

吉林制药股份有限公司
JILIN PHARMACEUTICAL CO., LTD

二〇一一年半年度报告全文

第一节 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司2011年半年度财务报告未经审计。

在审议公司2011年半年度报告等事项的公司第四届董事会第十四次会议上，公司董事全部出席会议并行使表决权。

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、会计机构负责人（会计主管人员）刘英女士郑重声明：保证公司2011年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

名 称	页码
一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动和主要股东持股情况	2
四、董事、监事、高级管理人员情况	5
五、董事会报告	5
六、重要事项	8
七、财务报告	12
八、备查文件	12

第二节 公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司中文名称：吉林制药股份有限公司
英文名称：JILIN PHARMACEUTICAL CO., LTD
中文缩写：吉林制药
英文缩写：JLP
 - 2、公司法定代表人：赵友永
 - 3、公司董事会秘书：罗国建
联系电话：（0432）63398722
联系传真：（0432）63398756
联系地址：吉林市经开区人达街9号
电子信箱：JZYD@public.jl.jl.cn
 - 4、公司注册地址：吉林市经开区人达街9号
办公地址：吉林市经开区人达街9号
邮政编码：132115
电子信箱：JLZYGF@tom.com
 - 5、公司选定信息披露报纸：《证券时报》
登载半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司董事会秘书办
 - 6、公司上市地点：深圳证券交易所
股票简称：吉林制药
股票代码：000545
 - 7、其它有关资料
公司变更注册登记日期：2010年6月7日
地点：吉林市经济技术开发区人达街9号
企业法人营业执照注册号：220200000025379
税务登记号码：220204124501827
- 公司聘请的会计师事务所名称：立信羊城会计师事务所
办公地址：广州市林和西路3-15号耀中广场B座11楼

（二）公司主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	209,091,416.96	223,561,073.86	-6.47
归属于上市公司股东的所有者权益	-54,580,368.95	-38,739,214.68	40.89
股本	158,243,632.00	158,243,632.00	0
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	-0.34	-0.24	41.67
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	37,405,064.18	40,885,551.05	-8.51
营业利润	-15,815,643.79	-2,121,018.07	645.66
利润总额	-15,841,154.27	-2,027,362.51	681.37
归属于上市公司股东的净利润	-15,841,154.27	-2,027,362.51	681.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,815,643.79	-2,121,018.07	645.66
基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.01	900.00
稀释每股收益（元/股）	-0.10	-0.01	900.00
加权平均净资产收益率（%）	33.95	-26.72	60.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	33.90	-27.96	61.86
经营活动产生的现金流量净额	-698,509.26	-26,282,162.44	-97.34
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.004	-0.166	-97.59

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	11,829.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-37,339.78
合计	-25,510.48

第三节 股本变动和主要股东持股情况

（一）报告期内，股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其它	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	30362500	19.19%						30362500	19.19%
3、其他内资持股	11870000	7.50%						11870000	7.50%
其中：									

境内法人持股	11870000	7.50%						11870000	7.50%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	42232500	26.69%						42232500	26.69%
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	116011132	73.31%						116011132	73.31%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	116011132	73.31%						116011132	73.31%
三、股份总数	158243632	100.00%						158243632	100.00%

(二) 股东数量和持股情况 (单位: 股)

股东总数		22143				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
广州无线电集团有限公司	其他	19.19	30362500	30362500	0	
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	其他	6.32	10000000	10000000	7000000	
王梦娇	其他	1.29	2047000			
李欣立	其他	1.01	1600000			
王建成	其他	0.87	1381728			
吉林市银丰物资经销公司	其他	0.83	1320000	1320000		
王永强	其他	0.74	1168800			
原竹舟	其他	0.67	1053547			
王春山	其他	0.63	990000			
北京易初莲花科技有限公司	其他	0.56	889798			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间未发现存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

报告期内, 公司前10名股东所持股份增减变动情况: 第1、2、6名股东所持股份无变动, 所持股份为有限售条件股份; 其他股东所持股份变动情况不详, 其所持股份为无限售条件流通股。

(三) 报告期内, 公司控股股东未发生变化, 为广州无线电集团有限公司。

(四) 截止报告期末, 公司前十名流通股股东情况

单位: 股

前 10 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数量	股份种类

王梦娇	2047000	人民币普通股
李欣立	1600000	人民币普通股
王建成	1381728	人民币普通股
王永强	1168800	人民币普通股
原竹舟	1053547	人民币普通股
王春山	990000	人民币普通股
北京易初莲花科技有限公司	889798	人民币普通股
吕彬	862490	人民币普通股
黎燕	810000	人民币普通股
丛明海	800000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间，公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

(五) 报告期内，公司已完成股权分置改革。公司前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	10000000	2009年7月28日	10000000	注2
2	吉林市银丰物资经销公司	1320000	2007年7月28日	1320000	注3
3	华夏证券有限公司北京东四营业部	550000	2007年7月28日	550000	注4
4	广州无线电集团有限公司	30362500	2009年7月28日	30362500	注5

注1、公司股权分置改革后仅有4名有限售条件股东。

注2、吉林金泉宝山药业集团股份有限公司承诺：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：持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。

注3、吉林市银丰物资经销公司所持公司股份上市流通需经吉林省明日实业有限公司同意，参见公司《股权分置改革说明书》（修订稿）。

注4、华夏证券有限公司北京东四营业部所持公司股份上市流通需经吉

林省明日实业有限公司同意，参见公司《股权分置改革说明书》（修订稿）。

注5、广州无线电集团有限公司所持有有限售条件股份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。有关内容详见《证券时报》2010年2月1日公司公告。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内，董事、监事和高级管理人员持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票数量的变动情况

报告期内，除下述事项外，董事、监事和高级管理人员持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票数量未发生变动。

公司副总经理刘煜先生于2011年2月9日以7.86元/股的价格买入吉林制药股票1400股，于2月10日以7.99元/股的价格卖出吉林制药股票350股，共获利45.5元，其于2月14日向上市公司缴纳了全部所得收益。截止报告期末，刘煜先生共持有吉林制药股票1050股。有关内容详见2011年2月14日《证券时报》公司公告。

