



吉林省集安益盛药业股份有限公司

JILIN JIAN YISHENG PHARMACEUTICAL CO., LTD.

（住所：吉林省集安市文化东路 17-20 号）

2011 年度报告



证券简称：益盛药业

证券代码：002566

披露日期：2012年3月6日



目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况介绍	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 股本变动及股东情况	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节 公司治理	18
第七节 内部控制	30
第八节 股东大会情况简介	39
第九节 董事会报告	40
第十节 监事会报告	63
第十一节 重要事项	66
第十二节 财务报告	72
第十三节 备查文件目录	146



第一节 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、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

四、利安达会计师事务所有限责任公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人张益胜、主管会计工作负责人毕建涛及会计机构负责人(会计主管人员)苏美华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况介绍

一、公司名称

法定中文名称：吉林省集安益盛药业股份有限公司

中文名称缩写：益盛药业

英文名称：JILIN JIAN YISHENG PHARMACEUTICAL CO., LTD.

二、法定代表人：张益胜

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李铁军	丁富君
联系地址	吉林省集安市文化东路 17-20 号	吉林省集安市文化东路 17-20 号
电话	0435-6236009	0435-6236050
传真	0435-6236009	0435-6236009
电子信箱	junlitie@sina.com	dingfujun1010@yahoo.com.cn

四、注册地址及办公地址：吉林省集安市文化东路17-20号

邮政编码：134200

国际互联网网址：www.yi sheng-pharm.com

电子信箱：yi sheng@yi sheng-pharm.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：益盛药业

股票代码：002566

七、其他有关资料

首次注册登记日期：2000年12月28日

最近一次变更登记日期：2011年3月29日

注册登记机关：通化市工商行政管理局



企业法人营业执照注册号：220500000001302

税务登记证号：220582126870028

公司组织机构代码：12687002-8

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京朝阳区八里庄西里100号住邦2000一号楼东区
2008室

签字会计师姓名：杨敢林、张莉萍

公司聘请的保荐机构名称：民生证券有限责任公司

公司聘请的保荐机构办公地址：北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融
中心 A 座 16-18 层

签字保荐代表人姓名：高立金、任滨

八、公司历史沿革

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]294号核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股2,760万股，发行价格为每股人民币39.90元。利安达会计师事务所有限责任公司于2011年3月14日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，已出具了利安达验字[2011]第1040号《验资报告》。经深圳证券交易所深证上[2011]85号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年3月18日在深圳证券交易所挂牌上市。

根据上市前公司股东大会决议及授权，公司于2011年3月29日完成了工商变更登记手续，取得了由吉林省通化市工商行政管理局换发的注册号为220500000001302的《企业法人营业执照》，公司注册资本由8271.72万元人民币变更为11031.72万元人民币，实收资本由8271.72万元人民币变更为11031.72万元人民币，公司类型由股份有限公司（未上市）变更为股份有限公司（上市），其他事项未变。



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	528,925,262.18	516,224,102.96	2.46%	414,884,408.71
营业利润 (元)	107,289,251.64	98,211,607.79	9.24%	67,072,612.71
利润总额 (元)	112,960,483.72	102,806,795.40	9.88%	68,489,347.18
归属于上市公司股东的净利润 (元)	96,484,105.20	87,637,990.04	10.09%	61,128,770.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	95,333,046.75	83,752,310.31	13.83%	59,924,545.81
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-112,120,906.92	50,725,273.18	-321.04%	125,246,255.09
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,578,630,213.65	515,059,410.64	206.49%	427,664,830.65
负债总额 (元)	64,517,062.41	155,660,974.05	-58.55%	146,673,944.05
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,494,266,505.77	358,724,787.01	316.55%	280,277,596.98
总股本 (股)	110,317,200.00	82,717,200.00	33.37%	61,272,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.93	1.06	-12.26%	0.74
稀释每股收益 (元/股)	0.93	1.06	-12.26%	0.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.92	1.01	-8.91%	0.72
加权平均净资产收益率 (%)	8.13%	27.63%	-19.50%	24.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.04%	26.57%	-18.53%	24.00%



每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.02	0.61	-267.21%	2.04
	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）	13.55	4.34	212.21%	4.57
资产负债率（%）	4.09%	30.22%	-26.13%	34.30%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-64,199.94		-1,766,309.64	-188,791.83
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	5,724,995.15		6,908,437.39	1,671,600.00
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	0.00		881,064.15	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,436.87		-1,399,344.76	-66,073.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,303,000.00		0.00	0.00
少数股东权益影响额	-3,938.33		0.00	0.00
所得税影响额	-213,235.30		-738,167.41	-212,510.17
合计	1,151,058.45	-	3,885,679.73	1,204,224.30



第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,717,200	100.00%						82,717,200	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,717,200	100.00%						82,717,200	74.98%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	82,717,200	100.00%						82,717,200	74.98%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			27,600,000				27,600,000	27,600,000	25.02%
1、人民币普通股			27,600,000				27,600,000	27,600,000	25.02%
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	82,717,200	100.00%	27,600,000				27,600,000	110,317,200	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张益胜	42,892,524	0	0	42,892,524	首发限售	2014年3月18日
王玉胜	8,362,710	0	0	8,362,710	首发限售	2012年3月18日



尚书媛	8,134,425	0	0	8,134,425	首发限售	2012年3月18日
刘建明	8,131,101	0	0	8,131,101	首发限售	2012年3月18日
王斌	7,196,396	0	0	7,196,396	首发限售	2012年3月18日
李国君	1,498,473	0	0	1,498,473	首发限售	2012年3月18日
薛晓民	1,315,204	0	0	1,315,204	首发限售	2012年3月18日
尹笠金	1,282,117	0	0	1,282,117	首发限售	2012年3月18日
曲波	1,240,758	0	0	1,240,758	首发限售	2012年3月18日
李方荣	1,240,758	0	0	1,240,758	首发限售	2012年3月18日
李铁军	942,976	0	0	942,976	首发限售	2012年3月18日
李玉凤	215,064	0	0	215,064	首发限售	2012年3月18日
杨力	99,260	0	0	99,260	首发限售	2012年3月18日
张祖英	82,717	0	0	82,717	首发限售	2012年3月18日
白志强	82,717	0	0	82,717	首发限售	2012年3月18日
五矿集团财务 有限责任公司	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
上海浦东发展 集团财务有限	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
兵器装备集团 财务有限责任	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
长江证券股份 有限公司	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
新华信托股份 有限公司	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
万联证券有限 责任公司	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
大通证券-光大 -大通星海一	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
幸福人寿保险 股份有限公司	690,000	690,000	0	0	网下配售	2011年6月20日
合计	88,237,200	5,520,000	0	82,717,200	—	—

二、证券发行与上市情况

(一) 公司前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]294号文件核准，公司采用网下向询价对象配售(以下简称“网下配售”)与网上资金申购定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股(A股) 2,760万股，每股面值1.00元，发行价格39.90元/股，其中网下配售552万股，网上发行2,208万股，公司总股本为110,317,200股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2011年3月18日起锁定三个月方可上市流通。该部分股票已于2011



年6月20日起上市流通。

(二) 截至报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	16,303		本年度报告公布日前一个月末 股东总数	18,349	
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
张益胜	境内自然人	38.88%	42,892,524	42,892,524	0
王玉胜	境内自然人	7.58%	8,362,710	8,362,710	0
尚书媛	境内自然人	7.37%	8,134,425	8,134,425	0
刘建明	境内自然人	7.37%	8,131,101	8,131,101	0
王斌	境内自然人	6.52%	7,196,396	7,196,396	0
中国银河证券股份有限 公司客户信用交易担保 证券账户	境内非国有 法人	2.81%	3,100,000	0	0
李国君	境内自然人	1.36%	1,498,473	1,498,473	0
薛晓民	境内自然人	1.19%	1,315,204	1,315,204	0
尹笠笠	境内自然人	1.16%	1,282,117	1,282,117	0
徐桂花	境内自然人	1.15%	1,263,748	0	0
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		
中国银河证券股份有限公司客户信用交 易担保证券账户	3,100,000		人民币普通股		
徐桂花	1,263,748		人民币普通股		
方正证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户	769,978		人民币普通股		
五矿集团财务有限责任公司	690,000		人民币普通股		
兵器装备集团财务有限责任公司	690,000		人民币普通股		
万联证券有限责任公司	690,000		人民币普通股		
幸福人寿保险股份有限公司-分红	630,000		人民币普通股		
厦门国际信托有限公司-凯瑞投资二号 集合资金信托	438,000		人民币普通股		
施玉庆	288,888		人民币普通股		
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型 证券投资基金	279,217		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 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				



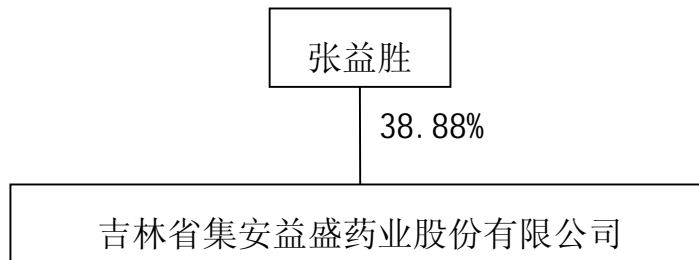
（二）公司控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人张益胜，男，1956年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师，现任公司董事长，同时兼任集安市益盛包装印刷有限公司董事长、吉林省集韩生物肥有限公司董事长、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事长。2010年3月，经公司2009年度股东大会选举担任公司董事，任期为2010年3月-2013年3月。截至本报告出具日，张益胜持有公司股份42,892,524股，占公司总股本的38.88%。

（三）控股股东、实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

（四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（五）其他持股在10%以上(含10%)的法人股东情况

公司除控股股东外，没有其他持股在10%以上(含10%)的法人股东。



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

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薪酬
张益胜	董事长	男	56	2010年03月22日	2013年03月21日	42,892,524	42,892,524		20.16	否
薛晓民	总经理	男	54	2010年03月22日	2013年03月21日	1,315,204	1,315,204		15.00	否
李铁军	董事会秘书	男	52	2010年03月22日	2013年03月21日	942,976	942,976		12.96	否
杨力	董事	女	56	2010年03月22日	2013年03月21日	99,260	99,260		6.00	否
卫巍	董事	女	50	2010年03月22日	2013年03月21日	0	0		6.00	否
白志强	董事	男	48	2010年03月22日	2013年03月21日	82,717	82,717		6.00	否
史大卓	独立董事	男	52	2010年03月22日	2013年03月21日	0	0		2.00	否
刘权	独立董事	男	68	2010年03月22日	2013年03月21日	0	0		2.00	否
赵连华	独立董事	女	54	2010年03月22日	2013年03月21日	0	0		2.00	否
肖波华	监事	男	55	2011年08月19日	2013年03月21日	0	0		12.96	否
张祖英	监事	女	61	2010年03月22日	2013年03月21日	82,717	82,717		3.00	否
张锦	监事	女	52	2010年03月22日	2013年03月21日	0	0		3.00	否
曲波	副总经理	男	55	2010年03月22日	2013年03月21日	1,240,758	1,240,758		12.96	否
毕建涛	财务总监	男	42	2011年07月30日	2013年03月21日	0	0		5.40	否
尹笠金	副总经理	男	52	2010年03月22日	2013年03月21日	1,282,117	1,282,117		12.96	否
李方荣	副总经理	男	57	2010年03月22日	2013年03月21日	1,240,758	1,240,758		12.96	否
刘建明	副总经理	女	54	2010年03月22日	2013年03月21日	8,131,101	8,131,101		12.96	否
周永平	副总经理	男	49	2010年03月22日	2013年03月21日	0	0		10.08	否
李国君	副总经理	男	52	2011年09月28日	2013年03月21日	1,498,473	1,498,473		12.96	否
合计	-	-	-	-	-	58,808,605	58,808,605	-	171.36	-

二、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在股东单位及其他单位的任职或兼职情况

(一) 董事会成员

张益胜：男，1956年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安市精铸厂厂长、集安市就业局副局长、集安制药厂厂长、集安制药有限公司董事长兼总经理，现任本公司董事长，同时兼任集安市益盛包装印刷有限公司董事长、吉林省集韩生物肥有限公司董事长、集安市益盛永泰蜂业有



限责任公司董事长。

薛晓民：男，1958年12月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂研究所所长、副厂长、集安制药有限公司副总经理、益盛药业副总经理，现任本公司副董事长兼总经理。

李铁军：男，1960年5月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，工程师。曾任集安制药厂财务科长、集安制药有限公司财务部长，益盛药业董事兼财务总监，现任本公司董事兼董事会秘书。

杨力：女，1956年2月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，工程师。曾任集安制药厂针剂车间主任、粉针车间主任、口服液车间主任、方剂研究室主任、集安制药有限公司方剂研究室主任、总工办主任，益盛药业技术协作开发中心主任、方剂室主任、监察组科员，现任本公司董事，总经理助理。

卫巍：女，1962年8月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，工程师。曾任集安制药有限公司质量控制部部长，现任本公司董事、生产部部长。

白志强：男，1964年4月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，工程师。曾任集安制药厂化验员、集安制药有限公司计算机中心主任，现任本公司董事、计算机中心主任。

赵连华：女，1958年2月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，注册会计师。曾任吉林省长春石棉制品厂财务科科长、吉林省建材工业局财务处副处长、吉林省非金属工业总公司副总经理、总经理、吉林省第三审计事务所所长，现任吉林安信会计师事务所所长、本公司独立董事。

史大卓：男，1960年3月出生，中国国籍，无境外居留权，博士学位，博士生导师。曾任北京市中西医结合心血管病专业委员会主任委员，中国中西医结合活血化瘀专业委员会副主任委员，世界中医联合会心血管病专业委员会副秘书长，中华中医药学会内科专业委员会常务理事，现任中国中医科学院西苑医院副院长、本公司独立董事。

