

**江苏吴中实业股份有限公司**

**600200**

**2011 年年度报告**



**WUZHONG**  
**江苏吴中实业**

**2012 年 3 月 26 日**

# 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	20
八、董事会报告.....	21
九、监事会报告.....	33
十、重要事项.....	34
十一、财务会计报告.....	48
十二、备查文件目录.....	150

## 重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王波	独立董事	个人工作原因	王志雄

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	赵唯一、姚建林
主管会计工作负责人姓名	陆冬生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	钟素芳

公司负责人赵唯一、姚建林、主管会计工作负责人陆冬生及会计机构负责人（会计主管人员）钟素芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏吴中实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江苏吴中
公司的法定英文名称	Jiangsu wuzhong industrial CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	Jiangsu wuzhong
公司法定代表人	赵唯一

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱菊芳	陈佳海
联系地址	苏州市吴中区宝带东路 388 号	苏州市吴中区宝带东路 388 号
电话	0512-65272131	0512-65626898
传真	0512-65270086	0512-65270086
电子信箱	zjf@wuzhong.com	chenjh@wuzhong.com

(三) 基本情况简介

注册地址	苏州市吴中区宝带东路 388 号
------	------------------

注册地址的邮政编码	215128
办公地址	苏州市吴中区宝带东路 388 号
办公地址的邮政编码	215128
公司国际互联网网址	http://www.600200.com
电子信箱	600200@wuzhong.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江苏吴中	600200	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 6 月 28 日	
公司首次注册登记地点	江苏省苏州市人民南路 73 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 12 月 31 日
	公司变更注册登记地点	江苏省苏州市人民南路 73 号
	企业法人营业执照注册号	320000000009770
	税务登记号码	320500134792998
	组织机构代码	13479299-8
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 4 月 23 日
	公司变更注册登记地点	江苏省苏州市吴中区宝带东路 388 号
	企业法人营业执照注册号	320000000009770
	税务登记号码	320500134792998
	组织机构代码	13479299-8
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼	
公司其他基本情况	2010 年度, 公司登记机关由江苏省工商行政管理局迁移至苏州市工商行政管理局, 该事项已于 2010 年 4 月 23 日办理完毕。	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	47,934,329.91
利润总额	55,934,111.01
归属于上市公司股东的净利润	30,866,245.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,866,421.13
经营活动产生的现金流量净额	-323,195,647.08

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-11,605,844.62	主要为公司转让江苏德邦兴华化工股份有限公司股权产生的转让收益和公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂相关资产因搬迁所产生的清理损失。	13,839,778.59	61,345,044.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,093,629.93	主要为公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂相关资产因搬迁而得到的政府补助。	37,262,835.45	1,766,266.27
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			2,729,601.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,294,375.25		1,544,742.06	433,011.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326,010.20		-1,468,223.05	-1,947,532.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,188,994.15	根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东签定的股权转让协议，收购前本公司投入资金 2.35 亿元合作开发“岚山别墅”项目，约定合作开发收益为 5,648 万元，本报告期内苏州隆兴置业有限公司该项目实现可分配利润中本公司享有的合作开发收		

		益为 22,188,994.15 元。		
少数股东权益影响额	-100,778.02		-2,553,418.36	353,906.75
所得税影响额	-874,969.72		-310,649.54	-15,216,515.85
合计	36,732,666.67	-	51,044,666.62	46,734,181.58

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	3,875,287,512.71	3,384,172,288.37	14.51	2,308,576,775.22
营业利润	47,934,329.91	37,790,926.02	26.84	26,266,593.17
利润总额	55,934,111.01	44,628,244.56	25.33	29,311,311.24
归属于上市公司股东的净利润	30,866,245.54	29,301,594.83	5.34	14,566,793.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,866,421.13	-21,743,071.79	不适用	-32,167,387.70
经营活动产生的现金流量净额	-323,195,647.08	-32,100,601.93	不适用	174,232,673.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,772,162,747.29	2,945,325,664.32	28.07	2,002,872,614.70
负债总额	2,762,353,499.99	1,953,087,131.65	41.44	1,113,107,782.76
归属于上市公司股东的所有者权益	882,696,344.91	863,525,421.24	2.22	824,411,254.30
总股本	623,700,000.00	623,700,000.00	不适用	623,700,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.049	0.047	4.26	0.023
稀释每股收益 (元 / 股)	0.049	0.047	4.26	0.023
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	0.023
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.009	-0.035	不适用	-0.052
加权平均净资产收益率 (%)	3.54	3.47	增加 0.07 个百分点	1.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.67	-2.57	增加 1.90 个百分点	-3.94
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.518	-0.051	不适用	0.279
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.415	1.385	2.17	1.322
资产负债率 (%)	73.23	66.31	增加 6.92 个百分点	55.58

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	12,332,647.63	10,676,729.33	-1,655,918.30	-3,638,818.30
合计	12,332,647.63	10,676,729.33	-1,655,918.30	-3,638,818.30

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	101,610,762	16.29						101,610,762	16.29
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	101,610,762	16.29						101,610,762	16.29
其中：境内非国有法人持股	101,610,762	16.29						101,610,762	16.29
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	522,089,238	83.71						522,089,238	83.71
1、人民币普通股	522,089,238	83.71						522,089,238	83.71
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	623,700,000	100				0	0	623,700,000	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		136,821 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		132,198 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东 性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
苏州吴中投资控股有限公司	境内 非国 有法 人	19.69	122,795,762	-10,000,000	101,610,762	无
北京市扬轩贸易有限责任公司	未知	1.45	9,031,716			未知
王卫列	未知	1.31	8,140,300			未知
王越民	未知	0.64	3,967,823			未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.29	1,787,211			未知
王春寒	未知	0.24	1,480,000			未知
王兴友	未知	0.21	1,320,230			未知
张春雷	未知	0.18	1,147,150			未知
肖青	未知	0.16	997,400			未知
乐凤杰	未知	0.14	900,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
苏州吴中投资控股有限公司	21,185,000		人民币普通股		21,185,000	
北京市扬轩贸易有限责任公司	9,031,716		人民币普通股		9,031,716	
王卫列	8,140,300		人民币普通股		8,140,300	



王越民	3,967,823	人民币普通股	3,967,823
华泰证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	1,787,211	人民币普通股	1,787,211
王春寒	1,480,000	人民币普通股	1,480,000
王兴友	1,320,230	人民币普通股	1,320,230
张春雷	1,147,150	人民币普通股	1,147,150
肖青	997,400	人民币普通股	997,400
乐凤杰	900,000	人民币普通股	900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 上述公司前十名股东中，公司第一大股东苏州吴中投资控股有限公司与其他股东不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>(2) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		

本报告期内，公司控股股东苏州吴中投资控股有限公司通过上海证券交易所股票交易系统共计减持本公司股份 10,000,000 股，占公司总股本的 1.603%。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏州吴中投资控股有限公司	101,610,762	2014年12月28日	101,610,762	2009年12月29日，本公司原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致的本公司管理层收购实施完成。根据本公司新控股股东苏州吴中投资控股有限公司承诺：其持有的本公司股份132,795,762股，其中原为无限售条件流通股31,185,000股依照《上市公司收购管理办法》锁定一年（该等股权已于2010年12月28日解除锁定）。原有限售条件流通股101,610,762股锁定五年。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

苏州吴中投资控股有限公司具体情况如下：法定代表人为赵唯一，注册资本 3300 万元，成立于 2009 年 12 月 17 日，经营范围：实业投资、高新技术投资、其他权益性与债券性投资，企业资产投资管理、国内贸易。股权结构为赵唯一等九名自然人共同持股，因此本公司实际控制人为赵唯一等九名自然人。

### (2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	苏州吴中投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	赵唯一
成立日期	2009 年 12 月 17 日
注册资本	33,000,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：无；一般经营项目为实业投资、高新技术投资、其他权益性与债券性投资，企业资产投资管理、国内贸易。

### (3) 实际控制人情况

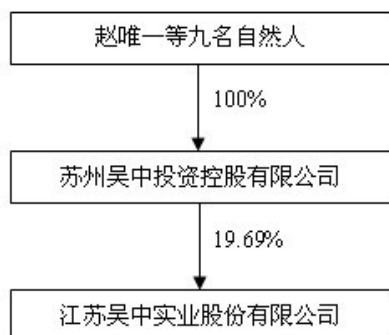
自然人

姓名	赵唯一、姚建林、夏建平、阎政、罗勤、钟慎政、沈赟、金建平、金力
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	(1) 赵唯一、姚建林、阎政、罗勤、金建平、金力简历（详见本报告第五部分董事、监事和高级管理人员部分）(2) 夏建平简历：2007 年 1 月—2009 年 3 月，任江苏吴中实业股份有限公司副董事长、副总经理。2009 年 4 月—2009 年 10 月任江苏吴中实业股份有限公司副董事长。2009 年 11 月至今任苏州吴中投资控股有限公司副董事长，江苏吴中医药集团有限公司副总经理。(3) 钟慎政简历：2007 年 1 月—2009 年 4 月，任江苏吴中实业股份有限公司董事。2009 年 12 月至今任苏州吴中投资控股有限公司监事。(4) 沈赟简历：2006 年 1 月至 2007 年 12 月，任江苏吴中实业股份有限公司董事。2008 年 1 月—2009 年 10 月，任江苏吴中实业股份有限公司董事、副总经理。2009 年 11 月至 2010 年 10 月任江苏吴中实业股份有限公司副总经理。2009 年 12 月至 2010 年 11 月任苏州吴中投资控股有限公司董事。目前任江苏兴业实业有限公司、江苏吴中服装集团有限公司法定代表人兼执行董事，江苏省农药研究所股份有限公司董事长。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
赵唯一	董事长	男	58	2009年4月26日	2012年4月25日	130,000	107,500	通过二级市场卖出	65	否
姚建林	副董事长、总经理	男	56	2009年4月26日	2012年4月25日	131,850	131,850		45	否
阎政	董事、副总经理	男	60	2009年4月26日	2012年4月25日	10,000	10,000		30	否
金力	董事	男	48	2009年4月26日	2012年4月25日	0	0		20	否
王志雄	独立董事	男	54	2009年4月26日	2012年4月25日	0	0		6	否
温京辉	独立董事	男	42	2009年4月26日	2012年4月25日	0	0		6	否
王波	独立董事	男	52	2010年4月16日	2012年4月25日	0	0		6	否
孙文基	独立董事	男	49	2010年9月29日	2012年4月25日	0	0		6	否
罗勤	监事会主席	男	57	2010年4月16日	2012年4月25日	40,000	30,000	通过二级市场卖出	25	否

仲尧文	监事	男	39	2010年4月16日	2012年4月25日	0	0		25	否
李桂芝	监事	女	51	2009年4月26日	2012年4月25日	0	0		11	否
孙建英	职工监事	女	41	2009年4月26日	2012年4月25日	0	0		10	否
顾秀华	职工监事	女	48	2009年4月1日	2012年4月25日	0	0		0	否
金建平	副总经理	男	50	2010年11月5日	2012年4月25日	0	0		30	否
许良枝	副总经理	男	42	2010年3月23日	2012年4月25日	0	0		25	否
陆冬生	财务总监	男	45	2009年4月26日	2012年4月25日	0	0		25	否
朱菊芳	董事会秘书	女	45	2010年3月23日	2012年4月25日	0	0		20	否
合计	/	/	/	/	/	311,850	279,350	/	355	/

赵唯一：2007年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司董事长。2007年1月至2009年12月任江苏吴中集团有限公司副董事长、党委副书记。2007年12月至2010年10月任江苏吴中服装集团有限公司董事长。目前兼任苏州吴中投资控股有限公司董事长、苏州吴越投资有限公司董事长。

姚建林：2007年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司副董事长、总经理。2007年1月至2009年12月任江苏吴中集团有限公司董事。2011年4月被江苏省人民政府授予省劳动模范称号。目前兼任苏州吴中投资控股有限公司副董事长，江苏吴中医药集团有限公司、江苏中吴置业有限公司董事长。

阎政：2007年1月至2009年10月，任江苏吴中实业股份有限公司董事、副总经理。2009年11月起任公司副董事长、副总经理。目前兼任江苏吴中医药集团有限公司总经理，苏州长征一欣凯制药有限公司、江苏吴中苏药医药开发有限责任公司、江苏吴中医药销售有限公司、江苏吴中海利国际贸易有限公司、江苏吴中大自然生物工程有限公司董事长，中国医学会苏州分会副理事长、江苏省政协委员、苏州市政协委员、苏州医药行业协会会长。

金力：2007年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司董事。2007年1月至2010年10月任江苏吴中服装集团有限公司副总经理。2007年1月至2010年12月江苏吴中进出口有限公司董事长，目前兼任江苏吴中医药集团有限公司副总经理。

王志雄：2007年1月至今，任北京市君合律师事务所合伙人。2008年5月起任本公司独立董事。

温京辉：2007年1月至今，任利安达信隆会计师事务所董事合伙人。2008年5月起任本公司独立董事。

王波：2007年1月至今任北京秦脉医药科技发展有限公司总裁、北京医药咨询有限责任公司董事长。2010年4月起任本公司独立董事。目前兼任中国医药企业管理协会副会长、中国医药技术市场协会副会长。

孙文基：2007年1月至今任苏州大学商学院教授，现任苏州大学商学院副院长，2010年10月起任本公司独立董事。目前兼任江苏省财政厅特约研究员、江苏省税务学会学术委员会委员、全国财政学会理事。

罗勤：2007年1月至2009年10月，任江苏吴中实业股份有限公司董事、副总经理。2009年11月至2010年4月任公司副总经理，2007年1月至2007年12月任江苏吴中服装

集团有限公司总经理。2010年4月至今任公司监事会主席。目前兼任苏州吴中投资控股有限公司董事、苏州吴越担保有限公司董事、苏州吴越典当有限公司执行董事、苏州吴越投资有限公司法定代表人兼董事。

仲尧文：2007年1月至2006年12月任江苏吴中地产集团有限公司总工程师、规划师。2007年至今历任宿迁市苏宿置业有限公司常务副总经理、总经理。2010年11月起任江苏中吴置业有限公司副总经理兼总工程师。2010年4月至今任公司监事。

李桂芝：2007年1月至今任江苏吴中医药集团有限公司财务总监。2008年5月起任江苏吴中实业股份有限公司监事。

孙建英：2007年2月至今，历任江苏吴中实业股份有限公司审计部副经理、经理。2006年7月起任本公司职工代表出任的监事。

顾秀华：2007年1月至2006年12月任江苏吴中实业股份有限公司苏州服装分公司生产中心主任、总经理助理、工会主席；2007年1月至2011年2月任江苏吴中服装集团有限公司工厂部部长；2011年2月至今任江苏吴中服装集团有限公司办公室主任。2009年4月起任本公司职工代表出任的监事。

金建平：2007年1月至2010年10月，任江苏兴业实业有限公司总经理，苏州兴瑞贵金属材料有限公司、江苏省农药研究所股份有限公司董事长。2009年12月至2010年4月任苏州吴中投资控股有限公司董事。2010年11月至今任公司副总经理，江苏中吴置业有限公司总经理，苏州隆兴置业有限公司及宿迁市苏宿置业有限公司执行董事。

许良枝：2007年1月至2010年3月，任江苏吴中实业股份有限公司董事会秘书。2010年3月至今任公司副总经理。

陆冬生：2007年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司财务总监，目前兼任苏州吴越投资有限公司监事。

朱菊芳：2007年1月至2010年3月历任江苏吴中实业股份有限公司董秘室主任兼证券事务代表。2010年3月至今任公司董事会秘书、江苏吴中集团有限公司党委委员。目前兼任苏州吴越投资有限公司董事。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
赵唯一	苏州吴中投资控股有限公司	董事长	2009年12月17日	2012年12月16日	否
姚建林	苏州吴中投资控股有限公司	副董事长	2009年12月17日	2012年12月16日	否
罗勤	苏州吴中投资控股有限公司	董事	2009年12月17日	2012年12月16日	否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王志雄	北京市君合律师事务所	合伙人	2002年3月1日		否
王志雄	重庆长安汽车股份有限公司	独立董事	2008年3月1日		是
王志雄	黑龙江天琪期货经纪有限公司	独立董事	2008年5月1日		是

王志雄	北京海鑫科金高科技股份有限公司	独立董事	2010年9月1日		是
王志雄	华斯农业开发股份有限公司	独立董事	2010年9月1日		是
王志雄	江南期货经纪有限公司	独立董事	2011年11月1日		是
温京辉	任利安达信隆会计师事务所	董事合伙人	1998年4月1日		否
温京辉	北京空港科技园区股份有限公司	独立董事	2008年2月1日		是
温京辉	新余钢铁股份有限公司	独立董事	2008年2月1日		是
王波	北京秦脉医药科技发展有限公司；北京秦脉医药咨询有限责任公司	总裁、董事长	2005年12月1日		否
王波	北京双鹤药业股份有限公司	独立董事	2009年6月1日		是
王波	盈天医药集团有限公司	独立董事	2009年6月10日		是
王波	广西柳州医药股份有限公司	独立董事	2011年2月26日		是
王波	海南双成药业股份有限公司	独立董事	2011年1月10日		是
孙文基	苏州大学商学院	商学院副院长	2011年7月13日		是
顾秀华	江苏吴中服装集团有限公司	办公室主任	2011年2月10日		是

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的年薪由董事会下属的薪酬与考核委员会拟定，由董事会审议通过并提交股东大会批准，公司经理等高级管理人员的年薪由董事会下属的薪酬与考核委员会拟定，由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高管人员薪酬按其岗位职责确定，其中兼任主要经营岗位的按其年度绩效考核指标完成情况进行考核确定，兼任主要管理岗位的按其年度岗位职责任务完成情况进行考核确定。年度薪酬平时按年薪一定比例发放，年底由薪酬考核委员会对其工作进行工作绩效考核，根据考评结果确定补发的年薪数额。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬及考核情况进行了审核并形成意见：本报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合公司薪酬体系及其岗位职责完成情况考核的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度的情形，相关数据真实、准确，发放符合公司董事会、股东大会审议通过的标准。其中职工监事顾秀华未在本公司领取薪酬和津贴，在江苏吴中服装集团有限公司领取薪酬。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,243
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	195
财务人员	44
技术人员	135
销售人员	257
生产人员	508
其他	104
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	19
本科	196
专科	303
专科及以下	723

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，重点完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；规范公司法人治理结构，增强公司规范运作意识，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。截止本报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。公司治理具体情况如下：

1、股东及股东大会运行情况

公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东利益，确保公司全体股东（特别是中小股东）权利。公司股东大会的召集、召开，均符合《公司法》及《公司章程》的要求和规定，公司聘请常年法律顾问出席每次股东大会，并对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，出具见证意见，保证股东大会的合法、合规性。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形，没有占用上市公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事及董事会运行情况

在公司经营、投资、绩效考核、信息披露等重大决策过程中，董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权力，依据《上市规则》、《公司章程》等相关规章制度的规定，勤勉尽职，认真履行董事会职责，有效发挥董事会职能。对公司经营活动中需由董事会决策的事项，及时召开董事会审议，公司董事、独立董事会前认真审阅议案资料。公司充分发挥董事会专门委员会在规范公司治理方面的作用，有效地保证了公司决策的科学性。

4、监事及监事会运行状况

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》赋予的职权，勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员勤勉地履行职责，检查监督公司财务状况、关联交易情况、对外投资、利润分配等

重大事项，列席了每次董事会及股东大会，对董事会提出合理化建议和意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，公司制定了《信息披露事务管理制度》，强化相关人员的信息披露意识，严格按照监管部门的要求进行规范化披露，避免信息披露违规事件的发生。报告期内公司根据上证公字〔2011〕12号关于发布《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》（修订）的通知，制定了《公司董事会秘书管理办法》，以规范公司董事会秘书的各项工作。此外，公司还严格按照国务院办公厅颁发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》及《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号）等相关文件要求，制定了公司的《内幕信息知情人管理制度》，并按照相关监管部门的要求，对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，从而进一步完备了公司内幕信息知情人登记备案资料，严格防范了内幕交易行为的发生。

#### 6、关于投资者关系管理

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理工作由董秘室负责，通过电话、传真、网络等方式搭建与投资者沟通的桥梁，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。此外，公司还在自有网站上专门设立了投资者关系板块，通过对公司已披露信息的实时更新及留言板形式与投资者保持良好的互动交流。报告期内，公司认真接待了40多家机构及多位个人投资者的来电、来函、来访，并通过召开现场说明会、组织投资者进行现场调研等多种方式，充分促进了投资者对公司的了解和认同，使公司和投资者之间建立了长期的良性互动关系。

公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管部门的要求，严格遵守《公司法》、《证券法》、《信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律法规及相关规定的要求，不断提高公司治理结构，积累公司治理经验，建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵唯一	否	8	8	6	0	0	否
姚建林	否	8	8	6	0	0	否
阎政	否	8	8	6	0	0	否
金力	否	8	8	6	0	0	否
王志雄	是	8	8	6	0	0	否
王波	是	8	8	6	0	0	否
温京辉	是	8	8	6	0	0	否
孙文基	是	8	8	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据中国证券监督管理委员会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》及公司章程的有关规定，制定《独立董事年报工作制度》。独立董事职责具体内容如下：

一、为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，本公司还赋予独立董事以下特别职权：

(一)重大关联交易(指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易)应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

(二)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(三)向董事会提请召开临时股东大会；

(四)提议召开董事会；

(五)独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(六)可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

二、独立董事行使上述特别职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

三、如果独立董事按照上述规定提出的提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

四、公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会，其中，审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事在委员会成员中占有二分之一以上的比例。

另外，根据中国证监会 [2011]41 号“中国证券监督管理委员会公告”中关于 2011 年度上市公司年报编制要求，结合上海证券交易所有关年度报告工作精神以及《公司章程》、公司《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等相关文件、法规的要求，对公司独立董事在年报编制过程中应履行的相关责任和义务都作出了明确的规定。2011 年报编制期间内，公司财务总监在为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排和其他相关材料，独立董事对年度审计工作安排提出意见和建议。公司在年审注册会计师出具初步审计意见后，安排了一次独立董事与年审会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事履行了见面的职责。见面会由财务总监和董事会秘书组织，董秘室安排了专人记录，并经当事人签字。独立董事在年报编制和披露过程中，与年审会计师的见面会、经理层的年度经营情况汇报、财务总监的有关年度审计工作安排的汇报和独立董事的实地现场考察等所形成的签字文件及记录，均作为董事会文件，年报公告前统一归档。另外，独立董事在年报中就年度内公司对外担保等重大事项均发表独立意见。

