

江苏联环药业股份有限公司

600513

2011 年年度报告

目录

| | |
|----------------|----|
| 一、重要提示 | 2 |
| 二、公司基本情况简介 | 2 |
| 三、主要财务数据和指标 | 3 |
| 四、股本变动及股东情况 | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 8 |
| 六、公司治理结构 | 11 |
| 七、股东大会情况简介 | 16 |
| 八、董事会报告 | 16 |
| 九、监事会报告 | 24 |
| 十、重要事项 | 26 |
| 十一、财务会计报告 | 31 |
| 十二、备查文件目录 | 95 |

一、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 |
|---------|---------|----------|--------|
| 吕致远 | 董事 | 因公出差。 | 姚兴田 |

(三) 天衡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 | 姚兴田 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 姚兴田 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 王爱新 |

公司负责人姚兴田、主管会计工作负责人姚兴田及会计机构负责人（会计主管人员）王爱新声明：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 | 江苏联环药业股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 联环药业 |
| 公司的法定英文名称 | Jiangsu Lianhuan Pharmaceutical Co.,Ltd. |
| 公司的法定英文名称缩写 | JLPC |
| 公司法定代表人 | 姚兴田 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|---------------------|
| 姓名 | 潘和平 | 赵太 |
| 联系地址 | 江苏省扬州市文峰路 21 号 | 江苏省扬州市文峰路 21 号 |
| 电话 | 0514-87813082 | 0514-87813082 |
| 传真 | 0514-87815079 | 0514-87815079 |
| 电子信箱 | php@lhpharma.com | zhaotai_yz@sina.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|-------------------------|
| 注册地址 | 江苏省扬州市文峰路 21 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 225009 |
| 办公地址 | 江苏省扬州市文峰路 21 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 225009 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.lhpharma.com |
| 电子信箱 | Lianhuan@vip.sina.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 江苏省扬州市文峰路 21 号 |

(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 | 联环药业 | 600513 | G 联环 |

(六) 其他有关资料

| | | |
|-----------------|------------------------|------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 2000 年 2 月 22 日 | |
| 公司首次注册登记地点 | 江苏省南京市江苏省工商行政管理局 | |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2003 年 4 月 23 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 江苏省南京市江苏省工商行政管理局 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 32000000006964 |
| | 税务登记号码 | 321001714094280 |
| | 组织机构代码 | 71409428-0 |
| 最近一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2010 年 7 月 2 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 江苏省南京市江苏省工商行政管理局 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 32000000006964 |
| | 税务登记号码 | 321001714094280 |
| | 组织机构代码 | 71409428-0 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 天衡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 | 江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼 | |

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 | 29,398,796.72 |
| 利润总额 | 29,260,535.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 24,507,894.22 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 24,662,070.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,995,926.37 |

(二) 非经常性损益项目和金额

| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|---|-------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -37,643.40 | -103,331.31 | -339,566.92 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 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 | 180,000.00 | 1,170,000.00 | 753,200.00 |
| 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 | -36,506.00 | 130,939.49 | 145,741.92 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -280,618.16 | -586,505.68 | -298,721.00 |
| 少数股东权益影响额 | -5,867.19 | 4,349.35 | 18,437.13 |
| 所得税影响额 | 26,458.56 | -119,065.79 | -15,520.00 |
| 合计 | -154,176.19 | 496,386.06 | 263,571.13 |

(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 | 324,214,970.12 | 289,442,020.80 | 12.01 | 259,523,808.89 |
| 营业利润 | 29,398,796.72 | 23,928,629.34 | 22.86 | 19,322,943.47 |
| 利润总额 | 29,260,535.16 | 24,408,792.35 | 19.88 | 19,396,923.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 24,507,894.22 | 20,334,217.27 | 20.53 | 17,198,974.49 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,662,070.41 | 19,837,831.21 | 24.32 | 16,935,403.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,995,926.37 | 8,425,766.75 | 184.79 | 13,831,270.90 |

| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年 末增减 (%) | 2009 年末 |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 资产总额 | 418,522,063.79 | 401,080,215.90 | 4.35 | 383,362,104.99 |
| 负债总额 | 90,909,093.67 | 92,131,007.19 | -1.33 | 89,473,347.41 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 327,176,576.23 | 308,518,682.01 | 6.05 | 293,137,965.74 |
| 总股本 | 117,000,000.00 | 117,000,000.00 | 0 | 90,000,000.00 |

| 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) | 0.21 | 0.17 | 23.53 | 0.19 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 0.21 | 0.17 | 23.53 | 0.19 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股) | 0.21 | / | / | / |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.21 | 0.17 | 23.53 | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 7.70 | 6.75 | 增加 0.95 个百分点 | 5.99 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 7.75 | 6.59 | 增加 1.16 个百分点 | 5.90 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股) | 0.21 | 0.07 | 200 | 0.16 |
| | 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) | 2.80 | 2.64 | 6.06 | 3.26 |
| 资产负债率 (%) | 21.72 | 22.97 | 减少 1.25 个百分点 | 23.34 |

(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 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 交易性权益工具投资 | 234,777.30 | 218,271.30 | -16,506.00 | -36,506.00 |
| 合计 | 234,777.30 | 218,271.30 | -16,506.00 | -36,506.00 |

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:万股

| | 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 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中: 境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 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、无限售条件流通股份 | 11,700 | 100.00 | | | | | | 11,700 | 100.00 |

| | | | | | | | | | |
|------------|--------|--------|--|--|--|--|--|--------|--------|
| 1、人民币普通股 | 11,700 | 100.00 | | | | | | 11,700 | 100.00 |
| 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 | 11,700 | 100.00 | | | | | | 11,700 | 100.00 |

2、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 | 30,465 户 | | | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 28,724 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 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 国有法人 | 38.64 | 45,210,000 | 0 | 0 | 无 |
| 国药集团药业股份有限公司 | 境内非国有法人 | 2.12 | 2,476,370 | -260,250 | 0 | 未知 |
| 阳泉市红楼商贸有限公司 | 境内非国有法人 | 0.43 | 508,608 | 508,608 | 0 | 未知 |
| 中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 国有法人 | 0.30 | 350,333 | 350,333 | 0 | 未知 |
| 招远市三炜商贸有限公司 | 境内非国有法人 | 0.26 | 304,430 | 304,430 | 0 | 未知 |
| 赵景伟 | 境内自然人 | 0.25 | 298,105 | 298,105 | 0 | 未知 |
| 张德华 | 境内自然人 | 0.25 | 295,601 | 295,601 | 0 | 未知 |
| 徐正德 | 境内自然人 | 0.23 | 270,000 | 270,000 | 0 | 未知 |
| 魏永洪 | 境内自然人 | 0.22 | 255,213 | 255,213 | 0 | 未知 |
| 邵丹丹 | 境内自然人 | 0.18 | 210,000 | 210,000 | 0 | 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 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 45,210,000 | 人民币普通股 45,210,000 |
| 国药集团药业股份有限公司 | 2,476,370 | 人民币普通股 2,476,370 |
| 阳泉市红楼商贸有限公司 | 508,608 | 人民币普通股 508,608 |
| 中国银河证券股份有限公司 客户信用交易担保证券账户 | 350,333 | 人民币普通股 350,333 |
| 招远市三炜商贸有限公司 | 304,430 | 人民币普通股 304,430 |
| 赵景伟 | 298,105 | 人民币普通股 298,105 |
| 张德华 | 295,601 | 人民币普通股 295,601 |
| 徐正德 | 270,000 | 人民币普通股 270,000 |
| 魏永洪 | 255,213 | 人民币普通股 255,213 |
| 邵丹丹 | 210,000 | 人民币普通股 210,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东江苏联环药业集团有限公司与其他股东无关联关系，其他股东有无关联关系未知。 | |

2、 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

(2) 控股股东情况

- 法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 江苏联环药业集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 姚兴田 |
| 成立日期 | 1990 年 7 月 28 日 |
| 注册资本 | 9,275.00 |
| 主要经营业务或管理活动 | 许可经营项目：危险品、普货运输，发电上网；药品零售（限分支机构经营）。一般经营项目：小容量注射剂（含激素类）、原料药（含抗肿瘤类）、离子交换树脂、有机中间体制造。 |

(3) 实际控制人情况

- 法人

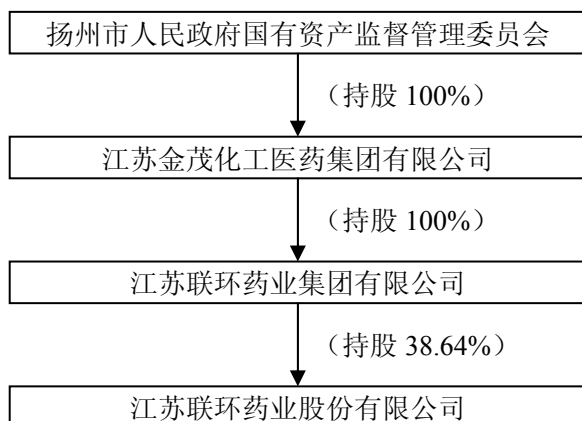
单位：元 币种：人民币

| | |
|----|--------------------|
| 名称 | 扬州市人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

(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 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 姚兴田 | 董事长 | 男 | 56 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | 33 | 否 |
| 钱霓 | 董事、总经理 | 男 | 55 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | 19.8 | 否 |
| 吴健 | 董事 | 男 | 58 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | | 是 |
| 吕致远 | 董事 | 男 | 46 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | | 是 |
| 刘凤珍 | 独立董事 | 女 | 64 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | 5 | 是 |
| 顾英奇 | 独立董事 | 男 | 82 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | 5 | 是 |
| 侯维平 | 独立董事 | 男 | 57 | 2010年5月8日 | 2012年5月22日 | | | | 5 | 是 |
| 赵越春 | 独立董事 | 女 | 40 | 2011年5月15日 | 2012年5月15日 | | | | 5 | 是 |
| 马骏 | 监事会主席 | 男 | 60 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | | 是 |
| 冯国民 | 监事 | 男 | 50 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | 6.6 | 否 |
| 薛宁 | 职工监事 | 女 | 51 | 2009年5月22日 | 2012年5月22日 | | | | 6.6 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|------------|------------|--|--|---|-------|---|
| 周骏 | 副总经理 | 男 | 43 | 2009年6月19日 | 2012年6月19日 | | | | 13.2 | 否 |
| 潘和平 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 48 | 2009年6月19日 | 2012年6月19日 | | | | 13.2 | 否 |
| 王爱新 | 财务总监 | 男 | 51 | 2009年6月19日 | 2012年6月19日 | | | | 13.2 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | / | 125.6 | / |

姚兴田：2000年1月至今任本公司董事长。

钱霓：2004年4月起任公司副总经理，2007年4月起至今任公司总经理，2007年5月起至今任公司董事。

吴健：2001年7月至今任扬州制药有限公司董事长，2004年5月至今任本公司董事。

吕致远：2004年3月至今任国药集团药业股份有限公司董事会秘书，2008年4月至今任国药集团药业股份有限公司副总经理兼董事会秘书，2004年5月至今任本公司董事。

刘凤珍：2003年7月至2009年1月，任江苏省药品认证管理中心副主任；2009年5月起任本公司独立董事。

顾英奇：1995年1月由卫生部退休，2009年5月起任本公司独立董事。

侯维平：2001年至今任南京天安企业管理公司副总经理，2010年5月起任本公司独立董事。

赵越春：1994年12月至2006年5月任金陵职业大学助教、讲师；2006年5月至今任金陵科技学院商学院副院长。2011年5月起任本公司独立董事。

马骏：2003年12月至今任江苏联环药业集团有限公司党委副书记，2007年3月起任江苏联环药业集团有限公司工会主席，2007年5月起任公司监事、监事会主席。

冯国民：1997年起担任扬州制药厂办公室副主任，2007年9月起担任江苏联环药业集团有限公司办公室主任。2009年5月起任本公司监事。

薛宁：本公司技术干部，2007年5月起任公司职工监事。

周骏：2001年4月至今任本公司副总经理。

潘和平：2006年12月至2009年6月任扬州制药有限公司副总经理，2009年6月起任本公司副总经理，2010年8月起任本公司董事会秘书。

王爱新：2004年4月起任本公司财务副总监，2007年4月起任公司财务总监。

(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 |
|-----|--------------|------------|------------|------------|----------|
| 姚兴田 | 江苏联环药业集团有限公司 | 董事长 | 2011年4月25日 | | 否 |
| 吕致远 | 国药集团药业股份有限公司 | 副总经理、董事会秘书 | 2008年4月30日 | | 是 |
| 马骏 | 江苏联环药业集团有限公司 | 党委副书记、工会主席 | 2003年12月3日 | 2012年3月25日 | 是 |

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 |
|-----|------------|-------|-----------|--------|----------|
| 吴健 | 扬州制药有限公司 | 董事长 | 2001年7月8日 | | 是 |
| 侯维平 | 南京天安企业管理公司 | 副总经理 | 2001年4月8日 | | 是 |
| 赵越春 | 金陵科技学院商学院 | 副院长 | 2006年5月8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 | <p>(1) 董事、高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会述职和自我评价；</p> <p>(2) 薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；</p> <p>(3) 薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的薪酬方案，表决通过后，报公司董事会；</p> <p>(4) 董事会根据薪酬与考核委员会提出的薪酬方案进行审议并作出决议，属于董事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司管理部根据董事会决议执行。</p> <p>(5) 职工监事的薪酬方案委托董事会按以上程序提出。</p> |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事会、股东大会通过的董事、监事及高管人员薪酬方案。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事和高级管理人员的基本工资按月支付，高级管理人员的绩效工资待董事会审议通过其薪酬方案后支付，董事、监事的绩效工资待股东大会审议通过其薪酬方案后支付。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------------|
| 葛军 | 独立董事 | 离任 | 担任独立董事已满6年。 |
| 赵越春 | 独立董事 | 聘任 | 补选独立董事。 |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 651 |
| 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 |
| 生产人员 | 194 |
| 销售人员 | 359 |
| 技术人员 | 36 |
| 财务人员 | 8 |
| 管理人员 | 54 |
| 教育程度 | |

| 教育程度类别 | 数量（人） |
|--------|-------|
| 本科 | 201 |
| 大专 | 246 |
| 中专、高中 | 195 |
| 高中以下 | 9 |

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、 公司治理结构情况

(1) 公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会有关文件的规定以及上证所《股票上市规则》的要求建立并且不断完善了公司的法人治理结构。根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会《上市公司章程指引（2006年修订）》、《上市公司治理准则》等文件的规定以及上证所《股票上市规则》的要求制订了公司章程。

(2) 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和权利；公司建立了与股东沟通的有效渠道，股东对公司重大事项享有知情权和参与权；公司制订了《股东大会议事规则》，严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，使股东能够充分行使自己的权力；公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司利益的行为，对关联交易定价已予以充分披露。公司自成立以来每个年度均按公司章程的规定召开股东大会，会议的各项程序均符合《公司法》以及公司章程的规定。

(3) 关于公司的独立性：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面相互独立，公司董事会、监事会和其它内部机构能够独立运作；公司与控股股东无同业竞争。

(4) 关于董事与董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规和公司章程的要求；董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、责任与义务；董事会已制订了《董事会议事规则》，董事会会议的召开严格按照法定程序进行；董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，制订了《董事会战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会工作细则》，四个专门委员会按照工作细则开展活动；公司现有独立董事三名，其人数和在董事会中的比例已达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；公司已制订了《独立董事工作制度》，能够保证独立董事根据相关法律、法规和公司章程的规定认真履行职责。

(5) 关于监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事会能够本着对全体股东负责的精神对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，监事会已制订《监事会议事规则》，监事会会议的召开严格按照法定程序进行。

(6) 关于公司高管人员的绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行；公司已制订了高管人员的绩效评价标准和薪酬决策程序，由薪酬与考核委员会根据绩效评价标准对高管人员进行考核并提出薪酬方案，董事会进行审议并作出决议，属于董事、监事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司管理部根据董事会决议执行。

(7) 关于信息披露：公司董事会已制订了《公司信息披露事务管理制度》，公司指定董事会秘书负责信息披露管理工作，负责接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

(8)关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司注意维护社会公众股股东的利益，制订了公司《募集资金管理制度》，加强了对募集资金的监管。

2、公司制度建设情况

2011 年 5 月，根据上证所《上市公司董事会秘书管理办法》的要求，对《公司董事会秘书工作细则》进行了修订，将其更名为《公司董事会秘书工作制度》，经公司四届三次临时董事会审议通过后实施。