刘权：男，1944年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，教授。历任长春中医学院药理教研室主任，《长春中医学院学报》编委会委员、全国中医院校《药理学》编写委员会委员、吉林省卫生系统职称评审委员会委员、长春中医学院和白求恩医科大学研究生论文答辩审评委员、长春市科学技术委员会科技顾问、吉林省敦化市及集安市政府科技顾问、长春中医学院学术委员会委员、



长春中医学院学位委员会委员、吉林省新药评审委员、云南省云河药业科技顾问，现任长春中医学院药理教研室主任、本公司独立董事。

（二）监事会成员

肖波华：男，1957年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师。曾任集安市工商银行信贷员、副科长、科长、副行长、行长、本公司副总经理、财务总监，现任本公司监事会主席。

张祖英：女，1951年8月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂质检科长、集安制药有限公司企管部副部长、益盛药业企管部副部长、监察组科员、GMP办公室科员，现任本公司监事。

张锦：女，1960年7月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。曾任集安制毯厂会计、集安石棉制品厂会计、集安服装工业公司会计、集安制药厂企管科科长、集安制药有限公司企管科科长、益盛药业审计组科员、GMP办公室科员，现任本公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

尹笠笠：男，1960年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂技术科科长、技术科科长、厂长助理、副厂长、集安制药有限公司副总经理，现任公司副总经理兼研发总监。

曲波：男，1957年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师。曾任集安市技术监督局巡视员、集安制药厂副厂长、深圳市深集联合制药厂厂长、集安制药有限公司副总经理，现任本公司副总经理兼营销总监。

李方荣：男，1955年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂技术员、集安制药厂副厂长、集安制药有限公司副总经理，现任本公司副总经理兼生产总监。

李国君：男，1960年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂技术科科长、集安制药有限公司总经理助理、益盛药业董事会秘书、董事长助理、监事会主席，现任本公司副总经理，同时兼任吉林省集韩生物肥有限公司董事。

刘建明：女，1958年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师，执业药师。曾任集安制药厂植物化学研究室主任、集安制药有限公司



植化室主任、益盛药业副总工程师，现任本公司总工程师。

周永平：男，1963年3月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任集安制药厂销售员，益盛药业营销总监助理，现任本公司副总经理。

毕建涛：男，1970年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，经济管理专业，助理经济师，政工师。曾任中国农业银行集安市支行会计、信贷员，集安市农村信用合作联社稽核员、科员、业务科长，吉林省农村信用社联社驻通化办事处信贷资金科科长、综合业务指导部部长，现任本公司副总经理兼财务总监，同时兼任集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事。

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

经公司股东大会(上市前)审议批准，公司独立董事津贴为20000元/年，独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。公司负责董事、监事、高级管理人员为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年7月22日，肖波华先生因工作原因辞去公司副总经理兼财务总监职务。根据2011年7月30日召开的第四届董事会第七次会议决议，同意聘任毕建涛先生为副总经理兼财务总监，任期自2011年7月30日起至第四届董事会任期届满之日（2013年3月21日）止。

2、2011年7月22日，李国君先生因工作变动原因辞去公司监事职务，根据2011年8月19日召开的2011年第一次临时股东大会决议，补选肖波华先生为公司第四届监事会监事，任期自2011年8月19日起至第四届监事会任期届满之日（2013年3月21日）止。

3、根据2011年9月28日召开的第四届董事会第九次会议决议，同意聘请李国君先生为副总经理，任期自2011年9月28日起至第四届董事会任期届满之日（2013年3月21日）止。

五、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司在职员工总数为1935人。



1、专业结构

专业分类	人数	占总人数比例
生产人员	565	29%
销售人员	963	50%
技术人员	190	10%
财务人员	74	4%
行政人员	143	7%
合 计	1935	100%

2、受教育程度

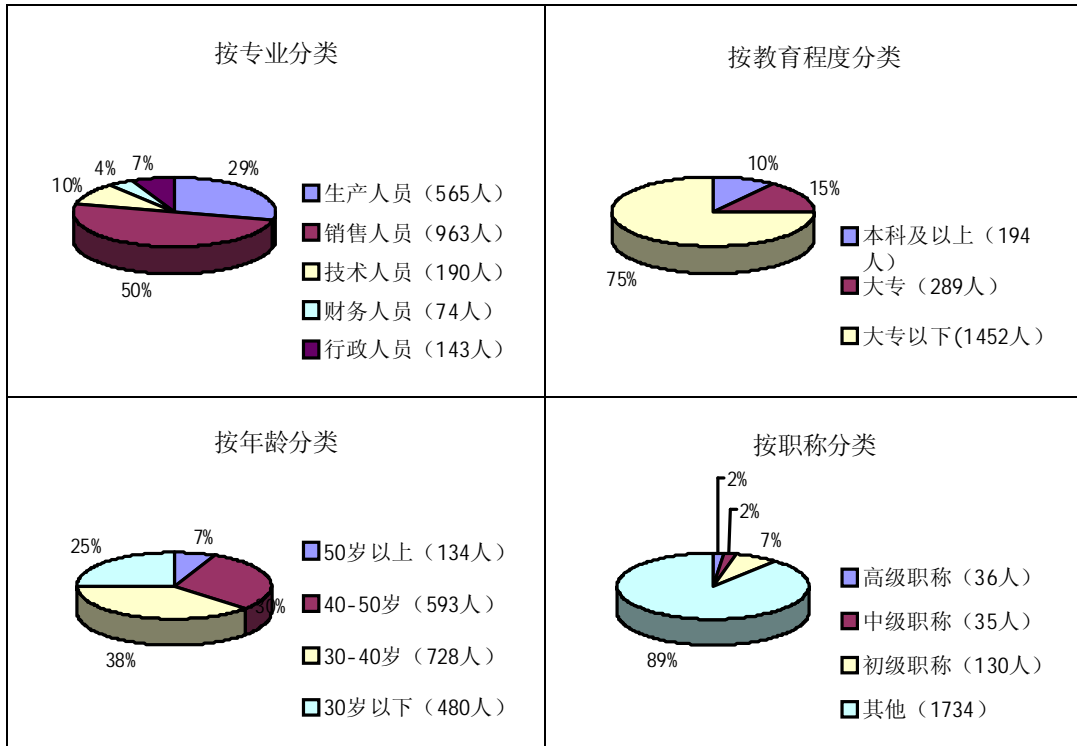
受教育程度	人数	占总人数比例
本科及以上	194	10%
大 专	289	15%
大专以下	1452	75%
合 计	1935	100%

3、年龄机构

年 龄	人数	占总人数比例
30 岁以下	480	25%
30-40 岁	728	38%
40-50 岁	593	31%
50 岁以上	134	7%
合 计	1935	100%

4、职称分布

职 称	人数	占总人数比例
高级职称	36	2%
中级职称	35	2%
初级职称	130	7%
其 他	1734	89%
合 计	1935	100%



5、公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。



第六节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

制度名称	公告披露日期
公司章程	2011年3月31日
募集资金使用管理办法	2011年8月3日
对外投资管理制度	
董事会秘书工作制度	
董事会审计委员会工作细则	
董事会提名委员会工作细则	
董事会战略委员会工作细则	
董事会薪酬与考核委员会工作细则	
控股子公司管理制度	
内部审计管理制度	
投资者关系管理制度	
重大事项内部报告制度	
内部问责管理制度	
董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度	
年报信息披露重大差错责任追究制度	
防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度	
敏感信息排查管理制度	
突发事件危机处理管理制度	
外部信息报送和使用管理制度	2011年9月29日
内幕信息及知情人登记和报备制度	
经理机构工作细则	2011年11月25日
内幕信息及知情人登记和报备制度	

(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况

报告期内公司共召开2次股东大会，每次股东大会均按照《公司法》、《公



司章程》、《股东大会议事规则》的程序召集、召开，以确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，切实发挥了股东的作用。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司第四届董事会共9名董事组成，其中独立董事3名，设董事长1名、副董事长1名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事制度》的程序召集、召开董事会，并依据《中小企业板上市公司董事行为指引》展开工作。报告期内，公司共召开8次董事会，全体董事按时出席公司董事会会议，认真审议各项议案。为公司的生产经营管理出谋划策，对董事会的科学决策及公司良性发展发挥了积极的作用，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

（三）董事会专门委员会的设置情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。其中：战略委员会由张益胜、薛晓民、赵连华、杨力、史大卓五位董事组成，张益胜担任主任委员；审计委员会由赵连华、刘权、卫巍三位董事组成，赵连华作为会计专业人士担任主任委员；薪酬与考核委员会由刘权、赵连华、李铁军三位董事组成，刘权担任主任委员；提名委员会由史大卓、刘权、白志强三位董事组成，史大卓担任主任委员。

（四）监事会制度的建立健全及运行情况

公司第四届监事会共3名监事组成，其中职工代表监事1名，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。各位监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的程序召集、召开监事会。报告期内，公司共召开6次监事会，全体监事按时出席公司监事会会议，认真审议各项议案，并履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话接听、网络互动、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

（六）关于信息披露与透明度



公司严格遵守《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人登记和报备制度》、《外部信息报送和使用管理制度》及《投资者关系管理制度》，董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理，严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息；所有信息均在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行公告，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬委员会按绩效评价标准进行评价两部分相结合的绩效评价方式，建立以“岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

（八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法利益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、健康地发展。

二、公司董事履行职责情况

（一）报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张益胜	董事长	8	8	0	0	0	否
薛晓民	副董事长	8	8	0	0	0	否
李铁军	董事会秘书	8	8	0	0	0	否
杨力	董事	8	8	0	0	0	否
卫巍	董事	8	8	0	0	0	否
白志强	董事	8	8	0	0	0	否
史大卓	独立董事	8	8	0	0	0	否
刘权	独立董事	8	8	0	0	0	否
赵连华	独立董事	8	8	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8



通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）董事长履行职责情况

公司董事长按照《公司章程》的规定和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，恪尽职守、勤勉尽责，积极推进公司内部各项制度的制订与完善，确保董事会会议依法正常运作，严格董事会集体决策机制，积极督促董事会决议的执行，为独立董事和董事会秘书的履行职责创造了良好的工作条件。

（三）非独立董事履行职责情况

报告期内，公司非独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（四）独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《独立董事制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。独立董事能够按时出席公司董事会会议，在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。报告期内独立董事对公司对外投资、募集资金运用，资金往来等有关事项发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

1、独立董事刘权先生履职情况

（1）出席会议情况 报告期内公司召开8次董事会，均亲自参加了会议，对8次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开2次股东大会，均亲自参加。

（2）发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011 年4月12日	四届五次董事会	《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金	同意



		的议案》	
2011年8月1日	四届七次董事会	1、《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》 2、《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》 3、《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》 4、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》 5、《关于聘请毕建涛先生为副总经理兼财务总监的议案》 6、《关于聘请姜永华先生为内部审计机构负责人的议案》	同意
2011年8月17日	四届八次董事会	2011年上半年控股股东及其他关联方占用公司资金的情况和公司对外担保的情况	认可
2011年9月28日	四届九次董事会	《关于聘请李国君先生为副总经理的议案》	同意
2011年10月21日	四届十次董事会	《关于使用部分超募资金投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》	同意

(3) 现场办公情况

报告期内在公司现场调查的累计天数为28天，分别了解公司的经营和财务状况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 年报编制沟通情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，确保审计报告全面反映公司真实情况。

(5) 董事会专门委员会工作情况

独立董事刘权先生是公司董事会薪酬与考核委员会主任委员，审计委员会、提名委员会委员。

① 薪酬与考核委员会

报告期内主持召开了1次薪酬与考核委员会会议，审议了2011年上半年公司



现行薪酬制度的合理性和执行情况。

②审计委员会

报告期内参加审计委员会举行的4次会议，按照报表审计工作规则，就公司季度财务报表和年度财务报表的编制工作进行沟通讨论；同时还审议了公司内审部门2011年审计工作报告和2012年审计工作计划，要求内审部门对审计工作中发现的问题督促整改。

③提名委员会

报告期内参加提名委员会会议2次，对公司拟聘任的高级管理人员和内部审计负责人的工作履历等情况进行了核查，并将核查结果上报董事会，为董事会的决策提供依据。

(6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

2、独立董事史大卓先生履职情况

(1) 出席会议情况 报告期内公司召开8次董事会，均亲自参加了会议，对8次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开2次股东大会，均亲自参加。

(2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011年4月12日	四届五次董事会	《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》	同意
2011年8月1日	四届七次董事会	1、《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》 2、《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》 3、《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》 4、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》 5、《关于聘请毕建涛先生为副总经理兼财务总监的议案》 6、《关于聘请姜永华先生为内部审计机构负责人的议案》	同意
2011年8月17日	四届八次董事会	2011年上半年控股股东及其他	认可



		关联方占用公司资金的情况和公司对外担保的情况	
2011年9月28日	四届九次董事会	《关于聘请李国君先生为副总经理的议案》	同意
2011年10月21日	四届十次董事会	《关于使用部分超募资金投入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》	同意

(3) 现场办公情况

报告期内在公司现场调查的累计天数为16天，分别了解公司的经营和财务状况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 年报编制沟通情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司2011年报审计工作安排及审计工作的重点范围，确保审计报告全面反映公司真实情况。

(5) 董事会专门委员会工作情况

独立董事史大卓先生是公司董事会提名委员会主任委员，战略委员会委员。

①提名委员会

报告期内主持召开了2次提名委员会会议，对公司拟聘任的高级管理人员和内部审计负责人的工作履历等情况进行了核查，并将核查结果上报董事会，为董事会的决策提供依据。

② 战略委员会

报告期内参加战略委员会召开的2次会议，参与讨论公司未来发展方向和超募资金使用计划，对超募项目的可行性进行论证，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