报告期内，公司董事会薪酬和考核委员会根据董事会制定的“2011 年度董事会对总经理经营目标绩效考核方案”的相关要求，对报告期内公司经营管理层就 2011 年度经营目标及履职情况进行了严格的现场考核，并将考核结果作为经营管理层全年绩效的依据。

报告期内，公司独立董事按照法律法规的要求，诚信、勤勉地履行职责，参加了报告期内公司召开的董事会，对董事会所审议的各项议案独立、客观、审慎地行使了表决权，并对公司发生的关联方资金往来、董事、监事、高级管理人员的薪酬及其他有关事项发表了独立意见，促进了董事会决策的公平、公正、公允，强化了董事会决策的科学性，切实维护了公司和全体股东的利益。

同时，公司独立董事按照《独立董事制度》及《独立董事年报工作制度》认真履职，详细了解公司经营生产情况，积极参与年报的编制及披露工作，充分发挥其专业化作用，为公

司年报内容的真实、准确、完整提供了切实保障。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。董事长、总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况，公司与控股股东之间产权明晰，各项资产独立登记、建帐、核算、管理。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策机构和完整的生产单位，不存在混合经营的情形。公司各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设了独立的银行帐户，依法单独纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，建立了相应的内部控制制度体系，并且得到有效执行，信息披露真实、准确、完整，财务报告真实可靠，生产经营活动持续稳定。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理、策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等要素。并随着公司业务发展和外部环境的变化不断完善。2012年公司将根据财政部、证监会等五部委的文件要求，进一步健全和完善公司内控体系。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>本公司内控制度的建立力求全面、完整，涵盖公司的以下层面：公司层面、公司所属控股子公司、孙公司层面、公司各业务环节层面。公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人</p>

	<p>治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。根据总部经营监管的职能定位设置了董秘室、财务部、审计部、企管发展部、办公室五大职能部门，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督；制定了有效的三会议事规则；对公司所属控股子公司和分支机构特别是异地分公司进行有效管理和控制，不存在失控的风险，公司还建立了垂直的财务管理体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时；公司实行了全面预算管理，通过指标的细化分解，严格控制考核，确保各项年度经营指标全面完成，保证了内部控制目标的达成；各公司能够确实有效保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效。报告期内，公司依照证监会、上交所等相关监管部门的要求，制定并完善了《内幕信息知情人管理制度》、《公司董事会秘书管理办法》等相关规章制度，从而进一步健全和完善了公司的内部控制制度体系的建设。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设立了审计部作为内部控制检查监督部门。审计部门配备了专职内部审计人员，对下属公司业务活动进行定期和不定期专项审计，对内控设计的合理性和执行的有效性进行检查监督，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司制定《内部审计制度》，内部审计部门对公司及公司所属控股子公司的经营活动、日常财务收支、经营责任的完成情况、内控制度的健全性及执行性等进行内部审计监督，审计结果报公司董事长、总经理，审计部门很好的发挥了审计监督职能，有效地保护了资产安全，提高了公司运营的效率 and 效果。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会下设审计委员会每年与外部审计单位、内部审计部门沟通公司内部控制执行情况和存在的问题，并提出改进的意见。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司实行财务垂直管理体制，公司总部对下属独立核算的各单位财务总监实行委派制。公司委派财务总监对公司总部负责，由公司总部统一管理。公司建立了相应的财务内部控制制度，并得到了有效实施；公司各级财务会计人员具备相应的专业素质，会计岗位设置贯彻了不相容职务分离、相互制约的原则，公司对重要会计业务和电算化运作制定了明确的授权规定。公司推进了全面预算管理，通过指标的细化分解，严格控制考核，确保各项年度经营指标全面完成。</p>

内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内未发现本公司内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。随着市场的变化和公司业务的发展，对公司如何加强全面管理提出了新的挑战，公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断提升公司治理水平，进一步完善公司的内部控制制度体系，加强内部控制的执行力度。
----------------	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司通过董事会薪酬与考核委员会对高管人员实施年度考核与测评，所有高管人员的薪资收入直接和其岗位职责完成情况以及公司的经营业绩挂钩，使公司激励机制充分地发挥了有效的激励作用。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据本公司《信息披露事务管理制度》规定，由于公司董事、监事、总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，公司应给予该责任人相应的批评、警告、赔偿损失直至解除其职务等处分。

由于财务部、各分公司、全资及控股公司、参股公司的工作责任，造成年报信息披露重大差错并造成不良影响的，公司应给予上述单位和部门负责人批评、警告、赔偿损失直至解除其职务等处分。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

报告期内公司无重大会计差错更正情况，也无重大遗漏信息补充情况和业绩预告修正情况。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日

公司 2010 年度股东大会审议通过了：1、公司 2010 年度董事会工作报告；2、公司 2010 年度监事会工作报告；3、公司 2010 年度财务决算报告；4、公司 2010 年度利润分配和资本公积转增股本的议案；5、公司 2011 年度董事、监事薪酬的议案；6、对立信会计师事务所有限公司 2010 年度审计工作评价和 2011 年续聘的议案；7、听取公司 2010 年度独立董事述职报告；8、关于公司 2011 年度为所属控股子公司及参股公司银行融资提供担保的议案；9、关于修改公司《章程》部分条款的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 6 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 29 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 9 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 18 日

1、公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了：1) 关于公司全资子公司江苏中吴置业有限公司参与“苏州市平江区苏地 2011-G-3 政府定销房项目”合作开发的议案；2) 审议关于对公司所属苏州隆兴置业有限公司提供银行融资担保的议案。

2、公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了：关于对公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司发行中小企业集合票据提供反担保的议案。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期公司总体经营情况

2011 年我国是“十二五”的开局之年，公司经营层在董事会的正确领导下，坚决贯彻落实股东大会精神，以 2010 年产业结构调整为契机，通过新三年（2011 年---2013 年）战略发展规划的制定及实施，促使各产业资源配置更趋合理。经过一年的磨合，公司产业经营规模和盈利能力均相对稳定，并有所增长，为 2012 年公司发展奠定了较好的基础。2011 年国家从紧的货币政策，也给公司带来了新的挑战，公司通过加强资金管理，合理安排资金，充分发挥公司整体优势，加强银企沟通合作，保证了公司资金面的稳定和公司良性经营发展。

医药业务方面：随着医改的深入，市场竞争更加激烈，2011 年，公司积极应对医改新形势变化，大力拓展市场的同时，重点落实基本药物配送等一系列工作的有序开展，公司重点产品“芙露饮”、“洛凯”、“洁欣”、“洛叶”均取得较好的增长。全年核心医药产业累计实现销售收入 78,049.44 万元，较上年增长 17.12%，营业利润（毛利）22,983.68 万元，较上年增长 11.44%，两项指标均创下了历史新高，进一步凸显了核心产业对整个上市公司的支柱作用。报告期内，公司主动尝试以“连苓珍珠滴丸”作为突破口进入面广量大的 OTC 市场，以便积极开拓新的利润增长点。报告期内公司重大研发创新和自主项目申报再出新成果，年内共获得发明专利授权与转移 3 项，申请发明专利与 PCT 专利 3 项；获得新药临床批件 2 项，新立项仿制项目 6 项，启动已上市产品质量攻关项目 4 项。重点在研内皮抑素项目也于报告期内取得了三期临床试验批件，并顺利启动了相关临床试验。此外，公司重点建设项目六药厂异地搬迁项目也已于报告期内建设完成，并取得 GMP 证书，进入全面投产阶段，原料药基地项目也完成建设验收，即将向国家药监局就首批三个品种提出 GMP 认证申请。

房地产业务方面：报告期内，中国房地产市场在“三限”政策的调控下发生了巨变，整个房地产市场也陷入了前所未有的困境。面对不利的宏观调控环境，公司坚定实施精品地产和保障房（定销房）双轮驱动策略，并通过品牌形象的创立、管理模式的调整、文化资源的整合及全体员工群策群力，成功实现了单项目运作到多项目运作的升级，给公司后续发展提供了有力的保障。

投资业务方面：公司控股的兴瑞贵金属公司主营业务收入实现了连续增长，另外，通过新产品“柠檬酸金钾”的成功产业化，一改依靠“氰化亚金钾”孤军奋战的局面，不仅为公司新添了利润来源，还进一步增强了全面抗风险能力。

总部工作方面：公司内控制度建设和公司规范运营有了新改善，公司的财务、投资管理和审计监督进一步得以规范化，信息披露和公司治理更加完善，品牌建设和公司市场形象确立了新标杆，法务监管在风险预防和风险处置上措施得力，人力资源及企业文化建设也有新的拓展。

报告期内，在公司董事会的决策和高管团队、全体员工的努力下，既保持了公司业务的

稳定增长，又妥善处理了运营中遇到的诸多问题，取得了比较满意的成绩。公司报告期内实现营业收入 387,528.75 万元，比上年同期增长 14.51%，其中主营业务收入 387,300.79 万元，比上年同期增长 14.75%。实现营业利润（毛利）31,073.41 万元，比上年同期增长 2.78%，其中主营业务毛利 30,973.98 万元，比上年同期增长 5.36%，实现净利润 3,086.62 万元，比去年同期增长 5.34%。

根据公司 2011 年度制定的经营计划：2011 年度计划实现主营业务收入 33 亿，主营业务成本占收入的比重与 2010 年度争取有所下降。本报告期公司主营业务收入完成 38.73 亿，超额完成计划 17.36%，公司医药、房地产、贵金属加工业务均超计划完成。

本年度主营业务成本为 356,326.81 万元，占收入的比例为 92.00%，较上年度（91.29%）略有上升，主要是本年度毛利率较低的贵金属业务增长较大引起。

## 2、公司主营业务及其经营情况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

#### 主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
医药行业	78,049.44	55,065.76	29.45	17.12	19.66	减少 1.50 个百分点
房地产业	28,267.15	23,514.72	16.81	107.46	131.44	减少 8.62 个百分点
贵金属加工	228,046.79	226,674.93	0.60	11.53	11.70	减少 0.15 个百分点
国际贸易	52,925.54	51,059.53	3.53	9.39	13.31	减少 3.34 个百分点

房地产行业营业收入比上年同期增长较大的主要原因：公司 2010 年 9 月收购苏州隆兴置业有限公司股权，上年度合并报表范围中隆兴营业收入仅包括 2010 年度 10-12 月实现部分，纳入合并报表范围的隆兴置业营业收入 2011 年度比 2010 年 10-12 月增加 13,248.82 万元。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	334,375.25	15.64
外销	52,925.54	9.39

### (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 262,988.88 万元，占采购总额比重 66.33%；前五名采购比重较大的原因是贵金属加工业务采购的黄金量较大。

前五名销售客户销售金额合计 109,374.10 万元，占公司本年全部主营业务收入的 28.24%。

### 3、报告期公司资产构成的重大变动项目及说明

单位：万元 币种：人民币

项 目	年末金额	年初金额	变动幅度（%）	备注
应收票据	3,048.96	1,483.08	105.58	注 1
存货	180,067.93	121,784.26	47.86	注 2
固定资产	28,668.78	21,069.54	36.07	注 3
开发支出	3,428.96	2,059.00	66.54	注 4
其他非流动资产	13,998.00	0.00		注 5
短期借款	107,151.05	69,517.78	54.13	注 6
应付票据	5,550.00	3,000.00	85	注 7
应付账款	34,654.62	26,283.96	31.85	注 8
应交税费	-3,848.42	-2,254.22	-70.72	注 9
一年内到期的非流动负债	17,600.00	4,000.00	340.00	注 10
长期借款	32,700.00	18,900.00	73.02	注 10
其他非流动负债	15,061.63	7,417.20	103.06	注 11

注 1、主要系本年度公司票据结算货款比去年增加。

注 2、本报告期公司子公司江苏中吴置业有限公司以 3.5 亿元购入用于房产开发的土地使用权以及房地产项目开发成本增加。

注 3、主要系公司子公司所属苏州第六制药厂改扩建工程完工从在建工程转入固定资产。

注 4、主要系子公司医药集团有限公司新药项目开发支出增加。

注 5、报告期内公司子公司江苏中吴置业有限公司与其他方合作开发苏州平江区政府定销房而支付的项目合作开发款。

注 6、本报告期因存货增幅较大以及销售规模扩大引起补充流动资金的借款增加。

注 7、本报告期公司增加了以承兑汇票方式支付货款。

注 8、本报告期原材料采购增加和房地产项目工程量增加而相应增加了应付的材料采购款和工程款。

注 9、公司所属房地产企业因预收房款而预交的企业所得税和营业税增加。

注 10、系公司所属房地产企业开发项目因资金需求（主要是金阊区定销房项目）引起的借款增加，和公司总部吴中大厦项目借款增加。

注 11、（1）根据本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署的关于整体搬迁的框架协议，吴中区木渎镇人民政府新区管委会对搬迁进行补偿。报告期内苏州第六制药厂实施拆迁完毕并对相关资产进行清理，公司将搬迁补偿款计入递延收益，同时，根据相关资产清理损失金额从递延收益结转营业外收入。（2）根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东签定的股权转让协议，收购前本公司投入资金 2.35 亿元合作开发“岚山别墅”项目，约定合作开发收益为 5,648 万元，年初本公司合并报表中将该项约定合作开发收益确认为递延收益，由于本报告期内苏州隆兴置业有限公司该项目实现可分配利润中本公司享有合作开发收益 22,188,994.15 元，因此将该部分金额从递延收益转入投资收益。

#### 4、报告期公司利润表项目构成的变化及其说明

单位：万元 币种：人民币

项 目	2011 年度	2010 年度	变动幅度%	备注
营业税金及附加	2,954.92	1,661.42	77.86	注 1
资产减值损失	200.17	1,798.37	-88.87	注 2
公允价值变动损益	-363.88	73.11	-597.72	注 3

注 1、本报告期与上年相比，苏州隆兴置业有限公司本期营业税、土地增值税等营业税金及附加增加所致（上年隆兴置业公司合并期间为 10 月-12 月）。

注 2、本报告期所属子公司苏州隆兴置业有限公司和江苏吴中进出口有限公司因收回旧欠往来款而冲转了原来计提的资产减值损失。

注 3、年末购买的基金净值下降所致。

#### 5、报告期公司现金流量构成的变化及其说明

单位：万元 币种：人民币

项 目	2011 年度	2010 年度	变动幅度%	备注
经营活动产生的现金流量净额	-32,319.56	-3,210.06	-906.82	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-22,136.33	-3,138.57	-605.30	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	54,079.07	15,614.07	246.35	注 3

注 1、经营活动产生的现金流量为负且较上年度变动较大的主要原因：报告期内公司控股子公司江苏中吴置业有限公司支付竞得的房产开发土地使用权费用 35,000 万元。

注 2、本报告期投资活动支付的现金较大的主要原因：（1）本报告期内公司子公司苏州隆兴置业有限公司支付苏州平江区定销房项目合作开发款 13,998 万元。（2）本报告期内公司总部综合大楼基建投入和子公司医药集团项目建设资金支付的增加引起现金流出。

注 3、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：本报告期内因公司存货（房地产开发）增幅较大以及公司主营业务销售规模扩大引起补充流动资金借款较上年同期增加较大。

#### 6、报告期公司利润构成分析

本报告期内公司实现利润总额 5,593.41 万元，上年同期为 4,462.82 万元，本报告期较上年同期增长 25.33%。其主要原因：

（1）本报告期公司主营业务增长，营业毛利实现 31,073.41 万元较上年同期 30,231.97 万元增加 841.44 万元，其中：医药业销售比上年同期增长引起营业毛利增加 2,358.66 万元，房地产业务增长引起毛利增加 1,286.94 万元，贵金属加工业务和国际贸易业务营业收入虽然有所增长，但由于毛利率下降，该两块业务的毛利较上年同期下降 1,628.37 万元。

（2）本报告期因收回旧欠款使资产减值损失较上年下降较大。

#### 7、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

2010 年度公司进行了产业调整，即收购苏州隆兴置业有限公司 95% 股权和处置江苏吴中服装集团有限公司 98% 股权事宜，调整完成后服装生产经营不再成为公司主要业务，房地产成为公司一项重要产业，公司主营业务重新分类为医药产业、房地产业务、贵金属加工业务、国际贸易（含服装外销业务、金属出口贸易及其他商品的国际贸易等）及其他（含原服装内销业务）。

与上年同期相比，本报告期公司房地产业务占主营业务收入比重为 7.30%，较上年同期（4.04%）有较大增幅。其他业务上年同期数较大，主要是上年同期包含服装内销业务，而本期因上年度完成江苏吴中服装集团有限公司股权处置而使公司本报告期不再拥有其服装内销业务。



## 8、主要控股子公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
江苏吴中医药集团有限公司（注1）	医药产业投资管理	医药产业投资	31,000.00	74,550.47	36,881.63	4,309.54
江苏吴中医药销售有限公司	药品销售	化学药、中成药、生化药品	4,865.00	30,896.14	6,681.00	310.70
苏州长征-欣凯制药有限公司	药品生产、销售	各类注射液、片剂、口服液和其他药品	472 万美元	41,975.32	12,918.31	3,237.45
江苏吴中苏药医药开发有限公司	药品研制、开发技术服务	化学合成药	2,382.54	1,500.83	1,498.21	-50.69
江苏吴中大自然生物工程技术有限公司	生物保健品的制造、销售	"初乳素"等	2,250.00	1,726.05	1,070.90	-146.27
江苏吴中海利国际贸易有限公司	自营和代理进出口	商品和技术进出口	800.00	6,417.61	1,245.19	30.48
江苏吴中进出口有限公司	自营和代理各类商品的进出口业务	服装等	2,800.00	17,618.70	6,890.79	448.21
江苏中吴置业有限公司	房地产开发	房地产	30,000.00	77,579.21	29,926.85	-683.65
苏州隆兴置业有限公司（注2）	房地产开发	房地产	10,000.00	155,504.55	26,312.65	186.29
宿迁市苏宿置业有限公司	房地产开发	房地产	5,000.00	27,305.13	5,610.83	19.01
苏州中吴物业管理有限公司（注3）	物业管理	物业管理	50.00	24.33	24.37	-25.63
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	生产、销售	氰化亚金钾及镀层工艺品	2,000.00	27,052.76	3,912.94	241.03
法国吴中国际贸易有限公司	服装贸易	服装	20 万欧元	1,131.76	302.83	-118.41

注 1、江苏吴中医药集团有限公司净利润中 4,000 万元为该公司子公司分配的以前年度利润。

注 2、苏州隆兴置业有限公司的资产总额、净资产和净利润是以购买日公允价值为基础进行调整后的数据。

注 3、苏州中吴物业管理有限公司为 2011 年 6 月新设立企业，尚未产生效益。

## 9、主要参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	参股公司贡献的投资收益	占公司净利润的比重(%)
江苏银行股份有限公司	存、贷款等	金融业务	415.29	13.45

## 10、公司的技术创新和节能环保情况

### (1) 公司技术创新情况

报告期内，公司核心医药产业逐渐理顺了技术中心、研究所、工厂三位一体的管理架构和管理模式，内部研发分工和责任更加明确。

重点项目内皮抑素项目于 2011 年 2 月底顺利取得了 SFDA 的三期临床试验研究工作的药物临床试验批件（批件号为：2011L0092），又于 6 月底在北京组织召开了“重组人血管内皮抑素注射液 III 期临床试验研究者会议----暨重组人血管内皮抑素注射液 III 期临床试验启动会”，并于 10 月底在中国医学科学院肿瘤医院正式启动了三期临床试验。国家一类新药“来氟米特的研发、产业化与再创新”项目除获得了江苏省及苏州市科技进步一等奖，还取得了江苏省重大科技成果转化专项资金支持。其余重点产品如卡培他滨、匹多莫德片注册申报材料也已递交了省局，牡荆油乳等重点项目研发工作也按计划顺利进展。

此外，公司下属控股公司苏州兴瑞贵金属材料有限公司的新品研发也取得了实质性的成绩，新产品“柠檬酸金钾”成功研制并顺利推向了市场。

报告期内，公司成功挂牌了由苏州市科技局认定的“苏州市企业院士工作站”，下属控股公司江苏吴中医药集团有限公司获得了“江苏省民营科技企业资质”、“江苏省创新发展先导企业”等荣誉称号，成立了由苏州市科技局牵头的“苏州市（吴中）医药创新技术研究院”。医药集团公司及其控股子公司苏州长征-欣凯制药有限公司均顺利通过了由江苏省科技厅组织的“江苏省高新技术企业”复审。

### (2) 公司节能环保情况

公司历来十分重视节能降耗和环境保护工作，继续坚持以“强化管理、落实责任、控制源头”的指导思想的工作思路，通过加大技改力度、优化工艺流程，使公司节能减排工作取得了一定的进展。有效的环保节能措施，不但有效降低了单产能消耗，提升了产品的盈利能力和市场竞争力，还提升了公司的安全环保环境，产生了较好的经济效益和社会效益。

报告期内，公司就当前主要生产基地的“雨污水网管、蒸汽网管和垃圾场的建设与改造，废气排放处理装置的增加和污水管网的清理”等节能环保设施的建设，并通过“增加洗瓶水回收利用系统、采用节能降耗环保的新型生产设备等措施”大大降低了能耗水平。报告期内，公司还通过了由省、市、区各级环保监管部门以及环保部华东检查组的多次现场检查。

## 11、公司的发展战略、业务规划

公司的发展战略是：进一步稳固医药产业的基础地位和核心地位，集中公司优势资源重点发展，增加市场份额、现金流水平和对公司的利润贡献度；稳步发展房地产开发经营，形成在区域市场和产品细分市场有一定品牌效应和影响力的房地产开发企业；强化和提升双主业运营的管理和领驭能力，形成互为支撑、互为依托的产业发展格局。

2012 年，公司将致力于塑造良好的市场形象，聚集主导产品的品牌效应，扩大公司的知名度和影响力；巩固和提升核心业务，培植和拓展新兴市场，确保主营规模健康稳定成长；加强集约化管理水平，规划和控制运营成本，提高公司的市场竞争力，开创公司持续、稳定、健康发展的新局面。

公司 2012 年的经营计划为：实现主营业务收入 36 亿元，主营业务成本占收入比例较 2011 年度有所下降。

## 12、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

2012 年度，公司在建项目及研发投入预计需投入资金约 12,500 万元（不包括控股子公司苏州长征欣凯制药有限公司外方投入资金），主要来源是已取得授信的银行项目贷款（总部综合办公大楼）和公司所属苏州第六制药厂的搬迁补偿余额，以及公司经营性现金流入。

