

吉林制药股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司董事长赵友永先生、总经理张守斌先生、主管会计工作负责人刘英女士及会计机构负责人(会计主管人员)刘英女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	221,660,148.34	223,561,073.86	-0.85%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	-46,644,806.14	-38,739,214.68	20.41%	
股本 (股)	158,243,632.00	158,243,632.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-0.29	-0.24	20.83%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	25,716,014.99	5.12%	63,121,079.17	-3.41%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,935,562.81	9,157.45%	-7,905,591.46	277.96%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	10,509,644.09	-132.86%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.07	-135.00%
基本每股收益 (元/股)	0.05	9,900.00%	-0.05	400.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.05	9,900.00%	-0.05	400.00%
加权平均净资产收益率 (%)	-18.59%	19.87%	18.52%	47.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-18.76%	18.82%	18.29%	49.89%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-54,029.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,427.78	
合计	-98,457.36	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	21,280	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
景华	4,050,079	人民币普通股
张寿清	2,110,099	人民币普通股
王梦娇	1,960,990	人民币普通股
李欣立	1,500,000	人民币普通股
黎燕	1,298,400	人民币普通股
王军花	1,226,500	人民币普通股
吕彬	1,196,910	人民币普通股
王永强	1,168,800	人民币普通股
北京易初莲花科技有限公司	889,798	人民币普通股
谢展兴	882,501	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动情况表（单位：万元）

项目	期末数	期初数	增减金额	同比增减（%）
货币资金	31.96	94.03	-62.07	-66.01
其他应收款	1243.47	2829.65	-1586.18	-56.06
在建工程	596.57	208.95	387.62	185.51
项目	本期数	上年同期数	增减金额	同比增减（%）
管理费用	1227.36	882.53	344.83	39.07
财务费用	373.72	284.48	89.24	31.37
资产减值损失	315.32	0.00	315.32	100.00
营业外收入	11.31	20.16	-8.85	-43.90
营业外支出	21.16	2.65	18.51	698.49

说明：

- 1、货币资金科目期末较期初数减少 62.07 万元，下降 66.01%，主要系公司本期库存资金余额减少所致；
- 2、其他应收款科目期末较期初数减少 1586.18 万元，下降 56.06%，主要系公司本期其他往来款、备用金借款减少所致；
- 3、在建工程科目期末较期初数增加 387.62 万元，增长 185.51%，主要系公司发生的整体异地搬迁新建工程支出；
- 4、管理费用科目期末较期初数增加 344.83 万元，增长 39.07%，主要系公司本期管理项工资、折旧等增加所致；
- 5、财务费用科目期末较期初数增加 89.24 万元，增长 31.37%，主要系公司本期发生借款利息增加所致；
- 6、资产减值损失科目较期初数增加 315.32，增长 100%，主要系公司本期对往来款计提坏账准备增加所致；
- 7、营业外收入较期初数减少 8.85 万元，下降 43.90%，主要系公司本期发生处理固定资产收益减少；
- 8、营业外支出较期初数增加 18.51 万元，增长 698.49%，主要系公司本期发生处理固定资产损失增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

吉林制药股份有限公司 2010 年财务审计报告被立信羊城会计师事务所出具了带强调事项段无保留审计意见。根据有关规定，公司董事会特作如下说明：

1、涉及事项的基本情况

经审计，公司截止 2010 年 12 月 31 日累计亏损 23098.70 万元，归属于普通股股东的净资产为-3873.92 万元（以下简称“该事项”或“上述事项”）。

2、注册会计师对该事项的基本意见

对于上述事项，注册会计师的意见为：“我们提醒财务报表使用者关注，吉林制药截止 2010 年 12 月 31 日累计亏损 23,098.70 万元，归属于普通股股东的净资产为-3,873.92 万元。吉林制药已在财务报表附注十一、（九）中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

3、公司董事会对该事项的意见

公司目前生产状况良好，销售市场正常，员工队伍及心态稳定，公司认为在目前及将来可预见时间内，公司具备持续经营能力，能够持续经营发展下去。

4、该事项对上市公司的影响程度

截止目前，上述事项未对公司正常生产经营构成重大影响。公司已采取一系列针对性措施，力争 2011 年实现扭亏为盈。公司认为，在未来可预见时间内，上述事项不会对公司正常生产经营构成重大影响。

5、消除该事项及其影响的可能性

目前公司已采取一系列针对性措施（详见下节内容），力争 2011 年实现扭亏为盈，使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。公司相信，通过全体员工的共同努力，实现 2011 年扭亏为盈、化解退市风险、消除上述事项的可能性是存在的。

6、消除该事项及其影响的具体措施

2011 年，公司将积极采取以下措施，力争实现扭亏为盈、化解退市风险、使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。