2011 年 12 月，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，经公司四届五次临时董事会审议通过后实施。

| 年内未完成整改的问题 | | | | |
|---|-------|---|-----------|-----------|
| 问题说明 | 整改责任人 | 未及时完成整改的原因 | 目前整改进展 | 承诺完成整改的时间 |
| 2010 年 5 月，上证所管理部致函（上证公函【2010】0571 号）我公司，对我公司 2007 年收购关联方扬州制药有限公司水针剂生产线相关资产未能取得生产批文，仍需委托关联方生产，因而导致新的关联交易的情况提出质询，要求我公司说明对此项关联交易的解决计划或措施。 | 公司董事长 | 公司自 2011 年初开始，即酝酿以协议转让方式整体收购扬州制药有限公司股权，以解决此新的关联交易问题。经与扬州市国资委、江苏金茂化工、公司大股东江苏联环药业集团、扬州制药有限公司等相关各方多次协商沟通，在本次股权收购的资产评估、定价原则、债权债务处理、职工安置等方面达成了共识与谅解。 公司于 2011 年 12 月 13 日发布了《公司关于重大资产收购的提示性公告》，对本次收购的酝酿情况和风险作了披露和说明。 2011 年 12 月 20 日，公司召开了四届四次临时董事会，原则同意进行本次收购并予以公告。但由于公司与扬州制药有限公司均属国有控股企业，双方的协议转让不符合江苏省国资委苏国资[2010]23 号文件的规定，本次收购只得中止。公司已在今年 1 月 12 日发布公告，披露本次收购的中止。公司将自公告发布之日起三个月后考虑以资产重组方式解决此遗留问题。 | 处于暂时中止状态。 | 2012 年底。 |

(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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 姚兴田 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 钱霓 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 吴健 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 吕致远 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 葛军 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 刘凤珍 | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 顾英奇 | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 侯维平 | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 赵越春 | 是 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 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

公司董事会于 2005 年 4 月 20 日审议通过了《公司独立董事工作制度》，共六章 32 条，主要内容包括总则、独立董事的任职条件、独立董事的提名选举和更换、独立董事的特别职权、独立董事的工作条件、附则等。

独立董事能认真审议报告期内列次董事会各项议案，对高管人员的聘任、关联交易等事项发表独立意见，对董事会各专门委员会的工作能勤勉尽职。

(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 | 本公司的经营范围为片剂、胶囊剂、颗粒剂、栓剂、原料药（按许可证规定范围）的生产，经营；本公司主要生产和销售治疗前列腺增生药物、抗过敏药物和心血管药物。本公司改制设立中，本公司控股股东扬州制药厂（现更名为“江苏联环药业集团有限公司”）投入本公司的资产为该厂与口服制剂业务相关的所有资产和负债，并且将原扬州制药厂国内营销网络和营销队伍建制划入本公司，形成本公司从原料药到制剂自我配套的独立的供应、研究、生产和销售系统，独立开展业务。本公司主要生产口服制剂（片剂、胶囊剂、颗粒剂）及其原料药，尤以制剂销售为主，本公司制剂全部在国内市场销售。本公司成立后，该控股股东不再生产口服 | | |

| | | | | |
|------------|---|---|--|--|
| | | 制剂及其原料药，目前该控股股东及其子公司生产的产品绝大多数为供出口的原料药。本公司与控股股东之间不存在同业竞争。 | | |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 本公司现有员工 651 人，均与公司签订了劳动合同。本公司制订了《人事管理制度》，本公司劳动、人事及工资管理同股东单位严格分开。本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生，不存在控股股东干预本公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。本公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东或其他股东单位担任除董事以外的职务或领取薪酬。 | | |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 本公司拥有独立完整的资产结构，具有完整的供应、生产、研发和销售系统，工业产权、非专利技术资产也全部由公司独立拥有，本公司主要原材料独立采购。本公司通过向扬州制药厂（现更名为“江苏联环药业集团有限公司”）租赁的方式，享有独立的土地使用权和房屋使用权。 | | |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 本公司按照《公司法》的规定，根据自身发展的需要建立并完善了内部机构，公司设口服制剂车间、原料药一车间、原料药二车间及动力车间，职能部门设办公室、人力资源部、证券部、财务部、内部审计部、采购供应部、生产部、质量控制部、质量保证部、销售部、技术开发中心。内部机构的设置合理，运作有效。 | | |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 本公司与控股股东扬州制药厂（现更名为“江苏联环药业集团有限公司”）分别设立了独立的财务部门，配备了各自的财务人员，分别建立了独立的财务核算体系。本公司具有规范独立的财务会计制度。本公司在银行单独开立帐户，与控股股东帐户分开。本公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。本公司已建立有效的内部控制机制，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。本公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供担保。本公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。 | | |

(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 | 以《企业内部控制基本规范》为指针，以制度建设为基础，不断完善企业的内部环境，明确董事会、监事会、经理层在企业内部控制系统中的职责，指定公司内部审计部具体负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作，充分发挥董事会审计委员会和公司内部审计部在公司内部控制监督检查工作中的作用，形成和实施有效的内部控制运行机制和监督检查机制。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 1、公司于 2011 年 10 月成立了内部控制工作领导小组： 组长：姚兴田（董事长） 副组长：钱霓（总经理）、王爱新（财务总监） 潘和平（副总兼董秘） 成员：姚兴田、钱霓、马骏（监事会主席）、赵越春（董事会审计委员会召集 |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>人)、王爱新、潘和平、王奕玫(内部审计部经理)</p> <p>内部控制实施责任人:钱霓</p> <p>2、明确了内部审计部为公司内部控制工作牵头部门。</p> <p>3、开展了各级各类管理人员关于内部控制基本规范及其配套指引的培训,提高了上述人员实施内部控制的自觉性。</p> <p>4、根据中国证监会江苏监管局《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》(苏证监公司字(2012)101号文件)的要求,公司制订了《实施内部控制规范工作方案》(具体内容见上证所网站),明确了内部控制实施的范围,对内部控制的实施和自我评价工作做了详细安排。该方案已经公司四届六次临时董事会审议通过,目前,正按方案实施。</p> <p>5、公司内部控制实施工作费用预算约50万元,包括聘请咨询服务机构以及对公司相关人员进行内控知识与技能的培训等所需费用;目前正在物色适当的咨询服务机构。</p> |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | <p>监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。董事会审计委员会负责审查企业内部控制,监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制审计及其他相关事宜等。内部审计部结合内部审计监督,对内部控制的有效性进行监督检查,对监督检查中发现的内部控制重大缺陷,有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。</p> |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | <p>公司已按相关制度实施内部控制的监督检查机制;根据《实施内部控制规范工作方案》,拟在2012年9月开始内部控制自我评价工作,2013年4月完成公司《2012年度内部控制评价报告》并经董事会审议通过后公开披露。</p> |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | <p>2012年是公司全面实施《企业内部控制基本规范》及配套指引的一年,公司要按照“董事长高度重视,全员统一认识,重点突出落实”的工作思路,进一步健全和完善内控规范体系,认真落实《实施内部控制规范工作方案》,有效执行公司现有的内部控制制度。</p> |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | <p>公司建立与财务报告相关的内部控制制度的依据是《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第14号—财务报告》以及《企业会计准则》。公司已制订《募集资金管理制度》、《货币资金管理制度》、《财务会计管理制度》、《子公司财务管理制度》、《发票管理制度》、《会计电算化管理制度》、《会计档案管理制度》、《票据管理制度》、《筹资管理制度》、《生产成本管理制度》、《经营费用管理制度》、《财务预算管理制度》、《财务报告与财务评价制度》、《采购与付款管理制度》、《销售与收款管理制度》等与财务报告相关的内部控制制度。</p> |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | <p>报告期内,公司未发现内部控制设计或运行方面存在的重大缺陷。由于公司内外部环境的变化,可能导致原有控制活动不能发挥作用或者出现偏差,随着公司发展的需要,公司将不断完善公司内部环境,进一步加强控制活动,有效开展内部监督,使之适应公司发展的需要和内部控制的要求。</p> |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会薪酬与考核委员会已完成董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价,形成了薪酬方案,待公司四届十次董事会、2011年度股东大会审议通过后实施。

(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

公司四届四次董事会已审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

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 5 月 15 日 | 《上海证券报》B23 | 2011 年 5 月 17 日 |

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年度，公司实现营业收入 3.24 亿元，同比增长 12.01%；实现营业利润 2939.88 万元，同比增长 22.86%；实现归属于母公司所有者的净利润 2451.38 万元，同比增长 21.12%，公司业绩有了较大的提升。

2011 年，随着医疗体制改革的稳步推进、人口老龄化进程的加快和居民消费收入水平的提高，医药产业生产稳步增长，产品销售有所回升，对外贸易快速增长，受原材料价格上涨以及部分药品价格下调等因素影响，产业销售收入利润率有所下降，但仍维持较高水平。总体上，医药产业呈现平稳快速增长态势。

据国家发改委发布的分析文章：2011 年，医药产业实现主营业务收入 15,255 亿元，同比增长 28.8%；利润总额 1,577 亿元，同比增长 23.2%；销售收入利润率 10.3%，同比降低 0.5 个百分点。受国家下调部分药品价格、原材料价格上涨等因素影响，化学药品制剂销售收入利润率同比降低 1.2 个百分点，利润同比增长 12.8%。

面对国内医药市场的诸多有利与不利因素的综合影响，公司主要采取了以下措施以提升公司业绩：

扩大市场，提升销量

(1) 认真分析市场状况，精心制订销售计划

公司在认真总结 2010 年销售工作的基础上，对各大销售区域的市场状况进行数据化、精细化分析，根据各大区销售实绩、中标情况以及营销资源配置，制定销售、回笼及重点产品的销售计划，并分解到各大区、省区，重点品种指标落实到人；同时，各大区、省区也认真分析和研究各自地区的销售资源和市场状况，围绕目标任务的实现形成具体的措施，有效促进了销售业绩的提升。

(2) 调整销售政策，减轻降价压力

2011 年初，国家发改委先后对抗生素、心脑血管用药、激素和调节内分泌药物进行了降价，公司及时调整了相关品种的销售政策及考核办法，同时，加大推广力度，积极开拓市

场，通过提升产品的销量来化解价格下降造成的损失。

(3) 加强团队建设，实现重点突破

2011 年，公司销售部进一步加强了部分省区销售团队的建设，通过培训提升了销售人员的工作能力，完善了考核办法，促进了公司临床品种在部分省区的快速发展。2011 年，天津、辽宁、吉林和河北等省区临床品种的销售取得了突破性进展，实现新药销售 689.5 万元，比去年同期上升了 171.5%；实现新药回笼 559 万元，比去年同期上升了 168.8%。

(4) 精耕发达地区，做好基药推广

2011 年，联环尔定和联环笑定被列入江苏、浙江、上海等经济发达地区的基药增补品种，公司高度重视这两个品种在上述地区的招标工作，一方面认真准备投标资料，另一方面，积极与政府部门和商业公司进行沟通，使得这两个品种在上述区域以理想价格中标，市场覆盖面进一步扩大，为上述地区的销售增长打下坚实的基础。

(5) 开展学术推广，扩大产品知名度

2011 年，公司销售部积极开展形式多样的产品学术推广活动，积极赞助和参与重点区域的专业学术活动，进一步扩大了企业和重点临床品种的知名度，有效促进了公司重点品种的销售上量。2011 年公司爱普列特销量比去年同期上升了 25.5%；苏迪销量比去年同期上升 46.5%，其他临床品种也有不同程度的上升。

(6) 规范招标制度，做好招标工作

2011 年，在应对频繁的基本药物、非基本药物以及政府采购品种等一系列招标工作中，公司销售部进一步规范了药品招标工作制度，做到平稳有序，有条不紊，圆满完成了 2011 年全国各省区的药品招投工作，保证了公司重点品种较高的中标率和理想的中标价格，为销售目标的完成和市场的进一步开拓奠定了坚实的基础。

(7) 加强沟通协调，做好代理商服务工作

公司销售部认真服务代理商，加强沟通协调，及时协助代理商解决经销过程中发生的各类问题，保证了度和和降宁等产品 2011 年度的代理经销指标。

做好企业内部管理工作

(1) 以人为本，做好人力资源管理。

公司秉持以人为本理念，努力改善员工福利待遇，以调动员工搞好生产经营的积极性。2011 年，为全体员工连续第五年增加工资，增资幅度达 10%以上；调增了公积金的缴存基数；增加了员工的营养费；修订了员工体检制度，使全体员工每年都能进行一次体检。

(2) 以新版 GMP 实施为契机，提升 GMP 管理水平。

新版 GMP 于 2011 年 3 月 1 日正式施行，公司积极贯彻执行新版 GMP，多次组织相关技术和管理人员参加外部培训，并组织了多期内部专题讲座，深化了干部、员工对新版 GMP 的理解；对照新版 GMP，对公司 GMP 软件进行了全面修订；同时，对成品库、包装材料库实施了 GMP 改造。

(3) 以科技攻关为手段，提高老产品技经水平。

特非那定原料药通过科技攻关，每公斤成本下降 150 元，产能、质量提高，能耗降低，“三废”明显减少。

(4) 以清洁生产为中心，加强环境管理。

2011 年，公司积极开展清洁生产，减少了“三废”排放，取得了较好效果；通过了 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO9001 质量体系论证，使公司环保工作及质量管理工作又上了一个新台阶。

(5) 从教育入手，强化安全管理。

2011 年，通过全员安全培训，公司全体员工安全生产意识得到加强，排查了安全隐患，落实了防范措施，安全生产总体较好，未发生重大安全责任事故。

推进新品研发与科技创新工作

(1) 公司的新品研发取得新的进展。

2011 年, 公司完成了复方非洛地平缓释片注册补充资料的申报, 加上已申报生产的硫酸氢氯吡格雷、硫酸氢氯吡格雷片两个品种, 2012 年上半年有 3 个品种可望获得生产批文; 走通了埃索美拉唑钠原料药的合成路线并对工艺进行了优化, 已获得合格样品, 为制剂研究奠定了基础; 度他雄胺、醋酸阿比特龙等原料药工艺研究也取得了积极的进展; 同时, 及时进行了非洛地平缓释胶囊变更包装材料及叶酸片延长有效期的注册补充申请, 并获得批文, 满足了市场的需求。

(2) 公司的科技创新继续推进。

2011 年, 公司多项技术创新成果的专利申请取得进展: 取代喹啉甲酰胺衍生物、其制备方法及其医药用途获得发明专利; 口服达那唑缓释胶囊及其制备方法申报发明专利已获得受理; 高溶出依巴斯汀片、爱普列特片制备等 2 项发明专利进入实质审查。

(3) 积极申报科技奖励项目, 促进公司科技创新工作。

2011 年, 公司顺利通过了江苏省高新技术企业认定复审, 今后三年将继续享受减免 10% 企业所得税的优惠; 复方非洛地平缓释片获得了扬州市社会发展计划资助; 3 类新药依普利酮已完成了扬州市科技项目备案; 特非那定被评为扬州市广陵区科技促进与扶持项目; 非洛地平片获得扬州市质量奖及扬州市名牌产品的称号。

(4) 2011 年度, 公司的研发费用为 853 万元。

公司向前 5 名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 9.28%, 前 5 名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 21.57%。

2011 年度主要财务数据同比发生较大变化的原因:

(1) 在建工程期末余额比年初余额增加了 4245.03%, 主要原因是公司本报告期南京仙林科研中心正在施工。

(2) 应付票据期末余额比年初余额减少了 70.00%, 主要原因是公司本报告期以应付票据结算的购货业务少于上年。

(3) 应交税费期末余额比年初余额减少了 43.25%, 主要原因是公司期末应交增值税和应交所得税的减少。

(4) 投资收益本期金额比上期金额增加了 94.60%, 主要原因是本期公司的联营企业盈利增加。

(5) 营业外收入本期金额比上期金额减少了 83.15%, 主要原因是本期收到的政府补贴较上期减少。

(6) 营业外支出本期金额比上期金额减少了 51.39%, 主要原因是本期的捐赠支出较上期减少。

(7) 经营活动产生的现金流量净额比上期金额增加了 184.79%, 主要原因是销售商品收到的现金增加较多。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|-------|-------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 分产品 | 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(%) |
| 抗过敏药物 | 7,110 | 2,709 | 61.89 | 14.59 | 12.23 | 增加 0.77 个百分点 |
| 心血管药物 | 5,523 | 2,579 | 53.3 | -7.27 | -5.57 | 减少 0.84 个百分点 |
| 泌尿外科药物 | 4,595 | 1,535 | 66.59 | 33.31 | 26.03 | 减少 0.66 个百分点 |