对于公司主营业务的拓展和房地产业务的开发资金需求，公司立足于贷款的回笼和项目开发贷款的落实，同时做好公司整体资金的合理调度与统筹安排。

### 13、公司未来面临的机遇及风险分析

2012年，将是公司发展历程中极为重要的一年，面临着新的考验和重要的发展机遇。一方面，国内的通胀已得到一定程度上的控制，同时政府换届在即，调控政策放缓的可能性大增。随着国家新医改以及基本药物制度的持续推进，全民医保逐步推行覆盖，国家财政投入增加，生物产业十二五规划鼓励技术创新，新版GMP提升产品质量标准，势必为公司核心医药产业的进一步发展提供了有利契机，而公司的另一重要房地产业板块经过前期的整合与规划也已具备了一定的规模和实力，大大提升了抗风险能力。另一方面，公司未来势必将面临更为复杂多变的市场形势及不断调整的宏观政策，市场竞争形势日趋严峻。三年新医改新政依旧频繁，并随着改革进入深水区，医药市场的购销环境、渠道网络、营销模式、支付手段等还将发生深刻变化，这将使得公司医药行业的经营环境变得更为扑朔迷离。而对于房地产市场，尽管近期地方政策或有局部变化，但总体上期望靠政策松动激活市场的可能性越来越小，房地产暴利时代已一去不复返。未来不断紧缩的房地产政策环境和复杂多变的市场形势，必将对高度市场化的房地产市场带来更为严峻的考验。面对上述种种挑战，公司在2012年度就维持医药及房地产业可持续发展的可采取如下对策：

医药方面对策：公司将持续提升研发效率以加快产业升级步伐，扩大并完善现有的药品研发、生产和销售三大基本体系，深化生产整合，增强一体化、集约化能力，通过大力开展品牌、文化和学术营销活动进一步扩充现有重点产品的市场销量及新产品的市场营销工作。此外，公司还将继续加强政府事务工作，高度重视基药的招投标，利用各方资源，做好各类药品的招标工作，以便进一步扩大全年的产品销量。

房地产方面对策：公司将密切关注市场动态，积极研究宏观政策，适时调整开发节奏和营销策略，进一步加强销售力度，力争取得较好的资金回笼，降低资金压力。加强成本和品质控制，确保现有项目的有序开发和良好运营。并通过持续深化“只为生活之美”的精品地产企业形象，深入推广公司VI系统的应用，不断提升开发项目的产品品质及市场的品牌竞争力。

此外，公司还将充分利用产业平台，平衡好融资成本及机会成本，开拓和丰富公司筹资渠道和融资结构多元化，分散和降低公司的筹资风险。面对国家从紧的货币政策，公司将一如既往加强资金管理，发挥公司整体优势，统筹合理安排好公司资金。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

根据公司2011年度制定的经营计划：2011年度计划实现主营业务收入33亿，主营业务成本占收入的比重与2010年度争取有所下降。本报告期公司主营业务收入完成38.73亿，超额完成计划17.36%，公司医药、房地产、贵金属加工业务均超计划完成。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：否

#### (二) 公司投资情况

##### 1、 委托理财及委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制药厂技改扩产项目	11,525	至本报告期末该项目异地搬迁工作已全部结束，并取得 GMP 证书进入全面投产阶段	已投产产生效益
江苏吴中医药集团有限公司原料药项目	6,860	项目于 2009 年 12 月正式动工，已累计投入 5,906.37 万元。	未产生收益
长征-欣凯异地迁建项目	6,210	项目土建工作于 2010 年 11 月正式启动，计划于 2012 年 6 月份完成	未产生收益
吴中大夏项目	23,000	该项目已完成了基坑围护施工，进入正式土建阶段，并已完成了大楼底板的浇筑工作	未产生收益
合计	47,595	/	/

1、公司第五届董事会第六次会议和 2007 年度股东大会分别审议通过了关于控股子公司江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制药厂技改扩产项目的议案。

该项目总投资 11,525 万元，其中利用原有设备 751 万元，新增投资 10,774 万元，全部由公司自筹解决。项目分三期实施，其中一、二期总投资 5,315 万元，原计划于 2009 年 6 月实施完毕，由于新 GMP 要求的标准提高，实际于 2009 年 12 月工程完成，2010 年度通过冻干粉针车间 GMP 验收，并完成冻干粉针相关药品许可证生产地点转移工作，正式投入生产；三期总投资 5,459 万元，原计划 2010 年 7 月实施完毕，由于新版 GMP 要求及其他各种客观因素，实际建设进度滞后。至本报告期末该项目异地搬迁工作已全部结束，并取得 GMP 证书，已全部投产运行。

2、公司第六届董事会第二次会议审议通过了关于公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司原料药项目的议案。为满足本公司所属江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制药厂搬迁扩产后医药集团制剂生产的原料药需求，同时为医药集团原料药发展预留空间，医药集团实施六药厂原料药车间迁建改造项目。该项目预计总投资 6,860 万元。其中：土地使用权 1,600 万元，新增固定资产投资 2,460 万元，项目投产新增铺底流动资金约 300 万元，研究和开发费 2,500 万元。项目资金通过项目贷款和企业自筹方式解决，项目于 2009 年 12 月正式动工，原计划 2011 年 3 月实施完毕，因新 GMP 要求推迟了完工时间。至本报告期末，该项目已完成建设验收，并即将向国家药监局就首批三个品种提出 GMP 认证申请。

3、报告期内，鉴于江苏吴中实业股份有限公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司（以下简称“中方”）与美国欣凯公司（以下简称“外方”）于 2000 年共同投资成立中外合作苏州长征-欣凯制药有限公司（以下简称“长征欣凯”）合作至 2011 年到期，但双方均有意延续合作，因此经双方一致同意自合作公司到期之日起（2011 年 4 月 27 日）延长长征欣凯合作期限 10 年，并同意在吴中经济开发区河东工业园区六丰路南侧的 32 亩土地上实施长征欣凯异地迁建。该项目预计总投资 6,210 万元，其中中方以其合法拥有的具有完整土地权证的上述 32 亩土地共计人民币 716.8 万元出资（该土地价值是以中方获得土地时的招拍挂

中标价格为基准), 其余 5,493.2 万元为外方以投入生产基地建设的现金出资。项目土建工作于 2010 年 11 月正式启动, 计划于 2012 年 6 月份完成, 待该项目完成后, 双方将再行商定具体合作事宜。截至本报告期末, 该项目标准厂房建设已基本完工, 正在进行规划、消防、环保等各项验收工作。

4、本报告期内, 公司于 2010 年 8 月 11 日召开的六届五次董事会审议通过了关于投资建设江苏吴中总部商务办公综合大楼的议案, 并经公司 2010 年度第一次临时股东大会通过了该议案, 该项目总投资约 2.3 亿元, 截至本报告期末, 该项目已完成了基坑围护施工, 进入正式土建阶段, 并已完成了大楼底板的浇筑工作。

### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 1 月 7 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 11 日
第六届董事会第八次会议	2011 年 3 月 28 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 30 日
第六届董事会 2011 年第二次临时会议	2011 年 4 月 28 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
第六届董事会 2011 年第三次临时会议	2011 年 6 月 2 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 3 日
第六届董事会 2011 年第四次临时会议	2011 年 6 月 14 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 15 日
第六届董事会第九次会议	2011 年 8 月 16 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 18 日
第六届董事会 2011 年第五次临时会议	2011 年 10 月 25 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日
第六届董事会 2011 年第六次临时会议	2011 年 12 月 26 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 27 日

#### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定, 认真贯彻执行了公司 2010 年度股东大会审议通过的相关议案, 2011 年第一次临时股东大会审议通过的相关议案, 2011 年第二次临时股东大会审议通过的相关议案。董事会严格执行上述三次股东大会相关决议, 在股东大会授权范围内, 认真履行董事会职责, 逐项落实股东大会决议内容。公司董事长对授权以内的事务进行决策, 把握时机, 认真开展工作。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

本报告期内，公司董事会审计委员会依照有关法律、法规以及《公司章程》、本公司《审计委员会实施细则》的有关规定，勤勉尽责，切实履行职责。此外，审计委员会根据中国证监会和上交所于2011年12月30日分别发布的[2011]41号公告和《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的要求，积极配合与监督本公司2011年度审计工作与年报编制工作。重点围绕公司定期报告、财务信息、内部控制制度建设及关联交易等事项的审核，积极配合本公司2011年度审计与年报编制相关工作的开展，主要开展了如下工作：

① 注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所沟通确定了公司年度审计工作的时间安排及人员安排，并在年度结束后及时审阅了公司编制的2011年度财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的2011年度的财务状况和经营成果。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了多次沟通，督促其在计划时限内提交审计报告。在会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务会计报表进行了第二次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并向董事会提交了相关意见。

② 审计工作结束后，审计委员会对会计师事务所的工作进行了全面总结，认为公司2011年度年审会计师事务所--立信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司董事会续聘其为2012年度审计机构。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》并结合董事会制定的“2011年度董事会对总经理经营目标绩效考核方案”的相关要求，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事及高管人员2011年履行职责的情况，并依照考核标准及相关薪酬政策对公司高管人员进行了年度绩效情况考核后认为：公司董事、监事及高管人员领取的津贴及薪酬情况符合公司薪酬管理体系及其岗位职责完成情况考核的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度情形，相关数据真实、准确，发放符合经公司董事会、股东大会审议通过的标准。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

本公司《信息披露事务管理制度》中对外部信息使用人管理做出了明确规定。报告期内，公司进一步加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息报送和使用的管理，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，并严格按照有关法律法规对外部信息使用人进行了登记备案。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生任何泄密事情。

### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，进一步完善公司内控体系，建立健全全面风险管理体系，以提高经营管理水平和风险防范能力。

### 7、 应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司严格按照上市公司法律法规及有关治理规范性文件，不断建立健全法人治理结构。

公司股东大会、董事会、监事会及管理層按照法律規定和《公司章程》獨立運作，形成權力機構、決策機構、監督機構和執行機構之間相互制衡的運行機制。公司董事會下設戰略、審計、提名、薪酬與考核四個專業委員會，為董事會提供專業決策支持。公司總經理（辦公會）在《公司章程》及董事會授權範圍內執行董事會決議，行使公司經營管理權，對董事會負責。公司組織機構之間權責明確、相互制衡，且均制定有相應的工作制度和議事規則，以確保公司決策、執行、監督檢查程序的順暢運行，為管理目標的實現提供組織保障。

為確保內控體系建設工作的順利開展，公司將成立內部控制規範實施項目領導小組和工作小組，公司董事長趙唯一出任領導小組組長，總經理姚建林擔任工作組組長；2012 年度，公司執行《企業內部控制基本規範》的具體工作計劃如下：

#### （1）內部控制建設工作計劃

1) 實施範圍：江蘇吳中實業股份有限公司以及分支機構、全資和控股子公司。內部控制的重要業務流程包括公司總部、納入內控實施範圍內的分支機構及子公司的管理流程、業務流程；

2012 年 2 季度，內控實施範圍內的單位依照總部審計部的統一部署，根據內控框架梳理重要管理與業務流程中需要控制的風險及其控制標準，編制風險清單；

2) 2012 年 7 月份，實施範圍內的單位將現有政策、制度與風險清單進行對比，查找出重要管理與業務流程存在的內控缺陷以及涉及風險因素但尚未制訂相應制度的內控缺陷；

3) 2012 年 9 月份，實施範圍內的單位完善和健全制度並由公司總部審計部與內控諮詢機構予以確認，做好實施前的培訓；

4) 2012 年 9 月份，針對新的內控管理体系，各單位涉及需要調整機構設置的完成機構調整；涉及需要變更或完善業務流程的則相應的變更和完善業務流程；涉及調配人員的完成人員調配；

5) 2012 年 10-11 月份，由公司審計部牽頭檢查內控体系的整改效果和實施情況；

6) 2012 年 12 月份，按照證監局、交易所等監管部門的要求披露內控實施工作情況。

#### （2）內部控制自我评价工作計劃

1) 2012 年 5 月份，股份公司及所屬分支機構、全資和控股子公司編制內控自我评价工作計劃。評價範圍為公司總部、醫葯集團、中吳置業、興瑞貴金屬公司的管理和業務流程；公司總部由審計部負責評價；醫葯集團、中吳置業、興瑞貴金屬由公司審計部指導，各企業分管內控的總經理、副總經理以及財務總監聯合實施評價，由財務總監負責評價結果的匯總與成文；

2) 2012 年 7 月份，公司審計部牽頭，聯合外部諮詢機構，根據公司及所屬企業的管理業務和資產狀況，確定內控缺陷的評價標準，按定性和定量分為一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷；

3) 2012 年 8 月份，公司總部和所屬企業完成各自範圍的內控自我评价，編制內部控制評價工作底稿。重點評價管理、業務流程中發現和存在的缺陷，並編制缺陷評價汇总表，提出整改建議，編制整改任務單；

4) 2012 年 12 月-2013 年 1 月份，由公司總部審計部匯總公司範圍內的內控自我评价工作底稿，形成公司的內部控制自我评价報告草案報公司董事會審計委員會審核通過，並經公司董事會審議後依照規定進行對外披露，並報送相關部門。

#### （3）內部控制審計工作計劃

公司 2012 年度內控審計計劃在 2013 年 3 月底前完成，內控審計責任人和責任部門為公司副總許良枝和公司審計部。

公司將於 2012 年半年度報告前確定擬聘請內部控制審計的會計師事務所，並由公司董事會聘任，聘請進行內部控制審計的會計師事務所對公司以 2012 年 12 月 31 日為基準日的內部控制設計與運行有效性進行審計，發表審計意見，出具內部控制審計報告。

公司將於 2012 年年度報告披露的同時披露內部控制審計報告。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格按照国务院办公厅颁发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》及《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号）等相关文件要求，于公司2011年3月28日召开的第六届董事会第八次会议上审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，并按照相关监管部门的要求，又于2011年12月26日召开的公司第六届董事会2011年第六次临时会议上对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，从而进一步完备了公司内幕信息知情人登记备案资料，严格防范了内幕交易行为的发生。截止目前为止，公司未发生任何内幕信息泄密情况。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策：依据公司《章程》关于利润分配的有关规定：“公司董事会在制定利润分配预案时应重视对投资者的合理回报，除非董事会作出专项说明外，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的30%。”

2、报告期公司现金分红实施情况：经立信会计师事务所审计确认，2010年度公司实现净利润（合并报表归属于母公司所有者的净利润）29,301,594.83元（母公司净利润为-109,678,605.92元），2010年公司合并报表年初未分配利润为73,186,473.02元（母公司年初未分配利润为128,494,601.15元），2010年度公司合并可供股东分配利润为102,488,067.85元（母公司可供股东分配利润为18,815,995.23元），按合并可供分配利润和母公司可供分配利润孰低原则进行分配，2010年度实际可供股东分配利润为18,815,995.23元。

2010年度公司以2010年末总股本623,700,000股为基础，每10股分配现金股利0.20元（含税），计12,474,000.00元，余下未分配利润6,341,995.23元结转下年度。

上述利润分配方案经公司第六届董事会第八次会议和公司2010年度股东大会审议通过，并已于本报告期内实施完毕。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
母公司可供分配利润为负	流动资金

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	6,850,043.44	
2009	0	0	0	0	14,566,793.88	
2010	0	0	0	12,474,000	29,301,594.83	42.57



## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第九次会议	审议通过了：1、公司 2010 年度监事会工作报告； 2、公司 2010 年度报告和年报摘要。
第六届监事会第十次会议	审议通过了：公司 2011 年第一季度报告。
第六届监事会第十一次会议	审议通过了：公司 2011 年半年度报告与报告摘要。
第六届监事会第十二次会议	审议通过了：公司 2011 年第三季度报告。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据相关法律法规及《公司章程》的要求，对公司股东大会、董事会的召开程序、审议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事及高级管理人员的履职以及公司内部控制体系的建设情况进行了持续监督检查后认为：公司建立和完善了内部控制制度，决策程序合法，公司董事、高级管理人员在履行职责时能以公司利益和股东权益为出发点，工作勤奋务实，在执行职务时未发现违法法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真细致的检查，未发现公司存在违反财务管理制度的行为。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一期募集资金截止 2004 年底已经全部使用完毕，实际投入项目与配股说明书申报的项目一致，未发生变更募集资金投向的情形。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，本公司于 2011 年 1 月 22 日与江苏德邦化学工业集团有限公司签订了《股权转让协议》，将拥有的江苏德邦兴华化工股份有限公司 5.17% 的股权，计 500 万股转让给江苏德邦化学工业集团有限公司，转让价款 2,310 万元人民币。公司监事会对上述股权转让交易进行检查后认为，该股权的出售交易价格合理，未发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产损失的情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司未发生重大关联交易。

### (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，会计师事务所未对本公司出具非标意见的审计报告。

### (八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司于 2010 年年度报告曾披露过 2011 年公司的经营计划为：实现主营业务收入 33 亿元，主营业务成本占收入比例较 2010 年度争取有所下降。本报告期公司主营业务收入完成 38.73 亿，超额完成计划 17.36%，公司医药、房地产、贵金属加工业务均超计划完成。

公司未披露报告期盈利预测报告。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	36,028,591.47	51,910,885	0.57	36,028,591.47	4,152,870.80		长期股权投资	原始出资
合计	36,028,591.47	51,910,885	/	36,028,591.47	4,152,870.80		/	/

### (四) 资产交易事项

出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
江苏德邦化学工业集团有限公司	江苏德邦兴华化工股份有限公司5.71%的股权,计500万股。	2011年1月22日	2,310		1,081.40	否	截止2009年12月31日,江苏德邦兴华化工股份有限公司的每股净资产为4.62元。按此计算500万股对	是	是	35.04	

							应的净资产为 2,310 万元。				
--	--	--	--	--	--	--	---------------------	--	--	--	--

2011 年 1 月 22 日，本公司与江苏德邦化学工业集团有限公司签订了《股权转让协议》，本公司将拥有的江苏德邦兴华化工股份有限公司 5.17% 的股权，计 500 万股转让给江苏德邦化学工业集团有限公司，转让价款 2,310 万元人民币，该部分股权本公司的账面成本为 1,228.60 万元人民币，本次股权转让产生溢价 1,081.40 万元人民币。本报告期内，该股权转让事宜所有程序已履行完毕。本次股权转让符合本公司整体战略发展规划，目的在于适度控制对外投资项目的经营风险并提升经济效益，进一步集中优势资源发展公司医药核心产业及房地产重要产业，有利于本公司的长远发展。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 其他重大关联交易

(1) 苏州吴中投资控股有限公司为本公司 15,000 万元短期借款和 5,400 万元长期借款提供担保

(2) 苏州吴中投资控股有限公司为本公司控股子公司江苏吴中进出口有限公司 5,000 万元借款提供担保。

(3) 本公司控股子公司苏州隆兴置业有限公司与苏州兴丽物资贸易有限公司及赵唯一先生共同为本公司 2,500 万元短期借款提供担保。

(4) 赵唯一先生及苏州兴丽物资贸易有限公司为本公司 7,000 万元短期借款提供担保。

(5) 赵唯一先生及本公司共同为本公司控股子公司江苏吴中医药销售有限公司 4,000 万元短期借款提供担保。

#### (六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

#### 2、 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	关系			署 日)				毕					
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2011年11月2日	2011年11月2日	2012年4月30日	连带责任担保	否	否		否	否	
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏兴业实业有限公司	2,000.00	2011年11月16日	2011年11月16日	2012年2月15日	连带责任担保	否	否		否	否	
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2011年11月9日	2011年11月9日	2012年5月9日	连带责任担保	否	否		否	否	
江苏吴中实业股份	公司本部	江苏省农药研究所	3,900.00	2011年6月30日	2011年6月30日	2012年6月29日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司

有限公司		股份有限公司											
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	669.29	2011年8月17日	2011年8月17日	2012年2月16日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	24.60	2011年8月22日	2011年8月22日	2012年2月22日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	810.00	2011年9月9日	2011年9月9日	2012年3月9日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司

		公司											
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	762.30	2011年9月14日	2011年9月14日	2012年3月14日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	59.25	2011年11月15日	2011年11月15日	2012年5月15日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	27.01	2011年11月18日	2011年11月18日	2012年5月18日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏	公司	江苏	66.13	2011年	2011年	2012年5月	连带	否	否		否	是	联营公司

吴中实业股份有限公司	本部	省农药研究所股份有限公司		11月22日	11月22日	月22日	责任担保						
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	57.61	2011年12月6日	2011年12月6日	2012年6月6日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	23.46	2011年12月15日	2011年12月15日	2012年6月15日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业	公司本部	江苏吴中服装	2,500.00	2011年6月28日	2011年6月28日	2012年6月28日	连带责任担保	否	否		否	否	

股份有限公司		集团有限公司											
苏州隆兴置业有限公司	控股子公司	江苏兴业实业有限公司	1,900.00	2011年11月10日	2011年11月10日	2012年5月11日	连带责任担保	否	否		否	否	
苏州隆兴置业有限公司	控股子公司	苏州兴丽物资贸易有限公司	1,900.00	2011年11月14日	2011年11月14日	2012年8月13日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								29,999.65					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								20,699.65					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								96,983.83					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								69,973.05					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								90,672.70					
担保总额占公司净资产的比例（%）								102.72					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								60,192.60					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								46,537.88					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								106,730.48					

### 3、其他重大合同

(1)、本公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 2,000 万股为本公司银行借款 5,000



万元提供质押担保。公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 31,910,885 股为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司项目贷款 4,500 万元授信提供质押担保，截至 2011 年 12 月 31 日江苏吴中医药集团有限公司获得该放贷银行的贷款余额为 1,500 万元。

(2)、本报告期内，公司及公司控股子公司以部分房屋及土地使用权向有关各银行借款提供抵押并签署相关抵押合同，合计借款 34,478 万元，其中短期借款 6,478 万元，长期借款 28,000 万元，对应抵押物原值 56,822.68 万元，净额 52,772.37 万元。

(3)、依据苏州市吴中区木渎镇总体规划，本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂处于木渎镇旅游开发和“退二进三”的区划范围之内。鉴于此，江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府于 2008 年 12 月 5 日签署了关于其所属苏州第六制药厂整体搬迁的框架协议。

2010 年 1 月 18 日江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署补充协议确定搬迁补偿总额为 1.46 亿元，截至 2012 年 2 月底江苏吴中医药集团有限公司共收到搬迁补偿款合计 11,600 万元。

报告期内六药厂完成了全部制剂生产的迁移工作（项目一期已于 2010 年投产使用，二、三期亦于 2011 年 7 月份通过 GMP 认证，并已正式投入了生产使用），原厂址也基本完成拆迁。

