) 资产、股权转让发生的关联交易

本公司于本年 6 月 19 日经年度第一次临时股东大会批准正式收购深圳海王药业有限公司(同属控股股东)所有的“银可络”产品的产权及附属权益。该产品的产权及附属权益业经中华财务会计咨询公司评估,并出具了中华评报字(1999)第 030 号资产评估报告书(以 1998 年 12 月 31 日为评估基准日),其生产及销售许可权的评估价值为 5,564.09 万元。双方经协商作价 4200 万元。该产品本年相应损益已并入本公司报表。1999 年 11 月 12 日,经年度第二次临时股东大会批准,本公司收购了深圳海王集团股份有限公司(以下简称“海王集团”)所属深圳海王药业有限公司(以下简称“海王药业”)100%股权,该公司业经中华财务咨询公司评估,并出具了中华评报字(1999)068 号资产评估报告书(以 1999 年 8 月 31 日为评估基准日),其整体权益的评估价值为 39,065 万元,在扣除“银可络”转让价 4,200 万元后权益价值双方确定为 34,865 万元,转让价依此确定为 34,865 万元。截止 1999 年 11 月 12 日,海王药业的帐面净资产为 22,323 万元。截止 1999 年 12 月 31 日,本公司尚差收购价款 149,485,779.32 元。收购后,本公司拟将海王药业法人资格注销,目前相关法律手续尚在办理之中。本公司已

将其纳入合并会计报表范围,并按规定合并海王药业 11-12 月损益。

(2) 本公司控股公司深圳海王集团股份有限公司截止报告期末共为本公司(包括已收购的深圳海王药业有限公司)提供贷款担保人民币 6000 万元,以其房产为本公司贷款提供抵押折合人民币 4082.5 万元。

(3) 其他与关联方的关联交易金额较小,详见审计报告附注 7-关联方及其交易。

8、经本公司 1999 年度第二次临时股东大会审议通过,本公司聘请的会计师事务所由深圳中审会计师事务所变更为深圳大华会计师事务所。

9、本公司相对于控股股东已做到人员独立、资产完整、财务独立。

10、根据财政部发布的《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》及中国证监会的有关通知精神,建立了有关提取坏账准备等各项资产减值准备和损失处理的内部控制制度,公司应收帐款的坏帐准备计提比例为 1-2 年帐龄 10%, 2-3 年帐龄 30%, 3 年以上帐龄 50%, 根据公司实际情况,公司其他应收款、存货、长期投资不须提取坏帐准备,采用实际发生核销法在损失发生时直接予以核销。

八、财务报告

1、审计报告

公司财务报表经深圳大华会计师事务所胡春元、高德惠 注册会计师审计,并出具深华(2000)股审字第 007 号审计报告:

深圳市海王生物工程股份有限公司董事会暨全体股东:

我们接受委托,审计了 贵公司及子公司和联营公司(以下简称“贵公司”)1999年12月31日的合并资产负债表及1999年度合并利润及利润分配表和合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责,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 贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》等的有关规定,在所有重大方面公允地反映了 贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度经营成果及现金流动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳大华会计师事务所

中国注册会计师 胡春元

中国

深圳

中国注册会计师 高德惠

2000 年 1 月 31 日

深圳市海王生物工程股份有限公司

合并资产负债表

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	38,145,250.24	32,312,302.74	55,287,356.16	50,795,840.43
短期投资		—	—	—	—
减：短期投资跌价准备		—	—	—	—
短期投资净额		—	—	—	—
应收票据		—	—	—	—
应收股利		—	—	—	—
应收利息		—	—	—	—
应收帐款	2	106,324,701.42	66,023,242.60	37,711,003.08	6,306,297.23
其他应收款	5	42,633,361.08	57,676,519.37	43,356,762.40	43,383,773.10
减：坏帐准备	3	8,900,593.62	6,583,163.30	2,798,401.49	468,172.57
应收款项净额		140,057,468.88	117,116,598.67	78,269,363.99	49,221,897.76
预付帐款	4	4,622,208.93	2,993,465.74	1,908,508.28	50,000.00
应收补贴款		—	—	—	—
存货	6	22,236,215.58	8,958,915.74	6,440,634.00	—
减：存货跌价准备		—	—	—	—
存货净额	6	22,236,215.58	8,958,915.74	6,440,634.00	—
待摊费用	7	71,382.00	—	—	—
待处理流动资产净损失		—	—	—	—
一年内到期的长期债权投资		—	—	—	—
其他流动资产		—	—	—	—
流动资产合计		205,132,525.63	161,381,282.89	141,905,862.43	100,067,738.19
长期投资：					
长期股权投资	8	30,380,950.00	116,789,653.03	29,822,921.96	84,043,997.30
长期债权投资		—	—	—	—
长期投资合计		30,380,950.00	116,789,653.03	29,822,921.96	84,043,997.30
减：长期投资减值准备		—	—	—	—
长期投资净额		30,380,950.00	116,789,653.03	—	—
其中：合并价差		2,380,950.00	2,380,950.00	—	—
其中：股权投资差额	8	2,380,950.00	2,380,950.00	—	—
固定投资：					
固定资产原价	9	237,583,634.39	203,374,023.70	44,208,982.77	19,636,155.72
减：累计折旧	9	27,755,636.89	22,258,397.73	4,630,271.23	2,666,097.22
固定资产净值		209,827,997.50	181,115,625.97	39,578,711.54	16,970,058.50
工程物资		—	—	—	—
在建工程	10	3,811,260.00	—	—	—
固定资产清理		—	—	—	—
待处理固定资产净损失		—	—	—	—
固定资产合计		213,639,257.50	181,115,625.97	39,578,711.54	16,970,058.50
无形及递延资产：					
无形资产	11	182,462,887.49	175,793,094.79	14,944,550.00	13,269,000.00
开办费	12	8,483,914.72	—	—	—
长期待摊费用	13	2,181,671.78	936,000.00	1,028,000.00	1,028,000.00
无形及递延资产合计		193,128,473.99	176,729,094.79	15,972,550.00	14,297,000.00
其他长期资产		—	—	—	—
递延税项：					
递延税款借项		—	—	—	—
资产总计		642,281,207.12	636,015,656.68	227,280,045.93	215,378,793.99