(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(%) |
|----------|-----------|--------------|
| 华东及湖南地区 | 9,368.39 | 19.62 |
| 华中及川、渝地区 | 4,299.28 | 34.78 |
| 京、津及东北地区 | 3,061.06 | 39.07 |
| 华北及西北地区 | 3,127.19 | 17.55 |
| 华南及西南地区 | 2,694.77 | 29.40 |
| 扬州、泰州地区 | 11,510.97 | 20.17 |

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

| 收入计划(亿元) | 费用计划(亿元) | 新年度经营目标 | 为达目标拟采取的策略和行动 |
|----------|----------|---|--|
| | | <p>2012 年, 国内医药市场将受各种因素综合影响。首先是医改深入推进的影响。温家宝总理在“两会”政府工作报告中指出: 2012 年, 政府将“大力推进医药卫生事业改革发展。加快健全全民医保体系, 巩固扩大基本医保覆盖面, 提高基本医疗保障水平和管理服务水平。城镇居民医保和新农合补助标准提高到每人每年 240 元。全面推开尿毒症等 8 类大病保障, 将肺癌等 12 类大病纳入保障和救助试点范围。”，“鼓励引导社会资本办医, 加快形成对外开放的多元办医格局。”。卫生部《2012 年度卫生工作要点》也提出“提高新农合筹资标准和农民受益水平, 全国新农合参合率继续保持在 95% 以上, 人均筹资水平达到 300 元左右。政策范围内住院费用报销比例达到 75% 左右, 最高支付限额不低于全国农民人均纯收入的 8 倍, 且不低于 6 万元。”。其次是国家产业</p> | <p>1、挖掘市场潜力, 进一步提升营销业绩。销售部要认真抓好各大区、省区年度销售指标的分解、落实工作; 要突出重点, 切实抓好江苏、上海、浙江等经济发达地区基药中标品种联环尔定和联环笑定的销售, 抓好上海地区苏迪市场的开拓, 及时调整敏迪的销售政策, 努力扩大叶酸片的销售, 通过以上措施的落实, 扩大产品的市场覆盖面, 促进销售迅速上量; 要继续加强天津、辽宁、吉林、河北等区域专业销售团队的建设, 保持销售上升的势头; 要积极开展爱普列特、苏迪等重点临床产品的学术推广活动, 使爱普列特、苏迪等品种的销售再上新台阶; 要全力做好药品集中招标采购工作, 吃透招标细则, 精心准备文件, 严格合规操作, 力争较高的中标率和较好的中标价格; 要加强营销管理, 及时进行往来账的核对、清欠, 做好一线销售人员的后勤服务工作。</p> <p>公司各车间、部门和全体员工要强化市场意识,</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | <p>政策的推动。温总理“两会”报告同时指出,要“扶持和促进中医药和民族医药事业发展。”。年初,工信部也发布了《医药工业“十二五”发展规划》,主要目标为:工业总产值年均增长 20%,工业增加值年均增长 16%。以上两个方面的影响,说明 2012 年医药市场仍有扩容空间。第三是政府调控药品价格的影响。温总理“两会”报告还指出,“推进公立医院改革,实行医药分开、管办分开,破除以药补医机制。”。发改委也在年初发布了《药品流通环节价格管理暂行办法(征求意见稿)》,拟对政府定价范围内药品的批发和医疗机构销售环节差价率(额)实行上限控制。药品批发环节的实际差价按照“低价高差率,高价低差率”的办法进行限制。第四是成本上升的压力。自西方扩大对伊朗的经济制裁以来,国际油价持续在高位振荡,国内通胀的中长期压力仍然存在。上述三、四两方面的影响仍将压缩企业的盈利空间。</p> <p>2012 年是稳中求进的一年,也是公司寻求突破,开创发展新局面的一年,公司全体高管和全体员工要紧紧抓住市场机遇,充分利用有利因素,化解各种不利因素,千方百计地扩大销售,切实有效地提升企业竞争力,力争公司业绩有更大增长。</p> | <p>以销售为龙头,积极主动地支持销售部完成全年销售任务。</p> <p>2、推进新品研发,进一步增强发展后劲。</p> <p>2012 年,新品研发工作要以市场为导向,自主研发和合作研发并举,加大新品研发投入,落实新品研发工作责任制,使新品研发工作得到卓有成效的推进。年内,复方非洛地平缓释片、硫酸氢氯吡格雷及其片剂等 3 个新品要获得生产批件;依普利酮及其片剂与胶囊剂、瑞苏伐他定钙及其片剂、氟哌啶及其胶囊剂等 8 个新品要申报生产;爱普列特缓释片、度他雄胺及其单方、复方制剂、醋酸优力司特及其片剂、阿必特龙及其片剂等 8 个新品要完成临床前研究。要继续做好后续研发新品的筛选和调研,重视专利即将到期品种、长线品种、水针和冻干品种的研发。要做好知识产权的保护工作,完成 3 项发明专利的申报。</p> <p>3. 强化内部管理,进一步提高企业整体素质。</p> <p>(1) 内部经济责任制的考核要做到指标合理,考核严格,奖励到位。要根据各个产品现有的经营水平,合理调整考核指标,促进各车间全面开展降本增效工作。各车间要在分析上年度成本管理工作得失的基础上,制订内部考核方案,分解指标,落实责任,细化工作措施。公司将实行更加积极的激励政策,切实调动一线员工的积极性。</p> <p>(2) 以 GMP 认证为重点,进一步贯彻落实新版 GMP。要继续开展新版 GMP 培训,强化全员 GMP 意识;要完成公司 GMP 文件系统的全面升级工作,与新版 GMP 接轨;要确保公司片剂生产线以及爱普列特、非洛地平、特非那定等三个原料药生产线通过 GMP 认证;要制订《制剂车间生产现场质量管理监督办法》,进一步强化制剂产品的质量监管。</p> <p>(3) 加强人力资源管理,完善人才机制。要积极完善引进人才、留住人才的配套政策,引进企业所需的各类中高端人才和应用型人才;要做好现有人才和引进人才的绩效考评和激励工作,营造利于人才发挥作用和健康成长的工作环境和生活环境。</p> <p>(4) 实施科技攻关项目,进一步提高产品的盈利能力。以 4AD 为起始原料生产达那唑的新工艺攻关项目,年内要实现工业化生产,达那唑原材料成本每公斤要下降 1350 元;非洛地平缓释胶囊释放度攻关项目,要使释放度测定方法符合</p> |
|--|--|--|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>现行药典附录规定，产品符合现行注册标准，要做好变更后处方、工艺的注册工作。同时，要通过节能降耗，将产品成本再降低一步。</p> <p>4、实施内控规范，进一步完善公司治理。</p> <p>根据监管部门的要求，财政部、证监会等五部委制定的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》自 2012 年 1 月 1 日起在主板上市公司全面实施。公司已在 2011 年 10 月成立了内部控制工作领导小组，由我本人任组长，钱霓先生、王爱新先生、潘和平先生任副组长，钱霓先生为内部控制实施责任人，公司内部审计部为内部控制工作的牵头部门。公司已制订了《实施内部控制规范工作方案》，并根据实施内部控制规范工作的需要，对董事会各个专门委员会组成人员作了调整。以上事项已经公司四届六次临时董事会审议通过，公司全体高管和各车间、部门、子公司负责人要勇于负责，认真实施，通过内部控制的实施，进一步完善公司的治理，为公司的持续发展注入新的活力。</p> <p>5、抓好在建项目，尽快实现投资效益。</p> <p>南京生命科技园研发中心项目年内要完成装潢装修工程，投入使用。</p> <p>6、推进资产重组，打造新的发展平台。</p> <p>多年来，与扬州制药有限公司存在的关联交易等问题，严重地困扰了公司的合规治理和规范经营，因此，公司亟需通过资产重组整合两个企业的资源，消除发展障碍，降低经营成本，提高运营效率；通过重组，也可以利用扬州制药原料药出口的资质与品牌，改善公司的产品结构，进军国际市场。公司管理层与相关部门要充分认识资产重组对于公司持续发展的重要意义，全力推进重组进程，为公司的发展打造新的平台。</p> |
|--|--|--|--|

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：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、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|-----------|--------------|-------------|------------|-------------------------|
| 2003 | 首次发行 | 14,899.00 | 1,095.85 | 14,036.58 | 862.42 | 存放于银行专用账户,继续用于募集资金承诺项目。 |
| 合计 | / | 14,899.00 | 1,095.85 | 14,036.58 | 862.42 | / |

3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益的说明 |
|------------|--------|-----------|------------|----------|--------------|------|--------|----------|---|
| 科研技术开发中心改造 | 否 | 2,000.00 | 1,121.48 | 否 | 已进行内装修,年内完工。 | | | | 因厂区可使用土地面积不足,该项目未能及时实施;公司已在南京栖霞区江苏生命科技创新园征得工业用地,已在2010年实施该项目。 |

4、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(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 |
|-----------|-------------|------------------------------------|-----------------|-------------|
| 四届七次董事会 | 2011年4月20日 | | 《上海证券报》 B127 | 2011年4月22日 |
| 四届三次临时董事会 | 2011年5月11日 | 通过《公司董事会秘书工作制度》,同时废止《公司董事会秘书工作细则》。 | | |
| 四届八次董事会 | 2011年8月18日 | 通过《公司2011年半年度报告》全文和摘要。 | | |
| 四届九次董事会 | 2011年10月24日 | 通过《公司2011年第三季度报告》全文及正文。 | | |
| 四届四次临时董事会 | 2011年12月20日 | | 《上海证券报》 B35 | 2011年12月21日 |
| 四届五次临时董事会 | 2011年12月26日 | | 《上海证券报》 B30 | 2011年12月27日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本次股东大会通过的《公司 2010 年度利润分配方案》已实施完毕。公司于 2011 年 6 月 14 日在《上海证券报》发布《公司 2010 年度利润分配实施公告》，以 2011 年 6 月 17 日为股权登记日，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,7000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派发股利 585 万元，所有股利已于 2011 年 6 月 24 日以前派发完毕。

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

公司董事会于 2005 年 4 月 20 日审议通过了《董事会审计委员会工作细则》，于 2009 年 4 月 22 日审议通过了《董事会审计委员会年报工作规程》。

公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）在年审注册会计师进场前审阅了公司 2011 年度财务报表，出具了书面意见，认为公司财务报表很好地贯彻执行了《企业会计准则（2006 版）》，比较真实地反映了公司在报告期内的经营成果和财务状况，符合编制规定。审计委员会在年审注册会计师进场后与天衡会计师事务所协商确定了 2011 年年度财务报告审计工作的时间安排，并与年审会计师进行了沟通。审计委员会在年审完成阶段再次与年审会计师进行了沟通，并督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务报表在各个方面真实地反映了公司的整体情况，同意天衡会计师事务所出具的标准无保留审计意见，出具了书面意见，一致同意将公司财务报表提交公司董事会审核。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会按照本委员会工作细则所规定的考核程序对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度的绩效完成情况进行了考核评价，认为公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度的薪酬方案符合绩效考核评价标准。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司四届四次董事会审议通过了《公司外部信息使用人管理制度》，强化了外部信息使用人对敏感信息使用的管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会负有建立健全并有效实施内部控制的责任，公司将严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，不断完善公司内部环境，进一步加强控制活动，有效开展内部监督，以保证公司治理的合法合规、资产的安全、财务报告及相关信息的真实、准确、完整，提升企业业绩，促进企业发展。

报告期内，公司未发现内部控制设计或运行方面存在重大缺陷。

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

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据中国证监会江苏证监局《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（苏证监公司字（2012）101 号文件）的要求，公司已制订《实施内部控制规范工作方》，具体内容请见上证所网站。

该方案已经公司四届六次临时董事会审议通过并已实施。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，经公司四届五次临时董事会审议通过后实施。

公司已建立 2011 年半年度报告、2011 年年度报告内幕信息知情人档案。

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

本公司章程规定：“公司在盈利且不影响业务发展和生产经营的情况下，原则上每个年度应当以现金分配股利。如虽盈利而因业务发展的需要，公司董事会未做出现金利润分配预案的，将在年度报告中披露原因，并由独立董事对此发表独立意见。”

公司自上市以来严格执行现金分红政策，除 2007 年度未进行现金分红外（公司已在年度报告中披露原因），每年均进行现金分红；每年现金分红占归属于上市公司股东的净利润的平均比例为 34.46%。每年度的利润分配预案均经独立董事认真审查同意和公司年度股东大会审议批准。公司实行同股同权的原则，保证了中小股东的合法权益。

(六) 利润分配与资本公积金转增股本预案

2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 24,507,894.22 元,按 2011 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 2,430,342.26 元，加公司年初未分配利润 92,387,770.74 元，本期可供股东分配的利润为 114,465,322.70 元。公司以 2011 年 12 月 31 日的股本 117,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，共计派发 5,850,000.00 元，剩余的未分配利润滚存到以后年度；以 2011 年 12 月 31 日的股本 117,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股以资本公积金转增股本 3 股，共计转增股本 35,100,000.00 股。公司本年度不送红股。

(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 | 0.50 | | 4,500,000.00 | 13,144,743.91 | 34.23 |
| 2009 | 0 | 0.50 | 3 | 4,500,000.00 | 17,198,974.49 | 26.16 |
| 2010 | 0 | 0.50 | | 5,850,000.00 | 20,334,217.27 | 28.77 |

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| | |
|-----------------------|---------------------------------|
| 召开会议的次数 | 3 |
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 公司第四届监事会第七次会议于 2011 年 | 见 2011 年 4 月 22 日《上海证券报》B127 版。 |

| | |
|--------------------------------------|--|
| 4月20日在公司本部会议室召开。 | |
| 公司第四届监事会第八次会议于2011年8月18日在公司本部会议室召开。 | 同意《公司2011年半年度报告》全文及摘要；监事会认为：1、《公司2011年半年度报告》全文及摘要的编制和审议程序符合相关法律、法规、公司章程以及《公司信息披露事务管理制度》的规定；2、报告的内容和格式符合中国证监会、上海证券交易所的各项规定，所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，愿意对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任；3、在出具本意见前，未发现参与报告编制与审议的人员有违反保密规定的行为。 |
| 公司第四届监事会第九次会议于2011年10月24日在公司本部会议室召开。 | 同意《公司2011年第三季度报告》全文及正文，监事会认为：1、《公司2011年第三季度报告》全文及正文的编制和审议程序符合相关法律、法规、公司章程以及《公司信息披露事务管理制度》的规定；2、报告的内容和格式符合中国证监会、上海证券交易所的各项规定，所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，愿意对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任；3、在出具本意见前，未发现参与报告编制与审议的人员有违反保密规定的行为。 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司在运作中能依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定科学管理、规范经营，决策程序合法；公司建立了完善的法人治理结构和比较完善的内部控制制度；公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时无违反法律、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

监事会认真审核了公司的财务报告和会计报表，认为公司2011年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。（江苏）天衡会计师事务所有限公司为本公司出具的审计报告是客观公允的。

(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

监事会认为公司最近一次募集资金实际投入情况符合《公司募集资金管理制度》的规定。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会注意到公司2007年收购关联方扬州制药有限公司水针剂生产线相关资产未能取得生产批文，仍需委托关联方生产，因而导致新的关联交易的问题。公司自2011年初开始，即酝酿以协议转让方式整体收购扬州制药有限公司股权，以解决此新的关联交易问题，但因为公司与扬州制药有限公司均属国有控股企业，双方的协议转让不符合江苏省国资委国资【2010】23号文件的规定，所以，本次收购只得中止。考虑到以上情况，同意公司以资产重组方式解决此遗留问题。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

同意公司四届十次董事会重新审议通过的2000年2月28日公司与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《土地使用权租赁协议》（有效期50年）、2005

年 1 月 10 日与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《房地产租赁契约》、与扬州制药有限公司订立的《综合后勤服务协议》、2002 年 8 月 28 日与扬州制药有限公司订立的《原料采购服务协议》、2004 年 12 月 22 日公司与扬州制药有限公司订立的《原料药采购协议》。

同意公司三届八次董事会对《原料采购服务协议》与《原料药采购协议》进行的修订，将上述两项协议所约定的每年度交易总金额限定为不超过上年度公司经审计净资产的 5%。

监事会认为上述交易对于公司的生产经营是必要的。上述交易价格公允，且对方给予本公司同等条件下优于任何第三方的权利，未损害本公司利益，未对公司本期以及未来财务状况、经营成果产生负面影响。上述关联交易协议明确规定了双方的权利、义务与法律责任，保证了公司独立性不受影响。公司主要业务为口服固体制剂的生产与销售，不会因此类交易而对关联人形成依赖。