（二）报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况：无。

第五节 董事会报告

（一）公司董事会对财务报告与其他必要的统计数据以及报告期内发生或将要发生的重大事项的讨论与分析

公司主营业务突出，主营业务收入基本来源于公司化学原料药及中西药制剂的销售收入，主营业务利润为公司利润的主要来源。报告期内，公司努力克服化工原料价格上升、能源成本上扬、人民币升值、出口退税率下调以及环保成本逐渐加大等不利因素冲击，坚持内部节约挖潜、努力降低生产、销售、财务等各环节费用支出。报告期内实现营业收入3740.51万元，较上年同期4088.56万元，下降8.51%，营业利润-1581.56万元，较上年同期-212.10万元，增加645.66%，净利润-1584.12万元，较上年同期-202.74万元，增加681.37%。

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。

（二）报告期内，公司主要财务数据变化情况及原因分析

项目	报告期	上年同期	增减幅度（%）
营业收入	37405064.18	40885551.05	-8.51

营业利润	-15815643.79	-2121018.07	645.66
净利润	-15841154.27	-2027362.51	681.37
非经常性损益	-25510.48	93655.56	-127.24
其中：营业外收入	92149.78	120135.00	-23.29
减：营业外支出	66639.30	26479.44	151.66
现金及现金等价物净增加额	-778859.26	-285308.34	-172.99
	报告期	上年期末	增减幅度(%)
总资产	209091416.96	223561073.86	-6.47
股东权益	-54580368.95	-38739214.68	40.89

原因分析：

1、营业利润下降主要系由于营业收入下降，营业成本增加，计提资产减值损失增加所致。

2、净利润下降主要系营业利润下降所致。

3、股东权益减少主要系本期亏损净利润转入所致。

（三）报告期公司经营情况

公司主营业务为：生产经营原料药、医药中间体、中西药制剂、化工产品、保健品等。主要产品阿斯匹林、退热冰、安乃近、氨基比林等化学原料药，年产万余吨，中西药制剂178余种，年产量17亿片（粒）。

公司2011年上半年实现营业收入3740.51万元，较上年同期4088.56万元，下降8.51%，营业利润-1581.56万元，较上年同期-212.10万元，增加645.66%，净利润-1584.12万元，较上年同期-202.74万元，增加681.37%。主要系由于报告期营业收入下降、营业总成本增加。

1、主营业务的范围及其经营状况

报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

a、按行业说明

公司营业收入3740.51万元，营业利润-1581.56万元，全部来源于医药化工行业。由化学原料药及中间体产品、制剂产品实现的主营业务利润构成。

b、报告期内占主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品说明

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
参芪片	15,242,337.86	5,943,810.54	61.00

2、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明

报告期内公司利润由营业利润构成，营业业务、营业利润构成未发生变化。

3、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动无。

4、公司来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以

上情况

无。

5、经营中的问题与困难

报告期内企业在经营中遇到的问题与困难是：企业生产流动资金相对短缺，给企业正常生产经营活动带来一定困难。公司生产用主要原材料价格报告期内不稳定，总体上呈上升趋势。公司产品的销售价格受国家医药政策、GMP 认证的影响，年内呈下降趋势。出口产品报告期内受国际经济波动，出口产品销量受到一定影响。

报告期内公司为缓解和改变被动局面，公司采取了一定的补救措施：积极扩大融资渠道，采取多种措施缓解资金紧张，同时加大对发出商品应收货款的清欠力度，努力活化资金；针对性调整销售布局和营销策略，千方百计扩大国内市场的销售份额，提高主营业务收入；深挖内部潜力，减员增效，加强生产制造过程的成本费用控制，努力降低制造成本，加强企业内部核算管理；加强采购成本控制，采取同质价比三家的办法，努力把采购成本降到最低。

（四）报告期内，公司投资情况

1、报告期内，公司没有募集资金，也没有发生报告期之前募集资金的使用延期到本报告期的情况。

2、报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况无。

（五）报告期实际经营成果与预测之间的差异情况

公司曾预计2011年半年度实现净利润-940万元左右，有关内容详见2011年7月15日《证券时报》公司公告。公司半年度实际实现净利润-1584.12万元，与预测差异主要是公司对资产情况进行测试计提了减值准备，利润预计时未计算此减值。

（六）公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划修改情况不适用。

（七）公司预测本年初至下一报告期期末的净利润大幅度变动情况不适用。

（八）公司2011年半年度财务报告未经审计。

董事会关于对2010年非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

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。

（九）上市公司采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量的，应当披露公允价值的确定方法、取得方式、相关估值假设、模型及参数设置（如有）等情况

不适用。

第六节 重要事项

（一）截止报告期末，公司治理的实际状况未与中国证监会有关文件的要求存在重大差异。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规

的要求，不断建立健全公司内控制度，完善法人治理结构。公司还将不断完善法人治理结构，提高、改善公司治理模式与水平，提高公司的综合竞争力，保障公司健康、可持续发展。

（二）报告期内，公司实施利润分配情况和中期拟定利润分配方案

经公司2010年度股东大会审议通过，公司2010年度无利润分配，也不进行资本公积金转增股本。因此，报告期内，公司未进行过利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

公司2011年半年度拟定的利润分配方案及资本公积金转增股本方案：2011年半年度无利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

报告期内涉及股权激励方案的公司，披露股权激励方案的执行情况不适用。

（三）重大诉讼、仲裁事项

公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项的简要情况及进程

除下述事项外，公司在报告期内无其他发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

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。

（五）报告期内，公司发生的重大关联交易情况

1、报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况。

2、报告期内，除下述事项外，公司未发生资产收购、出售方面的重大关联交易；

报告期内，公司原拟进行重大资产重组（公司拟将现有全部资产、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，该事项构成上市公司重大关联交易）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。

3、报告期内，公司未发生与关联方存在债权、债务或担保方面的重大关联交易；

4、报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对

外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号），截至本报告日，公司控股股东及关联方无占用本公司资金的情况，公司无对控股子公司的担保。

公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》情况的专项说明及独立意见

截止本报告日，公司没有向控股股东及其他关联方提供对外担保，公司也没有向其他公司及公司的控股子公司提供担保，公司对外担保总额不存在超过公司最近一个会计年度会计报表净资产的50%。公司严格遵守并执行了中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定。

（六）报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项：除公司整体异地搬迁新建事项及公司重大资产重组事项外，公司在报告期内无其他发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

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。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

3、公司没有在报告期内及报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。公司不存在重大委托理财，并且不存在任何委托理财。