(6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

3、独立董事赵连华女士履职情况

(1) 出席会议情况 报告期内公司召开8次董事会，均亲自参加了会议，对8



次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开2次股东大会，均亲自参加。

(2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011年4月12日	四届五次董事会	《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》	同意
2011年8月1日	四届七次董事会	1、《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》 2、《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》 3、《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》 4、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》 5、《关于聘请毕建涛先生为副总经理兼财务总监的议案》 6、《关于聘请姜永华先生为内部审计机构负责人的议案》	同意
2011年8月17日	四届八次董事会	2011年上半年控股股东及其他关联方占用公司资金的情况和公司对外担保的情况	认可
2011年9月28日	四届九次董事会	《关于聘请李国君先生为副总经理的议案》	同意
2011年10月21日	四届十次董事会	《关于使用部分超募资金投入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》	同意

(3) 现场办公情况

报告期内在公司现场调查的累计天数为21天，分别了解公司的经营和财务状况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 年报编制沟通情况

在公司2011年包括年度报告在内的历次定期报告的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对各阶段经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握2011年年报审计工作安排及审计进展情况，与外部审计机构共同讨论确定审计工作的重点范围，仔细审阅了包括财务报表在内的相关资料，确保审计报告能够全面反



映公司的实际情况。

(5) 董事会专门委员会工作情况

独立董事赵连华女士是公司董事会审计委员会主任委员，战略委员会、薪酬与考核委员会委员。

① 审计委员会

报告期内主持召开4次审计委员会会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司内审部门2011年内审工作报告及2012年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。同时，审计委员会也对审计机构2011年度审计工作进行了评价和总结，认为利安达会计师事务所在对公司2011年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了对公司2011年度财务报告的审计工作。

② 战略委员会

报告期内参加战略委员会召开的2次会议，参与讨论公司未来发展方向和超募资金使用计划，对超募项目的可行性进行论证，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

③ 薪酬与考核委员会

报告期内参加薪酬与考核委员会会议1次，审议了2011年上半年公司现行薪酬制度的合理性和执行情况。

(6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的科研、生产、采购、销售体系，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于



股东或其他任何关联方，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员方面

公司在劳动人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

3、资产方面

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面

公司设立了健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

5、财务方面

本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司独立在银行开设账户，不存在与股东单位共用银行账户的现象，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；公司不存在股东单位或其他关联方占用本公司货币资金或其他资产的情形。

四、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

五、公司治理专项活动开展情况

（一）上市公司治理专项活动

根据中国证监会（证监公司字[2007]28号）《关于开展加强上市公司治理专



项活动有关事项的通知》与中国证监会吉林监管局（吉证监发[2011]45号）《关于做好上市公司治理专项活动的通知》的文件精神，公司成立了治理专项活动工作小组，由公司董事长、部分董事和公司管理层等相关人员组成，董事长作为专项活动第一责任人，担任组长，加强对专项活动工作的领导；副总经理、董事会秘书、监事会主席担任副组长，本着实事求是的原则，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等各项规章制度，按要求对公司治理工作进行了严格自查，并形成了自查报告与详细的整改计划。

2011年，中国证监会吉林监管局下发了“吉证监发[2011]144号”《关于对吉林省集安益盛药业股份有限公司进行现场检查的通知》。公司于2011年8月3日至12日接受了中国证监会吉林监管局的专项检查。针对公司自查和监管部门核查发现的问题和不足之处，公司进行了认真整改。2011年9月28日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于加强公司治理专项活动整改报告的议案》。2011年9月29日，公司对整改情况予以公告。

（二）上市公司内控规则落实专项活动

根据深交所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的相关要求，公司对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，对公司的内控规则认真积极地开展了认真自查，并形成整改方案并在规定时间内完成整改工作。

1、公司暂未建立《内幕信息知情人登记制度》

（1）整改计划：制定《内幕信息及知情人登记和报备制度》。

（2）整改措施：根据深圳证券交易所的要求，公司将尽快制定《内幕信息及知情人登记和报备制度》，并提交董事会审议。

（3）责任人：董事长、董事会秘书

（4）整改时间：2011年9月30日前完成。

本事项已整改完成，《内幕信息及知情人登记和报备制度》已经第四届董事会第九次会议审议通过。

2、公司未在上市后6个月内与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》



(1) 整改计划：签订《委托代办股份转让协议》。

(2) 整改措施：根据“加强中小企业板上市公司内部控制规则落实”专项活动的通知和《深圳证券交易所中小企业板块证券上市协议》的要求，尽快与具有从事代办股份转让券业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》。

(3) 责任人：董事长、董事会秘书

(4) 整改时间：2011年10月31日前完成。

本事项已于整改完成，公司已与民生证券有限责任公司签订了《委托代办股份转让协议》。



第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司为规范管理，避免各种风险造成的损害，保证公司持续健康发展和股东利益的最大化，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件要求及公司自身经营特点，不断完善公司法人治理结构，修订补充内部控制制度，规范公司与控股股东之间的关系，加强对关联交易、对外担保、重大投资活动的管控，保障了公司内部控制管理的有效执行。

《2011年度公司内部控制自我评价报告》刊登于2012年3月5日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、内部控制综述

（一）公司内部控制的组织架构

2011年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关制度的规定，进一步完善了公司内部控制的组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会、管理层的规范有效运作，维护了广大投资者的利益。目前，公司内部控制的组织架构为：

1、股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，对《公司法》和《公司章程》规定的公司年度财务预决算方案、重大投资、重大担保事项、股权激励计划等重大事项进行审议，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。

2、董事会

董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，执行股东大会的决议，并向股东大会报告工作。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会四个专门的委员会处理相关的问题，制定有《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》等制度。



3、监事会

监事会是公司的监督机构，根据《公司法》以及《公司章程》的规定代表全体股东对公司的经营管理活动以及董事会、高级管理层实施监督，监事会向股东大会负责。

4、管理层

公司管理层负责公司的具体经营管理工作，组织实施股东大会、董事会的决议，并向董事会报告工作，负责内部控制制度的具体制定和有效执行。公司管理层内部设置营销部、营销策划中心、市场法务监察部、设备管理部、保卫部、生产部、财务部、临床医学部、新产品业务部、新产品策划部、研发立项部、试验中心、工艺技术部、供应部、质量管理部、计算机中心、劳动人事部、总务部、人参种植基地、证券部等职能部门，并制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制，并按照相互制衡的原则设置内部机构和生产部门。

（二）公司内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及公司自身经营特点，公司建立了一套较为完整的涵盖经营管理、财务管理、信息披露等的内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系，基本涵盖了公司所有运营环节，具有较强的指导性。

2011 年是公司上市后实施《企业内部控制基本规范》的首年，公司对照该文件的要求，完善了已有内控制度的执行环节。此外，根据公司实际情况，在2011 年制订和修订了大量的制度，包括《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《内部审计管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度》、《防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《控股子公司管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《募集资金管理办法》、《内部问责管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大事项内部报告制度》、《突发事件危机处理管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《经理机构工作细则》、《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召



开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。为了加强内部管理，公司还根据药品监督管理部门的要求制定并实施了《质量授权人制度》，并结合公司药品生产经营与质量管理等实际情况，建立健全了一系列的内部控制制度。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、质量管理、物资采购、产品销售、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

（三）公司内审机构的设立、人员配备及开展内控工作的主要情况

1、根据中小企业板上市公司的相关要求，公司设立了独立的内部审计机构，配备了一位负责人，聘任了两名专职审计人员，作为董事会审计委员会的日常工作机构，完成公司《内部审计制度》规定和审计委员会安排的工作。

2、公司审计部负责人由董事会审计委员会提名，董事会聘任。结合公司实际情况，内部审计部配备了熟悉公司业务、具备会计专业知识的人员，保证内部审计功能的有效运行。

3、公司内审部在董事会审计委员会的领导下，负责对公司经营活动、财务报告、重大项目、内部控制制度执行情况等事项进行审计和检查，并对公司业绩快报等发表内部审计意见，以有效监控公司整体运营风险。

（四）人力资源管理情况

公司始终坚持“以人为本”的理念，视一切热忱投入、出色完成本职工作的员工为公司最宝贵的资源，不断改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。公司充分尊重每一位员工的个性，尊重员工的个人意愿，尊重员工的选择权利。公司努力为员工提供良好的劳动环境，营造和谐的工作气氛，倡导简单而真诚的人际关系。公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，并建立了较为完善的绩效考核体系。报告期内，公司重新梳理了岗位职责体系及公司组织架构，制定了新的绩效考核体系，还组织开展了多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，做到有组织、有计划、有安排、有落实，着力打造一个“学习型”的企业。随着各项制度的贯彻落实，大大地提高了公司员工的积极性，减少了公司人才的流失，同时公司劳动人事部门对内加强与各部门的沟通，对外积极开展招聘活动，



保证人力资源能够充分地满足公司业务发展的需求。

（五）企业文化建设情况

企业文化是一个企业核心竞争力的具体体现，优秀的企业文化可以增强企业的凝聚力，提高企业的团队精神。公司十分重视企业文化建设，将企业文化看作公司的核心竞争力之一，将其作为凝聚团队、支撑企业长远发展的根本手段之一。“传承中华文明，服务人类健康”是公司的宗旨，“关爱众生，诚信笃实，以人为本，创新为先”是公司的经营理念。在生产经营过程中，始终贯彻公司的宗旨和理念，努力为员工提供良好的生活和工作环境。公司持续保持对员工的企业文化宣传，通过例会、内部报刊、组织员工征文、专题讨论、内部沟通、文体娱乐等活动以及年度表彰大会等途径，将企业文化宣传融入日常管理，增强了员工的凝聚力和团队意识。公司还印制了《员工手册》，对公司文化、规章制度和人事管理等方面进行宣传和指导，使公司的企业文化建设在实践中不断得到丰富和完善。

三、重点控制活动

公司内部控制制度包括募集资金使用、关联交易、重大投资、对外担保、投资者关系管理、财务报告、信息披露等多个方面，涵盖日常经营管理的各个方面，除对各项业务制定了详细的内部控制制度外，对其具体事项的处理均有明确的授权和审批程序。根据要求，本公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制情况进行了重点自查。

（一）对控股子公司的内部控制

公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定对控股子公司进行管理，制订了《控股子公司管理制度》等有关管理制度。公司对子公司的高级管理人员有聘任或解聘的人事权，并委派董事、监事、财务总监对其实行监督管理；定期召开子公司经营分析会议，由子公司总经理及时向公司报告重大经营事项，未经公司批准，子公司不得擅自进行对外担保、对外借款、对外投资、收购资产以及进行资产抵押等重大事项；实时掌握子公司财务运作情况；公司各职能部门对子公司的相关业务进行指导、服务和监督；公司内部审计部负责执行对子公司的审计工作；每年对子公司经理进行业绩考核。

（二）关联交易的内部控制



《公司章程》、《关联交易决策制度》等公司制度中详细规定了关联交易的决策权限、审批程序、披露要求等。同时针对大股东占用上市公司资金制定了明确和具体的措施；在关联交易的审批程序中，公司充分发挥独立董事、审计委员会、内部审计部门的审核作用，并借助保荐机构的外部监督，加强公司对关联交易的控制，确保公司资金财产安全。

（三）对外担保的内部控制

公司按照有关法律、行政法规的规定，制订了《融资与对外担保管理办法》，明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制，明确了对外担保事宜的审批、风险评估、信息披露等具体问题。

（四）募集资金使用的内部控制

公司制订了《募集资金使用管理制度》，对募集资金专户存储、使用、投向变更、管理与监督等进行了明确而严格的规定。报告期内，公司闲置募集资金补充流动资金履行了必要的程序，并如期归还至募集资金专用账户。募集资金使用审批手续规范，公司审计部门对募集资金投资项目进行全过程跟踪审计，确保募集资金使用的安全性和有效性。公司审计部每季度对募集资金存放与运用情况检查一次，并向董事会审计委员会报告检查结果。

（五）重大投资的内部控制

报告期内，公司所有重大投资均履行了相关审批程序，符合《公司章程》等相关规定，并按照规定履行信息披露义务。2011年度公司对全资子公司增资、投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司项目等重大投资事项均经董事会审议通过后实施，并及时披露了相关信息。

（六）信息与沟通的内部控制

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司根据《上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》及其他有关法律、法规的规定，制定了《信息披露管理制度》、《重大事项内部报告制度》，明确了公司内部（含控股子公司）各部门、各分支机构和有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任。其中公司董事、监事、高级管理人员及各职能部门负责人、各子公司的总经理为重大信息内部报告责任人，对所披露内



容的及时性、真实性、准确性和完整性承担责任。要求相关责任人对可能发生或已经发生重大信息事项时应及时向公司董事长、经理层和董事会秘书预报和报告，制定了重大信息内部报告责任认定范围，有效保证了信息披露工作的顺利进行。报告期内，公司为了提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以及规范外部信息使用人管理事务，确保公平信息披露，避免内幕交易，公司制定了《内幕信息及知情人登记和报备制度》和《外部信息使用人管理制度》，提高了信息披露的质量和透明度，有效地防范了内幕交易。公司在日常信息披露和接待投资者调研的工作中，严格遵守各项法规和公司制度的规定，确保向所有投资者公平、及时、准确、完整地披露信息。

（七）经营风险的内部控制

公司始终坚持产品质量“万无一失、一失万无”的质量控制理念。公司开展风险评估活动，识别与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，重点对药品质量方面的风险进行识别评估，按照公司的风险偏好和风险承受能力，采取规避、降低、分担或接受的风险应对方式，制定相应的风险控制措施。公司管理层定期召开办公例会，就公司经营业务、资金运转等各方面情况及时进行汇总分析，建立了比较完善的经营决策制度，形成了以事前风险防范体系为核心的风险管理机制，公司外聘律师、内设法律专业人员，所有重大经营决策均经过法律评估，对公司所面临的战略风险、经营风险、财务风险、法律风险等均进行充分的评估，并制定相应的风险管理措施。同时，公司结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