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

1、证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券总投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|----|-------|--------|------|------------|-----------|------------|---------------|------------|
| 1 | A 股股票 | 601186 | 中国铁建 | 45,400.00 | 5,000.00 | 18,950.00 | 8.68 | -14,950.00 |
| 2 | A 股股票 | 601898 | 中煤能源 | 151,470.00 | 9,000.00 | 81,090.00 | 37.15 | -16,650.00 |
| 3 | A 股股票 | 601939 | 建设银行 | 140,991.90 | 22,470.00 | 102,013.80 | 46.74 | -1,123.50 |
| 4 | A 股股票 | 002557 | 洽洽食品 | 20,000.00 | 650.00 | 16,217.50 | 7.43 | -3,782.50 |
| 合计 | | | | 357,861.90 | / | 218,271.30 | 100% | -36,506.00 |

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|------------|-------------|------------|------------|------------|---------|------|
| 601186 | 中国铁建 | 45,400.00 | | 18,950.00 | -14,950.00 | | 交易性金融资产 | 申购中签 |
| 601898 | 中煤能源 | 151,470.00 | | 81,090.00 | -16,650.00 | | 交易性金融资产 | 申购中签 |
| 601939 | 建设银行 | 140,991.90 | | 102,013.80 | -1,123.50 | | 交易性金融资产 | 申购中签 |

| | | | | | | | | |
|--------|------|------------|---|------------|------------|--|---------|------|
| 002557 | 洽洽食品 | 20,000.00 | | 16,217.50 | -3,782.50 | | 交易性金融资产 | 申购中签 |
| 合计 | | 357,861.90 | / | 218,271.30 | -36,506.00 | | / | / |

3、 买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量 (股) | 报告期买入股份数量 (股) | 使用的资金数量 (元) | 报告期卖出股份数量 (股) | 期末股份数量 (股) | 产生的投资收益 (元) |
|------|------------|---------------|-------------|---------------|------------|-------------|
| 洽洽食品 | | 650.00 | 20,000.00 | | 650.00 | 0.00 |

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------|-----------|-------------------|---------------|-----------------|--------|--------|----------------|-------------|------|--------------------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 控股股东 | 其它流出 | 租赁土地 | 按协议定价 | | 15.00 | 100 | 每半年结算 | | |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 控股股东 | 其它流出 | 租赁房屋 | 按协议定价 | | 15.00 | 100 | 每半年结算 | | |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 控股股东 | 水电汽等其他公用事业费用 (购买) | 代扣代缴排污费、环境保护费 | 根据环保部门确定的收费标准定价 | | 174.00 | 100 | 按月结算 | | |
| 扬州制药有限公司 | 母公司的全资子公司 | 水电汽等其他公用事业费用 (购买) | 购买水、电、汽 | 按市场价格定价 | | 431.99 | 100 | 按月结算 | | |
| 扬州制药有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 购入原辅料、药品 | 按市场价格定价 | | 415.68 | 2.32 | 按月结算 | | |
| 扬州通达化工医药设备厂 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 接受设备维修服务 | 按市场价格定价 | | 95.08 | 100 | 分项目在完工验收后结算 | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|------|-------------|---------|---|----------|------|------|---|---|
| | 司 | | | | | | | | | |
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 参 股 子 公 司 | 购买商品 | 购入原辅料、药品 | 按市场价格定价 | | 3.58 | 0.02 | 按月结算 | | |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 参 股 子 公 司 | 其它流出 | 支付技术开发费等 | 按市场价格定价 | | 20.00 | 100 | 按月结算 | | |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 控 股 股 东 | 销售商品 | 销售药品 | 按市场价格定价 | | 0.04 | | 按月结算 | | |
| 扬州制药有限公司 | 母 公 司 的 全 资 子 公 司 | 销售商品 | 销 售 药 品、材料等 | 按市场价格定价 | | 640.68 | 1.98 | 按月结算 | | |
| 扬州制药有限公司 | 母 公 司 的 全 资 子 公 司 | 其它流入 | 出租水针车间 | 按市场价格定价 | | 372.52 | 100 | 按月结算 | | |
| 合计 | | | | / | / | 2,183.57 | | / | / | / |

关于关联交易的说明：

大额销货退回的详细情况：无

(1) 土地使用权租赁与房屋租赁：公司于 2000 年 2 月 28 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，江苏联环药业集团有限公司将其以出让方式取得的两宗土地：A 宗地面积为 11,352.7 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60624 号)、B 宗地面积 1,580.2 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60625 号)之使用权租赁给本公司使用。租赁期限为 50 年，租金为 15 万元/年，此两宗地已由具有 A 级土地估价资格的评估机构进行评估，并经江苏省国土管理局苏国土籍函[1999]144 号确认。公司已取得扬州市国土管理局核发的扬他项(2000)字第 0008 号和扬他项(2000)字第 0009 号《土地他项权利证明书》。

公司于 2005 年 1 月 10 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《房屋租赁协议》，确定自 2005 年度起 5 年租赁房屋的年租金为人民币 15 万元。

(2) 购买能源和动力、环保服务、设备维修：本公司自 2005 年 1 月与扬州制药有限公司签订了《综合后勤服务协议》，由扬州制药有限公司向本公司提供水、电、汽等能源动力以及环保等服务，且本公司无独立的公用系统与独立的环保设施，以上诸项服务是本公司维持正常生产的必要条件，预计上述交易将长期持续下去。

(3) 原材料采购：虽然本公司有独立的采购系统，但本公司无独立的运输系统，且部分原材料用量较少，单独采购成本较高，委托扬州制药有限公司代理采购，可以节约采购成本。因此，双方签订了《原料采购服务协议》，委托扬州制药有限公司代理采购部分原材料，预计此宗交易将长期持续下去。

(4) 原料药采购：本公司自取得原料药出口业务的经营权以来，愿意与扬州制药有限公司

实现优势互补，共同拓展出口业务，且双方住所同在一地，有利于降低交易成本，因此，双方签订了《原料药采购协议》，由本公司向扬州制药有限公司每年采购原料药产品氢化可的松与醋酸氢化可的松供本公司出口之用，预计此宗交易将长期持续下去。

(5) 上述交易价格公允，且对方给予本公司同等条件下优于任何第三方的权利，因此，不会损害本公司利益。交易均严格按照协议规定的条款进行，未对公司本期以及未来财务状况、经营成果产生负面影响。

(6) 公司四届十次董事会重新审议了 2000 年 2 月 28 日公司与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《土地使用权租赁协议》（有效期 50 年）、2005 年 1 月 10 日与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《房地产租赁契约》、与扬州制药有限公司订立的《综合后勤服务协议》、2002 年 8 月 28 日与扬州制药有限公司订立的《原料采购服务协议》、2004 年 12 月 22 日公司与扬州制药有限公司订立的《原料药采购协议》，认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意继续执行以上协议。

同意公司三届八次董事会对《原料采购服务协议》与《原料药采购协议》进行的修订，将上述两项协议所约定的每年度交易总金额限定为不超过上年度公司经审计净资产的 5%。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格 | 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 |
|-------------|-----------|------------|--------|----------|-----------|-----------|------|-----------------------|----------|-----------|
| 扬州通达化工医药设备厂 | 母公司的全资子公司 | 购买除商品以外的资产 | 购买固定资产 | | | | 3.62 | | | |

(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

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------|----------|--------|----------|----------------|-------|--------|----------|-----------|--------|--------|
| 江苏联环药业 | 扬州制药有限公司 | 水针车间 | 2,530.00 | 2008 年 4 月 1 日 | | 372.52 | 资产使用费加 | 报告期内租赁 | 是 | 母公司的全资 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|----|--|--|--|--|--|----------|---------------------------------|--|-----|
| 股份有 限公司 | 公司 | | | | | | 经营收 益 | 收益约 占利润 总额的 10% 左 右 | | 子公司 |
|------------|----|--|--|--|--|--|----------|---------------------------------|--|-----|

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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 | 天衡会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 25 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12 |

江苏天衡会计师事务所有限公司现更名为“天衡会计师事务所有限公司”

(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

本年度公司无其他重大事项。

(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 |
|-----------------------------------|----------------|------------|-----------------------|
| 《江苏联环药业股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告》 | 《上海证券报》B127 | 2011年4月22日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司关于召开公司2010年度股东大会的通知》 | 《上海证券报》B127 | 2011年4月22日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告》 | 《上海证券报》B127 | 2011年4月22日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司关于本公司独立董事葛军先生辞职的公告》 | 《上海证券报》B127 | 2011年4月22日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司2010 | 《上海证券报》B23 | 2011年5月17日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---|-------------|------------------|---|
| 年度股东大会决议公告》 | | | |
| 《江苏联环药业股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告》 | 《上海证券报》B29 | 2011 年 6 月 14 日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司关于金茂化工医药集团有限公司公开转让江苏联环药业集团有限公司部分股权的公告》 | 《上海证券报》210 | 2011 年 8 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司关于重大资产收购的提示性公告》 | 《上海证券报》B29 | 2011 年 12 月 13 日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司第四届董事会第四次临时会议决议公告》 | 《上海证券报》B35 | 2011 年 12 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司第四届董事会第五次临时会议决议公告》 | 《上海证券报》B30 | 2011 年 12 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司 2010 年年度报告》 | 《上海证券报》B127 | 2011 年 4 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司 2011 年半年度报告》 | 《上海证券报》50 | 2011 年 8 月 20 日 | http://www.sse.com.cn |
| 《江苏联环药业股份有限公司 2011 年第三季度报告》 | 《上海证券报》B22 | 2011 年 10 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天衡会计师事务所有限公司注册会计师田业阳、杨涛审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

天衡审字（2012）00586 号

江苏联环药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏联环药业股份有限公司（以下简称联环药业公司）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、合并现金流量表和现金流量表、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联环药业公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

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，联环药业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，公允反映了联环药业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：田业阳

中国·南京

中国注册会计师：杨 涛

2012 年 4 月 18 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 70,718,041.10 | 74,904,280.11 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 218,271.30 | 234,777.30 |
| 应收票据 | 五、3 | 29,425,563.31 | 25,324,525.65 |
| 应收账款 | 五、4 | 91,931,223.62 | 81,748,409.32 |
| 预付款项 | 五、5 | 12,781,004.38 | 15,848,504.24 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五、6 | 22,937,738.46 | 22,997,661.41 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、7 | 51,025,773.99 | 49,396,459.32 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、8 | 125,757.38 | 123,917.14 |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 279,163,373.54 | 270,578,534.49 |
| 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 | 五、9 | 23,800,250.79 | 22,824,271.29 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、10 | 93,894,983.22 | 94,668,458.40 |
| 在建工程 | 五、11 | 11,138,413.73 | 256,348.55 |
| 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 | 五、12 | 7,500,158.67 | 9,875,301.17 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、13 | 3,024,883.84 | 2,877,302.00 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 139,358,690.25 | 130,501,681.41 |
| 资产总计 | | 418,522,063.79 | 401,080,215.90 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、15 | 39,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、16 | 1,200,000.00 | 4,000,000.00 |
| 应付账款 | 五、17 | 32,613,532.90 | 29,800,832.77 |
| 预收款项 | 五、18 | 2,430,415.71 | 2,880,080.11 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、19 | 683,900.75 | 685,475.85 |
| 应交税费 | 五、20 | 3,193,669.68 | 5,627,549.42 |
| 应付利息 | 五、21 | 78,783.00 | 55,918.27 |
| 应付股利 | 五、22 | 116,400.00 | 116,400.00 |
| 其他应付款 | 五、23 | 10,492,391.63 | 9,864,750.77 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 五、24 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 流动负债合计 | | 90,909,093.67 | 92,131,007.19 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 90,909,093.67 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、25 | 117,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 资本公积 | 五、26 | 82,313,453.95 | 82,313,453.95 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、27 | 19,247,799.58 | 16,817,457.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、28 | 108,615,322.70 | 92,387,770.74 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 327,176,576.23 | 308,518,682.01 |
| 少数股东权益 | | 436,393.89 | 430,526.70 |
| 所有者权益合计 | | 327,612,970.12 | 308,949,208.71 |
| 负债和所有者权益总计 | | 418,522,063.79 | 401,080,215.90 |

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 63,607,172.67 | 60,056,271.62 |
| 交易性金融资产 | | 202,053.80 | 234,777.30 |
| 应收票据 | | 29,425,563.31 | 25,324,525.65 |
| 应收账款 | 十一、1 | 64,705,194.90 | 54,880,357.61 |
| 预付款项 | | 9,390,641.78 | 13,844,942.28 |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一、2 | 22,083,253.63 | 22,483,002.77 |
| 存货 | | 39,255,392.52 | 39,349,205.79 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 125,757.38 | 123,917.14 |
| 流动资产合计 | | 228,795,029.99 | 216,297,000.16 |
| 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 | 十一、3 | 45,814,132.32 | 44,838,152.82 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 93,287,514.45 | 94,131,004.60 |
| 在建工程 | | 11,138,413.73 | 256,348.55 |
| 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 | | 7,500,158.67 | 9,875,301.17 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 3,023,938.21 | 2,877,302.00 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 160,764,157.38 | 151,978,109.14 |
| 资产总计 | | 389,559,187.37 | 368,275,109.30 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 16,728,072.97 | 8,938,846.70 |
| 预收款项 | | 1,999,607.94 | 2,553,939.41 |
| 应付职工薪酬 | | 320,000.00 | 320,000.00 |
| 应交税费 | | 3,300,512.13 | 5,330,353.34 |
| 应付利息 | | 60,734.67 | 46,333.33 |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 应付股利 | | 116,400.00 | 116,400.00 |
| 其他应付款 | | 5,847,053.05 | 8,235,852.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 流动负债合计 | | 59,472,380.76 | 56,641,725.28 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 117,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 资本公积 | | 82,809,807.47 | 82,809,807.47 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 19,247,799.58 | 16,817,457.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 111,029,199.56 | 95,006,119.23 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 330,086,806.61 | 311,633,384.02 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 389,559,187.37 | 368,275,109.30 |

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

合并利润表

2011 年 1—12 月

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 324,214,970.12 | 289,442,020.80 |
| 其中：营业收入 | 五、29 | 324,214,970.12 | 289,442,020.80 |

| | | | |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 295,755,646.90 | 265,924,466.63 |
| 其中：营业成本 | 五、29 | 163,003,987.97 | 148,545,736.93 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 五、30 | 3,422,125.29 | 2,786,516.58 |
| 销售费用 | 五、31 | 101,743,217.60 | 85,487,238.15 |
| 管理费用 | 五、32 | 23,229,305.29 | 24,803,475.28 |
| 财务费用 | 五、33 | 1,917,144.57 | 1,447,569.55 |
| 资产减值损失 | 五、34 | 2,439,866.18 | 2,853,930.14 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 五、35 | -36,506.00 | -90,466.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、36 | 975,979.50 | 501,541.77 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、37 | 975,979.50 | 262,097.09 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 29,398,796.72 | 23,928,629.34 |
| 加：营业外收入 | 五、37 | 197,126.62 | 1,170,183.30 |
| 减：营业外支出 | 五、38 | 335,388.18 | 690,020.29 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 37,643.40 | 103,331.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 29,260,535.16 | 24,408,792.35 |
| 减：所得税费用 | 五、39 | 4,746,773.75 | 4,170,280.70 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 24,513,761.41 | 20,238,511.65 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 24,507,894.22 | 20,334,217.27 |
| 少数股东损益 | | 5,867.19 | -95,705.62 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.21 | 0.17 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.21 | 0.17 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 24,513,761.41 | 20,238,511.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 24,507,894.22 | 20,334,217.27 |

| | | | |
|----------------|--|----------|------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,867.19 | -95,705.62 |
|----------------|--|----------|------------|

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

母公司利润表

2011 年 1—12 月

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十一、4 | 215,761,696.30 | 193,649,428.77 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 61,729,335.12 | 60,379,092.77 |
| 营业税金及附加 | | 3,335,016.22 | 2,737,540.25 |
| 销售费用 | | 99,324,465.34 | 82,092,531.44 |
| 管理费用 | | 20,237,454.66 | 21,666,854.39 |
| 财务费用 | | 897,232.94 | 760,886.91 |
| 资产减值损失 | | 2,281,671.67 | 2,622,363.18 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -32,723.50 | -90,466.60 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十一、5 | 975,979.50 | 288,839.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 28,899,776.35 | 23,588,532.97 |
| 加：营业外收入 | | 197,126.62 | 1,170,183.30 |
| 减：营业外支出 | | 277,677.78 | 617,531.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 37,643.40 | 103,331.31 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 28,819,225.19 | 24,141,185.14 |
| 减：所得税费用 | | 4,515,802.60 | 3,968,699.47 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 24,303,422.59 | 20,172,485.67 |
| 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 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 24,303,422.59 | 20,172,485.67 |