(4)、公司子公司苏州隆兴置业有限公司（以下简称“隆兴公司”）于 2010 年 11 月 1 日与苏州市国土资源局正式签订了《国有建设用地使用权出让合同》（以下简称“合同”）。根据合同相关条款，隆兴公司取得了宗地编号为苏地 2010-G-18 的国有建设用地的使用权。该地块位于苏州市金阊区富强路西、黄花泾河东，共计面积为 83,556.3 平方米，用途为城镇住宅用地。根据合同规定，隆兴公司将在该地块为政府建设定销商品房项目。

公司根据该项目的实际开发情况，为保证项目的顺利实施，隆兴公司同徐哲明合作开发，项目合作资金各承担 50%，并按双方各 50% 比例享受收益和承担风险。

报告期内，该项目正在进行土建工作，由于该项目“地名核准”工作未完成，导致项目未能在报告期内实现房屋预售。现根据项目实际进度，该项目已于 2012 年 3 月实现预售。

(5) 公司全资子公司江苏中吴置业有限公司于 2011 年 1 月 7 日参加了由苏州市国土资源局土地储备中心举办的相关国有建设用地使用权公开挂牌竞价出让活动，并以 35,000 万元人民币的总成交价竞得宗地编号为苏地 2010-B-83 号的土地使用权。该地块处于苏州市高新区浒关镇永莲路东，土地面积为 58,749.2 平方米，用途为城镇住宅用地。

目前该项目已完成了前期立项、环评等工作，并将整体规划报批至相关部门，但由于该项目规划、许可发生变化，导致项目在报告期内未能实现全面开工。现根据项目实际进度，该项目争取于 2012 年 8 月底月前实现全面开工。

(6) 公司全资子公司江苏中吴置业有限公司于 2011 年 6 月 2 日同苏州市新星房地产开发有限公司签订了参与“苏州市平江区苏地 2011-G-3 政府定销房项目”合作开发协议，该项目位于苏州市平江区苏站路南、江宇路东，总建筑面积为 176,936.5 平方米。协议约定：开发所需资金由双方各自承担 50%，并按双方各 50% 比例享受收益和承担责任。

经过公司同相关部门的前期商议，目前该项目规划方案已基本修改完毕，计划将于 2012 年 4 月初实现全面开工。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有期限	是否及时履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	苏州吴中投资控股有限公司实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：(1)其持有的本公司股份132,795,762股，其中原为无限售条件流通股31,185,000股依照《上市公司收购管理办法》锁定一年(该等股权解除锁定日为2010年12月28日)。原有限售条件流通股101,610,762股锁定五年。	是	是		
	解决同业竞争	苏州吴中投资控股有限公司实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：苏州吴中投资控股有限公司不从事与江苏吴中实业股份有限公司存在同业竞争的业务。	否	是		
	解决关联交易	苏州吴中投资控股有限公司实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：苏州吴中投资控股有限公司将避免与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易，因经营需要确需与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易的，将严格按照市场定价原则进行公平交易，确保不损害江苏吴中实业股份有限公司的利益和其他股东的合法权益。	否	是		

	其他	苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：江苏吴中实业股份有限公司将依照上市公司治理的法律、法规进行法人治理，与第一大股东苏州吴中投资控股有限公司在“机构、人员、资产、财务、业务”等方面保持分开和独立。	否	是		
--	----	-----------------------------	--	---	---	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	12

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

(1)、本报告期内，公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司具有自主知识产权的“国家一类生物抗癌新药重组人血管内皮抑素注射液项目的III期临床试验”于2月底顺利取得了 SFDA 的三期临床试验研究工作的药物临床试验批件（批件号为：2011L0092），公司于6月30日就该项目在北京组织召开了“临床启动会”，会将经“临床启动会”讨论修改后的最终临床试验方案报送了组长单位（中国医学科学院肿瘤医院）的伦理委员会，并于9月29日顺利通过了该院伦理委员会审核，正式取得了相应的批件。中国医学科学院肿瘤医院于10月份首家启动了该项目的三期临床试验并接受病例入组。

截至2012年2月底，该项目已在北京、上海、江苏、山东、广州等各省、市的16家项目中心医院陆续接收病例入组并开始临床试验。公司计划于2012年完成210例以上病例的入组。

(2)、报告期内，公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司为增加经营资金供给，拓宽融资渠道，优化负债结构，降低资金成本，拟作为发行人之一参与发行由南京银行主承销的银行间市场债务融资工具-中小企业集合票据进行融资。

目前，由于参与此次集合票据其他发行人的退出等原因，导致该事项暂时搁置。

(3)、根据公司2010年度第三次临时股东大会通过的关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案，报告期内公司完成了中吴置业注册资本30000万元的出资及工商登记。于2011年1月，公司完成了将子公司苏州隆兴置业有限公司股权及宿迁市苏宿置业有限公司股权转至中吴置业的事宜（股权转让价格按公司账面成本确定），由该公司统一管理。

(4)、报告期内，公司内部管理架构调整，公司于2011年1月18日与子公司江苏吴中

医药集团有限公司签订了《江苏吴中进出口有限公司股东转让协议书》，报告期内公司完成了将拥有的江苏吴中进出口有限公司 97.14% 的股权全部转让给江苏吴中医药集团有限公司的事宜。

公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司又于 2011 年 3 月 2 日与苏州市吴中区吴中工艺服装厂签订了《股权转让协议书》，收购了苏州市吴中区吴中工艺服装厂所持有的江苏吴中进出口有限公司 2.86% 的股权，收购价格为 80 万元人民币。报告期内该股权转让事宜已全部办理完毕，江苏吴中进出口有限公司成为江苏吴中医药集团有限公司的全资子公司。

(5)、鉴于 2010 年 9 月本公司完成收购苏州隆兴置业有限公司，并且收购完成后，本公司对苏州隆兴置业有限公司实行了资金统一管理，报告期内经苏州隆兴置业有限公司各股东协商同意，自 2011 年 1 月 1 日起中止本公司原参与合作开发“岚山别墅”项目事宜，苏州隆兴置业有限公司依本公司实际提供资金承担相应的利息(原则上参照同期银行借款利率水平)，并按会计准则计入成本费用科目，2010 年 12 月 31 日前原本公司应得合作收益仍按公司收购苏州隆兴置业有限公司的股权转让协议约定。

(6)、报告期内，公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司下属子公司江苏吴中进出口有限公司出资 450 万元参与设立苏州吴越典当有限公司，占 15% 股权。

(7)、报告期内，本公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司控股的苏州长征-欣凯制药有限公司于 2011 年 2 月 26 日接到江苏省人民政府和苏州市人民政府通知，该公司的“国家一类新药爱若华(来氟米特片)的研发、产业化与再创新”项目同时获得江苏省、苏州市 2010 年度科学技术一等奖。

(8)、报告期内，本公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司控股的苏州长征-欣凯制药有限公司同江苏省科学技术厅签署的关于《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，公司目前在研“一类新药来氟米特新适应症的研究及产业化”项目获得了江苏省科技成果转化专项资金扶持。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会 2011 年第一次临时会议(通讯表决)决议公告	《中国证券报》B014 版 《上海证券报》B33 版	2011 年 1 月 11 日	进入上海证券交易所网站 网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中关于竞得土地使用权事项的公告	《中国证券报》B014 版 《上海证券报》B33 版	2011 年 1 月 11 日	进入上海证券交易所网站 网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司股权转让公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B24 版	2011 年 1 月 25 日	进入上海证券交易所网站 网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司股东股份减持公告	《中国证券报》B003 版 《上海证券报》B32 版	2011 年 2 月 16 日	进入上海证券交易所网站 网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在个股查询检索中输入 600200 进行查询。

江苏吴中实业股份有限公司重大事项公告	《中国证券报》A03 版 《上海证券报》B65 版	2011 年 3 月 1 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B32 版	2011 年 3 月 4 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B64 版	2011 年 3 月 15 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2010 年度报告摘要	《 中 国 证 券 报 》 B157-B158 版 《 上 海 证 券 报 》 B139-B141 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告暨关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B158 版 《上海证券报》B139 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B158 版 《上海证券报》B139 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司为所属控股子公司和参股公司提供担保的公告	《中国证券报》B158 版 《上海证券报》B139 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司股东股份减持公告	《中国证券报》B123 版 《上海证券报》B97 版	2011 年 4 月 20 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B115 版 《上海证券报》129 版	2011 年 4 月 23 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司(2011)第一季度报告	《中国证券报》B041 版 《上海证券报》B51 版	2011 年 4 月 29 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。

江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会 2011 年第二次临时会议（通讯表决）决议公告	《中国证券报》B041 版 《上海证券报》B51 版	2011 年 4 月 29 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B024 版 《上海证券报》B19 版	2011 年 5 月 17 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会 2011 年第三次临时会议（通讯表决）决议公告暨关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B35 版	2011 年 6 月 3 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会 2011 年第四次临时会议（通讯表决）决议公告暨关于延期召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B009 版 《上海证券报》B8 版	2011 年 6 月 15 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司对所属苏州隆兴置业有限公司银行融资提供担保的公告	《中国证券报》B009 版 《上海证券报》B8 版	2011 年 6 月 15 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》B6 版	2011 年 6 月 29 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2011 半年度报告摘要	《中国证券报》B029 版 《上海证券报》B25、27 版	2011 年 8 月 18 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六	《中国证券报》B029 版 《上海证券报》B25 版	2011 年 8 月 18 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个

届董事会第九次会议决议公告暨关于召开公司2011年度第二次临时股东大会的通知			股查询检索中输入600200进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司对公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司提供反担保的公告	《中国证券报》B029版 《上海证券报》B25版	2011年8月18日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入600200进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司2011年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B014版 《上海证券报》B17版	2011年9月20日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入600200进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司2011年第三季度报告	《中国证券报》B131版 《上海证券报》B11版	2011年10月26日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入600200进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会2011年第五次临时会议（通讯表决）决议公告	《中国证券报》B131版 《上海证券报》B11版	2011年10月26日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入600200进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司对所属苏州隆兴置业有限公司金阊分公司利用暂时性闲置资金购买银行短期稳健型保本型理财产品的公告	《中国证券报》B131版 《上海证券报》B11版	2011年10月26日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入600200进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司关于获取省重大科技成果转化专项资金的公告	《中国证券报》A029版 《上海证券报》B16版	2011年12月1日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入600200进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会2011年	《中国证券报》B002版 《上海证券报》B24版	2011年12月27日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入600200进行

第六次临时会议 (通讯表决)决议 公告			查询。
江苏吴中实业股 份有限公司董事 会公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》41 版	2011 年 12 月 31 日	进入上海证券交易所网站 网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个 股查询检索中输入 600200 进行 查询。



## 十一、财务会计报告

### （一）审计报告

信会师报字（2012）第 111159 号

江苏吴中实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏吴中实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、2011 年度的合并现金流量表和现金流量表、2011 年度的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

中国注册会计师：钱志昂

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张志云

中国·上海

二〇一二年三月二十六日

(二) 财务报表

江苏吴中实业股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	一	463,817,955.64	468,235,791.03
交易性金融资产	二	10,676,729.33	12,332,647.63
应收票据	三	30,489,619.81	14,830,797.27
应收账款	四	242,316,619.35	213,934,291.23
预付款项	五	266,149,269.02	211,900,722.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六	179,810,158.74	223,104,160.86
存货	七	1,800,679,304.57	1,217,842,557.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,993,939,656.46</b>	<b>2,362,180,967.60</b>
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八	83,119,353.15	90,905,338.74
投资性房地产	九	595,135.68	817,337.04
固定资产	十	286,687,826.09	210,695,429.17
在建工程	十一	97,628,562.57	109,986,415.54
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	十二	120,088,219.53	135,388,513.29
开发支出	十三	34,289,605.24	20,589,978.63
商誉			
长期待摊费用	十四	74,061.67	111,363.09
递延所得税资产	十五	15,760,326.90	14,650,321.22
其他非流动资产	十七	139,980,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>778,223,090.83</b>	<b>583,144,696.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,772,162,747.29</b>	<b>2,945,325,664.32</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 赵唯一

主管会计工作负责人: 陆冬生

会计机构负责人: 钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2011年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	十八	1,071,510,492.00	695,177,792.00
交易性金融负债			
应付票据	十九	55,500,000.00	30,000,000.00
应付账款	二十	346,546,161.80	262,839,610.13
预收款项	二十一	468,251,976.70	432,133,231.89
应付职工薪酬	二十二	8,072,513.64	9,225,088.44
应交税费	二十三	-38,484,162.94	-22,542,152.31
应付利息	二十四	2,287,777.20	922,276.72
应付股利	二十五	4,690,339.11	4,690,339.11
其他应付款	二十六	190,362,095.08	237,313,900.02
一年内到期的非流动负债	二十七	176,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,284,737,192.59</b>	<b>1,689,760,086.00</b>
非流动负债：			
长期借款	二十八	327,000,000.00	189,000,000.00
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	十五		155,045.65
其他非流动负债	二十九	150,616,307.40	74,172,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>477,616,307.40</b>	<b>263,327,045.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,762,353,499.99</b>	<b>1,953,087,131.65</b>
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	三十	623,700,000.00	623,700,000.00
资本公积	三十一	20,384,430.09	19,364,507.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	三十二	118,306,693.75	118,306,693.75
一般风险准备			
未分配利润	三十三	120,880,313.39	102,488,067.85
外币报表折算差额		-575,092.32	-333,847.56
归属于母公司所有者权益合计		882,696,344.91	863,525,421.24
少数股东权益		127,112,902.39	128,713,111.43
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,009,809,247.30</b>	<b>992,238,532.67</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>3,772,162,747.29</b>	<b>2,945,325,664.32</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：陆冬生

会计机构负责人：钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
 资产负债表  
 2011年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		76,459,693.88	137,438,917.47
交易性金融资产		7,183,617.78	7,537,737.22
应收票据			
应收账款	一	2,216,054.52	2,831,437.50
预付款项		3,780,000.00	1,414,033.36
应收利息			
应收股利		7,246,882.53	7,246,882.53
其他应收款	二	600,867,428.77	136,401,772.02
存货		11,855,215.92	17,389,367.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>709,608,893.40</b>	<b>310,260,148.01</b>
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	三	686,545,598.99	771,080,871.05
投资性房地产		595,135.68	817,337.04
固定资产		31,482,492.73	1,089,865.26
在建工程		36,605,583.65	31,939,091.73
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		67,715,119.14	69,466,372.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,000,299.88	6,474,136.06
其他非流动资产			235,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>833,944,230.07</b>	<b>1,115,867,673.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,543,553,123.47</b>	<b>1,426,127,821.41</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 赵唯一

主管会计工作负责人: 陆冬生

会计机构负责人: 钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
资产负债表（续）  
2011年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		383,000,000.00	286,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,404,327.67	8,404,327.67
预收款项		1,172,504.18	1,150,372.34
应付职工薪酬			
应交税费		1,124,904.43	1,146,314.88
应付利息		899,638.98	438,942.56
应付股利			
其他应付款		340,379,768.66	342,453,525.18
一年内到期的非流动负债		21,000,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>755,981,143.92</b>	<b>639,593,482.63</b>
非流动负债：			
长期借款		33,000,000.00	
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			155,045.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>33,000,000.00</b>	<b>155,045.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>788,981,143.92</b>	<b>639,748,528.28</b>
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）		623,700,000.00	623,700,000.00
资本公积		25,556,604.15	25,556,604.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		118,306,693.75	118,306,693.75
一般风险准备			
未分配利润		-12,991,318.35	18,815,995.23
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>754,571,979.55</b>	<b>786,379,293.13</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,543,553,123.47</b>	<b>1,426,127,821.41</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：陆冬生

会计机构负责人：钟素芳

**江苏吴中实业股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入	三十四	3,875,287,512.71	3,384,172,288.37
其中：营业收入		3,875,287,512.71	3,384,172,288.37
二、营业总成本		3,861,806,690.46	3,387,545,963.16
其中：营业成本	三十四	3,564,553,424.98	3,081,852,609.55
营业税金及附加	三十五	29,549,150.04	16,614,216.22
销售费用	三十六	146,790,599.76	145,063,624.01
管理费用	三十七	85,348,281.75	92,960,957.71
财务费用	三十八	33,563,508.06	33,070,891.51
资产减值损失	三十九	2,001,725.87	17,983,664.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	四十	-3,638,818.30	731,065.98
投资收益（损失以“-”号填列）	四十一	38,092,325.96	40,433,534.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-5,906,815.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,934,329.91	37,790,926.02
加：营业外收入	四十二	32,309,608.54	40,836,282.18
减：营业外支出	四十三	24,309,827.44	33,998,963.64
其中：非流动资产处置损失		22,832,638.85	32,520,440.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,934,111.01	44,628,244.56
减：所得税费用	四十四	15,013,326.86	11,008,241.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,920,784.15	33,620,002.78
归属于母公司所有者的净利润		30,866,245.54	29,301,594.83
少数股东损益		10,054,538.61	4,318,407.95
六、每股收益：	四十五		
（一）基本每股收益		0.049	0.047
（二）稀释每股收益		0.049	0.047
七、其他综合收益	四十六	-344,635.38	9,648,691.68
八、综合收益总额		40,576,148.77	43,268,694.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,625,000.78	39,093,364.03
归属于少数股东的综合收益总额		9,951,147.99	4,175,330.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：陆冬生

会计机构负责人：钟素芳

**江苏吴中实业股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	四	2,250,144.87	1,348,433.60
减：营业成本	四	1,205,721.57	502,835.24
营业税金及附加		119,364.00	66,073.54
销售费用			
管理费用		19,245,407.48	18,821,476.36
财务费用		3,888,364.51	10,639,590.94
资产减值损失		15,871,484.57	2,387,175.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,354,119.44	464,655.57
投资收益（损失以“-”号填列）	五	15,908,593.46	-79,270,239.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-5,906,815.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,525,723.24	-109,874,302.37
加：营业外收入		550,000.00	
减：营业外支出		38,799.81	284,933.61
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,014,523.05	-110,159,235.98
减：所得税费用		-4,681,209.47	-480,630.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,333,313.58	-109,678,605.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-2,467,143.43
七、综合收益总额		-19,333,313.58	-112,145,749.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：陆冬生

会计机构负责人：钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
合并现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,415,142,994.59	3,864,483,088.00
收到的税费返还		38,591,146.03	40,466,218.67
收到其他与经营活动有关的现金	四十七	158,139,263.07	188,136,705.47
经营活动现金流入小计		4,611,873,403.69	4,093,086,012.14
购买商品、接受劳务支付的现金		4,576,238,574.24	3,756,226,819.40
支付给职工以及为职工支付的现金		81,258,979.18	90,037,670.54
支付的各项税费		103,538,856.58	76,104,547.22
支付其他与经营活动有关的现金	四十七	174,032,640.77	202,817,576.91
经营活动现金流出小计		4,935,069,050.77	4,125,186,614.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-323,195,647.08	-32,100,601.93
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		139,006,015.15	192,981,958.50
取得投资收益所收到的现金		4,767,525.54	813,676.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,143,551.78	37,241,171.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			105,443,298.31
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		153,917,092.47	336,480,104.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,900,368.99	152,998,044.89
投资支付的现金		262,380,000.00	78,617,268.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			136,250,514.47
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		375,280,368.99	367,865,827.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-221,363,276.52	-31,385,722.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,607,165,060.00	828,751,856.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,607,165,060.00	828,751,856.00
偿还债务支付的现金		956,832,360.00	635,300,624.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,541,953.79	37,310,548.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,750,450.00	150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,066,374,313.79	672,611,172.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		540,790,746.21	156,140,683.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-207,482.96	-1,348,796.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,975,660.35	91,305,561.41
加：年初现金及现金等价物余额		443,235,791.03	351,930,229.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		439,260,130.68	443,235,791.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：陆冬生

会计机构负责人：钟素芳



**江苏吴中实业股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		302,491.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	138,510,132.93	307,300,446.36
经营活动现金流入小计	138,510,132.93	307,602,937.95
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,945,980.60	8,881,302.65
支付的各项税费	768,858.55	1,688,479.19
支付其他与经营活动有关的现金	385,510,906.52	139,068,740.87
经营活动现金流出小计	399,225,745.67	149,638,522.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-260,715,612.74	157,964,415.24
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	348,064,704.70	86,861,161.98
取得投资收益所收到的现金	4,744,874.35	2,032,766.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		114,077,134.87
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	352,809,579.05	202,971,063.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,513,186.86	76,269,346.05
投资支付的现金	245,000,000.00	127,113,003.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		222,615,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	281,513,186.86	425,997,349.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	71,296,392.19	-223,026,285.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	437,000,000.00	314,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	437,000,000.00	314,000,000.00
偿还债务支付的现金	286,000,000.00	220,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,526,812.72	10,920,985.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	308,526,812.72	231,670,985.41
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	128,473,187.28	82,329,014.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-33,190.32	-21,178.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-60,979,223.59	17,245,966.15
加: 年初现金及现金等价物余额	137,438,917.47	120,192,951.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	76,459,693.88	137,438,917.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 赵唯一

主管会计工作负责人: 陆冬生

会计机构负责人: 钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,700,000.00	19,364,507.20			118,306,693.75		102,488,067.85	-333,847.56	128,713,111.43	992,238,532.67
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	623,700,000.00	19,364,507.20			118,306,693.75		102,488,067.85	-333,847.56	128,713,111.43	992,238,532.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,019,922.89					18,392,245.54	-241,244.76	-1,600,209.04	17,570,714.63
(一) 净利润							30,866,245.54		10,054,538.61	40,920,784.15
(二) 其他综合收益								-241,244.76	-103,390.62	-344,635.38
上述(一)和(二)小计							30,866,245.54	-241,244.76	9,951,147.99	40,576,148.77
(三) 所有者投入和减少资本									-1,800,907.03	-1,800,907.03
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									-1,800,907.03	-1,800,907.03
(四) 利润分配							-12,474,000.00		-9,750,450.00	-22,224,450.00
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							-12,474,000.00		-9,750,450.00	-22,224,450.00
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		1,019,922.89								1,019,922.89
四、本年期末余额	623,700,000.00	20,384,430.09			118,306,693.75		120,880,313.39	-575,092.32	127,112,902.39	1,009,809,247.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 赵唯一