（八）检查监督

公司建立有多层次、全方位的内部控制检查和监督体系。公司独立董事参加股东大会、董事会等相关会议，积极了解公司的经营管理情况，并对重大事项发表独立意见；公司监事由股东大会和公司职工民主选举产生，对董事会建立与实施内部控制和经理层组织领导内部控制进行监督；审计委员会依据职能定期或不定期对公司内控制度进行审查，以进一步完善内控体系，对公司内部控制活动进行检查，确保内控制度得到有效执行。内部监督机制有力的保证了公司合法、高效、规范运作。内部审计部定期对公司内部进行审计，把对外投资、购买和出售



资产、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等事项相关内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性作为检查和评估的重点。内部审计部在审查过程中如发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，及时向审计委员会报告。

四、完善内部控制制度的措施

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。为进一步完善公司内部控制制度，公司拟采取以下措施加以改进提高：

1、加强依法运作意识，提高内部控制认识。加强公司董事、监事、高级管理人员及员工后续培训学习工作，加大力度开展相关人员的培训工作，树立风险防范意识，学习相关法律法规和制度、准则，及时更新知识，不断提高员工的工作胜任能力。

2、加强公司内部控制，优化业务和管理流程，持续规范运作，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系；

3、强化内部控制制度的执行力，强化内部审计工作，充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行；

4、加强风险评估体系建设，全面系统地收集相关信息，结合实际情况，及时进行风险评估。采取相应措施，实现对风险的有效控制。

5、加强信息沟通体系的建设，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

6、进一步完善控制监督的运行程序，加强内部审计部门对公司和控股子公司内部控制制度执行情况和财务的审计监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

五、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系



统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

公司2011年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

七、内部控制的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	2010年已聘请会计师事务所进行内控有效性审计
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	否	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

报告期内，公司内部审计部门每季度向公司审计委员会汇报内部审计工作的进展情况。内审部门按照相关规定，对公司财务报告、重要的对外投资、对外担保、关联交易、信息披露事务管理、募集资金使用、募投项目进展、公司内部各项制度执行情况等事项进行审计。针对发现的问题，分析原因督促监改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。内审部门已提交2011年度内部审计工作报告和2012年度审计工作计划。

审计委员会按季度召开会议，审议内部审计部门提交的公司内审的报告并及时向董事会反馈。在年报审计期间与外部审计机构保持密切联系，及时了解审计进行情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、



真实性和准备性；对外部审计机构的审计工作进行总结评价并提出续聘建议。

报告期内，审计委员会及内部审计部完成了预定的工作任务计划，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

八、董事会对公司2011年度内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为公司在内部环境、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面建立了基本健全合理的内部控制制度，公司内部控制规范、严格、充分、有效。公司具有较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性。公司内部控制制度执行情况良好，符合《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等法律法规的要求，公司内部控制方面不存在重大缺陷。



第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开2次股东大会，其中1次年度股东大会，1次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员和召集人的资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规文件的规定。

1、2011年1月31日，在公司四楼会议室召开了公司2010年度股东大会，会议以现场表决方式审议通过了《关于公司2010年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度财务决算及2011年度财务预算报告的议案》、《关于2010年度利润分配方案的议案》、《关于变更公司经营范围并相应修改<公司章程>的议案》、《关于修订上市后生效的<吉林省集安益盛药业股份有限公司章程>的议案》、《关于聘请利安达会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》。

2、2011年8月19日，在公司四楼会议室召开了公司2011年度第一次临时股东大会，会议以现场表决方式审议通过了《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》、《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》、《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于选举肖波华先生为公司监事的议案》。该次会议决议公告刊登在2011年8月20日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。



第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内总体经营情况

2011年是公司上市的首年，公司管理层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，积极化解原料上涨、产品降价等各种不利因素，稳步有序的推进各项工作。2011年度，公司在研发、营销、生产等多个方面投入大量资源，加快项目建设步伐，加大资源整合力度，努力推进公司进一步发展壮大，不断增强风险抵御能力。报告期内，公司实现销售收入52,892.53万元，同比增长2.46%，实现归属于上市公司股东净利润9,648.41万元，同比增长10.09%。

2011年，公司主要经营情况如下：

1、上市与市值提升

2011年3月18日，公司在深圳证券交易所中小板正式挂牌上市，股票简称“益盛药业”，股票代码“002566”。公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2760万股，发行价39.90元/股，募集资金总额人民币1,101,240,000.00元，实际募集资金净额人民币1,039,221,172.21元。成功上市后公司的经营能力和品牌影响力将得到进一步巩固和提升。同时，在资本力量的推动下，公司的核心竞争力也会不断增强，迎来更多的发展机遇和更广阔的发展空间。

2、药业与关联产业

报告期内，公司建立了以药业为轴心产业，向关联产业发展的格局。根据公司当地地道中药材人参为主要原材料的特点，实施了非林地栽参扩建项目。该项目的实施将有效解决目前我国人参农药残留和重金属超标的问题，以及毁林种参、破坏生态环境、人参品质差、参地资源面临枯竭等问题。公司根据现有的经验成果，制定了2012年至2017每年种植非林地人参2000亩的目标。公司所种植人参不仅为药品生产提供了高品质的原料，而且可为将来人参系列产品的加工提供有力保证。2011年6月，公司被认定为人参食品试点企业，以此为契机，公司加大了对人参食品和功能食品的开发力度，并实施了人参饮片加工项目。蜂蜜作为



加工人参饮片的重要原材料之一，其品质的好坏直接影响到人参饮片的质量，为此公司对吉林省最大蜂制品生产销售企业之一的集安市永泰蜂业有限责任公司实施了增资入股，成为该公司的控股股东，并以该公司为依托，迅速进入保健品市场。通过公司的不断努力，逐步形成了“药业、参业、蜂业”共同发展的良好格局，丰富了公司的产品结构，减少了单一市场的波动风险，提高了公司的抗风险能力。

3、营销与市场开拓

报告期内，复杂的经济形势和行业内新医改政策的实施，以及原材料价格的上涨、人员工资的增加和产品价格的下降，为公司生产经营带来困难，使企业的业绩收到较大影响。

2011年度，公司进一步抓好现有品种的结构调整和重点产品的市场拓展，努力克服主要品种销售遇到的瓶颈，积极寻求突破。公司按照制定的各项销售计划，积极拓展产品销售市场，加大品牌建设力度，完善学术推广体系，市场开发向广度和深度延伸，形成了更加健全的全国性销售网络和销售服务体系。根据公司发展的要求，公司营销部门加大了营销投入力度，调整了机构设置，整合了营销队伍。同时，公司进一步扩大了市场部规模，并根据代理商的反馈和各销售区域现状，因地制宜，制订了详尽的市场推广策略。公司各产品项下的学术推广团队对相应区域的代理商进行系统培训，并根据公司与代理商共同确定的学术推广计划，对其进行相应的学术支持，有效提高学术营销效果和公司对整个销售网络的控制力，确保了市场拓展和品牌建设能够有力的实施。

4、生产与质量管理

公司依据国家《药品生产质量管理规范》（GMP）制定了完善的文件体系，规定了各级人员工作职责；制定了质量管理、生产管理、设备设施管理、物料管理、验证管理等一系列涉及保证生产、质量的管理制度并认真实施，取得药品生产批件的生产线均取得了《药品GMP证书》，确保了本公司能够按照既定生产计划进行生产活动，保证生产过程在安全及有效率的情况下进行，同时生产的产品符合相关质量控制标准。本报告期公司生产人员能够严格遵照以上制度，控制措施能被有效地执行。

（二）主营业务及其经营状况



1、主营业务的范围

公司属医药制造行业。主要经营范围是：经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外），经营本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业进料加工和“三来一补”业务；小容量注射剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、合剂、滴眼剂、搽剂、酒剂、糖浆剂、乳剂、原料药；普通货运，中药材种植；有机肥生产及销售。

公司目前主要业务是心脑血管中成药的研发、生产和销售。公司目前的主要产品包括振源胶囊、桂附地黄胶囊、清开灵注射液、生脉注射液、心悦胶囊、香丹注射液等。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药制造	52,882.10	13,466.27	74.54%	2.47%	7.85%	-1.27%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
振源胶囊	21,610.15	2,190.14	89.87%	40.89%	27.89%	1.03%
桂附地黄胶囊	1,454.94	257.18	82.32%	48.86%	78.89%	-2.97%
清开灵注射液	8,932.91	3,052.65	65.83%	-20.45%	-23.13%	1.19%
生脉注射液	10,690.08	3,135.94	70.66%	-40.92%	-32.44%	-3.68%
心悦胶囊	1,799.64	214.25	88.09%	303.51%	240.31%	2.21%
香丹注射液	2,238.40	2,055.75	8.16%	99.45%	116.65%	-7.29%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	6,123.11	22.04%
华北	7,225.45	12.23%
华东	13,291.20	10.14%
西北	3,477.17	0.39%
西南	9,748.10	3.36%
中南	11,895.77	-17.99%
其他	1,121.30	63.52%



合 计	52,882.10	2.47%
-----	-----------	-------

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

单位：元

资产负债表项目	年末余额	年初余额	变动率%	说 明
货币资金	883,866,774.52	46,180,726.68	1,813.93	本期发行股票所致
应收票据	115,662,701.22	55,764,706.77	107.41	客户使用票据结算所致
应收账款	170,671,397.27	87,712,574.68	94.58	本期销售回款降低所致
应收利息	17,799,369.45	0.00	新增	募集资金定期存款所致
其他应收款	22,513,197.32	17,622,611.88	27.75	营销员借款增加所致
存货	133,839,570.11	98,524,418.21	35.84	本期原材料采购量、消耗性生物资产增加所致
在建工程	17,509,971.28	22,978,879.35	-23.80	前期建设工程完工所致
应付账款	12,119,113.24	7,340,487.28	65.10	本期主要材料采购量增加所致
应付职工薪酬	7,505,461.16	4,281,501.34	75.30	期末工资增加所致
应交税费	2,415,789.08	11,282,107.25	-78.59	本期所得税预缴较多所致
其他应付款	22,779,113.12	73,566,045.36	-69.04	工程款等结清所致
股本	110,317,200.00	82,717,200.00	33.37	本期公开发行股票所致
资本公积	1,050,370,973.39	38,749,801.18	2,610.65	本期公开发行股票所致
利润表项目	本年金额	上年金额	变动率%	说 明
营业税金及附加	7,744,637.58	6,272,811.53	23.46	本期地方教育费附加税率提高所致
管理费用	69,675,326.07	49,434,445.70	40.94	本期路演费、研发费等增加所致
财务费用	-21,030,746.84	1,547,838.52	-1,458.72	本期偿还前期借款、募集资金转定期所致
资产减值损失	6,231,427.58	384,426.57	1,520.97	本期应收账款坏账准备增加所致
现金流量表项目	本年金额	上年金额	变动率%	说 明
支付给职工以及为职工支付的现金	117,733,331.39	37,412,876.38	214.69	公司在 2011 年 1 月 1 日之前执行《吉林省地方税务局关于制药企业销售费用税前扣除问题的通知》（吉地税发[2005]55 号），并对销售人员实行费用包干制，包干内容包含工资与其他全部费用，公司在编制现金流量表时将所有的包干费用列示于“支付其他与经营活动有关的现金”。2011 年吉林省废止吉地税发[2005]55 号，因此公司不再实行费用包干，而是按照标准进行实报实销。销售人员的工资也单独发放，并在现金流量表中的“支付给职工以及为职工支付的现金”列示。该项变化不影响公司的经营活动产生的现金流量净额

5、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

6、主要供应商及客户情况

(1) 公司前五名客户的销售金额和销售占比情况

单位：元



客户名称	销售金额	占公司全部营业收入的比例%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	14,500,583.44	2.74
国药控股济南有限公司	14,208,592.37	2.69
邵阳天一医药公司	12,225,219.54	2.31
重庆市江岸医药有限公司	11,306,449.44	2.14
北京医药股份有限公司	10,510,105.89	1.99
合计	62,750,950.68	11.87

(2) 公司前五名供应商的采购金额和采购占比情况

单位：元

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例%
白山市吉盛矿业有限公司	10,536,491.87	8.67
梅河口市阜康酒精有限责任公司	9,754,193.51	8.03
泰兴市东方药用包装材料有限公司	8,932,579.03	7.35
四川省三台县麦冬生产专业合作社	6,134,636.77	5.05
中国药材集团公司	3,985,800.00	3.28
合计	39,343,701.18	32.38

公司与前五名供应商及客户不存在关联关系。

(三) 报告期公司主要资产和负债项目

1、资产类项目

单位：元

项目	2011 年度		2010 年度		同比
	金额	占当期总资产的比例	金额	占当期总资产的比例	
货币资金	883,866,774.52	55.99%	46,180,726.68	8.97%	1813.93%
应收票据	115,662,701.22	7.33%	55,764,706.77	10.83%	107.41%
应收账款	170,671,397.27	10.80%	87,712,574.68	17.03%	94.58%
预付款项	4,851,674.16	0.31%	7,140,368.10	1.39%	-32.05%
应收利息	17,799,369.45	1.13%		-	-
其他应收款	22,513,197.32	1.43%	17,622,611.88	3.42%	27.75%
存货	133,839,570.11	8.48%	98,524,418.21	19.13%	35.84%
流动资产合计	1,349,204,684.05	85.47%	312,945,406.32	60.76%	331.04%
固定资产	190,293,452.48	12.05%	162,187,093.51	31.49%	17.33%
在建工程	17,509,971.28	1.11%	22,978,879.35	4.46%	-23.80%
无形资产	15,249,757.18	0.97%	11,770,762.02	2.29%	29.56%
商誉	1,905,827.33	0.12%		-	-



长期待摊费用	-	-	15,555.56	0.00%	-100.00%
递延所得税资产	4,466,521.33	0.28%	5,161,713.88	1.00%	-13.47%
非流动资产合计	229,425,529.60	14.53%	202,114,004.32	39.24%	13.52%
资产总计	1,578,630,213.65	100.00%	515,059,410.64	100.00%	206.44%