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:江苏联环药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 322,195,338.62 | 258,343,409.52 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、41 | 5,681,212.52 | 2,363,689.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 327,876,551.14 | 260,707,098.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 136,101,518.17 | 94,156,608.12 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,737,308.45 | 26,818,668.07 |
| 支付的各项税费 | | 40,177,122.88 | 33,555,745.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、42 | 108,864,675.27 | 97,750,310.43 |
| 经营活动现金流出小计 | | 303,880,624.77 | 252,281,331.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 23,995,926.37 | 8,425,766.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 1,293,205.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 239,444.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 62,169.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计 | | | 1,594,818.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 18,984,538.91 | 10,261,261.39 |
| 投资支付的现金 | | 20,000.00 | 1,507,696.90 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 19,004,538.91 | 11,768,958.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,004,538.91 | -10,174,139.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 65,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 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 | | 65,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 64,000,000.00 | 52,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,777,626.47 | 6,637,883.20 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 72,777,626.47 | 58,637,883.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,777,626.47 | -5,637,883.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -1,390.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,786,239.01 | -7,387,646.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 72,904,280.11 | 80,291,926.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 70,118,041.10 | 72,904,280.11 |

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 197,636,590.46 | 185,844,048.08 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 11,701,389.51 | 2,326,459.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 209,337,979.97 | 188,170,507.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,270,897.67 | 25,932,988.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,746,747.61 | 22,037,968.96 |
| 支付的各项税费 | | 39,099,927.19 | 32,887,123.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 108,128,396.98 | 91,983,047.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 179,245,969.45 | 172,841,129.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 30,092,010.52 | 15,329,378.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 20,460.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 26,742.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 62,169.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 109,371.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 18,800,735.49 | 10,220,463.10 |
| 投资支付的现金 | | | 3,405,541.90 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 18,800,735.49 | 13,626,005.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -18,800,735.49 | -13,516,633.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 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 | | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,740,373.98 | 5,984,600.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 57,740,373.98 | 45,984,600.00 |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,740,373.98 | -5,984,600.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -1,390.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 3,550,901.05 | -4,173,245.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 60,056,271.62 | 64,229,517.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 63,607,172.67 | 60,056,271.62 |

法定代表人：姚兴田

主管会计工作负责人：姚兴田

会计机构负责人：王爱新

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

编制单位:江苏联环药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|---------------|--------|------------|----------------|
| | 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 | 117,000,000.00 | 82,313,453.95 | | | 16,817,457.32 | | 92,387,770.74 | | 430,526.70 | 308,949,208.71 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 117,000,000.00 | 82,313,453.95 | | | 16,817,457.32 | | 92,387,770.74 | | 430,526.70 | 308,949,208.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 2,430,342.26 | | 16,227,551.96 | | 5,867.19 | 18,663,761.41 |
| (一)净利润 | | | | | | | 24,507,894.22 | | 5,867.19 | 24,513,761.41 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 24,507,894.22 | | 5,867.19 | 24,513,761.41 |
| (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 | | | | | 2,430,342.26 | | -8,280,342.26 | | | -5,850,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 2,430,342.26 | | -2,430,342.26 | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -5,850,000.00 | | -5,850,000.00 |
| 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 | 117,000,000.00 | 82,313,453.95 | | | 19,247,799.58 | | 108,615,322.70 | 436,393.89 | 327,612,970.12 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|-------------|----------------|
| | 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 | 90,000,000.00 | 109,766,954.95 | | | 14,844,132.42 | | 78,526,878.37 | | 750,791.84 | 293,888,757.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | -43,923.67 | | 43,923.67 | | -278,060.52 | -278,060.52 |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 109,766,954.95 | | | 14,800,208.75 | | 78,570,802.04 | | 472,731.32 | 293,610,697.06 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|-------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 27,000,000.00 | -27,453,501.00 | | | 2,017,248.57 | | 13,816,968.70 | | -42,204.62 | 15,338,511.65 |
| （一）净利润 | | | | | | | 20,334,217.27 | | -95,705.62 | 20,238,511.65 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 20,334,217.27 | | -95,705.62 | 20,238,511.65 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -453,501.00 | | | | | | | 53,501.00 | -400,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -400,000.00 | -400,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -453,501.00 | | | | | | | 453,501.00 | |
| （四）利润分配 | | | | | 2,017,248.57 | | -6,517,248.57 | | | -4,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,017,248.57 | | -2,017,248.57 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -4,500,000.00 | | | -4,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 27,000,000.00 | -27,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 27,000,000.00 | -27,000,000.00 | | | | | | | | |
| 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、本期期末余额 | 117,000,000.00 | 82,313,453.95 | | | 16,817,457.32 | | 92,387,770.74 | | 430,526.70 | 308,949,208.71 |

法定代表人：姚兴田

主管会计工作负责人：姚兴田

会计机构负责人：王爱新

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 | 117,000,000.00 | 82,809,807.47 | | | 16,817,457.32 | | 95,006,119.23 | 311,633,384.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 117,000,000.00 | 82,809,807.47 | | | 16,817,457.32 | | 95,006,119.23 | 311,633,384.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 2,430,342.26 | | 16,023,080.33 | 18,453,422.59 |
| （一）净利润 | | | | | | | 24,303,422.59 | 24,303,422.59 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 24,303,422.59 | 24,303,422.59 |
| （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 | | | | | 2,430,342.26 | | -8,280,342.26 | -5,850,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,430,342.26 | | -2,430,342.26 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -5,850,000.00 | -5,850,000.00 |
| 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、本期期末余额 | 117,000,000.00 | 82,809,807.47 | | | 19,247,799.58 | | 111,029,199.56 | 330,086,806.61 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 | 90,000,000.00 | 109,593,414.60 | | | 14,844,132.42 | | 81,746,195.14 | 296,183,742.16 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | 216,392.87 | | | -43,923.67 | | -395,313.01 | -222,843.81 |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 109,809,807.47 | | | 14,800,208.75 | | 81,350,882.13 | 295,960,898.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 27,000,000.00 | -27,000,000.00 | | | 2,017,248.57 | | 13,655,237.10 | 15,672,485.67 |
| (一)净利润 | | | | | | | 20,172,485.67 | 20,172,485.67 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 20,172,485.67 | 20,172,485.67 |
| (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 | | | | | 2,017,248.57 | | -6,517,248.57 | -4,500,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 2,017,248.57 | | -2,017,248.57 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的 | | | | | | | -4,500,000.00 | -4,500,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 27,000,000.00 | -27,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 27,000,000.00 | -27,000,000.00 | | | | | | |
| 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、本期期末余额 | 117,000,000.00 | 82,809,807.47 | | | 16,817,457.32 | | 95,006,119.23 | 311,633,384.02 |

法定代表人：姚兴田

主管会计工作负责人：姚兴田

会计机构负责人：王爱新

(三) 财务报表附注

一、公司基本情况

江苏联环药业股份有限公司（以下简称本公司）是由江苏联环药业集团有限公司（原扬州制药厂）作为主要发起人，联合国药集团药业股份有限公司、上海联创创业投资有限公司、苏州工业园区药科大新药开发中心有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司等共同发起设立的股份有限公司。江苏联环药业集团有限公司以其所属的六车间（片剂车间）、七车间（原料药）、八车间（原料药车间）、动力车间、标准化仓库等经营性净资产及其所拥有的无形资产—国家一类新药爱普列特生产技术以及货币资金出资，其他发起人以货币资金出资。2000年2月22日公司领取企业法人营业执照，注册资本人民币4,000.00万元。

2003年3月4日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]15号“关于核准江苏联环药业股份有限公司公开发行股票的通知”批准，公司向社会公开发行2,000.00万股人民币普通股股票，并于2003年3月19日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币6,000.00万元，于2003年4月23日取得变更后的企业法人营业执照。

2008年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币30,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币90,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2008）52号”验资报告验证。

2010年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币27,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币117,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2010）47号”验资报告验证。

本公司企业法人营业执照注册号：320000000006964。经营范围：许可经营项目为药品生产（按许可证所列范围生产）。一般经营项目为自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本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，以及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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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股东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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、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 | 应收账款单项金额在人民币 300 万元（含 300 万元）以上，其他应收款单项金额在人民币 100 万元（含 100 万元）以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5 | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 30 | 30 |
| 3 至 4 年 | 50 | 50 |
| 4 至 5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额重大虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差异计提坏账准备 |

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、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，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部

分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接

归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-------|-----------|--------|-------|
| 房屋建筑物 | 30 | 5% | 3.17% |
| 专用设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 通用设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 10 | 5% | 9.50% |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税

费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产

减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期内，本公司无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|----------|-----------------|
| 增值税 | 增值税计税销售额 | 17% |
| 营业税 | 营业税计税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 母公司 15%；子公司 25% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% |
| 教育费附加[注] | 流转税额 | 4%、5% |

[注] 根据苏政发〔2011〕3号规定，公司2011年2月1日起开始按实际缴纳流转税额的5%计缴。

2、税收优惠及批文

母公司：本公司于2011年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取GF20113200666号证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）等相关规定，本公司所得税税率自2011年9月30日起三年减按15%计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|------|-----|------------------|----------|--|----------|
| 江苏联创医药技术有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 药品等研发, 技术成果转让、咨询 | 400.00 | 药品、医疗器械、保健品研发及其技术成果转让、技术咨询、授权使用。保健用品的批发、零售 | 240.00 |
| 扬州联环投资有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 实业投资 | 1,500.00 | 许可经营项目: 无。一般经营项目: 实业投资 | 1,500.00 |

| 子公司全称 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|---|
| 江苏联创医药技术有限公司 | - | 60.00% | 60.00% | 是 | 11.78 | - | - |
| 扬州联环投资有限公司 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 人民币万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 |
|--------------|-------|-----|-----------|--------|---|---------|
| 扬州联环医药营销有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 化工原料、药品批发 | 500.00 | 许可经营项目: 中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、精神药品(限二类)批发。二类医疗器械; 三类医用高分子材料及制品(含一次性使用无菌医疗器械)批发; 普通货运、货物专用运输(冷藏保鲜)。一般经营项目: 一类医疗器械、化工原料及中间体药用辅料批发。 | 493.10 |

| 子公司全称 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|---------------------|--------|--------|--------|--------|----------------------|---|
| 扬州联环医药营销有限公司 | - | 92.00% | 92.00% | 是 | 31.86 | - | - |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

无

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

4、本期合并范围的变动情况

无

5、本期发生的同一控制下企业合并

无

6、本期发生的非同一控制下企业合并

无

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

8、本期发生的反向购买

无

9、本期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

| 项目 | 期末余额 | | | 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 | - | - | 3,918.29 | - | - | 3,625.93 |
| 小计 | - | - | 3,918.29 | - | - | 3,625.93 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | - | - | 69,794,980.78 | - | - | 72,712,810.64 |
| 小计 | - | - | 69,794,980.78 | - | - | 72,712,810.64 |

| 其他货币资金 | | | | | | |
|--------|---|---|---------------|---|---|---------------|
| 人民币 | - | - | 919,142.03 | - | - | 2,187,843.54 |
| 小计 | - | - | 919,142.03 | - | - | 2,187,843.54 |
| 合计 | - | - | 70,718,041.10 | - | - | 74,904,280.11 |

(2) 其他货币资金期末余额中有人民币 60 万元为银行承兑汇票保证金。

(3) 货币资金期末余额中除保证金外无抵押、质押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------------|------------|------------|
| 交易性债券投资 | - | - |
| 交易性权益工具投资 | 218,271.30 | 234,777.30 |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产 | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - |
| 合 计 | 218,271.30 | 234,777.30 |

(2) 本公司交易性金融资产变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 分类情况

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 29,425,563.31 | 25,324,525.65 |
| 商业承兑汇票 | | - |
| 合 计 | 29,425,563.31 | 25,324,525.65 |

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据（金额最大的前五项）

| 序列号 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|-----|------------|-----------|--------------|
| 1 | 2011/11/15 | 2012/5/15 | 500,000.00 |
| 2 | 2011/11/23 | 2012/5/23 | 396,154.00 |
| 3 | 2011/10/18 | 2012/4/18 | 384,000.00 |
| 4 | 2011/9/28 | 2012/3/26 | 340,000.00 |
| 5 | 2011/10/13 | 2012/4/13 | 310,000.00 |
| 合 计 | | | 1,930,154.00 |

4、应收账款

(1) 分类情况

| 类别 | 期末余额 | | | | 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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 10,389,785.90 | 9.78 | 519,489.30 | 5.00 | 18,562,232.14 | 19.52 | 950,383.39 | 5.12 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合一(账龄分析法组合) | 95,891,895.18 | 90.22 | 13,830,968.16 | 14.42 | 76,547,394.33 | 80.48 | 12,410,833.76 | 16.21 |
| 组合小计 | 95,891,895.18 | 90.22 | 13,830,968.16 | 14.42 | 76,547,394.33 | 80.48 | 12,410,833.76 | 16.21 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 106,281,681.08 | 100.00 | 14,350,457.46 | | 95,109,626.47 | 100.00 | 13,361,217.15 | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 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 | 81,576,222.37 | 85.07 | 4,078,811.12 | 61,571,221.45 | 80.44 | 3,078,561.07 |
| 1 至 2 年 | 3,041,714.68 | 3.17 | 304,171.47 | 2,754,922.82 | 3.60 | 275,492.28 |
| 2 至 3 年 | 717,597.50 | 0.75 | 215,279.25 | 2,468,581.01 | 3.22 | 740,574.30 |
| 3 至 4 年 | 2,020,164.36 | 2.11 | 1,010,082.18 | 1,622,192.52 | 2.12 | 811,096.27 |
| 4 至 5 年 | 1,567,860.63 | 1.64 | 1,254,288.50 | 3,126,833.45 | 4.08 | 2,501,466.76 |
| 5 年以上 | 6,968,335.64 | 7.26 | 6,968,335.64 | 5,003,643.08 | 6.54 | 5,003,643.08 |
| 合计 | 95,891,895.18 | 100.00 | 13,830,968.16 | 76,547,394.33 | 100.00 | 12,410,833.76 |

(2) 本期实际核销的应收账款情况

| 往来单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------|------|------------|-----------|-----------|
| | 货款 | 741,253.97 | 经综合分析无法收回 | 否 |

(3) 应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

| 股东单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------------|-----------|--------|-----------|----------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 14,319.00 | 715.95 | 14,319.00 | 1,146.78 |
| 合计 | 14,319.00 | 715.95 | 14,319.00 | 1,146.78 |

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 |
|----|--------|--------------|-------|-----------|
| 1 | 客户 | 6,984,196.14 | 1 年以内 | 6.57% |

| 序列号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 |
|-----|--------|---------------|------|-----------|
| 2 | 客户 | 3,405,589.76 | 1年以内 | 3.20% |
| 3 | 客户 | 2,724,393.81 | 1年以内 | 2.56% |
| 4 | 客户 | 2,359,290.88 | 1年以内 | 2.22% |
| 5 | 客户 | 2,260,415.60 | 1年以内 | 2.13% |
| 合计 | | 17,733,886.19 | | 16.68% |

(5) 应收账款期末余额中无外币余额

5、预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 9,425,114.98 | 73.74% | 13,723,403.01 | 86.59% |
| 1至2年 | 1,988,573.78 | 15.56% | 1,083,510.72 | 6.84% |
| 2至3年 | 779,645.10 | 6.10% | 455,311.92 | 2.87% |
| 3年以上 | 587,670.52 | 4.60% | 586,278.59 | 3.70% |
| 合计 | 12,781,004.38 | 100.00% | 15,848,504.24 | 100.00% |

(2) 账龄一年以上的预付账款为尚未结算的货款尾款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

| 序列号 | 与本公司关系 | 金额 | 预付时间 | 未结算原因 |
|-----|--------|--------------|------|--------|
| 1 | 供应商 | 4,288,831.49 | 1年以内 | 交易尚未完成 |
| 2 | 供应商 | 899,800.00 | 1年以内 | 交易尚未完成 |
| | 供应商 | 405,000.00 | 1-2年 | 交易尚未完成 |
| 3 | 供应商 | 804,540.08 | 1年以内 | 交易尚未完成 |
| 4 | 供应商 | 14,809.50 | 1年以内 | 交易尚未完成 |
| | 供应商 | 53,863.70 | 1-2年 | 交易尚未完成 |
| | 供应商 | 631,326.80 | 2-3年 | 交易尚未完成 |
| 5 | 供应商 | 661,500.00 | 1年以内 | 交易尚未完成 |
| 合计 | | 7,759,671.57 | | |