主管会计工作负责人: 陆冬生

会计机构负责人: 钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2011年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,700,000.00	9,343,806.02			118,306,693.75		73,186,473.02	-125,718.49	65,353,577.64	889,764,831.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	623,700,000.00	9,343,806.02			118,306,693.75		73,186,473.02	-125,718.49	65,353,577.64	889,764,831.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,020,701.18					29,301,594.83	-208,129.07	63,359,533.79	102,473,700.73
（一）净利润							29,301,594.83		4,318,407.95	33,620,002.78
（二）其他综合收益		9,999,898.27						-208,129.07	-143,077.52	9,648,691.68
上述（一）和（二）小计		9,999,898.27					29,301,594.83	-208,129.07	4,175,330.43	43,268,694.46
（三）所有者投入和减少资本									33,154,203.36	33,154,203.36
1. 所有者投入资本									32,860,242.18	32,860,242.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									293,961.18	293,961.18
（四）利润分配									-1,470,000.00	-1,470,000.00
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									-1,470,000.00	-1,470,000.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		20,802.91							27,500,000.00	27,520,802.91
四、本年期末余额	623,700,000.00	19,364,507.20			118,306,693.75		102,488,067.85	-333,847.56	128,713,111.43	992,238,532.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：陆冬生

会计机构负责人：钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
所有者权益变动表  
2011年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,700,000.00	25,556,604.15			118,306,693.75		18,815,995.23	786,379,293.13
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	623,700,000.00	25,556,604.15			118,306,693.75		18,815,995.23	786,379,293.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-31,807,313.58	-31,807,313.58
(一) 净利润							-19,333,313.58	-19,333,313.58
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-19,333,313.58	-19,333,313.58
(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							-12,474,000.00	-12,474,000.00
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							-12,474,000.00	-12,474,000.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	623,700,000.00	25,556,604.15			118,306,693.75		-12,991,318.35	754,571,979.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 赵唯一

主管会计工作负责人: 陆冬生

会计机构负责人: 钟素芳

江苏吴中实业股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2011年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,700,000.00	28,023,747.58			118,306,693.75		128,494,601.15	898,525,042.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	623,700,000.00	28,023,747.58			118,306,693.75		128,494,601.15	898,525,042.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,467,143.43					-109,678,605.92	-112,145,749.35
（一）净利润							-109,678,605.92	-109,678,605.92
（二）其他综合收益		-2,467,143.43						-2,467,143.43
上述（一）和（二）小计		-2,467,143.43					-109,678,605.92	-112,145,749.35
（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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	623,700,000.00	25,556,604.15			118,306,693.75		18,815,995.23	786,379,293.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：陆冬生

会计机构负责人：钟素芳

# 江苏吴中实业股份有限公司

## 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

江苏吴中实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于1994年4月14日经江苏省体改委苏体改生[1994]114号文件批复，由江苏吴中集团有限公司等五家企业法人共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年3月经中国证监会[证监发行字(1999)25号]文件批准，采用“上网定价”方式，通过上海证券交易所公开发行普通股A股3,350万股，1999年4月1日在上海证券交易所上市交易。所属行业为综合类。

2005年11月29日公司已完成股权分置改革方案。截止2011年12月31日，公司注册资本为623,700,000元，公司股本总数为623,700,000股，其中有限售条件股份为101,610,762股，占股份总数的16.29%，无限售条件股份为522,089,238股，占股份总数的83.71%。

公司经营范围为：许可经营项目：房地产开发、经营、原料药、输液剂、注射剂、冻干针剂、片剂、硬胶囊剂、栓剂制造、销售（限指定的分支机构领取许可证后经营）。一般经营项目：服装、工艺美术品（金银制品除外）、不锈钢制品、照相器材、皮革及制品，箱包的制造、销售、国内贸易（国家有专项规定的办理许可证后经营）。本企业自产的服装、绣什品、床上用品、工艺美术品、不锈钢制品、药品、原料药、箱包、皮革及其制品进出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进出口业务。

公司注册及总部办公地：江苏省苏州市吴中区宝带东路388号。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按

照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持



有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务发生时，按外币业务交易发生日的即期汇率（中间价）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额按中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折合为人民币金额进行调整，该人民币金额与原账面记账人民币金额间形成的折算差额作汇兑损益，其中，外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的非货币性项目，按交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折算，不改变其原记账人民币金额，对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折算，由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

##### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如有客观证据表明实际利率和名义利率分别计算的各期利息收入相差很小，按名义利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括

在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对

应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，应通过权益转回，不得通过损益转回。但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

报告期末，公司按《金融工具确认和计量》准则所列示的金融资产发生减值的客观证据，判断企业某单项投资是否存在减值情形，如果存在减值情形，则进行减值测试。减值测试与计提办法：

① 单项金额重大的投资，按单项计提减值准备。公司按合同规定的现行实际利率（合同没有规定的，则按初始确认该资产时的实际利率）预计该项投资的未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，以该现值与其帐面价值的差额计算资产减值损失并提取减值准备，计入当期损益。

② 如果企业持有至到期投资较多且分散（单项金额不重大），则按类似信用风险特征分类预计该类投资的未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，并与该类投资的帐面价值比较，以判断该类投资是否存在资产减值损失。

③ 已计提减值准备的该项（类）投资价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内，按恢复增加的金额相应冲减持有至到期投资减值准备和资产减值损失。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单项金额重大并单项测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项：

除已单项计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

采用账龄分析法计提坏账准备：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
信用期内	不计提	
逾期一年内	5	5
逾期一至二年	15	15
逾期二至三年	40	40
逾期三至五年	60	60
逾期五年以上	100	100

信用期一般指合同约定的收款期限，如合同没有明确则按企业政策所规定的收款信用期限，如合同和政策均没有规定收款期，则按逾期期间分别计算坏帐准备。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对于期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项计提坏账准备的方法：如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品（包括产成品、库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资、委托代销商品、分期收款发出商品、开发成本、拟开发土地、开发产品等。

## 2、 取得和发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

## 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；公司的开发房产存货年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直

接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净



资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算下，报告期末公司按单项投资判断该项投资是否存在减值情形，如果存在减值情形，企业按单项长期股权投资进行减值测试，计算该项投资的可回收金额，将其可收回金额低于帐面价值部分确认为长期投资减值损失，计入当期损益。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在该项长期股权投资处置前不再转回。

### **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，在该项投资性房地产处置前不再转回。

### **(十四) 固定资产**

#### **1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### **2、 固定资产的分类**

房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

#### **3、 固定资产的初始计量**

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前

所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### **4、 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；其发生的符合资本化条件的装修费用在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4	4.8
通用设备	5-10	4	19.2-9.6
专用设备	10-13	4	9.6-7.4
运输设备	5-10	4	19.2-9.6
其他设备	10	4	9.6

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理

竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

无形资产类别	预计使用寿命
土地使用权	按权利期限
专有技术	10 年
特许经营权	5 年
软 件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
截止本年末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的、探索性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。开发阶段的支出，符合资本化条件的予以资本化，不符合资本化条件的，在发生时计入当期损益。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；



- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **(十八) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## **(十九) 长期待摊费用**

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (二十) 预计负债

本公司涉及未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证或承诺、亏损合同、重组、环境污染整治等事项时，可能产生预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 收入

### 1、 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

其中房地产销售按以下标准确认：

- (1) 工程已经竣工，具备入住交房条件并办理了相关交接手续；
- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠地计量。

## 2、 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

## 3、 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；
- (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

#### **(二十四) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

#### **(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

##### **2、 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

#### **(二十六) 前期重大会计差错更正**

##### **1、 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期重大会计差错

## 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期重大会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	产品销售收入、材料转让收入	17%	
营业税	房地产销售收入、租金收入	5%	
城市维护建设税	流转税额	7%	注 1
教育费附加	流转税额	5%	注 2
土地增值税	地上建筑物的增值额	四级超率累进	
企业所得税	应纳税所得额	25%	见三（二）

注 1、公司子公司苏州兴瑞贵金属材料有限公司、苏州隆兴置业有限公司及公司子公司江苏吴中医药集团有限公司所属分公司苏州第六制药厂和苏州中凯生物制药厂城市维护建设税税率为 5%。

注 2：教育费附加原为 4%（其中教育费附加 3%，地方教育费附加 1%），根据江苏省人民政府文件苏政发（2011）3 号文的规定，从 2011 年 2 月 1 日起，地方教育费附加征收标准实际缴纳“三税”税额的 1%提高到 2%，提高后教育费附加为 5%。

### (二) 企业所得税及税收优惠

1、公司本年度按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，税率 25%。

2、公司子公司江苏吴中医药集团有限公司 2011 年度通过江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审，继续被认定为江苏省高新技术企业，并获发新的高新技术企业证书（证书编号 GF201132000816），发证日期为 2011 年 9 月 30 日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，江苏吴中医药集团有限公司自 2011 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。江苏吴中医药集团有限公司 2011 年度所得税税率 15%。

3、江苏吴中医药集团有限公司子公司苏州长征-欣凯制药有限公司 2011 年度通过江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审，继续被认定为江苏省高新技术企业，并获发新的高新技术企业证书（证书编号 GF201132000982），发证日期为 2011 年 9 月 30 日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，苏州长征-欣凯制药有限公司自 2011 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。苏州长征-欣凯制药有限公司 2011 年度所得税税率 15%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

##### (一) 重要子公司情况

###### 1、 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	合并范围内表决权比例	是否合并
宿迁市苏宿置业有限公司 (注 2)	控股子公司的子公司	宿迁市	房地产开发	5,000.00	房地产开发经营			56%	注 1	注 1	是
苏州隆兴置业有限公司 (注 2)	控股子公司的子公司	苏州市	房地产开发	10,000.00	房地产开发经营			95%	95%	95%	是

注 1: 2010 年 5 月 24 日本公司与蒋晓华签订了《股权转让协议》，本公司将所持宿迁市苏宿置业有限公司 42% 的股权转让给蒋晓华，协议约定宿迁市苏宿置业有限公司全体股东不按照出资比例分取利润，蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地的收益权，其他股东享有除“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外产生的利润。

注 2: 根据 2010 年度公司第三次临时股东大会通过的“关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案”，2011 年 1 月本公司完成了将子公司宿迁市苏宿置业有限公司股权及苏州隆兴置业有限公司股权转让至江苏中吴置业有限公司的事宜。

## 2、 非企业合并方式取得的子公司

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末 实际投资额	其他实质上构 成对子公司的 净投资的余额	本公司持 股比例	本公司享有的 表决权比例	合并范围内 表决权比例	是否合 并报表
江苏吴中医药集团有限公司	控股子公司	苏州市	医药产业	31,000	许可经营项目：药品生产（分支机构经营）。一般经营项目：医药产业投资管理；医药研究及技术开发、技术转让、技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	30,380.00		98%	98%	98%	是
江苏吴中医药销售有限公司	控股子公司的全资子公司	苏州市	医药销售	4,865	许可经营项目：批发：中药材、中药饮片、生化药品、抗生素、化学原料药、化学药制剂、生物制品、中成药、二类精神药品，二、三类医疗器械（不含体外诊断和植入类医疗器械）。一般经营项目：销售：一类医疗器械、日用百货、化妆品、消杀剂。				100%	100%	是
江苏吴中进出口有限公司（注）	控股子公司的全资子公司	苏州市	进出口贸易	2800	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。				100%	100%	是
江苏吴中海利国际贸易有限公司	控股子公司的全资子公司	苏州市	进出口贸易	800	自营和代理各类商品及技术的进出口。				100%	100%	是
江苏吴中大自然生物工程有限责任公司	控股子公司的控股子公司	南京市	保健品生产销售	2,250	许可经营项目：保健食品生产、销售(按《食品卫生许可证》许可范围经营)。一般经营项目：园艺植物培植，观赏动物饲养，农副产品加工、销售，技术服务及咨询。				60%	60%	是
江苏吴中苏药医药开发有限公司	控股子公司的全资子公司	南京市	医药研发	2,382.54	中西药品、保健品、化工产品的研制、开发、技术服务、				100%	100%	是

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末 实际投资额	其他实质上构 成对子公司的 净投资的余额	本公司持 股比例	本公司享有的 表决权比例	合并范围内 表决权比例	是否合 并报表
苏州长征-欣凯制药有限公司	控股子公司的控股子公司	苏州市	生物制药	472 万美 元	许可经营项目：生产大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、口服溶液剂、软胶囊剂、滴丸剂、乳剂、原料药、中药前处理及提取。销售公司自产产品。一般经营项目：药品、医药中间体的开发、研制。			中外合作	中外合作	中外合作	是
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	控股子公司	苏州市	贵金属生产 销售	2,000	许可经营项目：生产、销售：氰化金钾。一般经营项目：生产、销售：稀贵金属材料、镀层工艺品、器件。销售：化工产品。经营范围中生产项目需经安全生产监督管理部门及环保管理部门验收合格并发放生产许可证及排污许可证后方可生产经营。	1,067.43		51%	51%	51%	是
法国吴中国际贸易有限公司	控股子公司	法国	进出口贸易	20 万欧元	国际贸易	14 万欧元		70%	70%	70%	是
江苏中吴置业有限公司	全资子公司	苏州市	房地产开发	30,000	许可经营项目：房地产开发经营；一般经营项目：房屋销售代理；房产经纪；房屋租赁；物业管理；建设项目管理；企业营销策划；市政道路、景观绿化、基础设施投资建设；土地整理开发；建材、钢材销售。	30,000		100%	100%	100%	是
苏州中吴物业管理有限公司	控股子公司的全资子公司	苏州市	物业管理	50	许可经营项目：无；一般经营项目：物业管理；房屋维修；水电安装；绿化养护；停车场经营管理。				100%	100%	是

注：根据 2011 年 1 月 18 日公司与子公司江苏吴中医药集团有限公司签订的股权转让协议，本公司将所持江苏吴中进出口有限公司 97.14% 股权转让给江苏吴中医药集团有限公司，转让价款为 61,634,286.47 元，本报告期完成股权转让手续。

2011 年 3 月 2 日，公司子公司江苏吴中医药集团有限公司与江苏吴中进出口有限公司少数股东签订受让江苏吴中进出口有限公司少数股权协议，受让完成后江苏吴中进出口有限公司变更为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司的全资子公司。



### 3、存在少数股东的子公司相关情况

子公司全称	少数股东持股比例(%)	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江苏吴中进出口有限公司	2.00	137.82	
江苏吴中医药集团有限公司	2.00	319.06	
江苏吴中医药销售有限公司	2.00	132.02	
江苏吴中海利国际贸易有限公司	2.00	24.90	
江苏吴中大自然生物工程有限责任公司	41.20	441.21	60.27
江苏吴中苏药医药开发有限公司	2.00	29.96	1.02
苏州长征-欣凯制药有限公司（注 1）	26.91	3,729.92	
法国吴中国际贸易有限公司	30.00	90.85	45.86
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	49.00	1,917.34	
宿迁市苏宿置业有限公司（注 2）	42.10	1,985.70	86.17
苏州隆兴置业有限公司（注 3）	5.00	3,902.51	0.76
合计		12,711.29	194.08

注 1：苏州长征-欣凯制药有限公司系中外合作企业，中外股东按照章程约定的利润分配方式分取利润。

注 2：2010 年度，本公司向蒋晓华转让本公司所持宿迁市苏宿置业有限公司（以下简称“苏宿置业公司”）42% 股权，股权转让协议约定，苏宿置业公司全体股东不按照出资比例分取利润，蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏苑花园”南侧 86.5 亩土地的收益权，苏宿置业公司其他股东享有除“苏苑花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外的收益。

根据 2010 年度公司第三次临时股东大会通过的“关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案”，2011 年 1 月公司完成了将子公司宿迁市苏宿置业有限公司股权转至全资子公司江苏中吴置业有限公司的事宜。

注 3：（1）根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东江苏兴业实业有限公司签定的股权转让协议，本公司收购苏州隆兴置业有限公司完成后，截至 2010 年 6 月 30 日苏州隆兴置业有限公司“一箭河”项目一期（即“岚山”别墅项目一期，已完工）已完成预售但因尚未办理房产交接而未确认收入部分在本次股权转让完成后产生的利润归原股东所有，除此特别约定外，2010 年 7 月 1 日后苏州隆兴置业有限公司产生的净利润扣除本公司已投资的合作开发资金应得收益 5,648 万元外的

利润按本次收购完成后的股权结构进行分配。经本公司、苏州隆兴置业有限公司原控股股东和隆兴公司确认并同意，前述项目一期已预售但未确认营业收入预计产生净利润为人民币 2,750 万元，本公司在合并报表时按购买日公允价值及权益法调整，并列示为少数股东权益。

(2) 苏州隆兴置业有限公司下属金阊分公司在位于苏州市金阊区富强路西、黄花泾河东编号为苏地 2010-G-18 的国有建设用地上由政府建设定销商品房项目，该项目系与其他方合作开发，该项目获得的收益或产生的亏损由合作双方各按 50% 的比例分享或承担。

(3) 根据 2010 年度公司第三次临时股东大会通过的“关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案”，2011 年 1 月公司完成了将子公司苏州隆兴置业有限公司股权转让至全资子公司江苏中吴置业有限公司的事宜。

**(二) 合并范围发生变更的说明**

**1、 报告期内增加合并报表单位 1 家，原因如下：**

报告期内，本公司的子公司江苏中吴置业有限公司投资设立了全资子公司苏州中吴物业管理有限公司，并将其纳入合并范围。该公司于 2011 年 6 月 22 日登记成立，注册资本人民币 50 万元。公司法人代表：许益锋。公司经营范围包括：物业管理；房屋维修；水电安装；绿化养护；停车场经营管理。

**2、 报告期内无减少合并报表单位。**

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

**1、 报告期新纳入合并范围的子公司**

单位：元

名称	期末净资产	收购日（或设立日）至期末净利润
苏州中吴物业管理有限公司	243,652.91	-256,347.09

**2、 报告期内无不再纳入合并范围的子公司。**

**(四) 报告期内未发生非同一控制下企业合并。**

**(五) 报告期内无因丧失控制权的股权而减少子公司。**

## (六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

合并报表时对合并范围内包含的境外经营子公司的财务报表进行了外币报表折算，主要报表项目的折算汇率如下：

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用 2011 年 12 月 31 日人民币对欧元汇率中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3、产生的外币财务报表折算差额，归属于母公司所有者的部分计入外币报表折算差额，归属于少数股东的部分计入少数股东权益。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			421,434.13			176,921.01
欧 元	275.00	8.1625	2,244.69	1,024.50	8.8065	9,022.26
小 计			423,678.82			185,943.27
银行存款						
人民币			391,455,759.58			394,917,179.42
港 币	0.01	0.8107	0.01	0.30	0.8509	0.27
美 元	294,687.44	6.3009	1,856,796.09	225,550.74	6.6227	1,493,754.89
欧 元	540,302.00	8.1625	4,410,215.08	389,221.80	8.8065	3,427,681.78
小 计			397,722,770.76			399,838,616.36
其他货币资金						
人民币			65,671,506.06			68,211,231.40
小 计			65,671,506.06			68,211,231.40
合 计			463,817,955.64			468,235,791.03

1、其他货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	9,000,000.00	50,000,000.00
国内采购委托支付保证金（2012 年 3 月到期）	8,000,000.00	
信用证保证金	10,000,365.41	365.41
信用卡存款	78,173.27	111,157.17
银行按揭贷款保证金	5,557,824.96	8,099,708.40
质押的定期存款		10,000,000.00
存出投资款	0.42	0.42
履约保证金	33,035,142.00	
合 计	65,671,506.06	68,211,231.40

2、 年末数与年初数中流动性受限在 3 个月以上的货币资金金额分别为 24,557,824.96 元和 25,000,000.00 元，已在现金流量表中现金及现金等价物余额项下作扣除。

(二) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产（注）	10,676,729.33	12,332,647.63
合 计	10,676,729.33	12,332,647.63

注：指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为公司购买的基金产品。

2、 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无变现受限制的交易性金融资产。

(三) 应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	30,371,591.81	13,229,229.27
商业承兑汇票	118,028.00	1,601,568.00
合 计	30,489,619.81	14,830,797.27

## 2、公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额
单位 A	2011-08-11	2012-02-11	1,000,000.00
单位 B	2011-08-16	2012-02-16	598,448.60
单位 C	2011-11-16	2012-02-16	540,360.00
单位 D	2011-09-20	2012-03-20	526,353.16
单位 E	2011-09-20	2012-03-20	500,000.00
合计			3,165,161.76

3、 年末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

4、 年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

5、 年末应收票据中无应收关联方票据。

## （四） 应收账款

### 1、 应收账款按种类披露

种 类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,518,138.05	7.75			17,773,866.15	7.89		
按组合计提坏账准备的应收账款	232,181,239.21	92.25	9,382,757.91	4.04	207,280,217.24	92.01	11,348,797.16	5.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					229,005.00	0.10		
合 计	251,699,377.26	100.00	9,382,757.91		225,283,088.39	100.00	11,348,797.16	

### 2、 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宿迁市宿城区投资开发有限责任公司	8,605,047.00			政府安置房房款，不计提。
宿迁市城市房屋拆迁管理办公室	10,913,091.05			政府安置房房款，不计提。
合计	19,518,138.05			

### 3、 年末按组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
信用期内	141,233,812.74	60.83		122,808,654.10	59.25	
1 年以内	83,028,373.40	35.76	4,151,418.68	69,126,282.20	33.35	3,456,314.11
1 至 2 年	951,644.07	0.41	142,746.60	5,138,760.17	2.48	770,814.03
2 至 3 年	128,564.34	0.05	51,425.74	1,768,103.42	0.85	707,241.37
3 至 4 年	1,062,560.76	0.46	637,536.45	3,490,946.14	1.68	2,094,567.68
4 至 5 年	3,441,633.64	1.48	2,064,980.18	1,569,028.09	0.76	941,416.85
5 年以上	2,334,650.26	1.01	2,334,650.26	3,378,443.12	1.63	3,378,443.12
合 计	232,181,239.21	100.00	9,382,757.91	207,280,217.24	100.00	11,348,797.16

### 4、 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### 5、 年末应收账款欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	非关联方	22,613,174.27	信用期内	8.98
第二名	非关联方	10,913,091.05	信用期内-1 年以内	4.34
第三名	非关联方	10,811,494.84	1 年内/1-2 年	4.30
第四名	非关联方	9,824,490.00	信用期内	3.90
第五名	非关联方	8,605,047.00	信用期内	3.42
合 计		62,767,297.16		24.94

### 6、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
客户	货款	99,416.34	无法收回	否

### 7、 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 8、 年末应收账款余额中无应收关联方单位欠款。

## (五) 预付款项

### 1、 账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1 年以内	266,149,269.02	100.00	211,900,722.21	100.00
合 计	266,149,269.02	100.00	211,900,722.21	100.00