- （1）积极调整经营策略，在逆境中求发展，强化工作流程控制，外拓市场、内抓管理，使公司生产经营有序、持续地经营；
- （2）加强生产经营管理，目前公司已完成固体制剂、精细化工车间 GMP 改造验收并投入生产；
- （3）加强三项费用控制，节约生产成本降低能源消耗；
- （4）扩展融资渠道，缓解流动资金紧张；
- （5）争取大股东支持，优化资产结构，盘活资产存量。

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

报告期内，公司原拟进行的重大资产重组（公司将现有全部资产、负债及相关业务整体出售给吉林金泉宝山药业集团股份有限公司，同时向广州广电房地产开发集团有限公司全体股东非公开发行股份购买其持有的广电地产 100% 的股权）已终止。有关内容详见 2011 年 3 月 8 日、3 月 24 日《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司公告。上述事项对报告期经营成果与财务状况无影响。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	吉林金泉宝山药业集团股份有限公司、广州无线电集团有限公司、吉林省明日实业有限公司	吉林金泉宝山药业集团股份有限公司在所持股份获得流通权后三年内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。此后二十四个月内，若其通过深圳证券交易所挂牌出售股票，出售价格不能低于每股人民币 6.00 元（如吉林制药实施资本公积金转增或股票分红方案、配股等，减持价格限制标准做相应除权调整）。金泉集团如有违反承诺的卖出交易，金泉集团将卖出资金划入本公司帐户归本公司所有。吉林省明日实业有限公司承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。同时承诺为吉林制药非流通股股东吉林市银丰物资经销公司和华夏证券有限责任公司北京东四营业部垫付对价股份，另外，如果金泉集团无法解冻股份用于实施本次股权分置改革向流通股股东送股，公司将代其垫付相应股份。广州无线电集团有限公司所持有限售条件股份 30362500 股系受让吉林金泉宝山药业集团股份有限公司所持有的部分有限售条件股份而来，其继续遵守并履行相关股改（限售）承诺。	完全履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2011 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	319,558.43	319,558.43	940,264.34	940,264.34
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	59,652,844.45	59,652,844.45	55,092,741.96	55,092,741.96
预付款项	13,956,727.60	13,956,727.60	14,163,235.73	14,163,235.73
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	12,434,664.57	12,434,664.57	28,296,529.13	28,296,529.13
买入返售金融资产				
存货	51,128,418.48	51,128,418.48	44,930,615.39	44,930,615.39
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	137,492,213.53	137,492,213.53	143,423,386.55	143,423,386.55
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				
投资性房地产				
固定资产	78,202,218.36	78,202,218.36	78,048,232.01	78,048,232.01
在建工程	5,965,716.45	5,965,716.45	2,089,455.30	2,089,455.30
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				

开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	84,167,934.81	84,167,934.81	80,137,687.31	80,137,687.31
资产总计	221,660,148.34	221,660,148.34	223,561,073.86	223,561,073.86
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	60,411,912.58	60,411,912.58	54,532,407.18	54,532,407.18
预收款项	15,853,139.49	15,853,139.49	15,853,139.49	15,853,139.49
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,372,473.58	2,372,473.58	3,095,217.82	3,095,217.82
应交税费	7,591,074.68	7,591,074.68	7,281,658.14	7,281,658.14
应付利息				
应付股利				
其他应付款	182,076,354.15	182,076,354.15	181,537,865.91	181,537,865.91
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				
流动负债合计	268,304,954.48	268,304,954.48	262,300,288.54	262,300,288.54
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	268,304,954.48	268,304,954.48	262,300,288.54	262,300,288.54
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	158,243,632.00	158,243,632.00	158,243,632.00	158,243,632.00
资本公积	33,196,143.33	33,196,143.33	33,196,143.33	33,196,143.33

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	808,013.14	808,013.14	808,013.14	808,013.14
一般风险准备				
未分配利润	-238,892,594.61	-238,892,594.61	-230,987,003.15	-230,987,003.15
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-46,644,806.14	-46,644,806.14	-38,739,214.68	-38,739,214.68
少数股东权益				
所有者权益合计	-46,644,806.14	-46,644,806.14	-38,739,214.68	-38,739,214.68
负债和所有者权益总计	221,660,148.34	221,660,148.34	223,561,073.86	223,561,073.86