深圳市海王生物工程股份有限公司

合并资产负债表（续）

1999年12月31日

单位：

人民币元

负债及股东权益	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债					
短期借款	14	254,435,000.00	254,435,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付票据		—	—	—	—
应付帐款	15	9,563,930.71	6,332,208.37	2,442,797.46	—
预收帐款		—	—	—	—
代销商品款		—	—	—	—
应付工资		83,844.00	29,844.00	29,844.00	29,844.00
应付福利费		2,276,703.23	2,011,462.36	841,284.65	721,566.23
应付股利	17	89,414.07	89,414.07	3,820,000.00	3,820,000.00
应交税金	18	6,262,032.10	5,252,138.91	4,465,772.73	285,887.29
其他应付款		152,578.02	—	7,567.63	—
其他应付款	16	160,172,624.46	161,692,505.64	5,948,928.52	1,518,130.20
预提费用	19	466,291.20	345,479.20	—	—
一年内到期的长期负债		—	—	—	—
其他流动负债		—	—	2,923,037.51	2,923,037.51
流动负债合计		433,502,417.79	430,188,052.55	50,479,232.50	39,298,465.23
长期负债：					
长期借款	20	3,089,940.08	1,089,940.08	2,409,662.32	2,409,662.32
应付债券		—	—	—	—
长期应付款		—	—	—	—
住房周转金		—	—	—	—
其他长期负债		—	—	—	—
长期负债合计		3,089,940.08	1,089,940.08	2,409,662.32	2,409,662.32
递延税项：					
递延税款贷项		—	—	—	—
负债合计		436,592,357.87	431,277,992.63	52,888,894.82	41,708,127.55
少数股东权益：					
少数股东权益		951,185.20	—	720,484.67	—
所有者权益：					
股本	21	152,800,000.00	152,800,000.00	76,400,000.00	76,400,000.00
资本公积	22	16,468,997.20	16,468,997.20	77,588,997.20	77,588,997.20
盈余公积	23	8,582,527.23	8,582,527.23	3,922,477.59	3,922,477.59
其中：公益金		2,860,842.41	2,860,842.41	1,307,492.53	1,307,492.53
未分配利润	24	26,886,139.62	26,886,139.62	15,759,191.65	15,759,191.65
外币折算差额		—	—	—	—
股东权益合计		204,737,664.05	204,737,664.05	173,670,666.44	173,670,666.44
负债及股东权益总计		642,281,207.12	636,015,656.68	227,280,045.93	215,378,793.99

公司负责人：张思民
（所附注释是合并会计报表的组成部分）

财务负责人：冯家信

报表编制人：杨恩洁

深圳市海王生物工程股份有限公司 合并利润及利润分配表

1999年1月1日至1999年12月31日

单位：人民币元

项目	注释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	25	88,391,743.40	35,912,057.35	64,476,697.17	2,273,984.19
减：折扣与折让		—	—	—	—
主营业务收入净额	25	88,391,743.40	35,912,057.35	64,476,697.17	2,273,984.19
减：主营业务成本	25	19,963,028.80	6,000,948.53	16,429,745.64	643,705.58
主营业务税金及附加	26	750,242.30	19,131.85	884,247.90	9,172.16
二、主营业务利润		67,678,472.30	29,891,976.97	47,162,703.63	1,621,106.45
加：其他业务利润	27	570.93	—	—	—
减：存货跌价损失		—	—	—	—
营业费用		24,739,335.29	11,415,706.63	11,625,280.02	440,792.64
管理费用		11,612,263.09	10,431,341.67	10,651,996.73	3,021,317.53
财务费用	28	5,679,950.70	3,256,122.26	67,441.99	112,311.14
三、营业利润		25,647,494.15	4,788,806.41	24,817,984.89	-1,953,314.86
加：投资收益	29	644,768.81	22,043,196.50	746,667.52	23,609,730.31
补贴收入	30	4,282,799.83	1,500,000.00	772,341.47	—
营业外收入	31	5,460,081.57	3,575,371.35	2,926,368.55	2,923,037.52
减：营业外支出	31	227,774.15	108,717.10	114,792.80	21,211.40
四、利润总额		35,807,370.21	31,798,657.16	29,148,569.63	24,558,241.57
减：所得税	32	4,520,472.07	731,659.55	4,487,097.06	92,436.77
少数股东损益		219,900.53	—	195,667.77	—
五、净利润		31,066,997.61	31,066,997.61	24,465,804.80	24,465,804.80
加：年初未分配利润		15,759,191.65	15,759,191.65	-900,464.28	-900,464.28
盈余公积转入		—	—	—	—
六、可供分配利润		46,826,189.26	46,826,189.26	23,565,340.52	23,565,340.52
减：提取法定盈余公积		3,106,699.76	3,106,699.76	2,614,985.06	2,614,985.06
提取法定公益金		1,553,349.88	1,553,349.88	1,307,492.53	1,307,492.53
七、可供股东分配的利润		42,166,139.62	42,166,139.62	19,642,862.93	19,642,862.93
减：应付优先股股利		—	—	—	—
提取任意盈余公积		—	—	—	—
应付普通股股利		—	—	3,820,000.00	3,820,000.00
转作股本的普通股股利		15,280,000.00	15,280,000.00	63,671.28	63,671.28
八、未分配利润		26,886,139.62	26,886,139.62	15,759,191.65	15,759,191.65