货币资金期末余额较年初增长1813.93%，主要原因是公司向社会公开发行人人民币普通股（A股）2,760万股募集资金所致。

应收票据期末余额较年初增长107.41%，主要原因是公司客户使用票据结算所致。

应收账款期末余额较年初增长94.58%，主要原因是本期销售回款降低所致。

预付款项期末余额较年初下降32.05%，主要原因是上年预付的工程及设备款本年度已结算所致。

应收利息本期发生额17,799,369.45元，主要原因是募集资金定期存款因未到期所致。

其他应收款期末余额较年初增长27.75%，主要原因是营销员借款增加所致。

存货期末余额较年初增长35.84%，主要原因是本期原材料采购量、消耗性生物资产增加所致。

固定资产期末余额较年初增长17.33%，主要原因是公司在建工程转入固定资产及永泰蜂业固定资产纳入合并报表范围所致。

在建工程期末余额较年初下降23.80%，主要原因是前期建设工程完工所致。

无形资产期末余额较年初增长29.56%，主要原因是永泰蜂业土地使用权纳入合并报表范围所致。

商誉本期发生额1,905,827.33元，主要原因是公司对永泰蜂业投资成本与合并日永泰蜂业归属于公司的净资产差1,905,827.33元确认为商誉。

长期待摊费用期末余额较年初下降100%，主要原因是长期待摊费用在本年全部摊销完毕所致。

递延所得税资产期末余额较年初下降13.47%，主要原因是上年度递延收益计提的所得税在本年转入所得税费用所致。

2、负债类项目

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	同比
----	---------	---------	----



	金额	占当期总资产的比例	金额	占当期总资产的比例	
短期借款	-	-	40,000,000.00	7.77%	-100.00%
应付账款	12,119,113.24	0.76%	7,340,487.28	1.43%	65.10%
预收款项	258,959.22	0.02%	2,245,766.76	0.44%	-88.47%
应付职工薪酬	7,505,461.16	0.48%	4,281,501.34	0.83%	75.30%
应交税费	2,415,789.08	0.15%	11,282,107.25	2.19%	-78.59%
其他应付款	22,779,113.12	1.44%	73,566,045.36	14.28%	-69.04%
一年内到期的非流动负债	1,130,000.00	0.07%	-	-	-
其他流动负债	553,508.44	0.04%	-	-	-
流动负债合计	46,761,944.26	2.96%	138,715,907.99	26.93%	-66.29%
长期借款	3,880,000.00	0.25%	3,890,000.00	0.76%	-0.26%
其他非流动负债	13,875,118.15	0.88%	13,055,066.06	2.53%	6.28%
非流动负债合计	17,755,118.15	1.13%	16,945,066.06	3.29%	4.78%
负债合计	64,517,062.41	4.09%	155,660,974.05	30.22%	-58.55%

短期借款期末余额较年初下降 100%，主要原因是公司使用超额募集资金偿还银行贷款所致。

应付账款期末余额较年初增长 65.10%，主要原因是本期主要材料采购量增加所致。

预收款项期末余额较年初下降 88.47%，主要原因是客户提前预付现金购买产品量减少所致。

应付职工薪酬期末余额较年初增长 75.30%，主要原因是期末已生产未发出的产品量增加所致。

应交税费期末余额较年初下降 78.59%，主要原因是本期所得税预缴较多所致。

其他应付款期末余额较年初下降 69.04%，主要原因是工程款等结清所致。

一年内到期的非流动负债本期发生额 1,130,000.00 元，主要原因是 2012 年度需偿还长期借款所致（公司偿还信用借款 38 万元，永泰蜂业偿还抵押借款 75 万元）。

其他流动负债本期发生额 553,508.44 元，主要原因是一年内需转入营业外收入的财政拨款所致。

长期借款期末余额较年初下降 0.26%，主要原因是本期偿还长期借款所致。



其他非流动负债期末余额较年初增长 6.28%，主要原因是本年增加的财政拨款所致。

3、偿债能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比
流动比率	28.85	2.26	1176.55%
速动比率	25.99	1.55	1576.77%
资产负债率	4.09%	30.22%	-26.13%

本报告期由于未使用募集资金余额较大，使2011年末的流动比率和速动比率较2010年大幅度提升，公司资产负债率较2010年大幅度下降。

本报告期公司整体财务状况和资产流动性相对稳定、资金相对充裕，偿债风险较小。

（四）报告期费用构成情况

单位：元

项 目	本年金额	上年金额	同比
销售费用	224,611,912.95	235,445,407.83	-4.60%
管理费用	69,675,326.07	49,434,445.70	40.94%
财务费用	-21,030,746.84	1,547,838.52	-1458.72%
营业外收入	5,790,068.61	7,802,041.54	-25.79%
营业外支出	118,836.53	3,206,853.93	-96.29%
所得税费用	16,170,537.03	15,208,445.41	6.33%

1、销售费用期末余额较同期下降 4.60%，主要原因是本年调整了销售费用政策所致。

2、管理费用期末余额较同期增长 40.94%，主要原因是本期路演费、研发费等增加所致。

3、财务费用期末余额较同期下降 1458.72%，主要原因是本期偿还前期借款、募集资金转定期所致。

4、营业外收入期末余额较同期下降 25.79%，主要原因是本期获得政府补助较去年有所减少。

5、营业外支出期末余额较同期下降 96.29%，主要原因是公司对社会捐赠支出的减少。

6、所得税费用期末余额较同期增长 6.33%，主要原因是利润总额增加所致。

（五）现金流量表构成情况



单位：元

项 目	本年金额	上年金额	同比
一、经营活动产生的现金流量净额	-112,120,906.92	50,725,273.18	-321.04%
经营活动现金流入小计	482,644,379.64	568,005,650.14	-15.03%
经营活动现金流出小计	594,765,286.56	517,280,376.96	14.98%
二、投资活动产生的现金流量净额	-44,079,505.99	-56,840,124.09	-22.45%
投资活动现金流入小计	353,405.07	695,000.00	-49.15%
投资活动现金流出小计	44,432,911.06	57,535,124.09	-22.77%
三、筹资活动产生的现金流量净额	993,886,460.75	5,160,174.32	19160.71%
筹资活动现金流入小计	1,050,178,000.00	91,000,000.00	1054.04%
筹资活动现金流出小计	56,291,539.25	85,839,825.68	-34.42%
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	837,686,047.84	-954,676.59	-87845.53%

1、经营活动产生的现金流量净额较同期下降 321.04%，主要原因：一是销售回款同比减少；二是支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较同期下降 22.45%，主要原因是本年固定资产购入支付的现金比同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较同期增长 19160.71%，主要原因是公司公开发行股票募集资金到账所致。

4、现金及现金等价物净增加额较同期增加 83,673.14 万元，主要原因是公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,760 万股募集资金所致。

（六）研发及专利情况

1、近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

单位：元

	2009	2010	2011
研发投入金额	19,361,109.65	23,169,953.37	21,659,705.88
研发投入占营业收入比例	4.67%	4.49%	4.10%

2、近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	26	1	4
实用新型	1	1	1
外观设计	4	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	本年度核心技术团队或关键技术人员未发生变动		
是否属于科技部认定高新企业	是		

（七）公司控股或参股子公司的经营情况及业绩分析

截至2011年12月31日，公司共有控股子公司3家，各子公司经营情况如下：



1、集安市益盛包装印刷有限公司

成立时间：2005 年 9 月 7 日

注册资本：100 万元

企业类型：有限责任公司

住 所：集安市新建街 33 号

经营范围：包装品印刷；塑料制品、人参加工；纸张切割、销售。

公司持有 100% 股权。截止 2011 年 12 月 31 日，集安市益盛包装印刷有限公司总资产 1,971.53 万元，净资产 1,746.67 万元，2011 年营业收入为 1,833.38 万元，2011 年实现净利润 345.76 万元。

2、吉林省集韩生物肥有限公司

成立时间：2007 年 8 月 31 日

注册资本：30 万美元

企业类型：中外合资有限责任公司

住 所：集安市新建街

经营范围：微生物肥制造及销售

公司持有 66.7% 股权，卢镇下（韩国）持有 33.3% 股权。截止 2011 年 12 月 31 日，吉林省集韩生物肥有限公司总资产 186.71 万元，净资产 185.37 万元，2011 年营业收入为 0 万元，2011 年实现净利润 -15.73 万元。

3、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司

成立时间：2006 年 2 月 20 日

注册资本：1,285 万元

企业类型：有限责任公司

住 所：集安市鸭江路 669 号

经营范围：蜜蜂饲养、蜂产品及土特产品、人参、西洋参加工销售，蜂产品及蜂业技术开发、养蜂技术人才培训。

公司持有 51.05% 股权，王作新持有 22.21% 股权，靳化清持有 12.26% 股权，魏洪弟持有 7.78% 股权，张杰持有 6.69% 股权。截止 2011 年 12 月 31 日，集安市益盛永泰蜂业有限责任公司总资产 4,355.36 万元，净资产 3,927.56 万元，2011 年营业收入为 720.96 万元，2011 年实现净利润 116.58 万元。



二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展状况及趋势

1、我国医药行业发展迅速，2010年，医药工业完成总产值12,427亿元，比2005年增加8,005亿元，年均增长23%，完成工业增加值4,688亿元，近五年年均增长15.4%，快于GDP增速和全国工业平均增速。实现利润总额1,407亿元，近五年年均增长31.9%。由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。

2、近年来，我国中药产业保持快速发展，特别是随着我国推动中药现代化工作的进展，中药行业一直保持快速增长。工业和信息化部工业消费司的数据显示，2011年上半年，我国中成药制造业和中药饮片加工业工业销售总产值分别为1,475.16亿元和360.37亿元，同比分别增长33.57%和46.52%；分别实现利润总额149.27亿元和26.76亿元，同比分别增长31.86%和57.99%，继续保持了快速增长的势头。

3、药品质量安全要求提高，新版《中国药典》药品安全性检测标准明显提高，药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品再评价工作得到加强，新版《药品生产质量管理规范》（GMP）正式实施，药品电子监管体系逐步建立，均对药品生产质量提出了更高的要求，新版GMP抬高了行业门槛和增加了医药的经营成本，但从长期看将加速行业优胜劣汰进程，提高产业集中度。

4、环境和资源约束更趋强化，制药工业水污染物排放新标准全面实施，化学原料药生产面临更大的环保压力；能源成本上升，节能要求提高，水资源短缺，水价上涨，中药材供不应求，资源约束加剧，对医药工业转变发展方式形成了“倒逼机制”。

5、工信部发布《医药工业“十二五”发展规划》，确定的主要发展目标为：工业总产值年均增长20%，工业增加值年均增长16%，基本药物生产规模不断扩大，集约化水平明显提高，有效满足临床需求；全国药品生产100%符合新版GMP要求，药品质量管理水平显著提高等。对现代中药，坚持继承和创新并重，针对中医药具有治疗优势的病种，发展适合中医治疗特色的新品种，重视中成药名优产品



的二次开发。加快现代科技在中药研发和生产中的应用，提高和完善中药全产业链的技术标准和规范，培育疗效确切、安全性高、剂型先进、质量稳定可控的现代中药。

6、国家对医疗服务和药品价格的调控进一步增强，发改委发布《药品出厂价格调查办法（试行）》，以降低价格为主要导向的集中招标和药品零加价及差别定价的药品价格管理制度出台，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。随着医疗体制改革的深入，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性。

（二）公司发展战略及经营目标

紧紧抓住以市场需求为主题，合理地挖掘企业内部的各种资源，协调、整合社会外部的可利用资源，进行科学合理配置。以药业为轴心产业，向关联产业发展，打造“药业、蜂业、参业”三大支柱性产业，最终形成完全市场化的产业链条体系，使企业真正进入可持续发展的轨道。

（三）公司2012年的经营计划和主要目标

公司2012年经营目标：主营业务收入、经营性净利润增长幅度不低于同行业平均水平。

为了能够顺利实现公司2012年的经营目标，公司重点抓好以下四方面的工作：

1、研发方面

（1）依托当地的资源优势，联合大专院校、科研院所进行深层次开发，依据市场需求，开发出具有知识产权、安全、有效的产品。同时，对现有产品资源进行论证，确定进行再开发的产品，完善新药品种情报系统和市场信息系统建设，重点跟踪研究国际主流市场的非专利药创新仿制的发展趋势，进一步丰富公司的新药立项品种储备。

（2）加大对人参食品的研发力度，充分利用当地特有的人参资源和企业自身多年对人参的研发优势，开发出具有市场价值的人参系列食品，增加公司新的利润增长点。

（3）在研发团队建设方面，从制度建设入手，完善研发人员激励机制，进一步加强研发工作的技术信息管理，强化知识积累和经验共享机制，鼓励公司现有的研发人员提高自身综合素质，在公司内部形成鼓励创新、奖励创新的良好氛围。



围。加强高水平创新药研究人才的引进工作，在2011年工作的基础上，建立一支技术优秀、专业领先的创新药研发团队，力争在创新药的立项及研发方面有进一步突破。

2、营销方面

(1) 转变传统的营销管理观念，从管理结果向管理过程转变，从粗放式管理向精细化管理转变。

(2) 加强学术营销网络建设，继续以学术营销为主，强化对区域代理商的学术培训，加强对代理商学术营销的技术支持力度，积极组织并参与各种国内外医学学术会议，保持与国内科研学术机构、重点医院的研究与合作，加强销售人员的专业培训力度，提高学术营销水平。

(3) 加强企业的信息化管理，建立起覆盖各省和地市办事处、区域代理商的电子化信息系统，对代理商销售情况实现实时汇总监控，以此为基础提高企业营销管理水平。同时，继续完善区域代理商数据库，为公司新产品推广提供发展基础。

3、成本管理方面

(1) 扎实推进全面预算管理，切实做好防范市场和资金风险的工作，加快资金流转，有序推进全面预算管理，逐季逐月分解年度预算指标，找出偏差和存在不足，及时分析原因并研究落实对策措施。