4.2 本报告期利润表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	25,716,014.99	25,716,014.99	24,462,692.29	24,462,692.29
其中：营业收入	25,716,014.99	25,716,014.99	24,462,692.29	24,462,692.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	17,707,505.30	17,707,505.30	24,458,392.09	24,458,392.09
其中：营业成本	13,054,677.09	13,054,677.09	12,586,341.76	12,586,341.76
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	220,264.85	220,264.85	186,943.29	186,943.29
销售费用	3,671,838.00	3,671,838.00	6,849,293.67	6,849,293.67
管理费用	3,053,449.27	3,053,449.27	2,973,006.48	2,973,006.48
财务费用	6,097.98	6,097.98	1,862,806.89	1,862,806.89
资产减值损失	-2,298,821.89	-2,298,821.89		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填	8,008,509.69	8,008,509.69	4,300.20	4,300.20

列)				
加：营业外收入	46,471.96	46,471.96	81,471.00	81,471.00
减：营业外支出	119,418.84	119,418.84	50.36	50.36
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,935,562.81	7,935,562.81	85,720.84	85,720.84
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,935,562.81	7,935,562.81	85,720.84	85,720.84
归属于母公司所有者的净利润	7,935,562.81	7,935,562.81	85,720.84	85,720.84
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.05	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.05	0.05	0.00	0.00
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	7,935,562.81	7,935,562.81	85,720.84	85,720.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,935,562.81	7,935,562.81	85,720.84	85,720.84
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	63,121,079.17	63,121,079.17	65,348,243.34	65,348,243.34
其中：营业收入	63,121,079.17	63,121,079.17	65,348,243.34	65,348,243.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	70,928,213.27	70,928,213.27	67,464,961.21	67,464,961.21
其中：营业成本	33,709,225.30	33,709,225.30	31,531,950.10	31,531,950.10
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	493,249.04	493,249.04	468,368.59	468,368.59
销售费用	17,561,783.82	17,561,783.82	23,944,537.47	23,944,537.47
管理费用	12,273,576.65	12,273,576.65	8,675,292.24	8,675,292.24

财务费用	3,737,215.74	3,737,215.74	2,844,812.81	2,844,812.81
资产减值损失	3,153,162.72	3,153,162.72		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,807,134.10	-7,807,134.10	-2,116,717.87	-2,116,717.87
加：营业外收入	113,111.26	113,111.26	201,606.00	201,606.00
减：营业外支出	211,568.62	211,568.62	26,529.80	26,529.80
其中：非流动资产处置损失	167,140.84	167,140.84		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,905,591.46	-7,905,591.46	-1,941,641.67	-1,941,641.67
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,905,591.46	-7,905,591.46	-1,941,641.67	-1,941,641.67
归属于母公司所有者的净利润	-7,905,591.46	-7,905,591.46	-1,941,641.67	-1,941,641.67
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.05	-0.05	-0.01	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.05	-0.01	-0.01
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-7,905,591.46	-7,905,591.46	-1,941,641.67	-1,941,641.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,905,591.46	-7,905,591.46	-1,941,641.67	-1,941,641.67
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	53,532,567.46	53,532,567.46	35,911,336.30	35,911,336.30
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	6,980,080.12	6,980,080.12	383,425.00	383,425.00
经营活动现金流入小计	60,512,647.58	60,512,647.58	36,294,761.30	36,294,761.30
购买商品、接受劳务支付的现金	21,033,234.99	21,033,234.99	42,486,931.73	42,486,931.73
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	5,235,539.30	5,235,539.30	4,249,139.56	4,249,139.56
支付的各项税费	5,522,331.02	5,522,331.02	6,714,506.41	6,714,506.41
支付其他与经营活动有关的现金	18,211,898.18	18,211,898.18	14,830,946.59	14,830,946.59
经营活动现金流出小计	50,003,003.49	50,003,003.49	68,281,524.29	68,281,524.29
经营活动产生的现金流量净额	10,509,644.09	10,509,644.09	-31,986,762.99	-31,986,762.99
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500,000.00	500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00
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	500,000.00	500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	710,350.00	710,350.00	16,268,843.93	16,268,843.93
投资支付的现金				
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	710,350.00	710,350.00	16,268,843.93	16,268,843.93
投资活动产生的现金流量净额	-210,350.00	-210,350.00	-6,768,843.93	-6,768,843.93
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			146,630,000.00	146,630,000.00

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			146,630,000.00	146,630,000.00
偿还债务支付的现金	10,920,000.00	10,920,000.00	107,180,000.00	107,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			923,337.16	923,337.16
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	10,920,000.00	10,920,000.00	108,103,337.16	108,103,337.16
筹资活动产生的现金流量净额	-10,920,000.00	-10,920,000.00	38,526,662.84	38,526,662.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-620,705.91	-620,705.91	-228,944.08	-228,944.08
加：期初现金及现金等价物余额	940,264.34	940,264.34	1,024,781.94	1,024,781.94
六、期末现金及现金等价物余额	319,558.43	319,558.43	795,837.86	795,837.86

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计