公司负责人：张思民

财务负责人：冯家信

报表编制人：杨恩洁

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

深圳市海王生物工程股份有限公司 合并现金流量表

1999 年度

单位：人民币元

项 目	注释	本年实际数		上年实际数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		90,758,814.75	48,321,052.47	76,173,617.20	4,926,907.83
收到的租金		-	-	-	-
收到增值税销项税和退回的增值税款		8,624,011.59	5,086,260.89	-	-
收到的除增值税以外的其他税费返还		315,304.20	-	772,341.47	-
收到的其它与经营活动有关的现金	33	15,515,496.94	8,903,209.31	3,331.03	-
现金流入小计		115,213,627.48	62,310,522.67	76,949,289.70	4,926,907.83
购买商品、接受劳务支付的现金		35,758,610.38	17,694,956.21	26,365,999.26	7,284,885.73
经营租赁所支付的现金		226,972.16	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		5,689,285.99	3,456,406.65	3,806,729.65	2,328,565.72
支付的增值税款		12,526,618.59	5,439,509.33	9,936,756.51	289,058.25
支付的所得税款		5,251,847.45	93,561.76	532,676.99	47,990.22
支付的除增值税、所得税以外的其它税费		950,546.58	197,733.23	1,056,658.63	44,713.16
支付的其它与经营活动有关的现金	33	74,935,829.38	63,288,735.88	73,378,200.80	40,993,350.97
现金流出小计		135,339,710.53	90,170,903.06	115,077,021.84	50,988,564.05
经营活动产生的现金流量净额		-20,126,083.05	-27,860,380.39	-38,127,732.14	-46,061,656.22
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
分得股利或利润所收到的现金		-	-	-	-
取得债券利息收入所收到的现金		-	-	754,803.48	754,803.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		32,030.09	2,500.00	55,641.80	55,641.80
收到的其它与投资活动有关的现金	34	7,015,191.39	6,492,841.91	2,655,613.44	2,602,867.89
现金流入小计		7,047,221.48	6,495,341.91	3,466,058.72	3,413,313.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		29,959,811.53	22,633,385.78	6,191,552.65	303,365.00
权益性投资所支付的现金		11,294,600.00	11,294,600.00	-	-
债权性投资所支付的现金		-	-	-	-
支付的其它与投资活动有关的现金	34	46,605,351.64	46,605,351.64	-	-
现金流出小计		87,859,763.17	80,533,337.42	6,191,552.65	303,365.00
投资活动产生的现金流量净额		-80,812,541.69	-74,037,995.51	-2,725,493.93	3,109,948.17
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收权益性投资所收到的现金		-	-	-	-
子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		-	-	99,507,056.61	99,507,056.61
发行债券所收到的现金		-	-	200,000.00	-
借款所收到的现金		-	-	-	-
收到的其它与筹资活动有关的现金	35	134,950,000.00	132,950,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00
现金流入小计		-	-	5,846,075.03	5,846,075.03
偿还债务所支付的现金		134,950,000.00	132,950,000.00	143,553,131.64	143,353,131.64
发生筹资费用所支付的现金		40,782,748.78	39,284,429.39	31,596,941.36	31,596,941.36
发生筹资费用所支付的现金		-	-	2,820,000.00	2,820,000.00
分配股利或利润所支付的现金		3,730,585.93	3,730,585.93	15,370,000.00	15,370,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		-	-	-	-
偿付利息所支付的现金		5,100,994.25	4,980,994.25	3,157,895.34	3,150,018.94
融资租赁所支付的现金		-	-	-	-
减少注册资本所支付的现金		-	-	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
支付的其它与筹资活动有关的现金	35	1,539,152.22	1,539,152.22	-	-
现金流出小计		51,153,481.18	49,535,161.79	52,944,836.70	52,936,960.30
筹资活动产生的现金流量净额		83,796,518.82	83,414,838.21	90,608,294.94	90,416,171.34
四、汇率变动对现金的影响额					
		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额					
		-17,142,105.92	-18,483,537.69	49,755,068.87	47,464,463.29

附注：

项 目	本年实际数		上年实际数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务	-	-	-	-
以投资偿还债务	-	-	-	-
以固定资产进行投资	-	-	-	-
以存货偿还债务	-	-	-	-
融资租赁固定资产	-	-	-	-
二、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	31,066,997.61	31,066,997.61	24,465,804.80	24,465,804.80
加：少数股东损益	219,900.53	-	195,667.77	-
计提的坏帐准备	-115,405.22	-102,606.62	1,711,080.76	283,978.86
固定资产折旧	3,281,609.68	982,967.19	2,155,843.88	1,059,550.62
递延资产摊销	319,980.00	-	-	-
无形资产摊销	5,068,502.64	4,894,584.04	683,950.00	577,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	12,287.10	26,217.10	83,200.00	-
固定资产报废损失	-	-	-	-
财务费用	5,679,860.70	3,256,122.26	67,441.99	112,311.14
投资损失	-644,768.81	-22,043,196.50	-746,667.52	-23,609,730.31
递延税款贷项	-	-	-	-
存货的减少	-15,795,581.58	-8,958,915.74	1,074,745.34	3,796,066.86
经营性应收项目的减少	-39,832,424.20	-31,467,305.62	-14,698,854.95	-13,466,656.97
经营性应付项目的增加	-10,140,710.06	-5,841,854.86	-50,539,560.37	-36,698,999.26
增值税增加净额	157,629.32	-111,533.57	-	-
其他	596,039.24	438,144.32	-2,580,383.84	-2,580,981.96
经营活动产生的现金流量净额	-20,126,083.05	-27,860,380.39	-38,127,732.14	-46,061,656.22
三、现金及现金等价物净增加情况				
货币资金的期末余额	38,145,250.24	32,312,302.74	55,287,356.16	50,795,840.43
减：货币资金的期初余额	55,287,356.16	50,795,840.43	5,532,287.29	3,331,377.14
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	-17,142,105.92	-18,483,537.69	49,755,068.87	47,464,463.29
公司负责人：张思民	财务负责人：冯家信		报表编制人：杨恩洁	

附注 1. 公司简介

本公司前身为深圳蛇口海王生物工程有限公司，是经深圳市南山区人民政府以深南府复（1992）118 号文批准，于 1992 年 12 月 13 日成立的。1996 年 7 月 25 日经深圳市证券监督管理局以深证办复（1996）68 号文批准，进行公众股份公司改组。1997 年 4 月 16 日，经深圳市工商局核准拟募集设立的股份公司名称为深圳市海王生物工程股份有限公司，股本为 5730 万元。1998 年 8 月 4 日，中国证监会管理委员会以证监发字[1998]214 号

文批准本公司向社会公众发行人民币普通股 1910 万股，并于 1998 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司领取深司字 21988 号企业法人营业执照，注册资本现为人民币 15280 万元。

本公司属生物制药行业，主要的经营业务包括：生产经营生物化学原料、制品、试剂及其他相关的制品（以上不含专营、专控、专卖商品）；自营进出口业务（按深贸管登字第 70 号文规定执行）。

主要产品为免疫核糖核酸系列产品、安替可、降纤酶、诺德伦、凝血酶、银可络、博宁、金牡蛎等。

附注 2 .主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

（2）会计年度：本公司采用公历年度为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（3）记帐本位币：本公司以人民币为记帐本位币。

（4）记帐基础和计价原则：本公司采用权责发生制记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。

（5）外币业务核算方法：本公司涉及外币的经济业务，其记帐汇率和帐面汇率采用业务发生时的市场汇率，期末对货币性项目按市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入损益。

（6）现金及现金等价物的确定标准：本公司的现金是指：库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：持有的期限短流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司的现金等价物包括从购买日起三个月到期的在证券市场上流通的短期债券投资，但不包括其他货币资金中的定期存款、存入保证金等不能随时支取的款项。

（7）坏帐核算：本公司按帐龄分析法提取坏帐准备，其中，逾期一年以内不提取；逾期一年至二年提取 10%；逾期二年至三年提取 30%；逾期三年以上提取 50%。

本年已对可比期间的坏帐准备进行了追溯调整。

（8）存货：本公司存货主要包括：原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等；各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按移动加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用一次摊销法；