(4) 预付款项中预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方情况。

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|-----------|--------------|
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 42,800.00 | - |
| 扬州制药有限公司 | - | 2,961,448.88 |
| 合计 | 42,800.00 | 2,961,448.88 |

6、其他应收款

(1) 分类情况

| 类别 | 期末余额 | | | | 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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,033,700.73 | 35.04 | 501,685.04 | 5.00 | 10,306,347.83 | 36.17 | 515,317.38 | 5.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合一(账龄分析法组合) | 18,601,844.76 | 64.96 | 5,196,121.99 | 27.93 | 18,184,848.57 | 63.83 | 4,978,217.61 | 27.38 |
| 组合小计 | 18,601,844.76 | 64.96 | 5,196,121.99 | 27.93 | 18,184,848.57 | 63.83 | 4,978,217.61 | 27.38 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 28,635,545.49 | 100.00 | 5,697,807.03 | | 28,491,196.40 | 100.00 | 5,493,534.99 | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 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 | 12,306,410.10 | 66.16 | 615,320.51 | 11,672,440.61 | 64.20 | 583,622.05 |
| 1 至 2 年 | 806,215.15 | 4.33 | 80,621.52 | 1,024,657.43 | 5.63 | 102,465.74 |
| 2 至 3 年 | 699,409.32 | 3.76 | 209,822.80 | 671,270.12 | 3.69 | 201,381.04 |
| 3 至 4 年 | 591,740.78 | 3.18 | 295,870.39 | 1,247,663.35 | 6.86 | 623,831.68 |
| 4 至 5 年 | 1,017,913.19 | 5.47 | 814,330.55 | 509,499.82 | 2.80 | 407,599.86 |
| 5 年以上 | 3,180,156.22 | 17.10 | 3,180,156.22 | 3,059,317.24 | 16.82 | 3,059,317.24 |
| 合计 | 18,601,844.76 | 100.00 | 5,196,121.99 | 18,184,848.57 | 100.00 | 4,978,217.61 |

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本公司本期核销的其他应收款情况。

| 往来单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------|------|------------|-----------|-----------|
| | 往来款 | 505,099.86 | 经综合分析无法收回 | 否 |

(4) 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额比例 |
|----|--------------|-------|------------|
| 1 | 3,461,525.12 | 1 年以内 | 12.09% |
| 2 | 1,589,668.67 | 1 年以内 | 5.55% |
| 3 | 1,426,522.71 | 1 年以内 | 4.98% |
| 4 | 1,386,291.74 | 1 年以内 | 4.84% |

| | | | |
|-----|--------------|-------|--------|
| 5 | 1,163,212.93 | 1 年以内 | 4.06% |
| 合 计 | 9,027,221.17 | | 31.52% |

7、存货

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 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 | 5,160,001.45 | - | 5,160,001.45 | 7,657,549.22 | - | 7,657,549.22 |
| 周转材料 | 956,941.67 | - | 956,941.67 | 1,113,243.11 | - | 1,113,243.11 |
| 在产品 | 8,676,655.54 | - | 8,676,655.54 | 11,357,872.93 | - | 11,357,872.93 |
| 自制半成品 | 18,740,269.12 | - | 18,740,269.12 | 15,527,754.08 | - | 15,527,754.08 |
| 库存商品 | 17,491,906.21 | - | 17,491,906.21 | 13,740,039.98 | - | 13,740,039.98 |
| 合 计 | 51,025,773.99 | - | 51,025,773.99 | 49,396,459.32 | - | 49,396,459.32 |

(2) 公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 期末存货无可变现净值低于成本的情况，故未计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------------|------------|
| 保险费 | 125,757.38 | 123,917.14 |
| 合 计 | 125,757.38 | 123,917.14 |

9、长期股权投资

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 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 |
| 按成本法核算的长期股权投资 | - | - | - | - | - | - |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 23,800,250.79 | - | 23,800,250.79 | 22,824,271.29 | - | 22,824,271.29 |
| 合 计 | 23,800,250.79 | - | 23,800,250.79 | 22,824,271.29 | - | 22,824,271.29 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 初始投资成本 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期现金红利 |
|---------|------|-------|--------|------|------|------|------|--------|
|---------|------|-------|--------|------|------|------|------|--------|

| | | | | | | | | |
|------------------|--------|--------|---------------|---------------|------------|---|---------------|---|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 24.59% | 24.59% | 5,000,000.00 | 3,291,211.50 | 493,404.30 | - | 3,784,615.80 | - |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 40.00% | 40.00% | 18,000,000.00 | 19,271,144.20 | 513,187.68 | - | 19,784,331.88 | - |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 49.00% | 49.00% | 490,000.00 | 261,915.59 | -30,612.48 | - | 231,303.11 | - |
| 合计 | | | 23,490,000.00 | 22,824,271.29 | 975,979.50 | - | 23,800,250.79 | - |

(3) 本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

(4) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(5) 本公司无合营企业。

(6) 联营企业

| 被投资单位名称 | 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 |
|------------------|------|-----|-------|--|---------|--------|--------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 生产护肤品, 研发转基因生物制品 | 3050 万元 | 24.59% | 24.59% |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 彭志恩 | 生产医药中间体、化工产品 | 4500 万元 | 40.00% | 40.00% |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 药品、医药中间体、化工产品、保健食品的研究开发, 相关技术的授权使用、成果转让、服务咨询, 医药中间体的销售 | 100 万元 | 49.00% | 49.00% |

接上表

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 19,251,310.44 | 3,860,436.98 | 15,390,873.46 | 5,618,257.03 | 2,006,524.19 |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 93,208,035.48 | 43,747,205.80 | 49,460,829.68 | 80,210,136.24 | 1,282,969.19 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 614,847.16 | 142,800.00 | 472,047.16 | 200,000.00 | -62,474.45 |

10、固定资产

(1) 分类情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 61,881,694.36 | 662,204.70 | - | 62,543,899.06 |
| 通用设备 | 47,714,293.26 | 5,381,763.43 | 182,051.00 | 52,914,005.69 |
| 专用设备 | 30,622,308.45 | 1,593,548.34 | 570,817.00 | 31,645,039.79 |

| | | | | |
|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 运输设备 | 2,594,087.74 | 64,957.26 | - | 2,659,045.00 |
| 合计 | 142,812,383.81 | 7,702,473.73 | 752,868.00 | 149,761,989.54 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 14,156,880.53 | 1,633,318.88 | - | 15,790,199.41 |
| 通用设备 | 18,453,614.66 | 4,512,935.50 | 172,948.45 | 22,793,601.71 |
| 专用设备 | 14,308,873.28 | 2,128,515.49 | 542,276.15 | 15,895,112.62 |
| 运输设备 | 1,224,556.94 | 163,535.64 | - | 1,388,092.58 |
| 合计 | 48,143,925.41 | 8,438,305.51 | 715,224.60 | 55,867,006.32 |
| 三、账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 47,724,813.83 | | | 46,753,699.65 |
| 通用设备 | 29,260,678.60 | | | 30,120,403.98 |
| 专用设备 | 16,313,435.17 | | | 15,749,927.17 |
| 运输设备 | 1,369,530.80 | | | 1,270,952.42 |
| 合计 | 94,668,458.40 | | | 93,894,983.22 |
| 四、减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | | | - |
| 通用设备 | - | | | - |
| 专用设备 | - | | | - |
| 运输设备 | - | | | - |
| 合计 | - | | | - |
| 五、账面价值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 47,724,813.83 | | | 46,753,699.65 |
| 通用设备 | 29,260,678.60 | | | 30,120,403.98 |
| 专用设备 | 16,313,435.17 | | | 15,749,927.17 |
| 运输设备 | 1,369,530.80 | | | 1,270,952.42 |
| 合计 | 94,668,458.40 | | | 93,894,983.22 |

本期折旧额为 8,438,305.51 元。本期由在建工程转入固定资产的原值为 5,862,875.53 元。

(2) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 本公司通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 |
|----------|-------------|
| 水针车间固定资产 | 1,053.92 万元 |

11、在建工程

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 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 |
| 南京仙林科研中心-科技大楼 | 10,958,455.60 | - | 10,958,455.60 | 256,348.55 | - | 256,348.55 |
| 综合项目 | 179,958.13 | - | 179,958.13 | - | - | - |
| 合计 | 11,138,413.73 | - | 11,138,413.73 | 256,348.55 | - | 256,348.55 |

(2) 在建工程本期变动情况

| 项目 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 本期其 他减少 | 期末余额 |
|------------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 综合项目 | | - | 3,567,665.32 | 3,376,202.76 | 11,504.43 | 179,958.13 |
| 南京仙林科研中心科技 大楼 | 14,880,000.00 | 256,348.55 | 10,702,107.05 | - | - | 10,958,455.60 |
| 水针改造项目 | | - | 1,160,888.47 | 1,160,888.47 | - | - |
| 口服制剂车间大修技改 | | - | 508,801.02 | 492,664.20 | 16,136.82 | - |
| 原药一车间大修技改 | | - | 460,187.87 | 455,485.87 | 4,702.00 | - |
| 原药二车间大修技改 | | - | 323,229.35 | 299,283.53 | 23,945.82 | - |
| 老站大修技改 | | - | 78,350.70 | 78,350.70 | - | - |
| 合计 | | 256,348.55 | 16,801,229.78 | 5,862,875.53 | 56,289.07 | 11,138,413.73 |

| 项目 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 资金来源 |
|---------------|---------------|----------|------|
| 综合项目 | | | 自筹 |
| 南京仙林科研中心-科技大楼 | 73.64 | 80.00 | 募集资金 |
| 水针改造项目 | | | 自筹 |
| 口服制剂车间大修技改 | | | 自筹 |
| 原药一车间大修技改 | | | 自筹 |
| 原药二车间大修技改 | | | 自筹 |
| 老站大修技改 | | | 自筹 |
| 合计 | | | |

12、无形资产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 爱普列特产品技术 | 14,000,000.00 | - | - | 14,000,000.00 |
| 依巴斯汀产品技术 | 650,000.00 | - | - | 650,000.00 |
| 水针产品技术 | 12,162,400.00 | - | - | 12,162,400.00 |
| 合 计 | 26,812,400.00 | - | - | 26,812,400.00 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 爱普列特产品技术 | 10,385,793.50 | 1,158,906.50 | - | 11,544,700.00 |
| 依巴斯汀产品技术 | 650,000.00 | - | - | 650,000.00 |
| 水针产品技术 | 3,446,005.33 | 1,216,236.00 | - | 4,662,241.33 |
| 合 计 | 14,481,798.83 | 2,375,142.50 | - | 16,856,941.33 |
| 三、账面净值 | | | | |
| 爱普列特产品技术 | 3,614,206.50 | | | 2,455,300.00 |
| 依巴斯汀产品技术 | - | | | - |
| 水针产品技术 | 8,716,394.67 | | | 7,500,158.67 |
| 合 计 | 12,330,601.17 | | | 12,330,601.17 |
| 四、减值准备 | | | | |
| 爱普列特产品技术 [注] | 2,455,300.00 | - | - | 2,455,300.00 |
| 依巴斯汀产品技术 | - | - | - | - |

| | | | | |
|---------------|--------------|---|---|--------------|
| 水针产品技术 | - | - | - | - |
| 合 计 | 2,455,300.00 | | | 2,455,300.00 |
| 五、账面价值 | | | | |
| 爱普列特产品技术 | 1,158,906.50 | | | - |
| 依巴斯汀产品技术 | - | | | - |
| 水针产品技术 | 8,716,394.67 | | | 7,500,158.67 |
| 合 计 | 9,875,301.17 | | | 7,500,158.67 |

本期摊销额为 2,375,142.50 元。

[注]由于复方爱普列特已开始研制,成功后将逐步替代目前的单方爱普列特,公司已计提无形资产减值准备 245.53 万元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产或负债 | 暂时性差异 | 递延所得税资产或负债 |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 资产减值准备 | 19,026,864.56 | 2,854,029.68 | 17,991,546.72 | 2,698,732.01 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 36,506.00 | 5,854.16 | 90,466.60 | 13,569.99 |
| 预提费用 | 1,100,000.00 | 165,000.00 | 1,100,000.00 | 165,000.00 |
| 小 计 | 20,163,370.56 | 3,024,883.84 | 19,182,013.32 | 2,877,302.00 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | - | - | - | - |
| 小 计 | - | - | - | - |
| 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额 | - | 3,024,883.84 | - | 2,877,302.00 |
| 互抵后报表列报 | | | | |
| 递延所得税资产 | - | 3,024,883.84 | - | 2,877,302.00 |
| 递延所得税负债 | - | - | - | - |

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 3,476,699.92 | 3,318,505.42 |
| 可抵扣亏损 | - | - |
| 合 计 | 3,476,699.92 | 3,318,505.42 |

14、资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----|------|------|------|----|------|
| | | | 转回 | 转销 | |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--------------|---|--------------|---------------|
| 一、坏账准备 | 18,854,752.14 | 2,439,866.18 | - | 1,246,353.83 | 20,048,264.49 |
| 二、存货跌价准备 | - | - | - | - | - |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 六、投资性房地产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 七、固定资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 八、工程物资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 九、在建工程减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十、生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十一、油气资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十二、无形资产减值准备 | 2,455,300.00 | - | - | - | 2,455,300.00 |
| 十三、商誉减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十四、其他 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 21,310,052.14 | 2,439,866.18 | - | 1,246,353.83 | 22,503,564.49 |

15、短期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 信用借款 | - | - |
| 抵押借款 | - | - |
| 保证借款 [注] | 39,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 质押借款 | - | - |
| 合计 | 39,000,000.00 | 38,000,000.00 |

[注] 担保方系江苏联环药业集团有限公司。

16、应付票据

| 票据种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,200,000.00 | 4,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 1,200,000.00 | 4,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额为 1,200,000.00 元。

17、应付账款

(1) 期末应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方款项情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|------------|------------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 357,739.49 | 407,739.49 |
| 扬州通达化工医药设备厂 | 187,063.87 | 376,513.84 |
| 扬州制药有限公司 | 540,091.16 | 195,255.37 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | - | 100,000.00 |

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | - | 173,724.00 |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 6,858.10 | 6,858.10 |
| 合计 | 1,091,752.62 | 1,260,090.80 |

(2) 本公司应付账款中无外币余额。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18、预收款项

(1) 本公司期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

(2) 本公司预收账款中无外币余额。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额预收账款。

19、应付职工薪酬

(1) 分类情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 646,653.41 | 12,115,885.50 | 12,115,648.71 | 646,890.20 |
| 二、职工福利费 | - | 1,184,060.38 | 1,184,060.38 | - |
| 三、社会保险费 | 28,355.24 | 4,409,356.54 | 4,405,270.83 | 32,440.95 |
| 四、住房公积金 | 931.00 | 755,032.00 | 755,963.00 | - |
| 五、辞退福利 | - | - | - | - |
| 六、工会经费 | 9,536.20 | 236,590.64 | 241,557.24 | 4,569.60 |
| 七、职工教育经费 | - | 22,955.86 | 22,955.86 | - |
| 八、非货币福利 | - | - | - | - |
| 九、其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 685,475.85 | 18,723,880.92 | 18,725,456.02 | 683,900.75 |

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,223,166.79 | 2,611,413.78 |
| 企业所得税 | 1,460,167.51 | 2,396,921.87 |
| 城建税 | 119,272.76 | 185,106.82 |
| 土地使用税 | 16,214.65 | 16,149.95 |
| 印花税 | 5,151.00 | 4,796.00 |
| 房产税 | 122,494.49 | 122,074.52 |
| 个人所得税 | 158,140.03 | 178,549.98 |
| 教育费附加 | 85,194.83 | 105,775.33 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 各项基金 | 3,867.62 | 6,761.17 |
| 合 计 | 3,193,669.68 | 5,627,549.42 |

21、应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 短期借款利息 | 78,783.00 | 55,918.27 |
| 合 计 | 78,783.00 | 55,918.27 |

22、应付股利

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 尚未支付的股利 | 116,400.00 | 116,400.00 |
| 合 计 | 116,400.00 | 116,400.00 |

23、其他应付款

(1) 本公司期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 金额较大的其他应付款

| 往来单位或项目 | 金额 |
|---------|--------------|
| 风险押金 | 4,265,936.02 |
| 合 计 | 4,265,936.02 |