### 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	58,776,088.72	1 年以内	预付采购款
第二名	非关联方	42,179,234.00	1 年以内	预付工程款, 工程进行中
第三名	非关联方	27,180,502.40	1 年以内	预付工程款, 工程进行中
第四名	非关联方	23,322,740.07	1 年以内	预付工程款, 工程进行中
第五名	非关联方	17,338,800.00	1 年以内	预付采购款
期 末 合计		168,797,365.19		

预

3、 年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 年末预付账款中无预付关联方的账款。

## (六) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露:

种 类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款	34,460,972.48	15.89			91,244,664.66	34.80	10,657,972.24	11.68
按组合计提坏账准 备的其他应收款	182,374,843.39	84.11	37,025,657.13	20.30	170,432,311.67	65.01	27,914,843.23	16.38
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款					500,000.00	0.19	500,000.00	100.00
合 计	216,835,815.87	100.00	37,025,657.13		262,176,976.33	100.00	39,072,815.47	

## 2、 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
出口退税	6,014,672.48			与政府相关的款项不计提
木渎政府新区管委会	28,446,300.00			与政府相关的款项不计提
合计	34,460,972.48			

## 3、 年末按组合计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	74,173,775.55	40.67	3,708,688.78	113,257,826.72	66.45	5,619,733.45
1 至 2 年	79,171,816.60	43.40	11,875,772.50	23,267,954.50	13.65	3,390,193.18
2 至 3 年	5,921,207.50	3.25	2,368,483.00	10,959,454.89	6.43	4,339,045.16
3 至 4 年	2,690,701.39	1.48	1,593,360.84	7,713,127.34	4.53	4,627,876.41
4 至 5 年	7,344,975.86	4.03	4,406,985.52	13,239,882.95	7.77	7,943,929.76
5 年以上	13,072,366.49	7.17	13,072,366.49	1,994,065.27	1.17	1,994,065.27
合 计	182,374,843.39	100.00	37,025,657.13	170,432,311.67	100.00	27,914,843.23

## 4、 年末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏吴中服装集团有限公司 (注 1)	非关联方	往来款	73,260,369.72	1 年以内和 1-2 年	33.79
木渎政府新区管委会	非关联方	拆迁补偿款	28,446,300.00	1 年以内	13.12
江苏兴业实业有限公司 (注 2)	非关联方	保证金	22,000,000.00	1-2 年	10.15
宿城新区投资开发有限责任公司	非关联方	往来款	15,253,100.00	1 年以内	7.03
出口退税	非关联方	往来款	6,014,672.48	1 年以内	2.77
合计			144,974,442.20		66.86



注 1、该公司原为本公司控股子公司，根据 2010 年度第二次临时股东大会通过的股权转让协议中约定，该公司欠本公司款项应在股权转让完成后三年内偿还完毕。

注 2、根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东江苏兴业实业有限公司签定的股权转让协议，本公司收购苏州隆兴置业有限公司完成后，截至 2010 年 6 月 30 日苏州隆兴置业有限公司“一箭河”项目一期（即“岚山”别墅项目一期，已完工）已完成预售但因尚未办理房产交接而未确认收入部分在股权转让完成后产生的利润归原股东所有，预计该部分净利润约为人民币 2,750 万元，苏州隆兴置业有限公司先按该部分预计净利润的 80%即 2,200 万元作为保证金支付给江苏兴业实业有限公司。

#### 5、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
往来款	咨询费	500,000.00	无法收回	否

6、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 年末其他应收款中无应收关联方的款项。

### (七) 存货及存货跌价准备

#### 1、 存货分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,423,040.19	4,790,915.25	24,632,124.94	23,134,369.87	1,596,971.75	21,537,398.12
包装物	5,696,089.15		5,696,089.15	5,416,726.21		5,416,726.21
低值易耗品	25,930.00		25,930.00	25,930.00		25,930.00
在产品	41,996,884.92		41,996,884.92	30,608,740.39		30,608,740.39
库存商品	120,195,958.16	11,146,137.50	109,049,820.66	114,670,747.72	8,924,573.88	105,746,173.84
分期收款发出商品	13,659,547.95		13,659,547.95	3,588,827.73		3,588,827.73
开发成本	1,027,845,111.86		1,027,845,111.86	791,602,457.40		791,602,457.40
开发产品	577,773,795.09		577,773,795.09	259,316,303.68		259,316,303.68
合 计	1,816,616,357.32	15,937,052.75	1,800,679,304.57	1,228,364,103.00	10,521,545.63	1,217,842,557.37

## 2、开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	年末余额	年初余额
苏苑花园四期	2009.01	2011.07	2,606.00		34,156,486.87
苏苑花园会所	2009.12	2011.07	533.00		5,319,912.38
苏苑花园 18 栋、68 栋	2011.07	2013.01	1,523.00	1,400,000.00	
阳光华城三期	2009.12	2011.10	8,378.00		24,618,892.57
阳光华城五期	2010.06	2012.06	11,220.00	77,813,572.00	39,893,987.67
阳光华城六期	2011.08	2012.08	4,997.00	9,743,009.09	
阳光华城办公楼	2009.04	2011.06	735.00		6,635,027.93
阳光美地	2011.11	2013.12	22,000.00	22,417,494.66	
苏苑花园待开发地块				2,997,468.00	
阳光华城待开发地块				4,997,027.05	26,569,807.62
宿迁阳光美地项目地块					19,776,537.04
岚山别墅二期	2010.01	2012.12	60,000.00	201,361,988.26	429,946,639.02
金阊区定销房项目	2010.12	2013.02	100,000.00	328,980,728.93	204,685,166.30
中吴浒关项目	2012.08	2014.12	91,300.00	378,133,823.87	
合 计				1,027,845,111.86	791,602,457.40

## 3、开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
苏苑花园一期	2008.05	470,516.81	527,608.86		998,125.67
苏苑花园二期	2008.12	284,922.86		284,922.86	
苏苑花园三期	2009.01	3,675,739.41		3,128,073.91	547,665.50
苏苑花园四期	2011.12		35,801,520.42	35,801,520.42	
苏苑花园商铺	2010.01	1,834,546.46		1,834,546.46	
苏苑花园会所	2011.07		5,326,558.12	5,326,558.12	
阳光华城一期	2010.01	19,066,370.84		5,795,350.07	13,271,020.77
阳光华城三期	2011.10		83,783,660.16	30,917,904.05	52,865,756.11
阳光华城四期	2010.12	6,187,104.59		3,372,359.05	2,814,745.54
阳光华城办公楼	2011.06		7,350,736.18	6,006,496.41	1,344,239.77
阳光华城商铺	2010.12	431,824.97		154,712.51	277,112.46
金枫美地汽车库	2008.06	10,233,879.00		100,671.46	10,133,207.54
金枫美地自行车库	2008.06	4,531,911.94		299,061.20	4,232,850.74
岚山别墅一期	2010.03	212,599,486.80		102,342,930.47	110,256,556.33
岚山别墅二期	2011.12		430,398,258.72	49,365,744.06	381,032,514.66
合 计		259,316,303.68	563,188,342.46	244,730,851.05	577,773,795.09

#### 4、 计入存货成本的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本年转入开发产品	其他减少		
苏苑花园四期	370,100.00		370,100.00			
苏苑花园会所	26,602.00		26,602.00			
阳光华城三期	491,855.00		491,855.00			
阳光华城办公楼	66,419.00	16,792.14	83,211.14			6.48%
阳光华城五期	405,219.00	1,575,421.19			1,980,640.19	6.48%
岚山别墅二期	11,247,155.38	19,073,808.70	26,569,968.73		3,750,995.35	6.28%
金阊区定销房项目		7,582,109.01			7,582,109.01	6.41%
中吴浒关项目		14,395,571.15			14,395,571.15	6.40%
合 计	12,607,350.38	42,643,702.19	27,541,736.87		27,709,315.70	

#### 5、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,596,971.75	3,193,943.50			4,790,915.25
库存商品	8,924,573.88	2,221,563.62			11,146,137.50
合 计	10,521,545.63	5,415,507.12			15,937,052.75

6、 年末用于抵押的存货为 433,460,400.00 元，详见附注八。

(八) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	权益法	920,000.00	399,233.83		399,233.83	23.00	23.00		399,233.83		
江苏省农药研究所股份有限公司	权益法	10,005,877.07				24.00	24.00				
<b>权益法小计</b>		<b>10,925,877.07</b>	<b>399,233.83</b>		<b>399,233.83</b>				<b>399,233.83</b>		
江苏银行股份有限公司	成本法	36,028,591.47	36,028,591.47		36,028,591.47	0.57	0.57				
江苏兴业实业有限公司	成本法	27,857,431.19	27,857,431.19		27,857,431.19	19.00	19.00				
上海宏鑫企业投资发展有限公司	成本法	3,864,041.72	3,864,041.72		3,864,041.72	5.00	5.00				
广州美亚股份有限公司	成本法	2,869,288.77	2,869,288.77		2,869,288.77	1.16	1.16				
江苏德邦兴华化工股份有限公司	成本法	12,285,985.59	12,285,985.59	-12,285,985.59		5.71	5.71				500,000.00
江苏南通医药股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.33	0.33		100,000.00		
宿迁苏商置业有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	10.00	10.00				
苏州吴越典当投资有限公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	15.00	15.00				
<b>成本法小计</b>		<b>95,505,338.74</b>	<b>91,005,338.74</b>	<b>-7,785,985.59</b>	<b>83,219,353.15</b>				<b>100,000.00</b>		
<b>合 计</b>		<b>106,431,215.81</b>	<b>91,404,572.57</b>	<b>-7,785,985.59</b>	<b>83,618,586.98</b>				<b>499,233.83</b>		<b>500,000.00</b>

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加额			本年减少额		年末余额
		购 置	自用房地产 或存货转入	本年折旧或 摊销	处 置	转为自用 房地产	
1. 原价合计	4,629,192.53						4,629,192.53
其中：房屋、建筑物	4,629,192.53						4,629,192.53
2. 累计折旧或累计摊销合计	3,811,855.49			222,201.36			4,034,056.85
其中：房屋、建筑物	3,811,855.49			222,201.36			4,034,056.85
3. 投资性房地产减值准备累计金额合计	-						
其中：房屋、建筑物	-						
4. 投资性房地产账面价值合计	817,337.04			-222,201.36			595,135.68
其中：房屋、建筑物	817,337.04			-222,201.36			595,135.68

2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 222,201.36 元。

年末无用于抵押的投资性房地产。

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	368,408,240.91	127,628,676.99		51,689,481.08	444,347,436.82
其中：房屋及建筑物	196,547,833.74	36,191,176.91		37,698,997.78	195,040,012.87
专用设备	126,964,866.12	25,688,917.27		3,637,221.83	149,016,561.56
运输设备	9,086,011.51	4,936,091.91		1,882,439.20	12,139,664.22
通用设备	24,237,257.09	58,674,929.99		2,014,129.83	80,898,057.25
其他设备	11,572,272.45	2,137,560.91		6,456,692.44	7,253,140.92
	年初账面余额	本年增加	本年计提	本年减少	年末账面余额
二、累计折旧合计：	157,393,672.60		29,929,683.21	29,663,745.08	157,659,610.73
其中：房屋及建筑物	61,801,631.06		11,217,674.89	19,592,929.80	53,426,376.15
专用设备	62,718,248.64		11,175,005.01	3,182,343.52	70,710,910.13
运输设备	6,071,918.38		1,512,569.72	780,164.57	6,804,323.53
通用设备	17,359,674.09		5,348,002.45	792,085.97	21,915,590.57
其他设备	9,442,200.43		676,431.14	5,316,221.22	4,802,410.35
三、固定资产账面净值合计	211,014,568.31				286,687,826.09

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
其中：房屋及建筑物	150,493,757.80			141,613,636.72
专用设备	48,499,062.36			78,305,651.43
运输设备	3,014,093.13			5,335,340.69
通用设备	6,877,583.00			58,982,466.68
其他设备	2,130,072.02			2,450,730.57
四、减值准备合计	319,139.14		319,139.14	
其中：房屋及建筑物				
专用设备	319,139.14		319,139.14	
运输设备				
通用设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	210,695,429.17			286,687,826.09
其中：房屋及建筑物	150,493,757.80			141,613,636.72
专用设备	48,179,923.22			78,305,651.43
运输设备	3,014,093.13			5,335,340.69
通用设备	6,877,583.00			58,982,466.68
其他设备	2,130,072.02			2,450,730.57

本年折旧额 29,929,683.21 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 96,009,951.08 元。

本期减少主要为公司所属子公司江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制药厂原厂址拆迁完毕，对相关固定资产进行了清理。

2、 年末无暂时闲置的固定资产。

3、 年末用于抵押的固定资产原值为 105,319,670.66 元，详见附注八。

4、 固定资产中无融资租入和经营租出的资产，也无待售资产。

#### (十一) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	97,628,562.57		97,628,562.57	109,986,415.54		109,986,415.54

### 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本率(%)	资金来源	年末余额
六药厂改扩建项目	115,250,000.00	83,707,792.46	13,255,405.75	96,009,951.08	948,460.81		已完工	6,628,047.50	1,221,530.00	6.336	自筹	4,786.32
吴中大厦项目	160,000,000.00	1,208,165.00	35,213,757.92			22.76	22.76	2,271,447.08	2,271,447.08	6.84	自筹	36,421,922.92
原料药精烘包车间迁建项目（六药原料药项目）	43,000,000.00	19,008,011.31	19,933,972.61		2,617.60	90.56	90.56				自筹	38,939,366.32
GMP 异地拆建技术改造	62,100,000.00	2,498,110.15	14,631,426.35			27.58	27.58				自筹	17,129,536.50
新药精烘包及固体制剂车间工程	5,320,000.00	3,534,936.62	1,414,353.16			93.03	93.03				自筹	4,949,289.78
其他		29,400.00	154,260.73								自筹	183,660.73
合计		109,986,415.54	84,603,176.52	96,009,951.08	951,078.41			8,899,494.58	3,492,977.08			97,628,562.57

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产分类：

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、账面原值合计	170,855,187.36	363,247.88	11,985,359.20	159,233,076.04
(1).土地使用权	128,305,348.21		11,985,359.20	116,319,989.01
(2).专有技术	42,547,839.15			42,547,839.15
(3).软 件	2,000.00	363,247.88		365,247.88
2、累计摊销合计	35,466,674.07	7,688,458.09	4,010,275.65	39,144,856.51
(1).土地使用权	13,922,248.71	3,241,650.72	4,010,275.65	13,153,623.78
(2) 专有技术	21,542,425.36	4,386,266.06		25,928,691.42
(3).软 件	2,000.00	60,541.31		62,541.31
3、无形资产账面净值合计	135,388,513.29			120,088,219.53
(1).土地使用权	114,383,099.50			103,166,365.23
(2).专有技术	21,005,413.79			16,619,147.73
(3).软 件				302,706.57
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).软 件				
5、无形资产账面价值合计	135,388,513.29			120,088,219.53
(1).土地使用权	114,383,099.50			103,166,365.23
(2).专有技术	21,005,413.79			16,619,147.73
(3).软 件				302,706.57

本年摊销额为 7,688,458.09 元。

### 2、年末用于抵押的无形资产原值为 29,446,697.00 元，详见附注八。

## (十三) 开发支出

类 别	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			计入当期损益 金额	确认为无形 资产金额	
开发阶段支出	20,589,978.63	13,699,626.61			34,289,605.24
研究阶段支出		5,357,134.12	5,357,134.12		
合 计	20,589,978.63	19,056,760.73	5,357,134.12		34,289,605.24

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 71.89%。



(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	年末余额	其他减少 的原因
租入固定资产改良支出	111,363.09		37,301.42		74,061.67	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	10,849,966.57	11,925,434.20
存货跌价准备	3,975,345.54	2,621,468.75
固定资产减值准备		47,870.87
长期股权投资减值准备	124,808.46	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	810,206.33	55,547.40
合 计	15,760,326.90	14,650,321.22
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		155,045.65

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	111,222,417.01	101,469,510.35
合计	111,222,417.01	101,469,510.35

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2015 年	9,752,906.66	101,469,510.35	注
2016 年		9,752,906.66	

注：年初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要系 2010 年度江苏吴中实业股份有限公司处置对江苏吴中服装集团有限公司的长期股权投资，在江苏吴中实业股份有限公司财务报表上确认的投资损失所致。本年度江苏吴中实业股份有限公司母公司可抵扣亏损为 9,752,906.66 元。由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对该项可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

**(十六) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	50,421,612.63	-3,413,781.25		599,416.34	46,408,415.04
存货跌价准备	10,521,545.63	5,415,507.12			15,937,052.75
长期股权投资减值准备	499,233.83				499,233.83
固定资产减值准备	319,139.14			319,139.14	
合 计	61,761,531.23	2,001,725.87		918,555.48	62,844,701.62

**(十七) 其他非流动资产**

类别及内容	年末余额	年初余额
苏州平江区政府定销房合作项目	139,980,000.00	
合 计	139,980,000.00	

注：年末余额为本公司全资子公司江苏中吴置业有限公司对平江项目的合作款。2011 年 6 月，江苏中吴置业有限公司与苏州市新星房地产开发有限公司达成合作协议，双方就苏州市平江区苏站路南、江宇路东地块（宗地编号：苏地 2011-G-3）进行政府定销房合作开发，该土地出让金为人民币 22,992 万元，契税 689.76 万元，双方约定上述费用及后续投入由甲乙双方各自承担 50%，并按双方各 50%的比例享受收益，承担责任。

## (十八) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款	64,780,000.00	25,780,000.00
保证借款	914,730,492.00	603,397,792.00
信用借款	42,000,000.00	6,000,000.00
银行承兑汇票贴现		60,000,000.00
合 计	1,071,510,492.00	695,177,792.00

### 2、 质押借款

至年末本公司设定质押的资产情况参见附注八。

### 3、 抵押借款

至年末本公司设立抵押的资产情况参见附注八。

### 4、 保证借款

担保方式	借款金额
本公司为控股子公司担保（注）	441,730,492.00
本公司与钦瑞良先生共同为本公司控股子公司担保	24,500,000.00
本公司与控股子公司共同为控股子公司担保	30,000,000.00
苏州吴中投资控股有限公司为本公司担保	150,000,000.00
苏州吴中投资控股有限公司为本公司控股子公司担保	50,000,000.00
苏州市吴中区吴中建设有限公司为本公司担保	30,000,000.00
本公司与苏州市兴丽物资贸易有限公司共同为本公司控股子公司担保	13,500,000.00
赵唯一先生与苏州市兴丽物资贸易有限公司共同为本公司担保	70,000,000.00
赵唯一先生与苏州市兴丽物资贸易有限公司、本公司的控股子公司共同为本公司担保	25,000,000.00
赵唯一先生与本公司共同为本公司控股子公司担保	40,000,000.00
苏州市新星房地产开发有限公司为本公司控股子公司担保	40,000,000.00
合 计	914,730,492.00

注：至年末本公司担保具体情况详见附注七。

5、 公司短期借款中无已到期未偿还情况。

(十九) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,500,000.00	30,000,000.00
国内信用证	50,000,000.00	
合 计	55,500,000.00	30,000,000.00

下一会计年度将到期的金额为 55,500,000.00 元。

- 1、 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。
- 2、 年末余额中无欠关联方票据金额。

(二十) 应付账款

1、 应付账款情况：

项 目	年末余额	年初余额
应付货款	346,546,161.80	262,839,610.13

- 2、 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项
- 3、 年末余额中无欠关联方应付款项金额。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

客户名称	金 额	原 因
宿迁市土地资产储备投资中心	1,197,836.92	项目还在进行，尚未结算
合 计	1,197,836.92	

(二十一) 预收账款

1、 预收款项情况：

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	468,251,976.70	432,133,231.89

- 2、 年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、 年末余额中无预收关联方款项。

#### (二十二) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,266,000.00	64,250,389.38	65,060,478.38	7,455,911.00
(2) 职工福利费		6,564,984.82	6,564,984.82	
(3) 社会保险费		7,198,191.33	7,198,191.33	
其中：医疗保险费		2,024,055.04	2,024,055.04	
基本养老保险费		4,428,220.58	4,428,220.58	
年金缴费		5,473.91	5,473.91	
失业保险费		444,096.97	444,096.97	
工伤保险费		156,382.20	156,382.20	
生育保险费		139,962.63	139,962.63	
(4) 住房公积金		1,605,274.00	1,605,274.00	
(5) 辞退福利		28,890.00	28,890.00	
(6) 工会经费和职工教育经费等	959,088.44	547,206.17	889,691.97	616,602.64
合 计	9,225,088.44	80,194,935.70	81,347,510.50	8,072,513.64

截止本报告日，年末应付职工薪酬均已支付完毕。

#### (二十三) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额	计缴标准
增值税	972,525.04	3,355,626.13	销售收入的 17%
营业税	-20,231,160.68	-18,440,796.98	营业收入的 5%或预征
企业所得税	-4,842,440.64	7,782,279.23	应纳所得额的 25%
个人所得税	-47,327.68	19,870.03	超额累进
城市维护建设税	-871,896.08	-657,961.44	流转税额的 7%或 5%
房产税	74,605.47	146,794.74	
土地增值税	-13,095,382.70	-14,598,384.56	四级超率累进或预征
教育费附加	-692,449.88	-486,826.93	流转税额的 5%
关 税	240,791.83	240,791.83	
印花税	46,541.90	33,386.47	
土地使用税	-37,969.52	63,069.17	
合 计	-38,484,162.94	-22,542,152.31	

#### (二十四) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,326,596.08	637,543.84
分期付息到期还本的长期借款利息	961,181.12	284,732.88
合 计	2,287,777.20	922,276.72

#### (二十五) 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额	超过一年未付原因
美国欣凯公司	730,339.11	730,339.11	尚未支付的外方股东股利
钦瑞良	3,960,000.00	3,960,000.00	尚未支付的个人股东股利
合 计	4,690,339.11	4,690,339.11	

#### (二十六) 其他应付款

##### 1、 其他应付款情况：

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	190,362,095.08	237,313,900.02

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

##### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	原因	备注
徐哲明	90,000,000.00	项目尚在进行中	金阊区定销房项目合作开发款

#### (二十七) 一年内到期的非流动负债

##### 1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	176,000,000.00	40,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款为：

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款（注）	81,000,000.00	
抵押借款	80,000,000.00	25,000,000.00
质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	176,000,000.00	40,000,000.00

注：苏州市新星房地产开发有限公司为本公司控股子公司的控股子公司苏州隆业置业有限公司的 6,000 万借款提供担保。苏州吴中投资控股有限公司为本公司 2,100 万借款提供担保。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司设立抵押、质押的资产情况参见附注八。