期末本公司存货分大类按成本与可变现净值孰低法计价，按大类存货的成本均高于可变现净值，未计提存货跌价损失准备。

(9) 长期投资：长期股权投资对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额按十年摊销。

本公司未计提长期投资减值准备。

长期投资明细详见附注 5. 注释 8。

(10) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司确定使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、运输工具和其他与生产活动有关的设备、器具、工具等，以及不属于主要生产经营设备的，使用年限超过两年且单位价值在 2000 元以上的资产为固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30年	3.17%
机器设备	10年	9.50%
运输工具	5年	19%
其他设备	5-10年	9.5%-19%

(11) 在建工程：在建工程按实际支出核算反映工程成本，以交付使用为在建工程结转为固定资产的时点。

(12) 无形资产：对购入的无形资产按实际支付金额入帐，对接受投资转入的无形资产按合同约定或评估确认的价值入帐，商誉按购买价与购入企业的净资产的差额入帐。其摊销期限如下：

- a. 土地使用权 按 二十 年摊销
- b. 银可络权益 按 十一 年摊销
- c. 商誉 按 十 年摊销
- d. 专有技术 按 十 年摊销

(13) 开办费和长期摊销费用：开办费的摊销期为五年；长期待摊费用的摊销期为五年。

(14) 收入确认原则：

商品销售收入:本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已出售的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入企业;相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

(15) 所得税的会计处理方法:公司所得税采用应付税款法处理。

(16) 合并会计报表的编制基础:

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资,内部往来,内部交易未实现损益等全部抵销的基础上,逐项合并,并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。对下属的合营公司,采用比例合并法合并。

(17) 会计政策与会计估计的变更:

本公司本年度坏帐准备的计提方法由按应收帐款年末余额比例法变更为按应收帐款帐龄分析法,其对公司可比年度的影响:

项 目	余 额 法	比 例 法	影 响
1998 年年初未分配利润	63,671.28	-900,464.28	-964,135.56
1998 年净利润	26,149,850.55	24,465,804.80	-1,684,045.75
1999 年净利润	30,746,346.33	31,067,592.65	321,246.32

(18) 股权购买日的确定方法:

本公司本年度购买深圳市英特龙生物技术有限公司 99.9%的股权,股权购买日为本公司董事会批准通过日。

附注 3 .税项

公司适用主要税种包括:增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为:增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 7%或 1%,教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税率具体如下:

- a. 深圳蛇口海王生物工程有限公司经深圳市税务局蛇口分局(1994)深税蛇减字第 47 号文批准,自 1995 年至 1999 年享受企业所得税“两免三减”的优惠政策。深圳市海王生物工程股份有限公司经深圳市税务局南山征收分局深地税南减免

[1999]124 号文批准, 自上述优惠政策期满后, 享受五年减半征收企业所得税的优惠政策。

b. 长春海王生物制药有限公司依据长春市人民政府长发(1992)9 号文件 24 条规定:

“在长春高新技术生产开发区的企业从投产之日起享受所得税‘免二减三’的税收优惠政策”, 长春公司于 1995 年正式投产, 1998 年 6 月开始享受所得税减半纳税。1998 年 12 月, 长春市地税局改变税收政策, 要求长春公司按 1998 年全年利润总额且所得税率为 15% (即不再享受所得税减半优惠) 纳税, 并承诺下一年度由地方财政返还应纳税额的 50%。本年度长春公司的所得税仍按 15% 全额计提。

c. 深圳市英特龙生物技术有限公司属生产型企业, 享受企业所得税“免二减三”的优惠政策。

附注 4 . 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司:

控股公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	持股比例	是
长春海王生物制药有限公司(注1)	长春市	张思民	RMB 15,000,000	生物工程技术生化药、海洋医药、中西成药的生产及销售	99%	
吉林海王医药营销有限责任公司	长春市	邵春杰	RMB 1,000,000	批发零售西药制剂、中成药、医疗器械、保健用品	80%	
深圳市英特龙生物技术有限公司(注2)	深圳市	邵春杰	RMB 10,800,000	生物技术药物的开发及生产	99.9%	
深圳市雷克药业有限公司(注3)	深圳市	邵春杰	RMB 50,000,000	生产经营基因工程人红细胞生成素(EPO)等生物制品	56%	

注1. 本公司控股 99% 的子公司“深圳蛇口海王生物工程有限公司长春公司”于本报告期内更名为“长春海王生物制药有限公司”。

注2. 本公司于 1999 年 3 月 5 日收购深圳市英特龙生物技术有限公司 99.9% 的股权, 并将其纳入合并会计报表范围, 详见附注 10。

注 3. 深圳市雷克药业有限公司尚处于筹办期, 未纳入合并会计报表范围, 详见附表一。

附注 5.主要会计报表项目注释

注释 1. 货币资金

项目	币种	原币金额	折算汇率	期初数	期末数
现金	人民币	137,862.90	1.00	185,386.23	137,862.90
	港币	88,456.75	1.07	73,723.95	94,648.72
	美元	53.00	8.28	--	438.84
小计				259,110.18	232,950.46
银行存款	人民币	36,027,015.03	1.00	55,028,245.98	36,027,015.03
	港币	1,761,066.98	1.07	--	1,884,341.66
	美元	113.90	8.28	--	943.09
小计				55,028,245.98	37,912,299.78
合计				55,287,356.16	38,145,250.24

注释 2. 应收帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	占该帐项金额比例	金额	占该帐项金额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	24,845,149.91	65.88%	59,456,266.67	55.52%
一年以上至二年以内	7,323,652.55	19.42%	29,643,447.76	27.88%
二年以上至三年以内	3,525,320.37	9.34%	13,381,223.28	12.58%
三年以上	2,016,880.25	5.36%	3,843,763.71	4.02%
合计	37,711,003.08	100.00%	106,324,701.42	100.00%

应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

本公司认为三年以上帐龄的应收帐款，无任何证据表明其无法收回。

本项目期末数比期初数增长 182%，主要系收购深圳海王药业有限公司 100%股权所致。

注释 3. 坏帐准备

帐龄	计提比例	期初数		期末数	
		应收账款余额	计提金额	应收账款余额	计提金额
一年以内	--	24,845,149.91	--	59,456,266.67	--
一至二年	10%	7,323,652.55	732,365.26	29,643,447.76	2,964,344.77
二至三年	30%	3,525,320.37	1,057,596.10	13,381,223.28	4,014,366.99
三年以上	50%	2,016,880.25	1,008,440.13	3,843,763.71	1,921,881.86
合计		37,711,003.08	2,798,401.49	106,324,701.42	8,900,593.62