24、其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 未报销的相关费用 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 合 计 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |

25、股本

单位：股

| 项 目 | 年初余额 | 本期增减(+, -) | | | | | 期末余额 |
|--------------|------|------------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、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 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：境内非国有法人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 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、无限售条件股份 | 117,000,000.00 | - | - | - | - | - | 117,000,000.00 |
| 1、人民币普通股 | 117,000,000.00 | - | - | - | - | - | 117,000,000.00 |
| 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 | 117,000,000.00 | - | - | - | - | - | 117,000,000.00 |

26、资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 79,633,453.95 | - | - | 79,633,453.95 |
| 其他资本公积 | 2,680,000.00 | - | - | 2,680,000.00 |
| 合 计 | 82,313,453.95 | - | - | 82,313,453.95 |

27、盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加[注] | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,817,457.32 | 2,430,342.26 | - | 19,247,799.58 |
| 合 计 | 16,817,457.32 | 2,430,342.26 | - | 19,247,799.58 |

[注] 本期增加的盈余公积系按母公司本期实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

28、未分配利润

| 项目 | 金额 |
|-----------------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 92,387,770.74 |
| 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 | 92,387,770.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 24,507,894.22 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,430,342.26 |
| 提取任意盈余公积 | - |
| 应付普通股股利 | 5,850,000.00 |
| 转作股本的普通股股 | - |
| 期末未分配利润 | 108,615,322.70 |

29、营业收入、营业成本

（1）分类情况

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务收入 | 316,840,427.08 | 157,809,416.24 | 281,808,550.40 | 142,496,761.05 |
| 其他业务收入 | 7,374,543.04 | 5,194,571.73 | 7,633,470.40 | 6,048,975.88 |

| | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合 计 | 324,214,970.12 | 163,003,987.97 | 289,442,020.80 | 148,545,736.93 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(2) 主营业务（分产品）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 原料药 | 6,835,087.75 | 5,676,415.75 | 9,816,753.81 | 7,052,834.11 |
| 片剂等 | 309,743,346.22 | 151,972,651.92 | 271,648,589.00 | 135,283,578.37 |
| 其他 | 261,993.11 | 160,348.57 | 343,207.59 | 160,348.57 |
| 合 计 | 316,840,427.08 | 157,809,416.24 | 281,808,550.40 | 142,496,761.05 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 |
|------|---------------|------------|
| 1 | 30,353,182.91 | 9.36% |
| 2 | 14,733,569.82 | 4.54% |
| 3 | 8,542,639.69 | 2.63% |
| 4 | 8,298,899.72 | 2.56% |
| 5 | 8,009,953.68 | 2.47% |
| 合 计 | 69,938,245.82 | 21.56% |

30、营业税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税 | - | - |
| 城建税 | 2,011,710.47 | 1,773,237.81 |
| 教育费附加 | 1,410,414.82 | 1,013,278.77 |
| 合 计 | 3,422,125.29 | 2,786,516.58 |

31、销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|----------------|---------------|
| 销售业务费 | 51,419,967.97 | 35,513,330.21 |
| 差旅费 | 1,217,450.54 | 1,128,667.11 |
| 办公费 | 330,190.08 | 343,213.49 |
| 物料消耗 | | 403,929.66 |
| 宣传费 | 1,037,323.83 | 1,116,750.89 |
| 广告费 | 512,191.12 | 224,620.00 |
| 市场推广费 | 2,397,981.62 | 5,806,297.11 |
| 会务费 | 189,807.84 | 71,762.98 |
| 保险费 | 23,000.00 | 23,000.00 |
| 运输费 | 1,370,667.09 | 1,349,735.75 |
| 网络建设 | 41,226,330.44 | 35,580,403.58 |
| 其他 | 2,018,307.07 | 3,925,527.37 |
| 合 计 | 101,743,217.60 | 85,487,238.15 |

32、管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资 | 5,795,885.50 | 5,532,094.84 |
| 社会统筹 | 1,143,893.54 | 1,147,048.63 |
| 公积金 | 459,569.00 | 387,446.50 |
| 福利费 | 124,060.38 | 169,279.86 |
| 工会经费 | 236,590.64 | 83,358.02 |
| 教育经费 | 77,368.23 | 96,080.02 |
| 劳动保护费 | 283,092.30 | 102,304.00 |
| 差旅费 | 164,814.22 | 272,580.69 |
| 办公费 | 131,197.13 | 51,866.72 |
| 修理费 | 212,743.82 | 216,157.32 |
| 机物料消耗 | 473,693.18 | 505,155.59 |
| 电话费 | 29,931.75 | 34,251.57 |
| 无形资产摊销 | 1,158,906.50 | 992,125.10 |
| 房屋租赁费 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 土地租赁费 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 业务招待费 | 647,677.32 | 499,232.66 |
| 会务费 | - | 182,695.50 |
| 律师费 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 保险费 | 84,227.82 | 78,370.66 |
| 审计费 | 270,000.00 | 470,000.00 |
| 咨询费 | 80,600.00 | 136,600.00 |
| 技术开发费 | 4,892,305.96 | 6,496,340.95 |
| 折旧费 | 1,849,154.93 | 1,757,572.38 |
| 税费 | 1,900,268.64 | 1,635,385.98 |
| 运输费 | 23,141.39 | 31,328.23 |
| 汽车费用 | 333,575.92 | 311,106.96 |
| 存货盘盈或盘亏 | 487,027.23 | 501,947.57 |
| 绿化费用 | - | 82,829.72 |
| 其他费用 | 1,919,579.89 | 2,580,315.81 |
| 合 计 | 23,229,305.29 | 24,803,475.28 |

33、财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,950,491.20 | 2,532,614.81 |
| 减：利息收入 | 1,084,085.90 | 1,193,505.86 |
| 汇兑损失 | | 1,390.22 |
| 金融机构手续费 | 50,739.27 | 107,070.38 |
| 合 计 | 1,917,144.57 | 1,447,569.55 |

34、资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | 2,439,866.18 | 2,853,930.14 |
| 合 计 | 2,439,866.18 | 2,853,930.14 |

35、公允价值变动收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 交易性金融资产 | -36,506.00 | -90,466.60 |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 合 计 | -36,506.00 | -90,466.60 |

36、投资收益

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 975,979.50 | 262,097.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资持有期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产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 | - | 239,444.68 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 975,979.50 | 501,541.77 |

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------------|-------------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 493,404.30 | -387,537.73 |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 513,187.68 | 654,875.42 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | -30,612.48 | -5,240.60 |
| 合 计 | 975,979.50 | 262,097.09 |

37、营业外收入

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 180,000.00 | 1,170,000.00 | 180,000.00 |
| 其他 | 17,126.62 | 183.30 | 17,126.62 |
| 合 计 | 197,126.62 | 1,170,183.30 | 197,126.62 |

(2) 计入当期损益的政府补助

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 说明 |
|---------------------|------------|--------------|---|
| 产学研合作项目资助 | 20,000.00 | - | 扬州市广陵区科学技术局、扬州市广陵区财政局 扬广科发(2011)字第12号、扬广财发(2011)字第67号 |
| 复方非洛地平缓释片项目发展科技攻关经费 | 150,000.00 | - | 扬州市广陵区科学技术局、扬州市广陵区财政局 扬广科发(2011)字第12号、扬广财发(2011)字第67号 |
| 企业个性化专利数据库建设项目补助经费 | 10,000.00 | | 扬州市财政局、扬州市知识产权局扬财教[2011]21号 |
| 江苏省创新创业人才资助 | | 500,000.00 | 扬州市财政局、扬州市人力资源和社会保障局 扬财行[2010]4号文 |
| 扬州市科技创新型领军人才资助 | | 270,000.00 | 扬州市财政局、扬州市人力资源和社会保障局 扬财行[2010]4号文 |
| 产业振兴和科技创新专项奖励 | | 400,000.00 | 扬州市发展科技创新型经济工作领导小组办公室、扬州市经济和信息化委员会、扬州市财政局 扬科创办[2010]8号文 |
| 其他 | - | - | |
| 合 计 | 180,000.00 | 1,170,000.00 | |

38、营业外支出

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 37,643.40 | 103,331.31 | 37,643.40 |
| 其中：固定资产处置损失 | 37,643.40 | 103,331.31 | 37,643.40 |
| 无形资产处置损失 | - | - | - |
| 捐赠支出 | 10,000.00 | 249,995.00 | 10,000.00 |
| 综合基金 | 282,427.78 | 305,801.02 | 282,427.78 |
| 其他 | 5,317.00 | 30,892.96 | 5,317.00 |
| 合 计 | 335,388.18 | 690,020.29 | 335,388.18 |

39、所得税费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 本期所得税费用 | 4,894,355.59 | 4,580,550.52 |
| 递延所得税费用 | -147,581.84 | -410,269.82 |
| 合 计 | 4,746,773.75 | 4,170,280.70 |

40、每股收益计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------|----|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1 | 24,507,894.22 | 20,334,217.27 |
| 年初股份总数 | 2 | 117,000,000 | 90,000,000 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等 | 3 | - | 27,000,000 |

| | | | |
|---------------------|--------------------------|-------------|-------------|
| 增加股份数 | | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | 4 | - | - |
| 报告期因回购等减少股份数 | 5 | - | - |
| 报告期缩股数 | 6 | - | - |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 7 | - | 6 |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 8 | - | - |
| 报告期月份数 | 9 | - | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $10=2+3+4\times 7\div 9$ | 117,000,000 | 117,000,000 |
| 基本每股收益 | $11=1\div 10$ | 0.21 | 0.17 |

41、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 收到的利息收入 | 1,084,085.90 | 1,193,505.86 |
| 收到的营业外收入 | 197,126.62 | 1,170,183.30 |
| 收到其他暂收暂付往来款 | 3,000,000.00 | - |
| 收到的各类保证金、订金及押金等 | 1,400,000.00 | - |
| 合 计 | 5,681,212.52 | 2,363,689.16 |

42、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 支付往来款 | 21,808.09 | 3,000,000.00 |
| 销售机构费用 | 92,646,298.41 | 76,900,030.90 |
| 技术开发费 | 4,892,305.96 | 6,496,340.95 |
| 广告费 | 3,947,496.57 | 1,341,370.89 |
| 运输费 | 1,393,808.48 | 1,381,063.98 |
| 差旅费 | 1,217,450.54 | 1,401,247.80 |
| 业务招待费 | 647,677.32 | 500,799.02 |
| 租赁费 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 会务费 | 189,807.84 | 254,458.48 |
| 其他未列项目 | 3,608,022.06 | 6,174,998.41 |
| 合 计 | 108,864,675.27 | 97,750,310.43 |

43、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 24,513,761.41 | 20,238,511.65 |
| 加：资产减值准备 | 1,193,512.35 | 2,741,831.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,438,305.51 | 7,575,557.93 |
| 无形资产摊销 | 2,375,142.50 | 2,208,361.10 |
| 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） | 37,643.40 | 103,331.31 |
| 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） | 36,506.00 | 90,466.60 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,950,491.20 | 2,135,130.42 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -975,979.50 | -501,541.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -147,581.84 | -410,269.82 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,629,314.67 | -3,846,097.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10,551,781.74 | -23,584,512.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,244,778.25 | 1,674,997.78 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,995,926.37 | 8,425,766.75 |
| 二、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 | - | - |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 70,118,041.10 | 72,904,280.11 |
| 减：现金的期初余额 | 72,904,280.11 | 80,291,926.39 |
| 现金等价物的期末余额 | | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,786,239.01 | -7,387,646.28 |

(2) 本公司本期未发生取得或处置子公司及其他营业单位。

(3) 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 70,118,041.10 | 72,904,280.11 |
| 其中：库存现金 | 3,918.29 | 3,625.93 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 69,794,980.78 | 72,712,810.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 319,142.03 | 187,843.54 |
| 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、现金及现金等价物余额 | 70,118,041.10 | 72,904,280.11 |
|--------------|---------------|---------------|

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 | 母公司对本公司的表决权比例 | 组织机构代码 |
|--------------|------|-----|-------|------|---------|--------------|---------------|------------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 生产销售 | 9275 万元 | 38.64% | 38.64% | 14071445-1 |

2、本公司的实际控制人情况

| 实际控制人名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 实际控制人对本公司的持股比例 | 组织机构代码 |
|----------------|------|-----|-------|-------|----------|----------------|------------|
| 江苏金茂化工医药集团有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 程晓曦 | 投资、销售 | 18230 万元 | 100.00% | 74134784-5 |

3、本公司的子公司情况

| 子公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本公司合计持股比例 | 本公司合计表决权比例 | 组织机构代码 |
|--------------|------|-----|-------|------------------|---------|-----------|------------|------------|
| 扬州联环医药营销有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 钱望霓 | 化工原料、药品批发 | 500 万元 | 92.00% | 92.00% | 72284805-4 |
| 江苏联创医药技术有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 药品等研发, 技术成果转让、咨询 | 400 万元 | 60.00% | 60.00% | 77800137-0 |
| 扬州联环投资有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 实业投资 | 1500 万元 | 100.00% | 100.00% | 66684333-8 |

4、本公司的合营及联营企业情况

(1) 本公司无合营企业

(2) 本公司联营企业

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本公司合计持股比例 | 本公司合计表决权比例 | 组织机构代码 |
|------------------|------|-----|-------|------------------|---------|-----------|------------|------------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 生产护肤品, 研发转基因生物制品 | 3050 万元 | 24.59% | 24.59% | 72521728-2 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------|-----|-----|----------------|---------|--------|--------|------------|
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 彭志恩 | 生产医药中间体、化工产品 | 4500 万元 | 40.00% | 40.00% | 79539927-x |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 药品等研发, 成果转让、咨询 | 100 万元 | 49.00% | 49.00% | 74680908-4 |

5、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司的关系 | 组织机构代码 |
|-------------|------------------|-------------|
| 扬州通达化工医药设备厂 | 同一母公司 | 14073347-6 |
| 扬州制药有限公司 | 同一母公司 | 73013684-x |
| 扬州联博药业有限公司 | 母公司拥有其 49.00%的股权 | 768265294-8 |

6、关联交易情况

单位：人民币万元

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------|-----------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 购买 | 排污费、环境保护费 | 市场价格, 经董事会决议 | 174.00 | 100.00 | 174.00 | 100.00 |
| 扬州制药有限公司 | 购买 | 水、电、汽 [注] | 市场价格, 经董事会决议 | 431.99 | 100.00 | 528.40 | 100.00 |
| 扬州制药有限公司 | 购买 | 购入原辅料、药品 | 市场价格, 经董事会决议 | 415.68 | 2.32 | 287.86 | 2.02 |
| 扬州通达化工医药设备厂 | 购买 | 设备维修等 | 市场价格, 经董事会决议 | 95.08 | 100.00 | 121.37 | 100.00 |
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 购买 | 购入原辅料、药品 | 市场价格, 经董事会决议 | 3.58 | 0.02 | 2.61 | 0.02 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 购买 | 购入技术开发费等 | 市场价格, 经董事会决议 | 20.00 | 100.00 | 10.00 | 100.00 |

[注]2005 年 1 月 10 日, 公司与扬州制药有限公司签署了协议, 扬州制药有限公司以市场公平合理的价格向本公司提供水、电、汽等公用事业服务。

根据协议的规定, 扬州制药有限公司为公司提供服务的条件将不逊于扬州制药有限公司向任何第三方提供相同或相类似服务的条件, 且给予公司同等条件下优于任何第三方的权利, 扬州制药有限公司保证将首先满足公司所需服务的要求。

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|----------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 销售 | 销售药品 | 市场价格, 经董事会决议 | 0.04 | - | 0.03 | - |
| 扬州制药有限公司 | 销售 | 销售药品、材料等 | 市场价格, 经董事会决议 | 640.68 | 1.98 | 591.86 | 2.04 |

(3) 本公司本期无关联托管情况。

(4) 本公司本期无关联承包情况。

(5) 关联租赁情况

| 序号 | 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 本期租赁收益 | 上期租赁收益 | 租赁收益确定依据 |
|-------|--------------|--------------|--------|-----------------|-----------------|--------|--------|----------|
| [注 1] | 江苏联环药业集团有限公司 | 江苏联环药业股份有限公司 | 土地 | 2000 年 2 月 28 日 | 2050 年 2 月 27 日 | 15.00 | 15.00 | 协议价格 |
| [注 2] | 江苏联环药业集团有限公司 | 江苏联环药业股份有限公司 | 房屋 | 2005 年 1 月 10 日 | 2025 年 1 月 9 日 | 15.00 | 15.00 | 协议价格 |
| [注 3] | 江苏联环药业股份有限公司 | 扬州制药有限公司 | 水针车间 | 2008 年 4 月 1 日 | - | 372.52 | 372.34 | 协议价格 |