4、公司根据深圳证券交易所《上市公司信息披露工作指引第6号—重大合同》的要求，披露公司报告期内重大合同签署及履行情况：无。

（七）关于公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项的情况说明

1、原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

序号	有限售条件 股东名称	股改承诺事项	承诺履行情况	备注

1	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。	完全履行	无
2	吉林省明日实业有限公司	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。	吉林省明日实业有限公司已经为吉林市银丰物资经销公司、华夏证券有限责任公司北京东四营业部及吉林金泉宝山药业集团股份有限公司代垫付相应股份，同时严格履行法定承诺内容。	无
3	吉林市银丰物资经销公司		无	无
4	华夏证券有限公司北京东四营业部		无	无

2、公司或持股5%以上股东除上述外无其他在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

3、公司持股5%以上股东追加股份限售承诺的情况

适用 不适用

4、持股30%以上股东在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

5、报告期内有关方对公司实施股权分置改革、重大资产重组等承诺的收益作出补偿的情况

适用 不适用

（八）公司2011年半年度财务报告未经审计。

经公司第四届董事会第十二次会议及公司2010年度股东大会审议通过，公司续聘立信羊城会计师事务所担任公司2011年度财务会计报表的审计工作，有关内容详见2011年4月27日、5月18日《证券时报》公司公告。

（九）报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、

被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适合人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十) 关于实施股权激励情况的说明

报告期内，公司无实施股权激励的计划。

(十一) 证券投资情况

适用 不适用

(十二) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

(十三) 报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况的说明

报告期内，公司未接待过包括从事证券分析、咨询及其他证券服务业的机构、个人及其关联人，从事证券投资的机构、个人及其关联人，持有上市公司总股本 5%以上股份的股东及其关联人，新闻媒体和新闻从业人员及其关联人的实地调研和采访，或上述人员以电话传真方式或详细电话咨询方式或电子邮件等方式的公司调研和采访。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
无	无	无	无	无

(十四) 其他重要事项说明

无。

第七节 财务报告

(一) 公司2011年半年度财务报告未经审计。

(二) 财务报告见后附。

第八节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；

(二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

(四) 公司章程文本；

(五) 其他有关资料。

(此页无正文，为公司2011年半年度报告正文签章页)

吉林制药股份有限公司

董事长：_____

赵 友 永

二〇一一年八月二十九日

吉林制药股份有限公司

2011 年半年度财务报告

(一) 公司二〇一一年半年度财务报告未经审计。

(二) 会计报表见附表。

(三) 会计报表附注

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

吉林制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1992年经吉林省经济体制改革委员会以吉改批【1992】29号文批准，由林市制药厂、深圳经济特区房地产总公司、深圳投资基金管理公司三家企业法人单位以定向募集方式设立的股份有限公司。吉林省吉林市工商行政管理局颁发了注册号为220200000025379的企业法人营业执照。公司于1993年10月26日取得中国证券监督管理委员会以证监发审字[1993]85号文批准在1993年11月12日公开发行人民币普通股（A 股）3,000万股，并于1993年12月15日上市流通，股票代码为000545。

1999年6月，经“吉政函[1999]51号”和“财管字[1999]167号”批准，公司原第一大股东吉林市国有资产管理局持有的本公司国家股全部转让给吉林省恒和企业集团有限公司，吉林省恒和企业集团有限公司成为公司第一大股东。2000年3月公司更名为吉林恒和制药股份有限公司。

2003年6月，吉林金泉宝山药业集团股份与公司股东吉林省恒和企业集团有限责任公司、吉林省明日实业有限公司签订协议，收购其所持公司合计29.76%的股份，成为公司第一大股东。

2010年1月9日公司第一大股东吉林金泉宝山药业集团股份有限公司与广州无线电集团有限公司签订股权转让协议，吉林金泉宝山药业集团股份有限公司将其持有的公司3036.25万股转让给广州无线电集团有限公司，2010年2月4日完成股权过户登记手续。变更后广州无线电集团有限公司持有3036.25万股，占股本总额的19.19%，成为公司第一大股东，吉林金泉宝山药业集团股份有限公司持有1000万股，占股本总额的6.32%，成为公司第二大股东。

公司所属行业为医药业。

公司经营范围：片剂、硬胶囊剂、丸剂（糖丸）、散剂、口服溶液剂、合剂（含口服液）、栓剂、颗粒剂、原料药生产及进出口；化工产品（不含化学危险品）经销及进出口。

公司主要产品：退热冰、阿司匹林、格列喹酮、佐匹克隆、参芪片、优必达、维生素、磺胺脒、等甲氧苄啶、结晶磺胺、齐墩果酸、羟甲香豆素、氨基比林、苯妥英钠、磷酸苯丙哌林、双氯芬酸钠、水杨酸、安乃近、谷维素等。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则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。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包

括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1)可供出售金融资产的减值准备:

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

(2)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

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:单项金额重大的应收款项为期末余额占应收款项总额10%以上,且金额在100万元以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备。

经单独测试后未减值的单项重大应收款项,公司将其并入单项金额不重大应收款项一起按应收账款账龄为信用风险特征划分为若干组合,计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	以合并报表范围内的关联方及关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	公司合并范围内的关联方及关联方的应收款项不计提坏账准备

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(含1年)	5%	5%
1-2年	15%	15%
2-3年	25%	25%
3-5年	35%	35%
5年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对有确凿证据表明未发生减值或可收回性与账龄组合存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、在成品、包装物、低值易耗品、燃料等类别

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投

资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在

租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	0	2.22-4.00
运输设备	8-12	0	8.33-12.50
机器设备	10-12	0	8.33-10.00
通用设备	5-18	0	5.56-20.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（十四）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

3、公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十七) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

考虑公司相关业务流程，本公司以取得购买方确认后的发运单作为收入确认的时点。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(十八) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

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

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十) 经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	药品销售收入	17%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

本年度企业无税收优惠。

四、企业合并及合并财务报表

本期无纳入合并子公司，上年度合并利润表和现金流量表含在 2009 年度处置的子公司吉林省恒和维康药业有限公司自 2009 年期初至处置日的损益发生额和现金流发生额。

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	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			48,539.52			1,919.92
小计			48,539.52			1,919.92
银行存款						
人民币			112,865.56			938,344.42
小计			112,865.56			938,344.42
合 计			161,405.08			940,264.34