本科目期末数比期初数增长 218%，主要系收购深圳海王药业有限公司导致应收帐款增加及改变坏帐核算方法所致。

注释 4. 预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	余额	占该帐项金额比例	余额	占该帐项金额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	1,908,508.28	100.00%	3,820,140.97	82.65%
一年以上至二年内	--	--	802,067.96	17.35%
二年以上至三年内	--	--	--	--
三年以上	--	--	--	--
合计	1,908,508.28	100.00%	4,622,208.93	100.00%

预付账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

本公司认为三年以上帐龄的预付帐款，无任何证据表明其无法收回。

本项目期末数比期初数增长 142%，主要系预付工程款增加。

注释 5. 其他应收款

帐龄	期初数		期末数	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	43,356,762.40	100.00%	39,456,896.06	92.55%
一年以上至二年内	--	--	3,176,465.02	7.45%
二年以上至三年内	--	--	--	--
三年以上	--	--	--	--
合计	43,356,762.40	100.00%	42,633,361.08	100.00%

其中应收非关联公司往来款 21,943,428.00 元,占全部其他应收款总额 50.61%。占其他应收款总额 10%

以上(含 10%)

项目的具体内容如下:

欠款单位	金额	内容
深圳市海王文化有限公司	18,871,293.02	往来款

其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

本公司认为帐龄三年以上的其他应收款，无任何证据表明其无法收回。

本公司认为其他应收款的帐龄大多在 1 年以内，故暂不计提坏帐准备。

注释 6. 存货及存货跌价准备

类别	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
产成品	2,181,345.00	--	6,123,668.73	--
原材料	2,998,321.81	--	6,160,653.30	--
在产品	143,688.71	--	9,073,271.70	--
低值易耗品	16,166.24	--	136,962.98	--
包装物	1,101,112.24	--	741,658.87	--
合计	6,440,634.00	--	22,236,215.58	--

本公司估计按大类存货的成本低于可变现净值，故本年未计提存货跌价准备。

本项目期末数比期初数增长 245%，主要系收购深圳海王药业有限公司所致。

注释 7. 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
检测费	--	28,031.20	28,031.20	--
修理费	--	71,382.00	--	71,382.00
产品推广	--	431,720.37	431,720.37	--
合计	--	531,133.57	459,751.57	71,382.00

注释 8. 长期投资

(1) .

项目	期初数	本期增加	本期减少*	期末数
长期股权投资	29,822,921.96	2,380,950.00	1,822,921.96	30,380,950.00
长期债权投资	--	--	--	--

合计	29,822,921.96	2,380,950.00	1,822,921.96	30,380,950.00
----	---------------	--------------	--------------	---------------

*本项目本期减少系转让本公司所持有的吉林玉皇药业有限公司35%的股权，获取股权转让收益861,218.81元。

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	期末余额	占被投资单位 注册资本比例	初始投资金额	备注
深圳市雷克药业有限公司	15年	28,000,000.00	56.00%	28,000,000.00	尚处于筹办期
小计		28,000,000.00		28,000,000.00	

b. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期摊销金额	期末余额
深圳市英特龙生物技术有限公司*	2,597,400.00	溢价收购	十年	--	216,450.00	2,380,950.00
小计				--	216,450.00	2,380,950.00

*系本年3月5日溢价收购深圳市英特龙生物技术有限公司99.9%而产生的股权投资差额，详见附注10。

本公司估计长期投资可收回净值高于投资的帐面成本，故未计提长期投资减值准备。

注释9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	33,776,962.00	101,631,346.82	--	134,120,698.11
通用设备	6,196,428.34	76,982,454.89	168,461.00	84,705,523.94
运输设备	2,160,855.79	4,346,638.82	1,019,404.56	5,488,090.05
其他设备	2,074,736.64	13,931,226.09	2,329,149.44	13,269,322.29
合计	44,208,982.77	196,891,666.62	3,517,015.00	237,583,634.39

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,357,636.02	7,660,173.42	--	9,898,367.41
机器设备	568,081.20	10,878,446.85	121,577.46	11,520,751.47
运输设备	1,057,447.75	2,695,941.27	852,693.99	2,817,754.48
其他设备	647,106.26	4,716,223.02	1,851,147.45	3,518,763.53
合计	4,630,271.23	25,950,784.56	2,825,418.90	27,755,636.89
净值	39,578,711.54			209,827,997.50

固定资产本期增加额中有在建工程转入 155,839,326.95 元。

固定资产本期减少额中有固定资产出售 300,022.85 元。

本项目期末数比期初数增长 245%，主要系收购深圳海王药业有限公司所致。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数（其中： 利息资本化金 额）	本期增加（其 中：利息资本 化金额）	本期转入固定资 产（其中：利息 资本化金额）	本期其他减少数 （其中：利息资 本化金额）	期末数（其中： 利息资本化金 额）	资
车间改造	--	--	1,133,560.00	813,000.00	--	320,560.00	
新建仓库	5,000,000.00	--	3,408,100.00	--	--	3,408,100.00	
其他	--	--	217,600.00	135,000.00	--	82,600.00	
合计	5,000,000.00	--	4,759,260.00	948,000.00	--	3,811,260.00	

*在建工程无利息资本化。

注释 11. 无形资产

类别	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	16,701,000.00	14,884,950.00	2,088,141.30	--	691,318.60	16,281,772.70
商誉*	125,418,678.83	--	125,418,678.83	--	2,090,311.31	123,328,367.52
非专利技术	3,200,000.00	--	3,200,000.00	--	319,980.00	2,880,020.00
银可络产权**	42,000,000.00	--	42,000,000.00	--	2,227,272.73	39,772,727.27
其他	1,190,735.00	59,600.00	200,000.00	--	59,600.00	200,000.00
合计	188,510,413.83	14,944,550.00	172,906,820.13	--	5,388,482.64	182,462,887.49

*本公司收购深圳海王药业有限公司 100%股权所支付的购买价款与企业帐面净资产的差,详见附注 10。

**本公司向深圳海王药业有限公司购入的“银可络”产品的产权及其附属权益,双方作价为 4200 万元,详见附注 10。

本项目期末数比期初数增长 1121%,主要系溢价收购深圳海王药业有限公司 100%股权所致。

注释 12.开办费

类别	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
开办费	--	9,426,514.72	942,600.00	8,483,914.72
合计	--	9,426,514.72	942,600.00	8,483,914.72