[注 1] 本公司于 2000 年 2 月 28 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，江苏联环药业集团有限公司将其以出让方式取得的两宗土地：A 宗地面积为 11,352.7 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60624 号)、B 宗地面积 1,580.2 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60625 号)之使用权租赁给本公司使用。租赁期限为 50 年，租金为 15 万元/年，此两宗地已由具有 A 级土地估价资格的评估机构进行评估，并经江苏省国土管理局苏国土籍函[1999]144 号确认。本公司已取得扬州市国土管理局核发的扬他项(2000)字第 0008 号和扬他项(2000)字第 0009 号《土地他项权利证明书》。

[注 2] 本公司于 2005 年 1 月 10 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《房屋租赁协议》，确定自 2005 年度起 20 年租赁房屋的年租金为人民币 15 万元。

[注 3] 2007 年 12 月，本公司 2007 年第二次临时股东大会决议通过《关于公司变更募集资金用途收购扬州制药有限公司水针剂车间生产线相关资产的预案》，同意公司变更募集资金用途，以募集资金出资 2530 万元人民币，收购扬州制药有限公司水针剂生产线相关资产，包括房屋建筑物、机器设备、在用低值易耗品以及该条生产线生产的薄芝糖肽注射液等 27 个水针剂品种的技术(包括药品注册证书、生产批件及其相关的产品处方、生产工艺、

技术资料 and 文件)。

本公司已经将相关资产的对价 2530 万支付完毕，但是由于国家政策法规的变化以及药监机构的调整，水针剂产品生产批文一时难以转到本公司。2008 年 3 月，本公司与扬州制药有限公司签订协议，从 2008 年 4 月起，委托扬州制药有限公司生产、销售水针剂产品，本公司收取资产使用费和相关收益。水针车间日常维修、大修等，发生的相关费用均由扬州制药有限公司承担，如确因生产需要，需增加固定资产，应征得本公司同意，其购置款由本公司承担，新增资产使用费由本公司按月向扬州制药有限公司收取。

(6) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保内容 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------------|--------------|------|----------|----------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 江苏联环药业股份有限公司 | 短期借款 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 江苏联环药业集团有限公司 | 扬州联环医药营销有限公司 | 短期借款 | 900.00 | 800.00 |

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------|--------|----------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 扬州通达化工医药设备厂 | 固定资产 | 购买 | 市场价格 | 3.62 | 0.47 | 4.41 | 0.44 |
| 扬州制药有限公司 | 固定资产 | 购买 | 市场价格 | - | - | 3.18 | 0.32 |

7、关联方应收应付款项

单位：人民币万元

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 江苏联环药业集团有限公司 | 1.43 | 0.07 | 1.43 | 0.11 |

(2) 应付（预付）关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|-------|--------|
| 预付账款 | 扬州制药有限公司 | - | 296.14 |
| 预付账款 | 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 4.28 | - |
| 应付账款 | 江苏联环药业集团有限公司 | 35.77 | 40.77 |
| 应付账款 | 扬州通达化工医药设备厂 | 18.71 | 37.65 |
| 应付账款 | 扬州制药有限公司 | 54.01 | 19.53 |
| 应付账款 | 扬州扬大联环基因工程有限公司 | - | 17.37 |
| 应付账款 | 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | - | 10.00 |

| | | | |
|------|--------------|------|------|
| 应付账款 | 扬州联澳生物医药有限公司 | 0.69 | 0.69 |
|------|--------------|------|------|

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据本公司第四届董事会第十次会议通过的《公司 2011 年度利润分配和转增股本预案》，2011 年度母公司实现净利润 24,303,422.59 元,按 2011 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 2,430,342.26 元，加母公司年初未分配利润 95,006,119.23 元，本期可供股东分配的利润为 116,879,199.56 元。公司以 2011 年 12 月 31 日的股本 117,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，共计派发 5,850,000.00 元，剩余的未分配利润滚存到以后年度；以 2011 年 12 月 31 日的股本 117,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股以资本公积金转增股本 3 股，共计转增股本 35,100,000.00 股。公司本年度不送红股。本预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议通过。

十、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

| 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 | 期末余额 |
|-------------------------------------|------------|------------|---------------|---------|------------|
| 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） | 234,777.30 | -16,506.00 | - | - | 218,271.30 |
| 2. 衍生金融资产 | - | - | - | - | - |
| 3. 可供出售金融资产 | - | - | - | - | - |
| 金融资产小计 | 234,777.30 | -16,506.00 | - | - | 218,271.30 |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - |
| 上述合计 | 234,777.30 | -16,506.00 | - | - | 218,271.30 |
| 金融负债 | - | - | - | - | - |

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

| 类别 | 期末余额 | | | | 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(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | 3,229,765.60 | 4.84 | 183,760.06 | 5.69 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合一 (账龄分析法组合) | 77,480,815.25 | 100.00 | 12,775,620.35 | 16.49 | 63,503,178.74 | 95.16 | 11,668,826.67 | 18.38 |
| 组合小计 | 77,480,815.25 | 100.00 | 12,775,620.35 | 16.49 | 63,503,178.74 | 95.16 | 11,668,826.67 | 18.38 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 77,480,815.25 | 100.00 | 12,775,620.35 | | 66,732,944.34 | 100.00 | 11,852,586.73 | - |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 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 | 63,558,821.64 | 82.03 | 3,177,941.08 | 48,768,653.59 | 76.79 | 2,438,432.68 |
| 1至2年 | 2,832,204.82 | 3.66 | 283,220.48 | 2,671,942.11 | 4.21 | 267,194.21 |
| 2至3年 | 687,630.58 | 0.89 | 206,289.17 | 2,444,322.28 | 3.85 | 733,296.68 |
| 3至4年 | 1,995,905.63 | 2.58 | 997,952.82 | 1,530,118.19 | 2.41 | 765,059.10 |
| 4至5年 | 1,480,178.90 | 1.91 | 1,184,143.12 | 3,116,492.83 | 4.91 | 2,493,194.26 |
| 5年以上 | 6,926,073.68 | 8.93 | 6,926,073.68 | 4,971,649.74 | 7.83 | 4,971,649.74 |
| 合计 | 77,480,815.25 | 100.00 | 12,775,620.35 | 63,503,178.74 | 100.00 | 11,668,826.67 |

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本期核销应收账款 741,253.97 元，核销的应收账款非因关联交易产生。

(4) 应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方情况

| 股东单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|------|------|------|------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |

| | | | | |
|--------------|-----------|--------|-----------|----------|
| 江苏联环药业集团有限公司 | 14,319.00 | 715.95 | 14,319.00 | 1,146.78 |
| 合 计 | 14,319.00 | 715.95 | 14,319.00 | 1,146.78 |

(5) 应收账款金额前五名单位情况

| 序列号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 |
|-----|--------|--------------|-------|-----------|
| 1 | 客户 | 2,260,415.60 | 1 年以内 | 2.92% |
| 2 | 客户 | 1,935,420.00 | 5 年以上 | 2.50% |
| 3 | 客户 | 1,883,598.60 | 1 年以内 | 2.43% |
| 4 | 客户 | 1,807,499.10 | 1 年以内 | 2.33% |
| 5 | 客户 | 1,583,709.57 | 1 年以内 | 2.04% |
| | 客户 | 9,200.00 | 1-2 年 | 0.01% |
| 合 计 | | 9,479,842.87 | | 12.24% |

(9) 应收账款期末余额中无外币余额

2、其他应收款

(1) 分类情况

| 类 别 | 期末余额 | | | | 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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,033,700.73 | 38.77 | 501,685.04 | 5.00 | 10,306,347.83 | 39.39 | 515,317.39 | 5.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合一(账龄分析法组合) | 15,845,497.11 | 61.23 | 3,294,259.17 | 20.79 | 15,860,314.93 | 60.61 | 3,168,342.60 | 19.98 |
| 组合小计 | 15,845,497.11 | 61.23 | 3,294,259.17 | 20.79 | 15,860,314.93 | 60.61 | 3,168,342.60 | 19.98 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 25,879,197.84 | 100.00 | 3,795,944.21 | | 26,166,662.76 | 100.00 | 3,683,659.99 | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 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 | 11,658,227.81 | 73.57 | 582,911.39 | 11,474,322.51 | 72.35 | 573,716.13 |
| 1 至 2 年 | 680,762.03 | 4.30 | 68,076.20 | 945,719.04 | 5.96 | 94,571.90 |
| 2 至 3 年 | 666,327.02 | 4.21 | 199,898.11 | 501,855.53 | 3.16 | 150,556.66 |
| 3 至 4 年 | 464,115.59 | 2.92 | 232,057.80 | 1,032,501.01 | 6.51 | 516,250.51 |
| 4 至 5 年 | 823,744.95 | 5.20 | 658,995.96 | 363,347.19 | 2.29 | 290,677.75 |
| 5 年以上 | 1,552,319.71 | 9.80 | 1,552,319.71 | 1,542,569.65 | 9.73 | 1,542,569.65 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 合计 | 15,845,497.11 | 100.00 | 3,294,259.17 | 15,860,314.93 | 100.00 | 3,168,342.60 |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期核销其他应收款 505,099.86 元, 核销的其他应收款非因关联交易产生。

(4) 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额比例 |
|--------|--------------|-------|------------|
| 1 | 3,461,525.12 | 1 年以内 | 13.38% |
| 2 | 1,589,668.67 | 1 年以内 | 6.14% |
| 3 | 1,426,522.71 | 1 年以内 | 5.51% |
| 4 | 1,386,291.74 | 1 年以内 | 5.36% |
| 5 | 1,163,212.93 | 1 年以内 | 4.49% |
| 合 计 | 9,027,221.17 | | 34.88% |

3、长期股权投资

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 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 |
| 按成本法核算的长期股权投资 | 22,013,881.53 | - | 22,013,881.53 | 22,013,881.53 | - | 22,013,881.53 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 23,800,250.79 | - | 23,800,250.79 | 22,824,271.29 | - | 22,824,271.29 |
| 合 计 | 45,814,132.32 | - | 45,814,132.32 | 44,838,152.82 | - | 44,838,152.82 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 初始投资成本 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------|---------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 扬州联环医药营销有限公司 | 92.00% | 92.00% | 4,931,000.00 | 4,613,881.53 | - | - | 4,613,881.53 |
| 江苏联创医药技术有限公司 | 60.00% | 60.00% | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | - | - | 2,400,000.00 |
| 扬州联环投资有限公司 | 100.00% | 100.00% | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | - | - | 15,000,000.00 |
| 合 计 | | | 22,331,000.00 | 22,013,881.53 | - | - | 22,013,881.53 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 初始投资成本 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期现金红利 |
|------------------|--------|--------|---------------|---------------|------------|------|---------------|--------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 24.59% | 24.59% | 5,000,000.00 | 3,291,211.50 | 493,404.30 | - | 3,784,615.80 | - |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 40.00% | 40.00% | 18,000,000.00 | 19,271,144.20 | 513,187.68 | - | 19,784,331.88 | - |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 49.00% | 49.00% | 490,000.00 | 261,915.59 | -30,612.48 | - | 231,303.11 | - |
| 合计 | | | 23,490,000.00 | 22,824,271.29 | 975,979.50 | - | 23,800,250.79 | - |

(4) 期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

(5) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(6) 本公司无合营企业。

(7) 联营企业

| 被投资单位名称 | 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 |
|------------------|------|-----|-------|--|---------|--------|--------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 生产护肤品, 研发转基因生物制品 | 3050 万元 | 24.59% | 24.59% |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 彭志恩 | 生产医药中间体、化工产品 | 4500 万元 | 40.00% | 40.00% |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 有限公司 | 扬州市 | 姚兴田 | 药品、医药中间体、化工产品、保健食品的研究开发, 相关技术的授权使用、成果转让、服务咨询, 医药中间体的销售 | 100 万元 | 49.00% | 49.00% |

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 19,251,310.44 | 3,860,436.98 | 15,390,873.46 | 5,618,257.03 | 2,006,524.19 |
| 扬州联澳生物医药有限公司 | 93,208,035.48 | 43,747,205.80 | 49,460,829.68 | 80,210,136.24 | 1,282,969.19 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | 614,847.16 | 142,800.00 | 472,047.16 | 200,000.00 | -62,474.45 |

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 208,489,694.05 | 56,534,763.39 | 186,141,761.22 | 54,330,116.89 |
| 其他业务收入 | 7,272,002.25 | 5,194,571.73 | 7,507,667.55 | 6,048,975.88 |
| 合 计 | 215,761,696.30 | 61,729,335.12 | 193,649,428.77 | 60,379,092.77 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 原料药 | 536,752.14 | 230,204.94 | 3,114,124.70 | 1,720,654.07 |
| 片剂等 | 207,952,941.91 | 56,304,558.45 | 183,027,636.52 | 52,609,462.82 |
| 合 计 | 208,489,694.05 | 56,534,763.39 | 186,141,761.22 | 54,330,116.89 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 序列号 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 |
|-----|---------------|------------|
| 1 | 8,542,639.69 | 3.96% |
| 2 | 8,009,953.68 | 3.71% |
| 3 | 6,619,495.48 | 3.07% |
| 4 | 5,441,863.25 | 2.52% |
| 5 | 5,210,999.42 | 2.42% |
| 合 计 | 33,824,951.52 | 15.68% |

5、投资收益

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 975,979.50 | 262,097.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | - |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | - | - |
| 持有至到期投资持有期间取得的投资收益 | - | - |
| 持有可供出售金融资产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 | - | 26,742.65 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | - | - |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 合 计 | 975,979.50 | 288,839.74 |

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------------|-------------|
| 扬州扬大联环药业基因工程有限公司 | 493,404.30 | -387,537.73 |
| 扬州联澳医药化工有限公司 | 513,187.68 | 654,875.42 |
| 扬州联环药物工程研究中心有限公司 | -30,612.48 | -5,240.60 |

| | | |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 975,979.50 | 262,097.09 |
|-----|------------|------------|

6、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 24,303,422.59 | 20,172,485.67 |
| 加：资产减值准备 | 1,035,317.84 | 2,510,264.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,324,517.06 | 7,469,964.12 |
| 无形资产摊销 | 2,375,142.50 | 2,208,361.10 |
| 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） | 37,643.40 | 103,331.31 |
| 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） | 32,723.50 | 90,466.60 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,904,775.32 | 1,488,073.55 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -975,979.50 | -288,839.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -146,636.21 | -409,819.82 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 93,813.27 | -974,461.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -9,708,983.39 | -21,897,381.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,816,254.14 | 4,856,934.22 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,092,010.52 | 15,329,378.19 |
| 二、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 | - | - |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 63,607,172.67 | 60,056,271.62 |
| 减：现金的期初余额 | 60,056,271.62 | 64,229,517.00 |
| 现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,550,901.05 | -4,173,245.38 |

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|---|------------|
| 非流动资产处置损益 | -37,643.40 |
| 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） | 180,000.00 |

| | |
|---|-------------|
| 政府补助除外) | |
| 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 | -36,506.00 |
| 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 | -280,618.16 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - |
| 减：所得税影响数 | -26,458.56 |
| 减：少数股东损益影响数 | 5,867.19 |
| 扣除所得税费用及少数股东损益后的非经常性损益 | -154,176.19 |

2、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 | 7.70 | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.75 | 0.21 | 0.21 |

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 在建工程期末余额比年初余额增加了 4245.03%，主要原因是公司本报告期南京仙林科研中心正在施工。

(2) 应付票据期末余额比年初余额减少了 70.00%，主要原因是公司本报告期以应付票据结算的购货业务少于上年。

(3) 应交税费期末余额比年初余额减少了 43.25%，主要原因是公司期末应交增值税和应交所得税的减少。

(4) 投资收益本期金额比上期金额增加了 94.60%，主要原因是本期公司的联营企业盈利增加。

(5) 营业外收入本期金额比上期金额减少了 83.15%，主要原因是本期收到的政府补贴较上期减少。

(6) 营业外支出本期金额比上期金额减少了 51.39%，主要原因是本期的捐赠支出较上期减少。

(7) 经营活动产生的现金流量净额比上期金额增加了 184.79%，主要原因是销售商品收到的现金增加较多。

十三、财务报表之批准

上述 2011 年度财务报表及其附注已经公司董事会批准。

江苏联环药业股份有限公司

2012 年 4 月 18 日

十二、备查文件目录

- 1、 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 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：姚兴田

江苏联环药业股份有限公司

2012 年 4 月 18 日