期末余额中无受限制的货币资金。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	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	27,761,496.52	26.00%	4,411,614.42	15.89%	36,616,526.09	32.21%	13,698,755.40	37.41%
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	79,006,369.48	74.00%	56,068,859.42	70.97%	77,053,339.77	67.79%	44,878,368.50	58.24%
按照应收款项与交易对象的关系								
组合小计	79,006,369.48	74.00%	56,068,859.42	70.97%	77,053,339.77	67.79%	44,878,368.50	58.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	106,767,866.00	100.00%	60,480,473.84	56.65%	113,669,865.86	100.00%	58,577,123.90	51.53%

应收账款种类的说明：详见本附注二、(十)。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林金泉宝山集团医药股份有限公司	27,761,496.52	4,411,614.42	15.89%	按账龄计提
合计				

组合中，采用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	13,528,745.33	17.12%	676,437.27	21,670,224.21	28.12%	1,083,511.21
1—2年	4,170,128.91	5.28%	625,519.34	4,883,711.36	6.34%	732,556.70
2—3年	3,804,874.23	4.82%	951,218.56	5,778,313.19	7.50%	1,444,578.30
3年以上	57,502,621.01	72.78%	53,815,684.25	44,721,091.01	58.04%	41,617,722.29
合计	79,006,369.48	100.00%	56,068,859.42	77,053,339.77	100.00%	44,878,368.50

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

- 2、本期没有转回或收回应收账款情况。
- 3、本报告期没有实际核销的应收账款。
- 4、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
吉林金泉宝山集团医药股份有限公司	非关联方	27,761,496.52	2年以内	26.00%
吉林省柳河得晟康药业有限公司	非关联方	2,991,957.10	1年以内	2.80%
吉林省药品经营有限公司	非关联方	2,514,312.00	1年以内	2.35%
吉林市合美药业有限责任公司	非关联方	2,500,199.86	5年以内	2.34%
惠州医药公司	非关联方	2,220,000.00	5年以上	2.08%
合计		37,987,965.48		35.58%

6、期末应收账款中无关联方欠款

7、本报告期没有发生终止确认的应收账款。

8、期末没有以应收账款为标的进行证券化的交易安排。

(三) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					8,300,000.00	10.28%	1,245,000.00	15.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
账龄组合	74,718,911.96	94.38%	53,630,673.37	69.82%	68,441,367.68	84.78%	48,837,038.70	71.36%
按照应收款项与交易对象的关系	2,099,185.31	2.65%			1,637,200.15	2.03%		
组合小计	76,818,097.27	97.03%	53,630,673.37	69.82%	70,078,567.83	86.81%	48,837,038.70	69.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,349,594.00	2.97%	2,349,594.00	100.00%	2,349,594.00	2.91%	2,349,594.00	100.00%
合计	79,167,691.27	100.00%	55,980,267.37	70.71%	80,728,161.83	100.00%	52,431,632.70	64.95%

其他应收款种类的说明：详见本附注二、(十)。

组合中，采用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	9,715,343.69	13.00%	485,767.18	10,285,273.04	15.02%	514,263.65
1—2年	9,349,406.84	12.51%	1,402,411.03	1,758,283.77	2.57%	263,742.57
2—3年	1,755,107.20	2.35%	438,776.80	1,605,972.53	2.35%	401,493.13
3年以上	53,899,054.23	72.14%	51,303,718.36	54,791,838.34	80.06%	47,657,539.35
合计	74,718,911.96	100.00%	53,630,673.37	68,441,367.68	100.00%	48,837,038.70

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	2,099,185.31	
合计	2,099,185.31	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林市宝山药品包装厂	1,116,000.00	1,116,000.00	100.00%	预计收回的可能性极微小
上海东方国际商品拍卖有限公司	1,233,594.00	1,233,594.00	100.00%	预计收回的可能性极微小
合计	2,349,594.00	2,349,594.00		

2、本期没有转回或收回其他应收账款。

3、本报告期没有实际核销的其他应收款。

4、期末其他应收款没有中持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

5、其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
深圳振扬吉化贸易公司	非关联方	7,632,407.52	5年以上	9.64%	往来款
吉林经济技术开发区财政局	非关联方	5,430,000.00	1-2年	6.86%	征地款
吉林市财政局	非关联方	3,894,006.00	5年以内	4.92%	往来款
吉林市大江房地产开发有限公司	非关联方	1,500,000.00	1-2年	1.89%	拆迁补偿款
吉林市泛美投资有限公司	非关联方	1,481,256.09	5年以上	1.87%	往来款

6、期末应收关联方账款：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
张守信	企业关键管理人员关系密切的家庭成员	19,952.60	0.03%
张守民	企业关键管理人员关系密切的家庭成员	150,000.00	0.19%
张孔阳	企业关键管理人员	607,419.16	0.77%
张守斌	企业关键管理人员	1,321,813.55	1.67%

7、本报告期没有发生终止确认的其他应收款。

8、本报告期没有以其他应收款为标的进行证券化的交易安排。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,614,563.82	46.49%	8,771,602.22	61.93%
1至2年	3,277,478.57	33.02%	2,369,331.09	16.73%
2至3年	2,033,159.87	20.49%	3,022,302.42	21.34%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	9,925,202.26	100.00%	14,163,235.73	100.00%

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
梅河口市金地印刷厂	供货商	1,200,725.30	3年以内	货物未到
吉化集团松南建筑安装有限公司	供货商	1,035,754.00	1年以内	工程尚未结算
吉林市金文经贸有限公司	供货商	762,319.49	1年以内	货物未到
临朐县龙大有色金属有限公司	供货商	671,425.40	2年以内	货物未到
河北冀衡药业有限公司	供货商	614,738.69	1年以内	货物未到
合计		4,284,962.88		

3、期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

1、存货分类：

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
包装物	1,886,948.78	0.00	1,886,948.78	1,268,815.46	0.00	1,268,815.46
原材料	13,278,930.84	3,441,453.25	9,837,477.59	15,330,840.68	3,441,453.25	11,889,387.43
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	119,916.60	0.00	119,916.60
在产品	11,241,746.74	5,785,383.59	5,456,363.15	11,507,952.57	5,785,383.59	5,722,568.98
库存商品	32,904,213.53	1,675,378.00	31,228,835.53	27,605,304.92	1,675,378.00	25,929,926.92
合计	59,311,839.89	10,902,214.84	48,409,625.05	55,832,830.23	10,902,214.84	44,930,615.39