本项目期末数比期初数增加,主要系收购深圳市英特龙生物技术有限公司所致。

注释 13.长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
租入固定资产改良支出	--	1,384,091.78	138,420.00	1,245,671.78
装修费	1,028,000.00	160,000.00	252,000.00	936,000.00
合计	1,028,000.00	1,544,091.78	390,420.00	2,181,671.78

本项目期末数比期初数增长 112%,主要系租入固定资产改良支出增长。

注释 14.短期借款

借款类型	期初数	期末数		到期日	利率	备 注
		原币	人民币			
银行借款						
其中:抵押		RMB10,000,000.00	10,000,000.00	2000.5.31	5.8575‰	海王集团以自有房产抵
		RMB8,500,000.00	8,500,000.00	2000.5	7.029‰	海王集团以自有房产抵
		HKD8,500,000.00	9,095,000.00	2000.7.27	浮动	海王集团以自有房产抵
		USD1,000,000.00	8,280,000.00	2000.7.7	8.475‰	海王集团以自有房产抵

		RMB4,950,000.00	4,950,000.00	2000.12.30	5.85‰	海王集团以自有房产挂
担保	30,000,000.00	RMB20,000,000.00	20,000,000.00	2000.10.2	5.3625‰	深圳泰丰电子有限公司
		RMB50,000,000.00	50,000,000.00	2000.9.7	6.3275‰	南方证券公司担保
		RMB10,000,000.00	10,000,000.00	2000.3.29	5.8575‰	深圳市海王集团股份公
		RMB30,000,000.00	30,000,000.00	2000.10.10	4.875‰	中国科健股份有限公司
		RMB4,300,000.00	4,300,000.00	2000.9.15	5.85‰	深圳市海王生物股份公
		RMB4,300,000.00	4,300,000.00	2000.8.27	5.85‰	深圳市海王生物股份公
		RMB9,900,000.00	9,900,000.00	2000.7.30	5.85‰	深圳市海王生物股份公
		RMB8,000,000.00	8,000,000.00	2000.11.15	6.435‰	深圳市海王集团股份公
		RMB42,000,000.00	42,000,000.00	2000.8.19	6.435‰	深圳市海王集团股份公
		RMB1,500,000.00	1,500,000.00	2000.1.3	7.029‰	深圳泰丰电子有限公司
		RMB9,000,000.00	9,000,000.00	2000.1.3	7.029‰	深圳泰丰电子有限公司
		HKD18,000,000.00	19,260,000.00	2000.5.15	11.025‰	深圳市海王生物股份公
		HKD5,000,000.00	5,350,000.00	2000.10.29	浮动	深圳市海王生物股份公
信用	--	--	--			
合 计	30,000,000.00		254,435,000.00			

本项目期末数比期初数增长 748%，主要系流动资金借款增加及收购深圳海王药业有限公司所致。

注释 15. 应付帐款

期末余额 9,563,930.71 元，其中无欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位款。

本项目期末数比期初数增长 291%，主要系应付货款增加。

注释 16. 其他应付款

期末余额 160,172,624.46 元，其中欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位款 149,485,779.32 元。

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	性质	内容
深圳海王集团股份有限公司	149,485,779.32	收购款	应付收购深圳市海王药业有限公司款
合计	149,485,779.32		

其中应付关联公司款 158,320,664.53 元，占全部其他应付款总额的 98.84%，详见附注 7。

本项目期末数比期初数增长 2,592%，主要系应付收购款的增加。

注释 17. 应付股利

投资者名称	期末余额
社会公众	89,414.07
合计	89,414.07

注释 18. 未交税金

税项	期初数	本期应交	期末已交	期末数
增值税	447,348.46	16,304,301.41	16,146,672.09	604,977.78
营业税	--	2,100,000.00	--	2,100,000.00
城建税	16,396.63	634,451.31	594,986.56	55,861.38
企业所得税	4,002,027.64	6,793,123.21	7,339,113.79	3,456,037.06
房产税	--	257,563.32	257,563.32	--
个人所得税	--	500,816.03	455,660.15	45,155.88
土地使用税	--	2,835.00	2,835.00	--
合 计	4,465,772.73	26,593,090.28	24,796,830.91	6,262,032.10

本项目期末数比期初数增长 40%，主要系营业税金增加。

注释 19. 预提费用

项目	期初余额	期末余额
利息	--	50,000.00
冻干费	--	416,291.20
合计	--	466,291.20

注释 20. 长期借款

借款单位	期初余额	期末余额		借款期限	年利率	借款条件
		原币	人民币			

银行借款

其中:抵押	2,409,662.32	RMB1,089,940.08	1,089,940.08	六年	6.03%	深圳市海王集团 公司以自有房产抵押
担保	--	RMB2,000,000.00	2,000,000.00	三年	5.00%	深圳市高新技术 资服务有限公司持
信用	--		--			
合计	<u>2,409,662.32</u>		<u>3,089,940.08</u>			

注释 21.股本

项目	期初余额	本期变动增(减)					期末数
		配股额	送股额	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	57,300,000.00	--	11,460,000.00	45,840,000.00	--	57,300,000.00	114,600,000.00
其中：国家持有股份	--	--	--	--	--	--	--
国有法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	57,300,000.00	--	11,460,000.00	45,840,000.00	--	57,300,000.00	114,600,000.00
境外法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
尚未流通股份合计	57,300,000.00	--	11,460,000.00	45,840,000.00	--	57,300,000.00	114,600,000.00
二、已流通股份							
1.境内上市的人民币普通股	19,100,000.00	--	3,820,000.00	15,280,000.00	--	19,100,000.00	38,200,000.00
2.境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
3.境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
4.其他	--	--	--	--	--	--	--
已流通股份合计	19,100,000.00	--	3,820,000.00	15,280,000.00	--	19,100,000.00	38,200,000.00
三、股份总数	76,400,000.00	--	15,280,000.00	61,120,000.00	--	76,400,000.00	152,800,000.00

本公司股本业经深圳大华会计师事务所深华验字(99)第 046 号验资报告验证。

本项目期末数比期初数增加 100%，主要系本年度经本公司股东大会批准以资本公积金按每股转赠 8 股及按每 10 股送 2 股。

注释 22. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	77,587,056.61	--	61,120,000.00	16,467,056.61
接受捐赠资产	1,940.59	--	--	1,940.59
合计	77,588,997.20	--	61,120,000.00	16,468,997.20