### 3、 金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司苏州新区支行	2011-8-12	2012-12-31	人民币	6.65		60,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司沧浪新城支行	2010-4-6	2012-12-20	人民币	5.985		30,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司沧浪新城支行	2010-6-4	2012-12-20	人民币	5.985		20,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司沧浪新城支行	2010-7-9	2012-12-20	人民币	6.318		15,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司姑苏支行	2011-7-4	2012-12-25	人民币	6.40		12,000,000.00		
合 计						137,000,000.00		

## (二十八) 长期借款

### 1、长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	123,000,000.00	
质押借款		15,000,000.00
抵押借款	200,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	327,000,000.00	189,000,000.00

### 2、抵押借款

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司设立抵押的资产情况参见附注八。

### 3、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司苏州 新区支行	2011/10/9	2013/4/30	人民币	6.65		80,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司沧浪 新城支行	2010/2/2	2013/11/20	人民币	6.21		50,000,000.00		50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司沧浪 新城支行	2010/3/18	2013/11/20	人民币	6.21		35,000,000.00		35,000,000.00
中国建设银行股份有限公司苏州 新区支行	2011/7/13	2013/8/30	人民币	6.65		30,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司苏州 新区支行	2011/7/27	2013/8/30	人民币	6.65		20,000,000.00		
合 计						215,000,000.00		85,000,000.00

## (二十九) 其他非流动负债

### 1、按项目披露



项 目	年末余额	年初余额
递延收益	150,616,307.40	74,172,000.00

## 2、计入递延收益的政府补助

项 目	年初账面余额	当年增加	当年减少	年末账面余额	备注
省重点工业技术改造专项引导资金	5,070,000.00	4,580,000.00	402,083.35	9,247,916.65	苏州市吴中区财政局/吴财企（2009）53、68号文/吴财企[2011]28号
区科技发展计划专项资金	100,000.00			100,000.00	吴财科[2009]63号/吴科计[2009]58号
苏州市自主创新专项资金	156,000.00			156,000.00	吴财科[2009]56号/吴科计[2009]54号
科技发展计划及科技经费	845,000.00	50,000.00		895,000.00	吴科技（2010）第56号/吴财科（2010）第57号
科技发展计划项目和科技经费	150,000.00			150,000.00	吴科技（2010）第33号/吴财科（2010）第32号
区科技发展计划专项资金	303,000.00	150,000.00		453,000.00	吴财科[2009]44号/吴科计[2009]48号/专项扶持资金（2010）字第25号/吴财科（2011）37号
产业升级技改专项扶持资金	3,680,000.00	1,500,000.00		5,180,000.00	专项扶持资金（2010）字第25号/吴财企（2011）3号
科技发展计划项目（工业）及科技经费	100,000.00	50,000.00		150,000.00	吴科计[2010]第50号/吴财科[2010]第46号批文/吴财科(2011)38号
区科技发展计划专项资金	100,000.00	50,000.00		150,000.00	吴科计[2010]第50号/吴财科[2010]第46号批文/吴财科（2011）38号
省科技成果转化专项资金	5,660,000.00	92,500.00		5,752,500.00	吴科技（2010）第63号 吴财科（2010）62号/吴财企（2011）40号
国家科技重大专项资金	512,000.00		512,000.00		吴科技（2010）第57号 吴财科（2010）228号
吴中区科技发展计划（工业）及科技经费	696,000.00			696,000.00	吴财科[2009]44号/吴科计[2009]48号
重大专利推广应用计划项目拨款	320,000.00	80,000.00		400,000.00	吴财企（2010）80号/吴知（2010）第1号/吴财科（2010）第39号
六药厂搬迁补偿		113,997,069.83	25,582,184.93	88,414,884.90	

项 目	年初账面余额	当年增加	当年减少	年末账面余额	备注
科学技术奖励经费		100,000.00		100,000.00	吴科（2011）22 号/吴财科（2011）26 号
重大新药创制资金		980,000.00		980,000.00	卫科药专项管办（2011）44 号
商务发展专项资金		550,000.00		550,000.00	吴财企（2011）59 号
医药与生物技术培育引导专项资金		1,300,000.00	500,000.00	800,000.00	吴科计[2011]第 10 号/吴财企[2011]第 30 号
重大科技成果转化专项引导资金		2,000,000.00		2,000,000.00	苏财教（2011）202 号
科技发展计划项目科技经费		150,000.00		150,000.00	吴科计[2011]第 61 号/吴财科[2011]第 63 号
合 计	17,692,000.00	125,629,569.83	26,996,268.28	116,325,301.55	

注：根据本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署的关于整体搬迁的框架协议，吴中区木渎镇人民政府新区管委会对搬迁进行补偿。报告期内苏州第六制药厂实施拆迁完毕并对相关资产进行清理，公司将搬迁补偿款计入递延收益，同时，根据相关资产清理损失金额从递延收益结转营业外收入。

### 3、其他递延收益

项 目	年初账面余额	当年增加	当年减少	年末账面余额
合作开发收益	56,480,000.00		22,188,994.15	34,291,005.85

注：根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东签定的股权转让协议，收购前本公司投入资金 2.35 亿元合作开发“岚山别墅”项目，约定合作开发收益为 5,648 万元，年初本公司合并报表中将该项约定合作开发收益确认为递延收益，由于本报告期内苏州隆兴置业有限公司该项目实现可分配利润中本公司享有合作开发收益 22,188,994.15 元，因此将该部分金额从递延收益转入投资收益。

(三十) 股本

项 目	年初余额		本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1). 国家持股									
(2). 国有法人持股									
(3). 其他内资持股	101,610,762.00	16.29						101,610,762.00	16.29
其中:									
境内法人持股	101,610,762.00	16.29						101,610,762.00	16.29
境内自然人持股									
(4). 外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	101,610,762.00	16.29						101,610,762.00	16.29
2. 无限售条件流通股份									
(1). 人民币普通股	522,089,238.00	83.71						522,089,238.00	83.71
(2). 境内上市的外资股									
(3). 境外上市的外资股									
(4). 其 他									
无限售条件流通股份合计	522,089,238.00	83.71						522,089,238.00	83.71
合 计	623,700,000.00	100.00						623,700,000.00	100.00

### (三十一) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价(股本溢价)	460,537.15			460,537.15
2.其他资本公积	18,903,970.05	1,019,922.89		19,923,892.94
合 计	19,364,507.20	1,019,922.89		20,384,430.09

其他资本公积本期增加 1,019,922.89 元，主要为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司收购其子公司江苏吴中进出口公司少数股东股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认为资本公积。

### (三十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	45,298,977.50			45,298,977.50
任意盈余公积	73,007,716.25			73,007,716.25
合 计	118,306,693.75			118,306,693.75

### (三十三) 未分配利润

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	102,488,067.85
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	102,488,067.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,866,245.54
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	12,474,000.00
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	120,880,313.39

### (三十四) 营业收入及营业成本

#### 1、 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,873,007,859.85	3,375,247,301.78
其他业务收入	2,279,652.86	8,924,986.59
营业成本	3,564,553,424.98	3,081,852,609.55

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	780,494,430.09	550,657,626.56	666,417,518.96	460,167,272.02
贵金属加工	2,280,467,920.11	2,266,749,317.82	2,044,793,873.44	2,029,363,008.20
房地产业	282,671,468.00	235,147,164.22	136,255,740.00	101,600,843.54
国际贸易	529,255,396.78	510,595,309.93	483,838,551.41	450,607,040.66
其他	118,644.87	118,644.87	43,941,617.97	39,523,803.31
合计	3,873,007,859.85	3,563,268,063.40	3,375,247,301.78	3,081,261,967.73

## 3、主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	3,343,752,463.07	3,052,672,753.47	2,891,408,750.37	2,630,654,927.07
外销	529,255,396.78	510,595,309.93	483,838,551.41	450,607,040.66
合计	3,873,007,859.85	3,563,268,063.40	3,375,247,301.78	3,081,261,967.73

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	312,155,763.25	8.06
客户二	221,304,449.09	5.71
客户三	219,104,320.85	5.65
客户三	178,789,393.16	4.61
客户四	162,387,059.60	4.19
合计	1,093,740,985.95	28.22

## (三十五) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	14,425,989.32	7,568,151.64	营业收入的 5%
城市维护建设税	3,306,550.55	2,363,856.93	流转税额的 7% 或 5%
教育费附加	2,728,226.29	1,584,285.49	流转税额的 5%
土地增值税	8,815,158.07	4,882,628.95	四级超率累进
各项基金	273,225.81	215,293.21	
合计	29,549,150.04	16,614,216.22	

(三十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,884,656.13	28,824,517.33
广告	28,607,292.00	14,943,353.50
宣传费	25,511,388.10	24,087,703.40
运费	20,840,090.46	19,947,199.05
办公费	6,700,957.68	10,781,010.71
差旅费	17,337,110.39	18,804,169.91
业务招待费	4,103,690.84	5,762,445.53
会务费	5,443,610.82	5,304,747.09
代理费	1,091,013.00	3,698,714.00
咨询费	3,621,845.25	2,856,626.00
网络通讯费	2,225,222.03	2,467,824.82
其他	6,423,723.06	7,585,312.67
合 计	146,790,599.76	145,063,624.01

(三十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,926,620.82	27,570,743.92
折旧费	8,891,936.40	10,553,451.81
咨询费	3,125,998.62	12,646,784.74
业务招待费	5,828,205.97	5,160,009.58
技术研发费	5,357,134.12	3,632,743.88
办公费	3,556,847.41	3,809,872.71
无形资产摊销	7,688,458.09	6,439,196.42
税费	4,284,574.64	3,181,616.45
差旅费	2,195,928.26	2,263,817.55
会务费	1,566,457.75	1,351,858.70
低值易耗品摊销	2,195,928.26	1,260,257.47
运费	1,677,222.83	858,110.38
维修费	1,479,250.30	751,409.62
水电费	171,159.32	619,038.35
其他	7,402,558.96	12,862,046.13
合 计	85,348,281.75	92,960,957.71

(三十八) 财务费用

类 别	本年发生额	上年发生额
利息支出	41,180,824.52	34,620,315.60
减：利息收入	11,236,788.55	4,912,633.08
汇兑损益	2,982.77	1,139,806.72
手续费	3,616,489.32	2,223,402.27
合 计	33,563,508.06	33,070,891.51

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-3,638,818.30	731,065.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其 他		
合 计	-3,638,818.30	731,065.98

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,652,870.80	
权益法核算的长期股权投资收益		-5,906,815.17
处置长期股权投资产生的投资收益	10,814,014.41	45,526,673.92
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	92,003.55	57,601.07
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	344,443.05	756,075.01
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
项目合作收益（注）	22,188,994.15	
合 计	38,092,325.96	40,433,534.83

注：根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东签定的股权转让协议，收购前本公司投入资金 2.35 亿元合作开发“岚山别墅”项目，约定合作开发收益为 5,648 万元，由于本报告期内苏州隆兴置业有限公司该项目实现可分配利润中本公司享有的合作开发收益 22,188,994.15 元，因此将该部分确认为投资收益。

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏银行股份有限公司	4,152,870.80	
江苏德邦兴华化工股份有限公司	500,000.00	
合 计	4,652,870.80	

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏省农药研究所有限公司		-5,906,815.17
合 计		-5,906,815.17

## 4、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏德邦兴华化工股份有限公司	10,814,014.41	
江苏银行股份有限公司		43,059,530.49
江苏吴中服装集团有限公司		2,467,143.43
合 计	10,814,014.41	45,526,673.92

## (四十一) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-3,413,781.25	14,695,228.92
存货跌价损失	5,415,507.12	3,288,435.24
合 计	2,001,725.87	17,983,664.16



## (四十二) 营业外收入

### 1、 按项目

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	412,779.82	833,545.26
其中：处置固定资产利得	412,779.82	63,545.26
处置无形资产利得		770,000.00
非货币性资产交换利得		
违约金	25,000.00	10,300.00
接受捐赠		
政府补助	30,093,629.93	37,262,835.45
企业取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		2,729,601.47
无需支付的款项	1,087,700.34	
其他	690,498.45	
合 计	32,309,608.54	40,836,282.18

### 2、 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额	说 明
扩大生产稳定就业奖励资金		52,968.88	吴财企[2010]37号
税收返还		619,441.40	地税发[2010]23号/吴政抄2010字第117号
开放型经济奖励		248,495.00	吴财企【2010】42号
拆迁补偿（注）	25,582,184.93	32,002,930.17	本公司与木渎镇人民政府签订的搬迁补偿协议
重大新药创制资金		1,640,000.00	卫科药专项管办（2010）228号/557号
重大专项财政扶持		629,000.00	吴财企（2010）80号/吴知（2010）第1号/ 吴财科（2010）第39号
科技发展计划项目政策性奖励经费		150,000.00	吴科技（2010）第20号文
科技创新先进奖励		1,920,000.00	吴开工委（2010）6号，吴开管委（2010）21号
省重点工业技术改造专项引导资金	402,083.35		苏州市吴中区财政局/吴财企（2009）53、68号文/吴财企[2011]28号
商务发展专项资金	21,328.62		苏州市吴中区财政局吴财企[2011]40号
商务发展专项资金支持 外贸转型升级切换资	4,625.39		苏州市吴中区财政局吴财企[2011]64号

项 目	本年发生额	上年发生额	说 明
金			
吴中区中小企业国际电子商务推进工程	10,000.00		苏州市吴中区财政局吴商[2010]52号
中小企业国际市场开拓资金	40,000.00		苏州市吴中区财政局吴财企[2011]52号
国家科技重大专项资金	512,000.00		苏州市科技局、财政局吴科计【2010】第57号、吴财科【2010】第58号
2010年度政策性奖励	150,000.00		吴财科【2011】第39号、吴科计【2011】第37
医药和生物技术产业培育引导专项资金	500,000.00		吴财科【2011】第30号、吴科计【2011】第10号
医药和生物技术产业培育引导专项资金	500,000.00		吴财科【2011】第30号、吴科计【2011】第10号
工业成长项目	300,000.00		吴科计2011第61号/吴财科2011第63号
建筑节能专项基金	660,000.00		苏财建【2009】259号
返还渣土费	161,407.64		中共宿迁市委宿发【2008】6号
医药和生物技术产业培育引导专项资金	500,000.00		吴财科【2011】第30号、吴科计【2011】第10号
财政局科技创新奖励	550,000.00		中共苏州市吴中区委文件吴委发20115号
2010年度政策性奖励	200,000.00		吴科计(2011)第39财科(2011)第37
合 计	30,093,629.93	37,262,835.45	

注：根据本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署的关于整体搬迁的框架协议，吴中区木渎镇人民政府新区管委会对搬迁工作进行补偿。报告期内苏州第六制药厂实施拆迁完毕并对相关资产进行清理，清理产生损失 22,801,777.18 元，对该损失按相同金额从递延收益结转营业外收入。另外新建固定资产自使用时起，按照预计使用年限将递延收益平均分摊转入营业外收入，本报告期分摊额为 2,780,407.75 元。

#### (四十三) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	22,832,638.85	32,520,440.59
其中：固定资产处置损失	14,857,555.30	32,296,476.27
无形资产处置损失	7,975,083.55	223,964.32
捐赠支出	298,279.95	649,938.00
罚款支出	263,375.25	296,239.35
滞纳金	131,370.80	10,271.28
违约金	128,295.18	78,884.00
上缴各项基金	197,708.81	52,504.48
其 他	458,158.60	390,685.94
合 计	24,309,827.44	33,998,963.64

注：本年度固定资产处置主要为报告期内，本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂实施拆迁完毕并对相关资产等进行了清理，本期清理产生的损失为22,801,777.18元。

#### (四十四) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,278,378.19	13,509,430.99
递延所得税调整	-1,265,051.33	-2,501,189.21
合 计	15,013,326.86	11,008,241.78

#### (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算项目	本年发生额	上年发生额
归属于母公司所有者的净利润	30,866,245.54	29,301,594.83
减：非经常性损益	36,732,666.67	51,044,666.62
扣除非损后的净利润	-5,866,421.13	-21,743,071.79
期初股份总数	623,700,000.00	623,700,000.00
增减变动		
期末股份总数	623,700,000.00	623,700,000.00
加权平均股份数	623,700,000.00	623,700,000.00
基本每股收益	0.049	0.047
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.009	-0.035

## 2、稀释每股收益

报告期内，本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程一致。

## (四十六) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-344,635.38	-351,206.59
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

项 目	本年发生额	上年发生额
小 计	-344,635.38	-351,206.59
5.其 他（注）		10,000,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		101.73
小 计		9,999,898.27
合 计	-344,635.38	9,648,691.68

#### (四十七) 现金流量表附注

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
往来款	104,974,746.97
政府补助	14,729,861.65
承兑汇票保证金	25,000,000.00
利息收入	11,236,788.55
其 他	2,197,865.90
合 计	158,139,263.07

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
往来款	15,000,468.00
承兑汇票保证金	9,000,000.00
信用证保证金	10,000,000.00
按揭保证金	5,557,824.96
宣传费	25,511,388.10
运费	22,237,468.13
咨询费	3,621,845.25
广告费	28,607,292.00
办公费	10,257,805.09
业务招待费	9,931,896.81
差旅费	19,533,038.65
会务费	7,010,068.57
技术研发费	5,357,134.12
其他	2,406,411.09
合 计	174,032,640.77

注：在编制现金流量表时，将流动性受限在 3 个月以上的承兑汇票保证金及其他各类保证金 24,557,824.96 元在年末现金及现金等价物中扣除。

#### (四十八) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,920,784.15	33,620,002.78
加：资产减值准备	2,001,725.87	17,983,664.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,151,884.57	33,385,422.13
无形资产摊销	7,688,458.09	6,439,196.42
长期待摊费用摊销	37,301.42	51,602.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	22,419,859.03	31,686,895.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,638,818.30	-731,065.98
财务费用（收益以“－”号填列）	41,180,824.52	34,620,315.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-38,092,325.96	-40,433,534.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,110,005.68	-2,617,353.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-155,045.65	116,163.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	-545,608,552.13	-236,045,427.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,094,022.72	-83,197,933.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	135,824,649.11	173,021,449.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-323,195,647.08	-32,100,601.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	439,260,130.68	443,235,791.03
减：现金的年初余额	443,235,791.03	351,930,229.62
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,975,660.35	91,305,561.41

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		222,615,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		222,615,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		86,364,485.53
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		136,250,514.47
4、取得子公司的净资产		130,264,927.99
流动资产		861,843,094.45
非流动资产		109,069,924.20
流动负债		435,648,090.66
非流动负债		405,000,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		114,077,134.87
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		114,077,134.87
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		8,633,836.56
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		105,443,298.31
4、处置子公司的净资产		113,464,151.69
流动资产		160,687,073.26
非流动资产		179,469,584.50
流动负债		226,692,506.07
非流动负债		

### 3、现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	439,260,130.68	443,235,791.03
其中：库存现金	423,678.82	185,943.27
可随时用于支付的银行存款	397,722,770.76	374,838,616.36
可随时用于支付的其他货币资金	41,113,681.10	68,211,231.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额（注）	439,260,130.68	443,235,791.03

注：货币资金年末数与年初数中流动性受限在 3 个月以上的货币资金金额分别为 24,557,824.96 元和 25,000,000.00 元，已在现金流量表中现金及现金等价物余额项下作扣除。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资 本	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构 代码
苏州吴中投资控股 有限公司	第一大股东	有限公司	苏州市吴中区宝带 东路 388 号	赵唯一	投资、国内 贸易	3,300	19.69	19.69	多名自然人	69931281-6



## (二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏吴中医药集团有限公司	控股子公司	有限公司	苏州吴中经济开发区东吴南路2号	姚建林	医药产业	31,000	98	98	77968332-6
江苏吴中医药销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市东吴北路110号8F	阎政	医药销售	4,865		100	72723102-9
江苏吴中海利国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市东吴北路110号8F	阎政	进出口贸易	800		100	76652204-8
江苏吴中大自然生物工程有限责任公司	控股子公司的子公司	有限公司	南京市经济开发区恒竞路31号	阎政	保健品生产销售	2,250		60	73940356-1
江苏吴中苏药医药开发有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	南京市经济开发区(鼓楼区马家街26号)	阎政	医药研发	2,382		100	72176820-4
苏州长征-欣凯制药有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	东吴南路2号	阎政	生物制药	472万美元	中外合作	中外合作	72053590-0
江苏吴中进出口有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市吴中区宝带东路388号	杨锋	进出口贸易	2,800		100	72284367-5
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	控股子公司	有限公司	苏州吴中经济开发区兴南路1号	钦瑞良	贵金属生产销售	2,000	51	51	74683390-6
法国吴中国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	法国巴黎	李玲玲	进出口贸易	20万欧元	70	70	
江苏中吴置业有限公司	控股子公司	有限公司	苏州市吴中区宝带东路388号	姚建林	房地产开发	30,000	100	100	56432689-0
宿迁市苏宿置业有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	江苏宿城经济开发区双庄镇通湖大道西侧	金建平	房地产开发	5,000	56	注	79832424-9
苏州隆兴置业有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市吴中区木渎镇香港一号路3幢-8	金建平	房地产开发	10,000		95	77202695-6
苏州中吴物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市吴中区木渎镇香港一号路3幢-8	金建平	物业管理	50		100	57812265-3

注: 宿迁市苏宿置业有限公司股东蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏宿花园”南侧86.5亩土地的收益权, 其他股东享有除“苏宿花园”南侧86.5亩土地收益权之外产生的利润。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净 资产总 额	本期营 业收入 总额	本期 净利 润	关联 关系	组织机构 代码
联营企业														
江苏省农药研究所股份有限公司	有限公司	南京化工园区方水路90-80号	沈赟	农药研究生 产与销售	4,040	24	24	23,197.32	24,706.63	-1,509.31	8,390.94	399.92	联营 公司	46600367-6