2、存货跌价准备：

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	3,441,453.25				3,441,453.25
在产品	5,785,383.59				5,785,383.59
库存商品	1,675,378.00				1,675,378.00
合计	10,902,214.84				10,902,214.84

3、存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面余额高于可变现净值		
在产品	账面余额高于可变现净值		
库存商品	账面余额高于可变现净值		

4、期末存货余额没有借款费用资本化金额。

(六) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东北制药总厂	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	1%以下	1%以下	没有不一致	100,000.00	0.00	0.00
中联磺胺集团公司	成本法	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	1%以下	1%以下	没有不一致	20,000.00	0.00	0.00
长白山医药药材公司	成本法	31,000.00	31,000.00	0.00	31,000.00	1%以下	1%以下	没有不一致	31,000.00	0.00	0.00
吉林省富泰集团有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00	1.00	1.00	没有不一致	500,000.00	0.00	0.00
合计		651,000.00	651,000.00	0.00	651,000.00				651,000.00	0.00	0.00

由于长期无法取得与上述被投资单位联系，公司对上述投资按投资成本全额计提减值准备。

(七) 固定资产

1、固定资产情况:

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	87,783,578.20	4,124,240.07		575,118.80	91,332,699.47
房屋及建筑物	57,074,801.60				57,074,801.60
机器设备	21,165,849.44	2,836,581.07		575,118.80	23,427,311.71
运输设备	8,977,865.89	1,287,659.00			10,265,524.89
通用仪器					
其他设备	565,061.27				565,061.27
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	9,735,346.19		2,737,388.17	170,948.10	12,301,786.26
房屋及建筑物	6,387,716.81		884,849.14		7,272,565.95
机器设备	1,972,127.72		1,579,519.07		3,551,646.79
运输设备	1,185,933.89		231,144.25	170,948.10	1,246,130.04
通用仪器	0.00				0.00
其他设备	189,567.77		41,875.71		231,443.48
三、固定资产账面净值	78,048,232.01	1,374,821.73		1,804,580.02	79,030,913.21
房屋及建筑物	50,687,084.79			202,364.94	49,802,235.65
机器设备	19,193,721.72	87,162.73		575,118.80	19,875,664.92
运输设备	7,791,932.00	1,287,659.00		48,933.66	9,019,394.85
通用仪器	0.00			0.00	0.00
其他设备	375,493.50			31,562.84	333,617.79
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00		0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00		0.00	0.00
通用仪器	0.00	0.00		0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00		0.00	0.00
五、固定资产账面价值	78,048,232.01	1,374,821.73		1,804,580.02	77,618,473.72
房屋及建筑物	50,687,084.79			202,364.94	50,484,719.85
机器设备	19,193,721.72	87,162.73		575,118.80	17,759,165.87
运输设备	7,791,932.00	1,287,659.00		48,933.66	9,030,657.34
通用仪器	0.00			0.00	0.00
其他设备	375,493.50			31,562.84	343,930.66

本期折旧额 2,737,388.17 元。

2、本报告期末没有暂时闲置的固定资产。

3、本报告期末没有通过融资租赁租入的固定资产。

4、本报告期末没有通过经营租赁租出的固定资产。

5、本报告期末没有持有待售的固定资产。

6、本报告期末未办妥产权证书的固定资产：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
吉林市经济开发区厂房	49,515,914.62	未办理竣工决算	待定

（八）在建工程

1、在建工程情况：

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
GMP 工程	2,059,735.64	0.00	2,059,735.64	2,089,455.30	0.00	2,089,455.30
合 计	2,059,735.64	0.00	2,059,735.64	2,089,455.30	0.00	2,089,455.30

2、本期没有发生在建工程减值准备的计提。

(九) 无形资产

1、无形资产情况：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	2,824,435.40	0.00	0.00	2,824,435.40
非专利技术-苯乙酮	2,824,435.40	0.00	0.00	2,824,435.40
2、累计摊销合计	2,207,531.31	0.00	0.00	2,207,531.31
非专利技术-苯乙酮	2,207,531.31	0.00	0.00	2,207,531.31
3、无形资产账面净值合计	616,904.09	0.00	0.00	616,904.09
非专利技术-苯乙酮	616,904.09	0.00	0.00	616,904.09
4、减值准备合计	616,904.09	0.00	0.00	616,904.09
非专利技术-苯乙酮	616,904.09	0.00	0.00	616,904.09
5、无形资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术-苯乙酮	0.00	0.00	0.00	0.00

本期摊销额 0.00 元。

注：期末没有用于抵押或担保的无形资产。

(十) 递延所得税资产

1、未确认递延所得税资产和递延所得税负债明细：

项 目	期末余额	年初余额
一、可抵扣暂时性差异		
坏账准备	116,460,741.21	111,008,756.60

项 目	期末余额	年初余额
存货减值准备	10,902,214.84	10,902,214.84
长期股权投资减值准备	651,000.00	651,000.00
无形资产减值准备	616,904.09	616,904.09
未弥补亏损	62,239,265.81	62,239,265.81

2、未确认递延所得税资产的 2006 年度可抵扣亏损 37,423,900.23 元将于以本年度到期。

(十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	58,577,123.90	1,903,349.94		-	60,480,473.84
其他应收款坏账准备	52,431,632.70	3,548,634.67	-	-	55,980,267.37
存货跌价准备	10,902,214.84		-	-	10,902,214.84
长期股权投资减值准备	651,000.00		-	-	651,000.00
无形资产减值准备	616,904.09		-	-	616,904.09
合计	123,178,875.53	5,451,984.61	-	-	128,630,860.14

(十二) 应付账款

1、应付账款余额按账龄明细列示:

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	20,165,749.17	30,552,298.06
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,682,312.69	6,148,605.97
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,044,254.82	1,004,642.60

项 目	期末余额	年初余额
3 年以上	17,167,238.81	16,826,860.55
合 计	42,059,555.49	54,532,407.18

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
安国市金泽中药饮片有限公司	7,815,361.40	合同未完结	
吉林市福文经贸有限公司	1,102,564.05	合同未完结	
西丰县卓凯药业有限公司	1,048,274.00	合同未完结	
吉林市船营区隆浩物资经销公司	993,740.00	合同未完结	
北京利仁康药材经营中心	726,127.95	合同未完结	