(2) 切实强化内部审计、客户审计，完善内部防范，约束、监督机制，有效防范市场风险，降低财务成本，合理利用政策，争取政策扶持，确保资产保值增值和广大投资人的有效回报。

(3) 抓好资金成本管理，加大对应收账款的管理力度，提高资金周转率和安全度，实现节约财务费用的年度目标。在物资采购上，在做好招标比价的同时，研究所需采购原材料的价格趋势情况，合理掌握采购时机，力争实现降低采购成本的目标。在生产管理上，要落实节能减排的各项措施，通过老产品工艺技术改造减低生产成本。通过各项措施的细化和落实，夯实企业经济效益稳定增长的基础。

4、内部管理方面

(1) 2012年我们要继续强化依法经营意识，对内加强管理。做好制度培训和



检查考核，使各项制度落实到位。同时按照规范要求，做好投资者关系管理和年内各期的信息披露工作，维持良好的市场形象，以优秀的业绩回报投资者。

(2) 认真贯彻“万无一失、一失万无”的质量控制理念，推动质量管理体系不断完善。随着国家新版GMP 标准的颁布及实施，对药品质量管理工作提出更高的要求。公司将继续严格地按照新版GMP 的新规定，及时做好文件系统的升级工作，同时努力抓好人员培训、厂房设施调整、设备升级等多方面的工作，保证从原辅材料、包装材料等的采购到组织生产、产品检验、仓储保管、销售运输等各个环节得到有效控制，更进一步提高质量管理水平，增强质量意识，更好地实现对新政策新要求的有效对接。

(3) 结合募集资金项目的实施，引进和培育技术、管理、营销方面的人才，为公司长远发展做好人员的储备工作。

(四) 风险分析及应对措施

(1) 生产成本和费用上升的风险

近年来，国家为规范医药行业的发展，对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，同时公司原辅材料和人力资源等生产要素成本有增加的趋势，导致公司生产和运行成本存在上升的风险。

(2) 药品降价及产品毛利率下降的风险

随着国家新医改方案的推出，以降低价格为主要导向的集中招标和药品零加价及差别定价的药品价格管理制度出台，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。随着医疗体制改革的深入，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性，公司主要产品为国家发改委定价产品，存在进一步降价的风险。

(3) 募投项目达产后，产能迅速扩张导致的销售风险

本次募集资金投资项目建成达产后，公司主要产品的产能将大幅扩张，新增产能的消化要求公司销售能力同步提升，因此公司需要通过加大力度建设销售队伍，加大市场推广力度等方式拓展产品市场，如果公司的市场开拓力度和拓展效果不能与产能扩张匹配，将存在一定的销售风险。

(4) 公司规模扩大带来的经营管理风险

上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务规模持续扩大，盈利状况良好，资金充裕，管理能力也面临更高的要求。首先，公司须有做大做强的发展战略和



经营规划能力；其次，随着公司组织结构和管理体系的日趋复杂，公司经营管理和全面协调能力也面临挑战。如果公司在发展过程中，不能妥善有效解决业务规模成长带来的经营管理问题，将对公司生产经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

（5）人力资源管理风险

公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立和完善人力资源体系，首先要通过适当的激励措施留住人才；其次，注重培训培养和发掘潜力人才，帮助其制定职业规划，尽快成为公司骨干人才；再次，建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步，调整人才引进体系、薪酬体系、激励考核体系等多方面人力资源管理体系。

三、2011年投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]294号）《关于核准吉林省集安益盛药业股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股股票总27,600,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币39.90元，募集资金总额人民币1,101,240,000.00元，实收金额人民币1,046,178,000.00元（扣除承销保荐费用55,062,000.00元），扣除其他发行费用6,956,827.79元，募集资金净额为人民币1,039,221,172.21元。其中计入股本人民币27,600,000.00元，计入资本公积人民币1,011,621,172.21元。以上募集资金已经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并出具利安达验字[2011]第1040号验资报告。

2、募集资金管理情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。



同时,本公司和保荐民生证券有限责任公司分别与中国工商银行股份有限公司集安支行、中国建设银行股份有限公司集安支行、中国农业银行股份有限公司集安市支行、吉林省集安市农村信用合作联社营业部签订了《募集资金三方监管协议》,由本公司在上述银行开设专户存储募集资金。截至 2011 年 12 月 31 日止,公司募集资金专户存储情况如下:

单位:元

开户银行	银行账号	募集资金余额
中国工商银行股份有限公司集安支行	0806222029000885123	476,915,292.96
中国建设银行股份有限公司集安支行	22001646238055004914	32,406,942.97
中国农业银行股份有限公司集安市支行	07651001040006553	35,002,927.17
吉林省集安市农村信用合作联社营业部	0750602011015200000507	300,020,908.34
合计		844,346,071.44

3、本年度募集资金的实际使用情况

单位:万元

募集资金总额		103,922.12		本年度投入募集资金总额		19,828.10				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		19,828.10				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年扩产 2 亿粒硬胶囊剂生产线建设项目	否	14,113.21	14,113.21	1,333.68	1,333.68	9.45%	2013-02-28	0.00	不适用	否
年扩产 1 亿支针剂生产线建设项目	否	10,014.27	10,014.27	0.00	0.00	0.00%	2013-02-28	0.00	不适用	否
扩建省级研发中心项目	否	3,505.26	3,505.26	310.44	310.44	8.86%	2013-02-28	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	27,632.74	27,632.74	1,644.12	1,644.12	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
暂时补充流动资金	否	7,000.00	7,000.00	5,600.00	5,600.00	80.00%	2011-07-30	0.00	不适用	否
对全资子公司增资	否	7,514.57	7,514.57	0.00	0.00	0.00%	2012-05-31	0.00	不适用	否
非林地栽参扩建项目	否	20,709.19	20,709.19	824.44	824.44	3.98%	2017-10-31	0.00	不适用	否
人参饮片加工项目	否	21,629.41	21,629.41	1.30	1.30	0.01%	2013-06-30	0.00	不适用	否
投资入股集安市永泰	否	2,158.24	2,158.24	2,158.24	2,158.24	100.00%	2011-10-31	37.36	不适用	否



蜂业有限责任公司										
归还银行贷款（如有）	-	2,600.00	2,600.00	2,600.00	2,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	68,611.41	68,611.41	18,183.98	18,183.98	-	-	37.36	-	-
合计	-	96,244.15	96,244.15	19,828.10	19,828.10	-	-	37.36	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内无此种情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011年4月12日，公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的2,600万元归还银行贷款，7,000万元永久补充公司日常经营所需流动资金；2011年7月30日，公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》，同意使用超募资金7,514.57万元对集安市益盛包装印刷有限公司进行增资；本次会议同时审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金7,000万元暂时性补充流动资金；2011年8月19日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》及《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》，同意使用超募资金42,338.60万元用于投资建设“非林地栽参扩建项目”及“人参饮片加工项目”；2011年10月21日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投入入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》，同意公司使用超募资金2,158.24万元投入入股集安市永泰蜂业有限责任公司。截止2011年12月31日，上述项目已实际使用超募资金18,183.98万元，剩余超募资金58,105.40万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011年7月30日，公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金7,000万元暂时性补充流动资金。截止2011年12月31日，公司共使用超募资金暂时性补充流动资金5,600.00万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司无投资总额超过公司最近一期经审计净资产10%及以上的重大非募集资金投资项目



四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经利安达会计师事务所有限责任公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2、报告期无会计政策变更情况。

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开8次董事会会议，会议召开的程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，具体情况如下：

1、2011年1月10日，在公司四楼会议室召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司2010年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2010年度财务决算及2011年度财务预算报告的议案》、《关于公司2011年度经营方针目标的议案》、《关于2010年度审计报告的议案》、《关于2010年度利润分配方案的议案》、《关于变更公司经营范围并相应修改<公司章程>的议案》、《关于修订上市后生效的<吉林省集安益盛药业股份有限公司章程>的议案》、《关于聘请利安达会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》、《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。

2、2011年4月12日，在公司四楼会议室第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》、《关于2011年第一季度报告的议案》、《关于聘任丁富君先生担任证券事务代表的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年4月14日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

3、2011年4月25日，在公司四楼会议室第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于<加强上市公司治理专项活动>的自查报告及整改计划和<加强上市公司治理专项活动>自查事项的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年4月26日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

4、2011年7月30日，在公司四楼会议室第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》、《关于使用



部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》、《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》、《关于聘请毕建涛先生为副总经理兼财务总监的议案》、《关于聘请姜永华先生为内部审计机构负责人的议案》、《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<董事会秘书工作制度>的议案》、《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》、《关于修订<董事会提名委员会工作细则>的议案》、《关于修订<董事会战略委员会工作细则>的议案》、《关于修订<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》、《关于制定<控股子公司管理制度>的议案》、《关于制定<内部审计管理制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于制定<重大事项内部报告制度>的议案》、《关于制定<内部问责管理制度>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度>的议案》、《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制定<防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度>的议案》、《关于制定<敏感信息排查管理制度>的议案》、《关于制定<突发事件危机处理管理制度>的议案》、《关于制定<外部信息报送和使用管理制度>的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

5、2011 年 8 月 17 日，在公司四楼会议室第四届董事会第八次会议，审议通过了《吉林省集安益盛药业股份有限公司 2011 年半年度报告及摘要》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

6、2011 年 9 月 28 日，在公司四楼会议室第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司内部控制规则落实情况自查报告及整改计划的议案》、《关于加强公司治理专项活动整改报告的议案》、《关于聘请李国君先生为副总经理的议案》、《关于制定<内幕信息及知情人登记和报备制度>的议案》、议案五：《关于制定<经理机构工作细则>的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。



7、2011年10月21日，在公司四楼会议室第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》、《关于2011年第三季度报告的议案》、《关于公司与民生证券有限责任公司签订〈推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书〉的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年10月24日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

8、2011年11月23日，在公司四楼会议室第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修订〈内幕信息及知情人登记和报备制度〉的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年11月25日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

（三）董事会专门委员会履职情况

1、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》赋予的职责和权限，认真履行职责，切实发挥了审计委员会的专业职能。

报告期内，审计委员会审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司内审部门2011年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

审计委员会对审计机构2011年度审计工作进行了评价和总结，认为利安达会计师事务所有限公司在对公司2011年度财务报告的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2011年度财务报告的审计工作。因此，审计委员会提议续聘其作为公司2012年度的审计机构。

2、战略委员会

严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》开展工作，对公司的发展战略



提交了方案，为公司提供了适应公司发展的有效战略。

3、薪酬委员会

严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，对公司董事、监事、高级管理人员2011年度的薪酬进行了核查，认为：薪酬数据合理、真实，公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬符合规定，与其履职尽责情况匹配。

4、提名委员会

严格按照公司《董事会提名委员会工作细则》开展工作，对公司管理层成员的选聘提交了方案，为公司提供了业务素质与职业道德高且任职资格合法合规的管理层人选。

六、公司利润分配情况

（一）2011 年度利润分配预案

经利安达会计师事务所审计，2011年度公司实现合并报表归属于母公司股东的净利润为 96,484,105.20 元，母公司实现税后利润 91,717,054.69 元。在提取 10%法定盈余公积 9,171,705.47 元后，公司本年可供股东分配的利润为 82,545,349.22 元，加年初未分配利润 188,474,303.48 元，本年合计未分配利润为 271,019,652.70 元。

2011年度利润分配预案如下：

以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 110,317,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元人民币（含税），共计派发现金 22,063,440.00 元；剩余未分配利润 248,956,212.70 元结转以后年度使用。同时进行资本公积金转增股本，以 110,317,200 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 110,317,200 股，转增后公司总股本将增加至 220,634,400 股。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

上述利润分配政策的制定符合公司章程及审议程序的规定，有利于充分保护中小投资者的合法权益。

（二）公司最近三年现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的	年度可分配利润
------	------------	--------------------	----------------------	---------



		的净利润	比率	
2010 年	0.00	87,637,990.04	0.00%	190,896,625.42
2009 年	9,190,800.00	61,128,770.11	15.04%	142,846,497.73
2008 年	24,508,800.00	41,366,697.93	59.25%	87,835,696.34
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				53.18%

七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2011年9月28日，公司召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《内幕信息及知情人登记和报备制度》。2011年11月23日，根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规和规章，以及中国证券监督管理委员会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会第[2011]30号）及中国证监会吉林监管局下发的《关于吉林辖区贯彻落实〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》（吉证监发[2011]246号）的要求，公司召开了第四届董事会第十一次会议，重新修订了《内幕信息及知情人登记和报备制度》。为防止内幕交易的发生，公司在制定了《内幕信息及知情人登记和报备制度》的同时，还制定了《重大事项内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》等相关制度。

上述制度进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所。

报告期内，公司能够按照《内幕信息及知情人登记和报备制度》和《外部信



息报送和使用管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10 日内以及其他重大项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情形。

八、公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。



第十节 监事会报告

2011年度，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司经营决策程序、募集资金使用情况、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开6次会议，具体情况如下：

1、2011年1月10日，在公司四楼会议室召开了第四届监事会第四次会议，审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算及2011年度财务预算报告》和《2010年度利润分配方案》（上市前）。

2、2011年4月12日，在公司四楼会议室召开了第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》和《2011年第一季度报告》。

本次会议决议公告刊登在2011年4月14日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

3、2011年7月30日，在公司四楼会议室召开了第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》、《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》、《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》和《关于提名肖波华先生为公司监事的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年8月3日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

4、2011年8月17日，在公司四楼会议室召开了第四届监事会第七次会议，审议通过了《吉林省集安益盛药业股份有限公司2011年半年度报告及摘要》。

5、2011年9月28日，在公司四楼会议室召开了第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年9月29日的《中国证券报》、《证券时报》、



《上海证券报》及巨潮资讯网上。

6、2011年10月21日，在公司四楼会议室召开了第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》和《2011年第三季度报告》。