(四) 本企业无其他关联方。

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 报告期内无向关联方采购商品和接受劳务情况。

3、 报告期末无关联方应收应付款项。

4、 关联方为本公司及控股子公司担保情况

(1) 苏州吴中投资控股有限公司为本公司 15,000 万元短期借款和 5,400 万元长期借款提供担保。

(2) 苏州吴中投资控股有限公司为本公司控股子公司江苏吴中进出口有限公司 5,000 万元借款提供担保。

(3) 本公司控股子公司苏州隆兴置业有限公司与苏州兴丽物资贸易有限公司及赵唯一先生共同为本公司 2,500 万元短期借款提供担保。

(4) 赵唯一先生及苏州兴丽物资贸易有限公司为本公司 7,000 万元短期借款提供担保。

(5) 赵唯一先生及本公司共同为本公司控股子公司江苏吴中医药销售有限公司 4,000 万元短期借款提供担保。

5、 公司为关联方的担保情况详见附注七。

## 七、或有事项

### (一) 截止 2011 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

#### 1、 公司为控股子公司借款担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏吴中医药集团有限公司	2,000.00	2012.12.24	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2012.08.08	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	2,000.00	2012.10.11	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	2,500.00	2012.8.16	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	1,000.00	2012.12.22	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药销售有限公司	2,000.00	2012.03.02	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药销售有限公司	3,000.00	2012.05.01	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
苏州长征-欣凯制药有限公司	1,000.00	2012.01.24	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
苏州长征-欣凯制药有限公司	1,000.00	2012.03.16	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
苏州长征-欣凯制药有限公司	500.00	2012.07.18	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
苏州长征-欣凯制药有限公司	2,500.00	2012.10.10	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
苏州长征-欣凯制药有限公司	600.00	2012.12.22	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
苏州长征-欣凯制药有限公司	2,500.00	2012.06.26	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
苏州长征-欣凯制药有限公司	1,500.00	2012.08.29	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中进出口有限公司	2,000.00	2012.03.16	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中进出口有限公司	630.09	2012.01.20	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中海利国际贸易有限公司	1,000.00	2012.08.25	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响
江苏吴中海利国际贸易有限公司	1,000.00	2012.03.16	被担保单位系控股子公司,不会给公司造成不利影响

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
			公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	3,000.00	2012.03.07	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,000.00	2012.06.13	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,500.00	2012.09.29	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,200.00	2012.01.14	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	972.00	2012.11.23	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,000.00	2012.12.06	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,500.00	2012.02.18	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	770.96	2012.01.31	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	3,500.00	2012.09.25	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州隆兴置业有限公司	9,000.00	2013.08.30	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
小 计	53,173.05		

## 2、 公司与控股子公司共同为控股子公司借款提供担保

被担保单位	担保金额(万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2012.7.28	与苏州隆兴置业有限公司共同担保，被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响

### 3、 公司与其他公司或个人共同为控股子公司借款提供担保

被担保单位	担保金额(万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏吴中医药集团有限公司	850.00	2012.5.16	与苏州市兴丽物资贸易有限公司共同担保, 被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	500.00	2012.3.08	与苏州市兴丽物资贸易有限公司共同担保, 被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药销售有限公司	4,000.00	2012.3.16	与赵唯一先生共同担保, 被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	950.00	2012.11.15	与钦瑞良先生共同担保被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,500.00	2012.06.04	与钦瑞良先生共同担保被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
小 计	7,800.00		

### 4、 公司为控股子公司票据提供担保

被担保单位	担保金额(万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,600.00	2012.5.25	被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	2,400.00	2012.6.27	被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
江苏吴中海利国际贸易有限公司	500.00	2012.05.22	被担保单位系控股子公司, 不会给公司造成不利影响
小 计	4,500.00		

### 5、 公司与其他公司共同为为联营公司借款担保

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏农药研究所股份有限公司	3,900.00	2012.06.29	公司与南京河西指挥部共同为农药所借款提供担保，增加公司或有负债

#### 6、公司为联营公司票据提供担保

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏农药研究所股份有限公司	66.13	2012.05.22	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	57.61	2012.06.06	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	23.46	2012.06.15	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	59.25	2012.05.15	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	27.01	2012.05.18	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	669.29	2012.02.16	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	24.60	2012.02.22	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	810.00	2012.03.09	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	762.30	2012.03.14	增加公司或有负债
小 计	2,499.65		

#### 7、公司为参股公司借款担保

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2012.04.30	增加公司或有负债

#### 8、公司与控股子公司共同为参股公司借款担保

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏兴业实业有限公司	2,000.00	2012.02.15	苏州隆兴置业有限公司与本公司共同为江苏兴业实业公司借款提供担保，增加公司或有负债

#### 9、公司控股子公司与其他公司共同为参股公司借款提供担保

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
-------	------	-------	-----------

	(万元)		
江苏兴业实业有限公司	2,000.00	2012.05.11	苏州隆兴置业有限公司与苏州兴丽物资贸易有限公司共同为江苏兴业实业公司借款提供担保，增加公司或有负债

#### 10、 公司与其他公司共同为参股公司票据提供担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2012.05.09	本公司与苏州市吴中区吴中建设有限公司共同为江苏兴业实业公司票据提供担保，增加公司或有负债

#### 11、 公司为其他公司借款提供担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏吴中服装集团有限公司	2,500.00	2012.06.28	增加公司或有负债

#### 12、 控股子公司为其他公司借款担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
苏州兴丽物资贸易有限公司	2,000.00	2012.08.13	苏州隆兴置业有限公司与苏州市吴中区吴中建设有限公司共同担保，增加公司或有负债

#### 13、 其他

公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 31,910,885 股为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司项目贷款 4,500 万元授信提供质押，至本报告期末该项贷款余额为 1,500 万元。

#### (二) 截至 2011 年 12 月 31 日止， 本公司未决诉讼或仲裁形成的或有事项

本公司 2011 年度无未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

#### 八、 承诺事项

##### (一) 抵押资产情况



土地使用权证/房产证号	面积(平方米)	原值	净值
苏房权证吴中字第 00054151 号	14,877.75	30,970,219.19	21,545,569.19
苏房权证吴中字第 00083346 号	1,787.79	3,378,725.73	2,567,831.72
吴国用(2010)06101362 号	58,761.30	18,223,297.00	15,317,064.00
苏房权证吴中字第 00096782 号	11,959.38	33,235,709.51	16,073,780.17
吴国用(2008)20466 号	34,506.80	11,223,400.00	4,162,010.30
苏房权证吴中字第 00225149 号	1,522.01	30,888,403.87	30,023,528.53
苏房权证吴中字第 00225143 号	2,133.50		
苏房权证吴中字第 00225148 号	20,954.44		
吴国用(2009)字第 06108077 号	88493.50	235,000,000.00	235,000,000.00
苏国用(2011)第 0502896 号	83556.30	198,460,400.00	198,460,400.00
吴国用(2009)第 06100268 号	15,882.80	6,846,612.36	4,573,537.01
苏房权证吴中字第 00226621 号	68.75		
苏房权证吴中字第 00226622 号	808.57		
苏房权证吴中字第 00226623 号	1,164.44		
苏房权证吴中字第 00226624 号	298.28		
苏房权证吴中字第 00226630 号	67.25		

**(二) 质押资产情况:**

- 1、本公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 2,000 万股为本公司银行借款 5,000 万元提供质押担保。
- 2、公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 31,910,885 股为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司项目贷款 4,500 万元授信提供质押担保，截至 2011 年 12 月 31 日江苏吴中医药集团有限公司获得该放贷银行的贷款余额为 1,500 万元。

**(三) 对外担保事项详见附注七。**

**九、资产负债表日后事项**

根据公司 2012 年 3 月 26 日第六届董事会第十次会议决议通过的 2011 年度利润分配预案，本年度公司不进行利润分配。本次分配预案尚待股东大会审议批准。

**十、其他重要事项说明**

(1)、根据公司 2010 年度第三次临时股东大会通过的关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案，报告期内公司完成了中吴置业注册资

本 30000 万元的出资及工商登记。2011 年 1 月，公司完成了将子公司苏州隆兴置业有限公司股权及宿迁市苏宿置业有限公司股权转至中吴置业的事宜（股权转让价格按公司账面成本确定），由该公司统一管理。

(2)、报告期内，公司内部管理架构调整，公司于 2011 年 1 月 18 日与子公司江苏吴中医药集团有限公司签订了《江苏吴中进出口有限公司股东转让协议书》，报告期内公司完成了将拥有的江苏吴中进出口有限公司 97.14% 的股权全部转让给江苏吴中医药集团有限公司的事宜。

公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司又于 2011 年 3 月 2 日与苏州市吴中区吴中工艺服装厂签订了《股权转让协议书》，收购了苏州市吴中区吴中工艺服装厂所持有的江苏吴中进出口有限公司 2.86% 的股权，收购价格为 80 万元人民币。报告期内该股权转让事宜已全部办理完毕，江苏吴中进出口有限公司成为江苏吴中医药集团有限公司的全资子公司。

(3)、鉴于 2010 年 9 月本公司完成收购苏州隆兴置业有限公司，并且收购完成后，本公司对苏州隆兴置业有限公司实行了资金统一管理，报告期内经苏州隆兴置业有限公司各股东协商同意，自 2011 年 1 月 1 日起中止本公司原参与合作开发“岚山别墅”项目事宜，苏州隆兴置业有限公司依本公司实际提供资金承担相应的利息（原则上参照同期银行借款利率水平），并按会计准则计入成本费用科目，2010 年 12 月 31 日前原本公司应得合作收益仍按公司收购苏州隆兴置业有限公司的股权转让协议约定。

(4)、报告期内，公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司下属子公司江苏吴中进出口有限公司出资 450 万元参与设立苏州吴越典当有限公司，占 15% 股权。

(5)、依据苏州市吴中区木渎镇总体规划，本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂处于木渎镇旅游开发和“退二进三”的区划范围之内。鉴于此，江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府于 2008 年 12 月 5 日签署了关于其所属苏州第六制药厂整体搬迁的框架协议。

2010 年 1 月 18 日江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署补充协议确定搬迁补偿总额为 1.46 亿元，截至 2012 年 2 月底江苏吴中医药集团有限公司共收到搬迁补偿款合计 11,600 万元。

报告期内苏州第六制药厂完成了全部制剂生产的迁移工作（项目一期已于 2010 年投产使用，二、三期亦于 2011 年 7 月份通过 GMP 认证，并已正式投入了生产使用），原厂址基本完成拆迁。

(6)、公司全资子公司江苏中吴置业有限公司于 2011 年 1 月 7 日参加了由苏州市

国土资源局土地储备中心举办的相关国有建设用地使用权公开挂牌竞价出让活动，并以 35,000 万元人民币的总成交价竞得宗地编号为苏地 2010-B-83 号的土地使用权。该地块处于苏州市高新区浒关镇永莲路东，土地面积为 58749.2 平方米，用途为城镇住宅用地。目前该项目已完成了前期立项、环评等工作，并将整体规划报批至相关部门。

(7)、公司全资子公司江苏中吴置业有限公司于 2011 年 6 月 2 日同苏州市新星房地产开发有限公司签订了参与"苏州市平江区苏地 2011-G-3 政府定销房项目"合作开发协议，该项目位于苏州市平江区苏站路南、江宇路东，总建筑面积为 176,936.5 平方米。协议约定：开发所需资金由双方各自承担 50%，并按双方各 50%比例享受收益和承担责任。

#### (五) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	年末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产（不含衍生金融 资产）	12,332,647.63	-3,638,818.30			10,676,729.33
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	12,332,647.63	-3,638,818.30			10,676,729.33
投资性房地产					
生产性生物资产					
其 他					
合 计	12,332,647.63	-3,638,818.30			10,676,729.33
金融负债					

#### (六) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币万元

项 目	年初余额	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的减值	年末余额

金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款	3,531.02			-292.25	3,658.95
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	3,531.02			-292.25	3,658.95
金融负债	994.80				3,141.79

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

种 类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	6,148,102.77	100.00	3,932,048.25	63.96	6,009,288.27	100.00	3,177,850.77	52.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	6,148,102.77	100.00	3,932,048.25		6,009,288.27	100.00	3,177,850.77	

#### 2、 年末按组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	138,814.50	2.26	6,940.73	371,413.16	6.18	18,570.66

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1至2年	371,413.16	6.04	55,711.97	49,908.34	0.83	7,486.25
2至3年	49,908.34	0.81	19,963.34	1,004,930.99	16.72	401,972.40
3至4年	1,004,930.99	16.34	602,958.59	3,341,405.39	55.61	2,004,843.23
4至5年	3,341,405.39	54.35	2,004,843.23	1,241,630.39	20.66	744,978.23
5年以上	1,241,630.39	20.20	1,241,630.39			
合 计	6,148,102.77	100.00	3,932,048.25	6,009,288.27	100.00	3,177,850.77

### 3、 年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
往来单位 A	非关联方	6,136,653.91	99.81
往来单位 B	非关联方	11,448.86	0.19
合计		6,148,102.77	100.00

4、 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、 年末应收账款余额中无应收关联方单位欠款。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款

种 类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	534,140,662.45	85.76			133,518,193.45	89.80	3,695,559.74	2.77
按组合计提坏账准备的其他应收款	88,714,870.66	14.24	21,988,104.34	24.79	15,169,902.94	10.20	8,590,764.63	56.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	622,855,533.11	100.00	21,988,104.34		148,688,096.39	100.00	12,286,324.37	

2、 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏吴中进出口有限公司	536,842.00			合并关联方
江苏吴中海利贸易有限公司	1,396,440.00			合并关联方
苏州隆兴置业有限公司	195,252,508.34			合并关联方
江苏吴中医药集团有限公司	20,650,243.22			合并关联方
苏州市第六制药厂	8,500,000.00			合并关联方
宿迁市苏宿置业有限公司	46,165,600.00			合并关联方
江苏中吴置业有限公司	261,639,028.89			合并关联方
合计	534,140,662.45			

### 3、 年末按组合计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,772,531.47	2.00	88,626.57	208,578.00	1.37	10,428.89
1至2年	72,002,747.72	81.16	10,800,412.16	200,000.00	1.32	30,000.00
2至3年	200,000.00	0.23	80,000.00	2,000,650.00	13.19	800,260.00
3至4年	2,000,650.00	2.26	1,200,390.00	7,300,664.66	48.13	4,380,398.80
4至5年	7,300,664.66	8.23	4,380,398.80	5,225,833.34	34.45	3,135,500.00
5年以上	5,438,276.81	6.12	5,438,276.81	234,176.94	1.54	234,176.94
合 计	88,714,870.66	100.00	21,988,104.34	15,169,902.94	100.00	8,590,764.63

4、 年末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
江苏中吴置业有限公司	合并关联方	往来款	261,639,028.89	1 年以内	42.01
苏州隆兴置业有限公司	合并关联方	往来款	195,252,508.34	1 年以内	31.35
江苏吴中服装集团有限公司	非合并关联方	往来款	73,260,369.72	1 年以内 和 1-2 年	11.76
宿迁市苏宿置业有限公司	合并关联方	往来款	46,165,600.00	1 年以内	7.41
江苏吴中医药集团有限公司	合并关联方	往来款	20,650,243.22	1 年以内	3.32
合 计			596,967,750.17		95.85

5、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 年末其他应收款应收关联方的款项 534,140,662.45 元。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备
江苏省农药研究所股份有限公司	权益法	10,005,877.07				24.00	24.00			
江苏南大苏富特教育信息技术有限公	权益法	920,000.00	399,233.83		399,233.83	23.00	23.00		399,233.83	
<b>权益法小计</b>		<b>10,925,877.07</b>	<b>399,233.83</b>		<b>399,233.83</b>				<b>399,233.83</b>	
法国吴中国际贸易有限公司	成本法	1,451,968.50	1,451,968.50		1,451,968.50	70.00	70.00			
江苏吴中医药集团有限公司	成本法	303,800,000.00	303,800,000.00		303,800,000.00	98.00	98.00			
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	成本法	10,674,277.34	10,674,277.34		10,674,277.34	51.00	51.00			
宿迁市苏宿置业有限公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	-28,000,000.00						
江苏吴中进出口有限公司	成本法	61,634,286.47	61,634,286.47	-61,634,286.47						
苏州隆兴置业有限公司	成本法	222,615,000.00	222,615,000.00	-222,615,000.00						
江苏中吴置业有限公司	成本法	300,000,000.00	60,000,000.00	240,000,000.00	300,000,000.00	100.00	100.00			
<b>合并公司小计</b>		<b>928,175,532.31</b>	<b>688,175,532.31</b>	<b>-72,249,286.47</b>	<b>615,926,245.84</b>					
江苏银行股份有限公司	成本法	36,028,591.47	36,028,591.47		36,028,591.47	0.57	0.57			
江苏兴业实业有限公司	成本法	27,857,431.19	27,857,431.19		27,857,431.19	19.00	19.00			
上海宏鑫企业投资发展有限公司	成本法	3,864,041.72	3,864,041.72		3,864,041.72	5.00	5.00			
广州美亚股份有限公司	成本法	2,869,288.77	2,869,288.77		2,869,288.77	1.16	1.16			
江苏德邦兴华化工股份有限公司	成本法	12,285,985.59	12,285,985.59	-12,285,985.59		5.71	5.71			
江苏南通医药股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.33	0.33		100,000.00	
<b>成本法小计</b>		<b>83,005,338.74</b>	<b>83,005,338.74</b>	<b>-12,285,985.59</b>	<b>70,719,353.15</b>				<b>100,000.00</b>	
<b>合 计</b>		<b>1,022,106,748.12</b>	<b>771,580,104.88</b>	<b>-84,535,272.06</b>	<b>687,044,832.82</b>				<b>499,233.83</b>	



(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务	118,644.87	252,669.37
其他业务	2,131,500.00	1,095,764.23
营业成本	1,205,721.57	502,835.24

2、 主营业务（分行业）

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98
合 计	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98

3、 主营业务（分地区）

地区	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98
合 计	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,652,870.80	1,530,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-5,906,815.17
处置长期股权投资产生的投资收益	10,814,014.41	-75,396,191.21
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	92,003.55	57,601.07
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	349,704.70	445,165.67
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他		
合 计	15,908,593.46	-79,270,239.64

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
江苏银行股份有限公司	4,152,870.80	
苏州兴瑞贵金属材料有限公司		1,530,000.00
江苏德邦兴华化工股份有限公司	500,000.00	
合 计	4,652,870.80	1,530,000.00

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
江苏省农药研究所有限公司		-5,906,815.17

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-19,333,313.58	-109,678,605.92
加：资产减值准备	15,871,484.57	2,387,175.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,431,749.27	611,116.95
无形资产摊销	1,751,253.12	583,751.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,354,119.44	-464,655.57
财务费用（收益以“-”号填列）	3,851,252.38	11,063,257.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,908,593.46	79,270,239.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,526,163.82	-596,793.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-155,045.65	116,163.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	118,644.87	280,633.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-180,037,931.39	-10,031,240.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,133,068.49	184,423,372.58
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-260,715,612.74	157,964,415.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	76,459,693.88	137,438,917.47
减：现金的年初余额	137,438,917.47	120,192,951.32
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-60,979,223.59	17,245,966.15

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益（注 1）	-11,605,844.62
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）（注 2）	30,093,629.93
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,294,375.25
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损	

项 目	金 额
益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326,010.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注3）	22,188,994.15
所得税影响额	-874,969.72
少数股东权益影响额（税后）	-100,778.02
合 计	36,732,666.67

注 1：主要为公司转让江苏德邦兴华化工股份有限公司股权产生的转让收益和公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂相关资产因搬迁所产生的清理损失。

注 2、主要为公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂相关资产因搬迁而得到的政府补助，根据相关资产清理损失和购置资产使用情况将相应金额从递延收益转入营业外收入。

注 3、根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东签定的股权转让协议，收购前本公司投入资金 2.35 亿元合作开发“岚山别墅”项目，约定合作开发收益为 5,648 万元，本报告期内苏州隆兴置业有限公司该项目实现可分配利润中本公司享有的合作开发收益为 22,188,994.15 元。

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	3.54	0.049	0.049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.67	-0.009	-0.009

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	30,489,619.81	14,830,797.27	105.58	主要系本年度公司票据结算货款比去年增加。
存货	1,800,679,304.57	1,217,842,557.37	47.86	本报告期公司子公司江苏中吴置业有限公司以3.5亿元购入用于房产开发的土地使用权以及房地产项目开发成本增加。
固定资产	286,687,826.09	210,695,429.17	36.07	主要系公司所属苏州第六制药厂改扩建工程完工从在建工程转入固定资产
开发支出	34,289,605.24	20,589,978.63	66.54	主要系子公司医药集团有限公司新药项目开发支出增加。
其他非流动资产	139,980,000.00			报告期内公司子公司江苏中吴置业有限公司与其他方合作开发苏州平江区政府定销房而支付的项目合作开发款。
短期借款	1,071,510,492.00	695,177,792.00	54.13	本报告期因存货增幅较大以及销售规模扩大引起补充流动资金的借款增加。
应付票据	55,500,000.00	30,000,000.00	85.00	本报告期公司增加了以承兑汇票方式支付货款。
应付账款	346,546,161.80	262,839,610.13	31.85	本报告期原材料采购增加和房地产项目工程量增加而相应增加了应付的材料采购款和工程款。
应交税费	-38,484,162.94	-22,542,152.31	-70.72	公司所属房地产企业因预收房款而预交的企业所得税和营业税增加。
一年内到期的非流动负债	176,000,000.00	40,000,000.00	340.00	系公司所属房地产企业开发项目因资金需求（主要是金阊区定销房项目）引起的借款增加，和公司总部吴中大厦项目借款增加。
长期借款	327,000,000.00	189,000,000.00	73.02	
其他非流动负债	150,616,307.40	74,172,000.00	103.06	(1) 根据本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署的关于整体搬迁的框架协议，吴中区木渎镇人民政府新区管委会对搬迁进行补偿。报告期

报表项目	年末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
				<p>内苏州第六制药厂实施拆迁完毕并对相关资产进行清理，公司将搬迁补偿款计入递延收益，同时，根据相关资产清理损失金额从递延收益结转营业外收入。</p> <p>(2)、根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东签定的股权转让协议，收购前本公司投入资金2.35亿元合作开发“岚山别墅”项目，约定合作开发收益为5,648万元，年初本公司合并报表中将该项约定合作开发收益确认为递延收益，由于本报告期内苏州隆兴置业有限公司该项目实现可分配利润中本公司享有合作开发收益22,188,994.15元，因此将该部分金额从递延收益转入投资收益。</p>

报表项目	本年金额	上年金额	变动比率 (%)	变动原因
营业税金及附加	29,549,150.04	16,614,216.22	77.86	本报告期与上年相比，苏州隆兴置业有限公司本期营业税、土地增值税等营业税金及附加增加所致(上年隆兴置业公司合并期间为10月-12月)
资产减值损失	2,001,725.87	17,983,664.16	-88.87	本报告期所属子公司苏州隆兴置业有限公司和江苏吴中进出口有限公司因收回旧欠往来款而冲转了原来计提的资产减值损失。
公允价值变动损益	-3,638,818.30	731,065.98	-597.74	年末购买的基金净值下降所致

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2012年3月26日批准报出。

---

## 十二、备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人赵唯一、主管会计工作负责人陆冬生及会计机构负责人钟素芳签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 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。

董事长：赵唯一

江苏吴中实业股份有限公司

2012年3月26日