（十三）预收账款

1、预收账款余额按账龄明细列示：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	8,945,213.24	8,854,397.98
1 年至 2 年（含 2 年）	1,120,514.68	551,926.27
2 年至 3 年（含 3 年）	438,885.01	680,988.06
3 年以上	6,242,796.81	5,765,827.18
合 计	16,747,409.74	15,853,139.49

2、期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项

3、期末数中无预收关联方款项

（十四）应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-	3,317,118.72	2,783,336.52	533,782.20-
(2) 职工福利费	-	-	-	-
(3) 社会保险费	2,726,751.14	259,575.74		2,986,326.88
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 住房补贴	-	-	-	-
(7) 工会经费和职工教育经费	368,466.68	-		368,466.68
(8) 其它	-	-	-	-
合计	3,095,217.82	3,576,694.46	2,783,336.52	3,888,575.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

本期计提工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

（十五）应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	327,436.53	374,581.43
所得税	-1,851,340.65	-1,851,340.65
城建税	500,860.16	508,587.84
土地使用税	50,000.00	50,000.00
房产税	90,497.88	107,297.90
个人所得税	8,000.00	1,802.00

税费项目	期末余额	年初余额
营业税	7,315,149.45	7,315,149.45
印花税	2,000.02	5,022.02
土地增值税	0.00	0.00
教育费附加	227,677.12	224,440.53
防洪基金	343,415.62	343,415.62
副食品价格调节基金	202,702.00	202,702.00
合计	7,216,398.13	7,281,658.14

(十六) 其他应付款

1、其他应付款余额按账龄明细列示：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	171,417,526.39	160,420,849.74
1 年至 2 年（含 2 年）	6,408,851.77	6,408,851.77
2 年至 3 年（含 3 年）	933,640.17	933,640.17
3 年以上	13,774,524.23	13,774,524.23
合 计	192,534,542.56	181,537,865.91

2、期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	170,781,596.45	163,295,033.45
合 计	170,781,596.45	163,295,033.45

3、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	170,781,596.45	163,295,033.45

单位名称	期末余额	年初余额
王丽华	2,100,000.00	2,100,000.00
合 计	172,881,596.45	165,395,033.45

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	170,781,596.45	往来款	
王丽华	2,100,000.00	往来款	
王毛林	1,900,000.00	往来款	
李红喜	1,800,000.00	往来款	
市环保局	1,590,000.00	往来款	

5、金额较大的其他应付款：

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	170,781,596.45	往来款	
王丽华	2,100,000.00	往来款	
王毛林	1,900,000.00	往来款	
李红喜	1,800,000.00	往来款	
市环保局	1,590,000.00	往来款	

(十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(2).国有法人持股					30,362,500.00	30,362,500.00	30,362,500.00
(3).其他内资持股	47,629,889.00				-35,759,889.00	-35,759,889.00	11,870,000.00
其中:							
境内法人持股	47,629,889.00				-35,759,889.00	-35,759,889.00	11,870,000.00
境内自然人持股							
(4).外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	47,629,889.00				-5,397,389.00	-5,397,389.00	42,232,500.00
2. 无限售条件流通股份							
(1).人民币普通股	110,613,743.00				5,397,389.00	5,397,389.00	116,011,132.00
(2).境内上市的外资股							
(3).境外上市的外资股							
(4).其他							
无限售条件流通股份合计	110,613,743.00				5,397,389.00	5,397,389.00	116,011,132.00
合计	158,243,632.00						158,243,632.00

公司是经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]29号文批准，由吉林市制药厂、深圳经济特区房地产总公司、深圳投资基金管理公司三家企业法人单位采取定向募集方式设立的股份有限公司。吉林省吉林市工商行政管理局颁发了注册号为12450182-7的企业法人营业执照。

公司于1993年10月26日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]85号文批准于1993年11月12日公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于1993年12月15日上市流通，股票代码为000545。

1999年7月，吉林省恒和企业集团有限责任公司收购吉林市国有资产管理局持有的公司21.12%的股份，成为公司第一大股东。

2003年6月，吉林金泉宝山药业集团股份与公司股东吉林省恒和企业集团有限责任公司、吉林省明日实业有限公司签订协议，收购其所持公司合计29.76%的股份，成为公司第一大股东。

2010年1月9日公司第一大股东吉林金泉宝山药业集团股份有限公司与广州无线电集团有限公司签订股权转让协议，吉林金泉宝山药业集团股份有限公司将其持有的公司3036.25万股转让给广州无线电集团有限公司，2010年2月4日完成股权过户登记手续。变更后广州无线电集团有限公司持有3036.25万股，占股本总额的19.19%，成为公司第一大股东，吉林金泉宝山药业集团股份有限公司持有1000万股，占股本总额的6.32%，成为公司第二大股东。

（十八）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价	19,083,904.20	0.00	0.00	19,083,904.20
2.其他资本公积	14,112,239.13	0.00	0.00	14,112,239.13
合计	33,196,143.33	0.00	0.00	33,196,143.33

（十九）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	808,013.14	0.00	0.00	808,013.14
合计	808,013.14	0.00	0.00	808,013.14

（二十）未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-230,987,003.15	
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	-230,987,003.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,809,341.67	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	-246,796,344.82	

(二十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	37,405,064.18	40,885,551.05
其他业务收入		
营业成本	20,654,548.21	18,945,608.34

2、主营业务（分行业）：

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
制造业	37,405,064.18	20,654,548.21	40,885,551.05	18,945,608.34
合计	37,405,064.18	20,654,548.21	40,885,551.05	18,945,608.34

3、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
化工原料药	10,275,340.18	7,707,120.93	9,889,957.30	9,350,236.47
制剂成品药	27,129,724.00	12,947,427.28	30,995,593.75	9,595,371.87
合计	37,405,064.18	20,654,548.21	40,885,551.05	18,945,608.34

4、公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
通辽克瑞特化工有限公司	4,866,837.61	13.01%
吉林省药品经营有限公司	2,148,984.62	5.75%
吉林市江源药业有限公司	1,803,560.58	4.82%
吉林金泉宝山集团医药股份有限公司	1,742,529.49	4.66%
江苏省润天生化医药有限公司	1,707,302.56	4.56%
合计	12,289,214.86	32.85%

(二十二) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	175,290.49	196,997.71	7%
教育费附加	97,693.70	84,427.59	3%
合计	272,984.19	281,425.30	