本年度资本公积减少是依据本年 4 月 19 日召开的 1998 年度股东大会决议,以 1998 年末总股本 76,400,000 股为基数,按每 10 股转增 8 股,共计转增 61,120,000.00 元。

注释 23. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	2,614,985.06	3,106,699.76	--	5,721,684.82
公益金	1,307,492.53	1,553,349.88	--	2,860,842.41
任意盈余公积	--	--	--	--
合计	3,922,477.59	4,660,049.64	--	8,582,527.23

本项目期末数比期初数增加 119%，主要系根据董事会决议,按年末净利润的 10%计提法定盈余公积,按 5% 计提公益金。

注释 24. 未分配利润

期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
15,759,191.65	31,066,997.61	19,940,049.64	26,886,139.62

本公司依据 99 年 4 月 19 日召开的 98 年度股东大会决议,以 98 年末公司总股本 76,400,000 股为基数,

按每 10 股送红股 2 股, 共计 15,280,000.00 元。

注释 25. 主营业务收入与成本

主营业务项目	上期数		本期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	64,476,697.17	16,429,745.64	88,391,743.40	19,963,028.80
合计	64,476,697.17	16,429,745.64	88,391,743.40	19,963,028.80

本项目期末数比期初数增加 37%，主要系收购银可络产品销售而增加。

注释 26. 主营业务税金及附加

税种	上期数	本期数
营业税	--	--
城市维护建设税	616,110.87	522,740.78
教育费附加	268,137.03	227,501.52
合 计	884,247.90	750,242.30

注释 27. 其他业务利润

其他业务类别	本期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润
包装材料	2,820.51	2,257.50	563.01
货款多余款项	8.00	0.08	7.92
合计	2,828.51	2,257.58	570.93

注释 28. 财务费用

类别	上期数	本期数
利息支出	2,711,788.54	7,993,523.85
减：利息收入	2,655,613.44	2,478,244.50
汇兑损失	--	9,690.68
减：汇兑收益	--	--
其他	11,266.89	154,980.67
合计	67,441.99	5,679,950.70

本项目期末数比期初数增加 8,322%，主要系借款增加。

注释 29. 投资收益

类别	上期数	本期数
摊销股权投资差额	--	-216,450.00
股权转让收益	--	861,218.81
联营或合营公司分配来的利润	--	--
年末调整的被投资公司所有者 权益净增减额	746,667.52	--
合计	746,667.52	644,768.81

注释 30. 补贴收入

类别	上期数	本期数	来源	依据
科技拨款	--	1,500,000.00	创新科技三项费用	国经贸技[1998]388号文件和 国经贸技[1998]735号文件
新产品奖金	--	178,000.00	长春市财政局退款	
退增值税	772,341.47	379,354.33	长春市高新区财政局 退款	长春市高新技术开发区 [1996]1号文
退所得税	--	2,225,445.50	长春市高新区财政局 退款	长春市高新技术开发区 [1996]1号文
合计	772,341.47	4,282,799.83		

本科目期末数比期初数增加 455%，主要系退还所得税及收到科技拨款。

注释 31. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	上期数	本期数
无效申购利息收入	2,923,037.52	2,923,037.51
房地产销免征增值税	--	634,459.20
盘盈材料	--	1,870,780.19
固定资产清理	--	13,930.00
其他	3,331.03	17,874.67
合 计	2,926,368.55	5,460,081.57

本科目期末数比期初数增加 87%，主要系材料盘盈。

2. 营业外支出

支出项目	上期数	本期数
防洪基金	--	61,100.14
固定资产清理损失	83,200.00	59,017.10
罚款支出	24,381.29	91,399.00
其他	7,211.51	16,257.91
合 计	114,792.80	227,774.15

注释 32. 所得税

项目	税率	金额
利润总额：		
(1) 长春海王生物制药有 限公司	15%	25,612,950.51
(2) 深圳市海王生物工程 有限公司	7.5%	31,798,657.16
减：投资收益		22,043,196.50
应纳税所得税额		35,368,411.17
所得税		4,520,472.07

注释 33. 其他与经营活动有关的现金

项目	上年现金流量	本年现金流量
收到关联往来款	--	14,015,496.94
收到科技补贴款	--	1,500,000.00
支付管理费用	--	-3,056,980.97
支付营业费用	--	-24,739,335.29
支付关联往来款	-35,229,858.47	-47,139,513.12
支付深圳市国际信托投资有限公司借款	-10,000,000.00	--
预付深圳市英特龙生物技术有限公司股权收购款	-6,282,500.00	--
补充深圳市英特龙生物技术有限公司流动资金	-5,248,634.36	--
其他	-16,617,207.97	--
合 计	-73,378,200.80	-59,420,332.44

注释 34. 其他与投资活动有关的现金

项目	上年现金流量	本年现金流量
收购获得的现金	--	7,015,191.39
支付收购股权款	--	-46,605,351.64
合 计	--	-39,590,160.25

注释 35. 其他与筹资活动有关的现金

	上年现金流量	本年现金流量
支付上市公司运作费	--	1,123,874.00
其他	--	415,278.22

合 计	--	1,539,152.22
-----	----	--------------

附注 6. 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期投资

(1) .

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	84,043,997.30	36,983,955.31	4,238,299.58	116,789,653.03
长期债权投资	--	--	--	--
合计	84,043,997.30	36,983,955.31	4,238,299.58	116,789,653.03

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位名称	期末余额	占被投资单位 注册资本比例	初始投资金额	本期权益增减 额	累计权益增减
长春海王制药有限公司	75,827,838.16	99%	14,850,000.00	19,407,835.20	60,977,838.
深圳市雷克药业有限公司	28,000,000.00	56%	28,000,000.00	--	--
深圳市英特龙生物技术有限公司	10,580,864.87	90%	10,789,200.00	-208,335.13	-208,335.
小计	114,408,703.03		53,639,200.00	19,199,500.07	60,769,503.

b. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期摊销金额	期末余额
深圳市英特龙生物技术有限公司	2,597,400.00	溢价收购	10年	--	216,450.00	2,380,950.00
小计				--	216,450.00	2,380,950.00

本公司未计提长期投资减值准备。

2. 投资收益

类别	上期数	本期数
转让吉林玉皇制药厂35%股权	--	861,218.81
年末调整的被投资公司所有者	23,609,730.31	21,398,427.69
权益净增加额		
股权投资差额	--	-216,450.00
合计	23,609,730.31	22,043,196.50

3. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	上期数		本期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售药品	2,273,984.19	643,705.58	35,912,057.35	6,000,948.53
合计	2,273,984.19	643,705.58	35,912,057.35	6,000,948.53