本次会议决议公告刊登在2011年10月24日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

二、监事会对公司2011年度有关事项发表的审核意见

报告期内，公司监事会成员按照规定列席了公司董事会和股东大会，对董事会、股东大会审议的定期报告、内部控制规范管理等相关重要事项进行了监督并发表审核意见。

（一）公司依法运作情况

监事会根据《公司章程》及相应的法律法规，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督检查。认为董事会、股东大会各项决策程序合法，公司董事及高级管理人员均能尽心尽力履行职责，没有损害公司利益和违反法律法规的行为。

（二）检查公司财务情况

公司监事会结合本公司实际情况，定期对公司报告期内的财务情况进行询问和检查。监事会认为公司及各子公司设有独立的财务部门，有独立财务账册，独立核算，能够严格遵守《会计法》和有关财务规章制度。2011年度，公司及各子公司的财务管理规范，会计报表真实、准确地反映了公司及各子公司的实际情况。经利安达会计师事务所有限责任公司审计，对公司2011年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

（三）募集资金使用情况

监事会对公司募集资金使用进行了跟踪核查，并发表了独立意见，认为公司严格按照《募集资金管理制度》的要求使用和管理募集资金，报告期内公司募集资金运用得当，未有改变募集资金用途的情况。

（四）公司重大关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况。



（五）内控管理监督情况

监事会对《公司2011年度内部控制的自我评价报告》及报告期内公司内部控制管理的建设和运行情况进行了详细、全面的审核。公司监事会认为，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项管理制度，并能根据企业实际情况和监管要求不断完善，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，有效保证了公司经营管理业务的正常运行和公司资产的安全完整。

三、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订。监事会认为公司董事会能够按照要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，维护了广大投资者的平等公平获取公司信息的权力，有效防止了内幕交易的发生。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员有利用内幕信息从事内幕交易的情形。



第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

利安达会计师事务所有限责任公司出具了《关于吉林省集安益盛药业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权等事项

五、收购、出售资产及企业合并事项

1、报告期内，公司无收购、出售资产事项。

2、合并事项

公司在2011年10月与集安市永泰蜂业有限责任公司签订了《增资协议书》，公司使用超募资金2,158.24万元，按照3.29:1的比例，增资入股集安市益盛永泰蜂业有限责任公司（简称“益盛永泰”），其中：656万元计入注册资本，1,502.24万元计入资本公积。本次增资入股完成后，益盛永泰的注册资本为1,285万元，益盛药业占益盛永泰蜂业注册资本的比例为51.05%，益盛永泰纳入益盛药业合并报表范围。详见2011年10月24日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于使用部分超募资金投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司的公告》。

2011年10月31日，子公司益盛永泰取得了集安市工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号为220504000002149），完成了工商变更登记手续。

六、股权激励计划的实施情况

报告期内，公司没有实施股权激励计划。



七、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易情况。

4、公司与关联方存在债权债务往来

报告期内，公司与关联方不存在债权债务往来。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司除正常采购商品及销售业务外，未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的事项。

2、本报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

九、公司、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人及持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、发行时所作承诺

控股股东和实际控制人张益胜承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次公开发行前其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

本公司其他股东王玉胜、尚书媛、刘建明、王斌、李国君、薛晓民、尹笠金、曲波、李方荣、李铁军、李玉凤、杨力、张祖英、白志强承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

公司董事、监事、高级管理人员张益胜、薛晓民、李铁军、杨力、白志强、李国君、张祖英、尹笠金、曲波、李方荣、刘建明承诺：在上述锁定期满后，在



任职期间每年转让公司的股份不超过其持有公司股份总数的25%，在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

报告期内，上述股东均履行承诺。

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人张益胜、持有5%以上股份的股东王玉胜、尚书媛、刘建明、王斌分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺没有经营与公司相同或同类的业务，将不在任何地方以任何方式自营与公司相同或相似的经营业务，不自营任何对公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，不以任何方式投资与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务。

3、追加承诺

公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺使用募集资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。

报告期内，上述承诺事项得到严格执行。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司2011年度聘任的审计机构为利安达会计师事务所，其年度审计工作薪酬为48万元。

2011年度为公司提供审计服务的签字会计师为杨敢林、张莉萍，二人均未超过证监会会计字[2003]13号文规定的连续提供审计服务的最长年限。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东、实际控制人不存在受有权机关调查、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、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、本报告期公司信息披露索引

2011年度，公司在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告及报告：

公告编号	公告标题	公告日期
2011-001	关于完成工商变更登记的公告	2011年3月31日



2011-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011年4月14日
2011-003	第四届董事会第五次会议决议公告	
2011-004	第四届监事会第五次会议决议公告	
2011-005	关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的公告	
2011-006	2011年第一季度季度报告正文	
2011-007	第四届董事会第六次会议决议公告	2011年4月26日
2011-008	关于举行2010年年度报告业绩说明会公告	2011年5月24日
2011-009	2011年第一季度业绩报告修正公告	2011年5月31日
2011-010	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011年6月15日
2011-011	关于副总经理兼财务总监、监事辞职的公告	2011年7月27日
2011-012	第四届董事会第七次会议决议公告	2011年8月3日
2011-013	第四届监事会第六次会议决议公告	
2011-014	关于使用超募资金投资“非林地栽参扩建项目”及“人参饮片加工项目”的公告	
2011-015	关于使用部分超募资金对全资子公司增资的公告	
2011-016	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	
2011-017	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011年8月5日
2011-018	关于取得第二批进入人参食品试点品种批准文号及人参食品试点企业（品种）批准证书的公告	
2011-019	第四届董事会第八次会议决议公告	
2011-020	第四届监事会第七次会议决议公告	2011年8月18日
2011-021	2011年半年度报告摘要	2011年8月20日
2011-022	2011年第一次临时股东大会决议公告	
2011-023	第四届董事会第九次会议决议公告	2011年9月29日
2011-024	第四届监事会第八次会议决议公告	
2011-025	关于加强公司治理专项活动的整改报告	
2011-026	第四届董事会第十次会议决议公告	2011年10月24日
2011-027	第四届监事会第九次会议决议公告	
2011-028	关于使用部分超募资金投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司的公告	
2011-029	2011年第三季度季度报告正文	
2011-030	关于签署《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》的公告	



2011-031	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2011年11月2日
2011-032	第四届董事会第十一次会议决议公告	2011年11月25日

十三、投资者关系管理工作的开展情况

本报告期，公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规范性文件及公司《投资者关系管理制度》等相关规定，公司董事会秘书是公司投资者关系管理工作的具体负责人，公司证券部负责处理投资者关系的日常事务。

在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等多种方式，与各类投资者进行互动沟通与交流，解答投资者的疑问，合理、妥善地安排机构投资者、新闻媒体等特定对象到公司进行现场参观、调研与座谈等活动，增进了广大投资者对公司所处行业、经营现状、未来发展规划的了解与认同，树立公司在资本市场上的良好形象。

公司认真做好投资者关系活动的档案管理工作，包括签署相关保密协议、整理会谈记录，并按要求及时上传至深交所网站，促进了公司的规范运作。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月27日	董秘办公室	实地调研	机构	证券时报	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年06月09日	董秘办公室	实地调研	机构	银华基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年06月09日	董秘办公室	实地调研	机构	华泰证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年06月11日	董秘办公室	实地调研	机构	中信证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年07月06日	人参基地	实地调研	机构	诺德基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年07月14日	董秘办公室	实地调研	机构	东兴证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年07月20日	董秘办公室	实地调研	机构	景顺长城	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年07月20日	董秘办公室	实地调研	机构	华商基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月11日	董秘办公室	实地调研	机构	长信基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月11日	董秘办公室	实地调研	机构	泽熙投资	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月11日	董秘办公室	实地调研	机构	长城证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	浦银安盛	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	华宝兴业	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	太平资产管理	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券	公司经营发展及非林地栽参情况



2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	国都证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年09月20日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年09月20日	公司会议室	实地调研	机构	平安大华基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年09月20日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年09月20日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月08日	董秘办公室	实地调研	机构	申银万国	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	华宝兴业	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	信诚基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	东吴基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	彤源投资	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年11月23日	董秘办公室	实地调研	机构	万家基金	公司经营发展及非林地栽参情况
2011年12月13日	董秘办公室	实地调研	机构	东吴证券	公司经营发展及非林地栽参情况



第十二节 财务报告

审计报告

利安达审字[2012]第 1112 号

吉林省集安益盛药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林省集安益盛药业股份有限公司（以下简称益盛药业）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

（一）管理层对合并财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，益盛药业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了益盛药业 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。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一二年三月四日



资产负债表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

2011 年 12 月 31 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	883,866,774.52	861,348,420.14	46,180,726.68	42,116,674.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	115,662,701.22	113,732,701.22	55,764,706.77	53,464,706.77
应收账款	170,671,397.27	168,372,950.67	87,712,574.68	87,712,574.68
预付款项	4,851,674.16	3,696,085.28	7,140,368.10	6,787,064.44
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	17,799,369.45	17,714,291.67		
应收股利				
其他应收款	22,513,197.32	22,426,246.33	17,622,611.88	17,645,326.58
买入返售金融资产				
存货	133,839,570.11	123,821,657.78	98,524,418.21	97,042,250.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,349,204,684.05	1,311,112,353.09	312,945,406.32	304,768,598.30
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		33,059,160.00		11,476,760.00
投资性房地产				
固定资产	190,293,452.48	172,994,443.14	162,187,093.51	153,325,315.76
在建工程	17,509,971.28	17,036,467.00	22,978,879.35	22,978,879.35
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	15,249,757.18	11,492,372.71	11,770,762.02	11,563,210.96
开发支出				
商誉	1,905,827.33			
长期待摊费用			15,555.56	15,555.56
递延所得税资产	4,466,521.33	3,987,767.28	5,161,713.88	5,104,791.16



其他非流动资产				
非流动资产合计	229,425,529.60	238,570,210.13	202,114,004.32	204,464,512.79
资产总计	1,578,630,213.65	1,549,682,563.22	515,059,410.64	509,233,111.09
流动负债：				
短期借款			40,000,000.00	40,000,000.00
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				
应付账款	12,119,113.24	15,226,626.22	7,340,487.28	6,828,258.99
预收款项	258,959.22	255,461.22	2,245,766.76	2,245,766.76
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,505,461.16	7,464,161.80	4,281,501.34	3,998,572.86
应交税费	2,415,789.08	2,160,614.29	11,282,107.25	10,757,326.02
应付利息				
应付股利				
其他应付款	22,779,113.12	21,001,170.58	73,566,045.36	72,640,444.78
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	1,130,000.00	380,000.00		
其他流动负债	553,508.44	533,508.44		
流动负债合计	46,761,944.26	47,021,542.55	138,715,907.99	136,470,369.41
非流动负债：				
长期借款	3,880,000.00	3,130,000.00	3,890,000.00	3,890,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	13,875,118.15	12,775,118.15	13,055,066.06	13,055,066.06
非流动负债合计	17,755,118.15	15,905,118.15	16,945,066.06	16,945,066.06
负债合计	64,517,062.41	62,926,660.70	155,660,974.05	153,415,435.47
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	110,317,200.00	110,317,200.00	82,717,200.00	82,717,200.00
资本公积	1,050,370,973.39	1,050,370,973.39	38,749,801.18	38,749,801.18
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	55,532,865.88	55,048,076.43	46,361,160.41	45,876,370.96



一般风险准备				
未分配利润	278,045,466.50	271,019,652.70	190,896,625.42	188,474,303.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,494,266,505.77	1,486,755,902.52	358,724,787.01	355,817,675.62
少数股东权益	19,846,645.47		673,649.58	
所有者权益合计	1,514,113,151.24	1,486,755,902.52	359,398,436.59	355,817,675.62
负债和所有者权益总计	1,578,630,213.65	1,549,682,563.22	515,059,410.64	509,233,111.09



利润表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

2011 年 1-12 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	528,925,262.18	526,660,633.47	516,224,102.96	516,277,280.74
其中：营业收入	528,925,262.18	526,660,633.47	516,224,102.96	516,277,280.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	421,636,010.54	424,157,525.86	418,041,154.70	420,389,806.71
其中：营业成本	134,403,453.20	138,385,245.44	124,956,224.55	128,027,846.13
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	7,744,637.58	7,602,804.26	6,272,811.53	6,173,335.45
销售费用	224,611,912.95	224,474,663.89	235,445,407.83	235,445,407.83
管理费用	69,675,326.07	68,453,669.60	49,434,445.70	48,798,585.99
财务费用	-21,030,746.84	-20,936,186.02	1,547,838.52	1,553,047.83
资产减值损失	6,231,427.58	6,177,328.69	384,426.57	391,583.48
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)			28,659.53	28,659.53
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益			-1,841.12	-1,841.12
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	107,289,251.64	102,503,107.61	98,211,607.79	95,916,133.56
加：营业外收入	5,790,068.61	4,893,653.23	7,802,041.54	6,475,073.94
减：营业外支出	118,836.53	114,699.94	3,206,853.93	3,206,853.93
其中：非流动资产处置 损失	64,199.94		1,794,969.17	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	112,960,483.72	107,282,060.90	102,806,795.40	99,184,353.57



减：所得税费用	16,170,537.03	15,565,006.21	15,208,445.41	14,513,624.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,789,946.69	91,717,054.69	87,598,349.99	84,670,728.89
归属于母公司所有者的净利润	96,484,105.20	91,717,054.69	87,637,990.04	84,670,728.89
少数股东损益	305,841.49		-39,640.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.93		1.06	
（二）稀释每股收益	0.93		1.06	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	96,789,946.69	91,717,054.69	87,598,349.99	84,670,728.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,484,105.20	91,717,054.69	87,637,990.04	84,670,728.89
归属于少数股东的综合收益总额	305,841.49		-39,640.05	