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
承包费	12,010,951.45	16,424,878.29
业务费	982,678.75	274,157.00
运输费	373,255.43	252,876.45
工资	510,400.00	128,407.00
折旧	7,114.86	8,197.38
低值易耗品摊销	590.81	
其他	4,954.52	6,727.68
合计	13,889,945.82	17,095,243.80

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧费	1,693,215.02	246,499.68
工资及福利费	1,741,122.30	1,072,487.40
税金	464,880.90	641,282.25
差旅费	374,271.30	246,773.30
招待费	133,366.10	573,389.37
办公费	87,659.59	584,419.69
运输费	668,761.52	254,232.39
水电费取暖费	108,272.53	89,468.62
社会保险费	548,443.55	662,552.43
修理费	180,572.97	225,341.20
审计费	300,000.00	400,000.00
低值易耗品	86,731.91	148,178.95
会议费	59,581.00	32,479.00
其他	2,773,248.69	525,181.48
合计	9,220,127.38	5,702,285.76

(二十五) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	3,721,800.00	968,064.97
减：利息收入	845.14	
汇兑损益		
其他	10,162.90	13,940.95
合计	3,731,117.76	982,005.92

(二十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	60,949.30		60,949.30
其中：处置固定资产利得	60,949.30		60,949.30
债务重组利得			
盘盈固定资产			
其他	5,690.00	120,135.00	5,690.00
合计	66,639.30	120,135.00	66,639.30

(二十七)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			
其中：固定资产处置损失	49,120.00		49,120.00
对外捐赠			
其中：公益性捐赠支出			
罚款及滞纳金	37,620.00		37,620.00
其他	5,409.78	26,479.44	5,409.78
合计	92,149.78	26,479.44	92,149.78

(二十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P1	-15,841,154.27
属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-25,510.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-15,815,643.79
期初股份总数	S0	158,243,632.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	0.00
报告期缩股数	Sk	0.00
资产负债表日后发生的需调整股数	S2	0.00
认股权证、股份期权、可转换债券	S3	0.00

项目	代码	本期金额
等增加的普通股加权平均数		
报告期月份数	M0	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk+S2$	158,243,632.00
基本每股收益	$=P1 \div S$	-0.10
扣除非经常性损益后基本每股收益	$=P2 \div S$	-0.10
稀释每股收益	$=P1 \div (S-S3)$	-0.10
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$=P2 \div (S-S3)$	-0.10

(二十九) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到往来款	6,666,400.00
合计	6,666,400.00

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
付现费用	17,157,605.18
合计	17,157,605.18

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-15,841,154.27	-2,027,362.51
加：资产减值准备	5,451,984.61	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,737,388.17	254,697.06
无形资产摊销		
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)	-11,829.30	-120,135.00

项 目	本期金额	上期金额
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,731,117.76	982,005.92
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-3,479,009.66	1,162,030.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,475,391.17	-6,251,494.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,762,397.74	-20,281,904.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-698,509.26	-26,282,162.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	161,405.08	739,473.60
减：现金的期初余额	940,264.34	1,024,781.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-778,859.26	-285,308.34

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	161,405.08	940,264.34
其中：库存现金	48,539.52	1,919.92
可随时用于支付的银行存款	112,865.56	938,344.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	161,405.08	940,264.34

六、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
广州无线电集团有限公司	母公司	国有独资公司	广州市天河黄埔大道西平云路 163 号	赵友永	投资控股	50,000.00 万	27.95	27.95	广州市国资委	231216220

(二)本企业无子公司。

(三)本企业无合营、联营企业。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	第二大股东	72487694-8
大连金泉宝山生物工程制药有限公司	企业关键管理人员控制的企业	24291530-X
张守斌	企业关键管理人员	
张孔阳	企业关键管理人员	
张守民	企业关键管理人员关系密切的家庭成员	
张守信	企业关键管理人员关系密切的家庭成员	
王丽华	企业关键管理人员关系密切的家庭成员	

(五) 关联交易

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

2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	委托加工	市场价格	993,060.00	100.00	348,798.15	100.00

3、关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	140,180,000.00	2010/7/1	2011/6/30	

关联方拆入资金说明：2010年5月8日召开2009年度股东大会通过决议，向吉林金泉宝山药业集团股份有限公司借款人民币140,180,000.00元，年利率为5.31%，本期计算应付利息为3,721,800.00元。

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

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
其他应收款	张守信	19,952.60	0.00	19,952.60	0.00
其他应收款	张守民	150,000.00	0.00	50,000.00	0.00
其他应收款	张孔阳	607,419.16	0.00	605,226.30	0.00
其他应收款	张守斌	132 181 3.55	0.00	962,021.25	0.00

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其它应付款	吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	170,781,596.45	163,295,033.45

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其它应付款	王丽华	2,100,000.00	2,100,000.00

七、 股份支付

本公司本期未发生该事项。

八、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本期未发生该事项。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司本期未发生该事项。

(三) 其他或有负债

本公司本期未发生该事项。

九、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日止，本公司未发生按《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》及有关规定，需披露的资产负债表日后股票和债券的发行、对一个公司的巨额投资、金额重大的债务重组、自然灾害导致的资产损失以及外汇汇率发生较大变动等非调整事项。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司本期未发生该事项。

(二) 债务重组

本公司本期未发生该事项。

(三) 企业合并

本公司本期未发生该事项。

(四) 租赁

本公司本期未发生该事项。

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司本期未发生该事项。

(六) 以公允价值计量的资产和负债

本公司本期未发生该事项。

(七) 外币金融资产和外币金融负债

本公司本期未发生该事项。

(八) 年金计划主要内容及重大变化

本公司本期未发生该事项。

(九) 其他需要披露的重要事项

1、持续经营对策

公司2010年依然受全球金融危机的后续影响，国内外经济发展的不确定因素进一步复杂化、多样化，药品生产经营企业的经营环境也发生了较大变化，在此形势下，针对公司持续经营方面存在的问题，2011年公司将采取以下措施：

(1)、公司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改造验收并投入正式生产；

(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。

十二、 补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	11,829.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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		

项目	本期金额	说明
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	-37,339.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-25,510.48	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	33.95%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.90%	-0.10	-0.10