附注 7. 关联方关系及其交易

(1) 关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
深圳海王集团股份有限公司	控股股东
深圳海王同爱制药有限公司	同属控股股东
深圳市新鹏投资发展有限公司	股东
深圳市海王食品有限公司	同属控股股东
深圳市海王文化有限公司	同属控股股东
深圳市海王星辰医药连锁有限公司	同属控股股东
深圳市雷克药业有限公司	同属控股股东
深圳海王药业有限公司（注）	同属控股股东
深圳市海王医药营销有限公司	同属控股股东

注：本公司于 1999 年 11 月 12 日正式收购其 100% 股权，并将注销其法人资格，详见附注 10。

(2) 关联公司交易

公司名称	项目	本期数		上期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
深圳市海王医药营销有限公司	销售货物	984,630.70	0.26%	--	--
深圳海王药业有限公司	购买银可络产 权	42,000,000.00	10.72%	--	--
深圳海王集团股份公司	收购股权	348,650,000.00	89.02%	--	--
深圳海王集团股份公司	资金拆借	--	--	2,409,662.32	100%
合 计		391,634,630.70	100%	2,409,662.32	100%

(3) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
其他应付款	深圳海王集团股份有限公司	收购款、往来等	149,485,779.32	(21,413,334.40)
其他应付款	深圳市新鹏投资发展有限公司	收购款	1,665,400.00	—
其他应付款	深圳同爱制药有限公司	代垫、往来款	1,158,288.95	111,705.06
其他应付款	深圳市海王食品有限公司	代垫款	6,011,196.26	—
其他应收款	深圳市海王文化有限公司	往来款	18,871,293.02	—
其他应收款	深圳市海王星辰有限公司	往来款	691,138.89	—
其他应收款	深圳雷克制药有限公司	往来款	980,000.00	—
应收帐款	深圳市海王医药营销有限公司	销售款	538,092.75	—
合 计			179,401,189.19	(21,301,629.34)

附注 8.或有事项

项目	涉及金额	性质
担保	18,500,000.00	为深圳海王药业有限公司向工行蛇口支行贷款担保
担保	19,260,000.00	为深圳海王药业有限公司向深发行南头支行贷款港币1800万担保
担保	5,350,000.00	为深圳海王药业有限公司向中行蛇口支行贷款港币500万元担保

担保	30,000,000.00	为中国科健股份有限公司向工行蛇口支行贷款人民币3000万元
合 计	73,110,000.00	

附注 9. 合并会计报表期初数调整

项 目	金 额	原 因
坏帐准备	2,648,181.31	改变坏帐准备计提方法,重编上年报表。

附注 10. 其他重要事项

1. 本公司经本年 3 月 5 日第一届董事会第二次会议批准,正式收购深圳市英特龙生物技术有限公司(以下简称“英特龙公司”)90%的股权。同时,本公司控股 99%的长春海王生物制药有限公司收购英特龙公司 10%的股权。本公司已直接和间接拥有英特龙公司 99.9%的股权。英特龙公司业经中华财务会计咨询公司评估,并出具了中华评报字(1999)第 002 号资产评估报告书(以 1998 年 12 月 31 日为评估基准日),其资产的评估价值为 1,108.51 万元。截止 1999 年 3 月 5 日,英特龙公司帐面净资产为 1080 万元。双方经协商收购价款共计 1340 万元。由此产生了 260 万元的股权投资差额,本公司承担其中 2,597,400 元。本年已将英特龙公司纳入合并会计报表范围,并按规定合并其 1999 年 3-12 月损益,同时摊销股权投资差额。

2. 本公司于本年 6 月 19 日经年度第一次临时股东大会批准正式收购深圳海王药业有限公司(同属控股股东)所有的“银可络”产品的产权及附属权益。该产品的产权及附属权益业经中华财务会计咨询公司评估,并出具了中华评报字(1999)第 030 号资产评估报告书(以 1998 年 12 月 31 日为评估基准日),其生产及销售许可权的评估价值为 5,564.09 万元。双方经协商作价 4200 万元。该产品本年相应损益已并入本公司报表。1999 年 11 月 12 日,经年度第二次临时股东大会批准,本公司收购了深圳海王集团股份有限公司(以下简称“海王集团”)所属深圳海王药业有限公司(以下简称“海王药业”)100%股权,该公司业经中华财务咨询公司评估,并出具了中华评报字(1999)068 号资产评估报告书(以 1999 年 8 月 31 日为评估基准日),其整体权

益的评估价值为 39,065 万元,在扣除“银可络”转让价 4,200 万元后权益价值双方确定为 34,865 万元,转让价依此确定为 34,865 万元。截止 1999 年 11 月 12 日,海王药业的帐面净资产为 22,323 万元。截止 1999 年 12 月 31 日,本公司尚差收购价款 149,485,779.32 元。收购后,本公司拟将海王药业法人资格注销,目前相关法律手续尚在办理之中。本公司已将其纳入合并会计报表范围,并按规定合并海王药业 11-12 月损益。

3. 本公司 1999 年 12 月 15 日以深圳海王药业有限公司的名义与中国银行深圳分行签订了《借款合同》,借款金额为人民币 7000 万元,年利率为 6.4375%,期限为 10 个月,借款用途为流动资金周转及支付收购深圳海王药业有限公司部分收购款,并由深圳海王集团股份有限公司提供担保。合同规定在合同生效后 1 个月内提用该笔借款,本公司已于 2000 年 1 月 12 日执行了该合同。

4. 本公司控股 56%的深圳市雷克药业有限公司本年仍处于筹办期,未合并其会计报表,该公司截止 1999 年 12 月 31 日的资产负债表详见本报告附表一。

九、公司的其他有关资料

1、公司变更注册时间和地址

公司于 1999 年 6 月 7 日办理了工商变更登记,公司注册资本由 7640 万元变更为 15280 万元。公司注册地址报告期内未作变更。

2、公司企业法人执照注册号: 4403011005953

3、公司的税务登记号码: 440301192444086

4、公司未流通股票的托管机构名称: 深圳证券登记有限公司

5、公司聘请的会计师事务所: 深圳大华会计师事务所,注册地址: 深圳市振华路深纺大厦西座四楼。

十、备查文件

投资者或有关部门可在本公司办公地址查阅如下文件:

1、载有公司董事长签名的 1999 年度报告正本。

2、载有公司法人代表、财务负责人、会计经办人员签名并盖章会计报表。

- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 4、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、 公司章程

深圳市海王生物工程股份有限公司董事会

二 000 年二月十七日