资产负债表（一）

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行次	期初余额	期末余额
流动资产			
货币资金	1	940,264.34	161,405.08
交易性金融资产	2		
应收票据	3		
应收账款	4	55,092,741.96	46,287,392.16
预付款项	5	14,163,235.73	9,925,202.26
应收利息	6		
应收股利	7		
其他应收款	8	28,296,529.13	23,187,423.90
存货	9	44,930,615.39	48,409,625.05
一年内到期的非流动资产	10		
其他流动资产	11		
	12		
流动资产合计	13	143,423,386.55	127,971,048.45
非流动资产			
可供出售金融资产	14		
持有至到期投资	15		
长期应收款	16		
长期股权投资	17		
投资性房地产	18		
固定资产	19	78,048,232.01	79,030,913.21
在建工程	20	2,089,455.30	2,089,455.30
工程物资	21		
固定资产清理	22		
生产性生物资产	23		
油气资产	24		
无形资产	25		
开发支出	26		
商誉	27		
长期待摊费用	28		
递延所得税资产	29		
其他非流动资产	30		
非流动资产合计	31	80,137,687.31	81,120,368.51
资产总计	32	223,561,073.86	209,091,416.96

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（二）

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	行次	期初余额	期末余额
流动负债			
短期借款	33		
交易性金融负债	34		
应付票据	35		
应付账款	36	54,532,407.18	42,059,555.49
预收款项	37	15,853,139.49	16,747,409.74
应付职工薪酬	38	3,095,217.82	3,888,575.76
应交税费	39	7,281,658.14	7,216,398.13
应付利息	40		
应付股利	41		
其他应付款	42	181,537,865.91	193,759,846.79
一年内到期的非流动负债	43		
其他流动负债	44		
流动负债合计	45	262,300,288.54	263,671,785.91
非流动负债			
长期借款	46		
应付债券	47		
长期应付款	48		
专项应付款	49		
预计负债	50		
递延所得税负债	51		
其他非流动负债	52		
非流动负债合计	53		
负债合计	54	262,300,288.54	263,671,785.91
股东权益			
股本	55	158,243,632.00	158,243,632.00
资本公积	56	33,196,143.33	33,196,143.33
减：库存股	57		
专项储备	58		
盈余公积	59	808,013.14	808,013.14
未分配利润	60	-230,987,003.15	-246,828,157.42
其中：拟分配普通股股利	61		
归属于母公司股东权益合计	62	-38,739,214.68	-54,580,368.95
少数股东权益	63		
股东权益合计	64	-38,739,214.68	-54,580,368.95
负债和股东权益总计	65	223,561,073.86	209,091,416.96

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入	1	37,405,064.18	40,885,551.05
其中：营业收入	2	37,405,064.18	40,885,551.05
二、营业总成本	3	53,220,707.97	43,006,569.12
其中：营业成本	4	20,654,548.21	18,945,608.34
营业税金及附加	5	272,984.19	281,425.30
销售费用	6	13,889,945.82	17,095,243.80
管理费用	7	9,220,127.38	5,702,285.76
财务费用	8	3,731,117.76	982,005.92
资产减值损失	9	5,451,984.61	
加：公允价值变动收益	10		
投资收益	11		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
三、营业利润	13	-15,815,643.79	-2,121,018.07
加：营业外收入	14	66,639.30	120,135.00
减：营业外支出	15	92,149.78	26,479.44
其中：非流动资产处置损失	16		
四、利润总额	17	-15,841,154.27	-2,027,362.51
减：所得税费用	18		
五、净利润	19	-15,841,154.27	-2,027,362.51
归属于母公司所有者的净利润	20	-15,841,154.27	-2,027,362.51
少数股东损益	21		
六、每股收益	22		
基本每股收益	23	-0.10	-0.01
稀释每股收益	24	-0.10	-0.01
七、其他综合收益	25		
八、综合收益总额	26	-15,841,154.27	-2,027,362.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	27	-15,841,154.27	-2,027,362.51
归属于少数股东的综合收益总额	28		

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	行次	2011年1-6月	2010年1-6月
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	1	28,700,473.23	28,665,658.48
收到的税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	6,666,400.00	383,425.00
现金流入小计	4	35,366,873.23	29,049,083.48
购买商品、接受劳务支付的现金	5	12,658,038.22	32,642,180.43
支付给职工以及为职工支付的现金	6	2,783,336.52	2,648,600.17
支付的各项税费	7	3,466,402.57	4,545,586.64
支付的其他与经营活动有关的现金	8	17,157,605.18	15,494,878.68
现金流出小计	9	36,065,382.49	55,331,245.92
经营活动产生的现金流量净额	10	-698,509.26	-26,282,162.44
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	11		
取得投资收益所收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	13	500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14		
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16	500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	580,350.00	12,899,808.74
投资所支付的现金	18		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	580,350.00	12,899,808.74
投资活动产生的现金流量净额	22	-80,350.00	-12,899,808.74
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	23		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24		
取得借款所收到的现金	25		147,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流入小计	27		147,000,000.00
偿还债务所支付的现金	28		107,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29		923,337.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30		
支付的其他与筹资活动有关的现金	31		
现金流出小计	32		108,103,337.16
筹资活动产生的现金流量净额	33		38,896,662.84
四、汇率变动对现金的影响			
34			
五、现金及现金等价物净增加额			
35		-778,859.26	-285,308.34

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司股东权益变动表

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2011年6月30日						2010年度					
	股本	资本公积	减： 库藏股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减： 库藏股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	158,243,632.00	33,196,143.33		808,013.14	-230,987,003.15	-38,739,214.68	158,243,632.00	33,196,143.33		808,013.14	-183,647,934.35	8,599,854.12
加：会计政策变更												
前期会计差错更正												
二、本年初余额	158,243,632.00	33,196,143.33		808,013.14	-230,987,003.15	-38,739,214.68	158,243,632.00	33,196,143.33		808,013.14	-183,647,934.35	8,599,854.12
三、本年增减变动金额					-15,841,154.27	-15,841,154.27					-47,339,068.80	-47,339,068.80
（一）净利润					-15,841,154.27	-15,841,154.27					-47,339,068.80	-47,339,068.80
（二）直接计入所有者权益的利得和损失												
1、可供出售金融资产公允价值变动净额												
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4、其他												
上述（一）和（二）小计					-15,841,154.27	-15,841,154.27					-47,339,068.80	-47,339,068.80
（三）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入资本												
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、其他												
（四）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、对股东的分配												
3、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
四、本年年末余额	158,243,632.00	33,196,143.33		808,013.14	-246,828,157.42	-54,580,368.95	158,243,632.00	33,196,143.33		808,013.14	-230,987,003.15	-38,739,214.68

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：