现金流量表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

2011 年 1-12 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	471,774,464.40	466,785,621.85	558,185,631.24	558,015,925.72
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	872,312.82		445,903.45	
收到其他与经营活动有关的现金	9,997,602.42	9,397,612.62	9,374,115.45	9,414,581.65
经营活动现金流入小计	482,644,379.64	476,183,234.47	568,005,650.14	567,430,507.37
购买商品、接受劳务支付的现金	133,630,197.19	130,382,756.89	144,098,954.05	146,539,838.71
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	117,733,331.39	114,350,707.29	37,412,876.38	35,787,672.03
支付的各项税费	100,814,577.03	98,521,203.38	79,848,456.56	77,746,514.44
支付其他与经营活动有关的现金	242,587,180.95	242,780,622.53	255,920,089.97	258,778,991.81
经营活动现金流出小计	594,765,286.56	586,035,290.09	517,280,376.96	518,853,016.99
经营活动产生的现金流量净额	-112,120,906.92	-109,852,055.62	50,725,273.18	48,577,490.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			100,000.00	100,000.00
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	30,838.00	30,838.00	595,000.00	595,000.00
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	322,567.07			
投资活动现金流入小计	353,405.07	30,838.00	695,000.00	695,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,432,911.06	43,251,097.89	48,894,875.65	48,607,590.51
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		21,582,400.00	8,640,248.44	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	44,432,911.06	64,833,497.89	57,535,124.09	58,607,590.51
投资活动产生的现金流量净额	-44,079,505.99	-64,802,659.89	-56,840,124.09	-57,912,590.51
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,046,178,000.00	1,046,178,000.00		
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	4,000,000.00	4,000,000.00	91,000,000.00	91,000,000.00
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	1,050,178,000.00	1,050,178,000.00	91,000,000.00	91,000,000.00
偿还债务支付的现金	44,380,000.00	44,380,000.00	75,130,000.00	75,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	651,711.46	651,711.46	10,709,825.68	10,709,825.68
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	11,259,827.79	11,259,827.79		
筹资活动现金流出小计	56,291,539.25	56,291,539.25	85,839,825.68	85,839,825.68
筹资活动产生的现金流量净额	993,886,460.75	993,886,460.75	5,160,174.32	5,160,174.32
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	837,686,047.84	819,231,745.24	-954,676.59	-4,174,925.81
加：期初现金及现金等价物余额	46,180,726.68	42,116,674.90	47,135,403.27	46,291,600.71
六、期末现金及现金等价物余额	883,866,774.52	861,348,420.14	46,180,726.68	42,116,674.90



合并股东权益变动表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本 年 金 额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	82,717,200.00	38,749,801.18			46,361,160.41		190,896,625.42		673,649.58	359,398,436.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	82,717,200.00	38,749,801.18			46,361,160.41		190,896,625.42		673,649.58	359,398,436.59
三、本年增减变动金额	27,600,000.00	1,011,621,172.21			9,171,705.47		87,148,841.08		19,172,995.89	1,154,714,714.65
（一）净利润							96,484,105.20		305,841.49	96,789,946.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							96,484,105.20		305,841.49	96,789,946.69
（三）股东投入和减少资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21								1,039,221,172.21
1. 股东投入资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21								1,039,221,172.21
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,171,705.47		-9,335,264.12			-163,558.65
1. 提取盈余公积					9,171,705.47		-9,171,705.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										



4. 其他							-163,558.65			-163,558.65
(五) 股东权益内部结转										
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									18,867,154.40	18,867,154.40
四、本年年末余额	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,532,865.88		278,045,466.50		19,846,645.47	1,514,113,151.24

合并股东权益变动表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	61,272,000.00	38,749,801.18			37,409,298.07		142,846,497.73		713,289.62	280,990,886.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	61,272,000.00	38,749,801.18			37,409,298.07		142,846,497.73		713,289.62	280,990,886.60
三、本年增减变动金额	21,445,200.00				8,951,862.34		48,050,127.70		-39,640.05	78,407,549.99



(一) 净利润						87,637,990.04		-39,640.05	87,598,349.99
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						87,637,990.04		-39,640.05	87,598,349.99
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				8,951,862.34		-18,142,662.34			-9,190,800.00
1. 提取盈余公积				8,951,862.34		-8,951,862.34			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-9,190,800.00			-9,190,800.00
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转	21,445,200.00					-21,445,200.00			
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	21,445,200.00					-21,445,200.00			
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	82,717,200.00	38,749,801.18		46,361,160.41		190,896,625.42		673,649.58	359,398,436.59



母公司股东权益变动表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	本金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	82,717,200.00	38,749,801.18			45,876,370.96		188,474,303.48	355,817,675.62
加： 1. 会计政策变更								
2. 前期差错更正								
3. 其他								
二、本年初余额	82,717,200.00	38,749,801.18			45,876,370.96		188,474,303.48	355,817,675.62
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,600,000.00	1,011,621,172.21			9,171,705.47		82,545,349.22	1,130,938,226.90
(一) 净利润							91,717,054.69	91,717,054.69
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,717,054.69	91,717,054.69
(三) 股东投入和减少资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21						1,039,221,172.21
1. 股东投入资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21						1,039,221,172.21
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,171,705.47		-9,171,705.47	
1. 提取盈余公积					9,171,705.47		-9,171,705.47	
2. 提取一般风险准备								



3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,048,076.43		271,019,652.70	1,486,755,902.52

母公司股东权益变动表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	61,272,000.00	38,749,801.18			37,409,298.07		142,906,647.48	280,337,746.73
加： 1. 会计政策变更								
2. 前期差错更正								
3. 其他								



二、本年年初余额	61,272,000.00	38,749,801.18			37,409,298.07		142,906,647.48	280,337,746.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,445,200.00				8,467,072.89		45,567,656.00	75,479,928.89
(一) 净利润							84,670,728.89	84,670,728.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							84,670,728.89	84,670,728.89
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,467,072.89		-17,657,872.89	-9,190,800.00
1. 提取盈余公积					8,467,072.89		-8,467,072.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-9,190,800.00	-9,190,800.00
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转	21,445,200.00						-21,445,200.00	
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	21,445,200.00						-21,445,200.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								



2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	82,717,200.00	38,749,801.18			45,876,370.96		188,474,303.48	355,817,675.62



吉林省集安益盛药业股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

吉林省集安益盛药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由原集安制药有限公司改制成立。1997年5月16日,集安市工业局以集工请字[1997]第7号文向集安市人民政府申请成立集安制药有限公司,1997年5月18日集安市人民政府以集政函[1997]16号《集安市人民政府关于成立集安制药有限公司的批复》批准同意公司成立,成立时公司注册资本人民币50.00万元。1998年6月24日经集安市人民政府集政函[1998]20号《集安市人民政府关于出售集安制药有限公司全部股权的批复》,同意以经集安市资产评估师事务所评估的截止1998年5月31日净资产129.40万元将集安制药有限公司全部产权转让给张益胜、薛晓民、曲波、李方荣、尹笠金、李铁军等6人,股权转让完成后公司由国有独资公司变更为民营有限责任公司。

1998年6月28日,公司股东签署增资扩股协议对公司增资79.40万元,注册资本变更为人民币129.40万元,股权结构变更为:

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	471,000.00	36.40
尹笠金	180,000.00	13.91
薛晓民	180,000.00	13.91
曲波	180,000.00	13.91
李方荣	180,000.00	13.91
李铁军	103,000.00	7.96
合计	1,294,000.00	100.00

1998年经公司第一次临时股东会决议:公司注册资本由129.40万元变更为1,200.00万元,股东人数增至16人,公司股权结构变更为:

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	3,606,000.00	30.05
尚书媛	1,779,600.00	14.83
梁志江	1,634,400.00	13.62
王玉胜	1,213,200.00	10.11



股东名称	投资额	股权比例%
刘建明	1,179,600.00	9.83
王斌	1,044,000.00	8.70
王玉忠	600,000.00	5.00
薛晓民	190,800.00	1.59
尹笠金	186,000.00	1.55
曲波	180,000.00	1.50
李方荣	180,000.00	1.50
李铁军	136,800.00	1.14
李玉凤	31,200.00	0.26
杨力	14,400.00	0.12
张祖英	12,000.00	0.10
白志强	12,000.00	0.10
合计	12,000,000.00	100.00

2000年12月27日，经吉林省经济贸易委员会吉经贸企改字[2000]996号文批准，公司按照1:1的比例进行净资产折股整体变更为股份有限公司，公司注册资本变更为3,450.00万元，名称变更为吉林省集安益盛药业股份有限公司。2003年1月6日，经吉林省人民政府[2003]1号文《关于确认吉林省集安益盛药业股份有限公司的批复》确认吉经贸企改字[2000]996号文有效。

2002年5月26日，经公司2001年度股东会决议：公司以资本公积475.60万元、未分配利润1,180.40万元合计1,656.00万元转增股本，转增后公司注册资本变更为人民5,106.00万元。公司股权结构不变。

2007年9月19日，张益胜分别与尚书媛、王玉忠和梁志江签署股权转让协议，梁志江将持有公司的6,954,372.00股、王玉忠将持有公司的2,553,000.00股、尚书媛将持有公司的1,625,965.00股转让给张益胜；2007年9月19日，尚书媛与李国君签署股权转让协议，将持有公司的924,983.00股转让给李国君，公司的股权结构变更为：

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	26,476,867.00	51.85
王玉胜	5,162,166.00	10.11
尚书媛	5,021,250.00	9.84
刘建明	5,019,198.00	9.83
王斌	4,442,220.00	8.70
李国君	924,983.00	1.81
薛晓民	811,854.00	1.59
尹笠金	791,430.00	1.55
曲波	765,900.00	1.50
李方荣	765,900.00	1.50



股东名称	投资额	股权比例%
李铁军	582,084.00	1.14
李玉凤	132,756.00	0.26
杨力	61,272.00	0.12
张祖英	51,060.00	0.10
白志强	51,060.00	0.10
合计	51,060,000.00	100.00

2008年2月1日,根据公司2007年度股东会决议,公司申请增加注册资本10,212,000.00元,以2007年12月31日的总股本为基数,按每10股转增2股的比例,以未分配利润向全体股东转增股份总额1,021.20万股,每股面值1元,增加股本10,212,000.00元。本次转增完成后,公司注册资本变更为61,272,000.00元,变更后各股东持股比例不变。

股东名称	投资额	股权比例
张益胜	31,772,240.00	51.85%
王玉胜	6,194,599.00	10.11%
尚书媛	6,025,500.00	9.84%
刘建明	6,023,038.00	9.83%
王斌	5,330,664.00	8.70%
李国君	1,109,980.00	1.81%
薛晓民	974,225.00	1.59%
尹笠金	949,716.00	1.55%
曲波	919,080.00	1.50%
李方荣	919,080.00	1.50%
李铁军	698,501.00	1.14%
李玉凤	159,307.00	0.26%
杨力	73,526.00	0.12%
张祖英	61,272.00	0.10%
白志强	61,272.00	0.10%
合计	61,272,000.00	100.00%

2010年3月22日,根据公司2009年度股东会决议,公司申请增加注册资本21,445,200.00元,以2009年12月31日的总股本为基数,按每10股转增3.5股的比例,以未分配利润向全体股东转增股份总额21,445,200.00股,每股面值1元,增加股本21,445,200.00元。本次转增完成后,公司注册资本变更为82,717,200.00元,变更后各股东持股比例不变。

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	42,892,524.00	51.85
王玉胜	8,362,710.00	10.11
尚书媛	8,134,425.00	9.84
刘建明	8,131,101.00	9.83
王斌	7,196,396.00	8.70



股东名称	投资额	股权比例%
李国君	1,498,473.00	1.81
薛晓民	1,315,204.00	1.59
尹笠金	1,282,117.00	1.55
曲波	1,240,758.00	1.50
李方荣	1,240,758.00	1.50
李铁军	942,976.00	1.14
李玉凤	215,064.00	0.26
杨力	99,260.00	0.12
张祖英	82,717.00	0.10
白志强	82,717.00	0.10
合计	<u>82,717,200.00</u>	<u>100.00</u>

2010 年第二次临时股东大会会议决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股股票 27,600,000 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]294 号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过 27,600,000 股。本次发行总量为 27,600,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 39.90 元。2011 年 3 月 14 日，经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第 1040 号审验，本公司发行股票募集资金净额 1,039,221,172.21 元，其中计入股本人民币 27,600,000.00 元，计入资本公积的股本溢价为 1,011,621,172.21 元。

本次股票发行后，本公司股本增至 110,317,200.00 元，股本结构为：

股东名称	出资金额	股权比例%
张益胜	42,892,524.00	38.88
王玉胜	8,362,710.00	7.59
尚书媛	8,134,425.00	7.38
刘建明	8,131,101.00	7.38
王斌	7,196,396.00	6.53
李国君	1,498,473.00	1.36
薛晓民	1,315,204.00	1.19
尹笠金	1,282,117.00	1.16
曲波	1,240,758.00	1.12
李方荣	1,240,758.00	1.12
李铁军	942,976.00	0.85
李玉凤	215,064.00	0.19
杨力	99,260.00	0.09
张祖英	82,717.00	0.07
白志强	<u>82,717.00</u>	0.07
社会公众 A 股股东	<u>27,600,000.00</u>	<u>25.02</u>



股东名称	出资金额	股权比例%
合 计	<u>110,317,200.00</u>	<u>100.00</u>

公司法定代表人：张益胜。

公司注册地：吉林省集安市文化东路 17-20 号。

2、所处行业

公司所处行业为医药制造业。

3、经营范围

公司经批准的经营范围：经营本公司自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外），经营企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业进料加工和“三来一补”业务；小容量注射剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、合剂、滴眼剂、搽剂、酒剂、糖浆剂、乳剂、原料药；（药品生产许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日）；普通货运（证件有效期至 2014 年 7 月 31 日），中药材种植；有机肥生产及销售。

4、主要产品

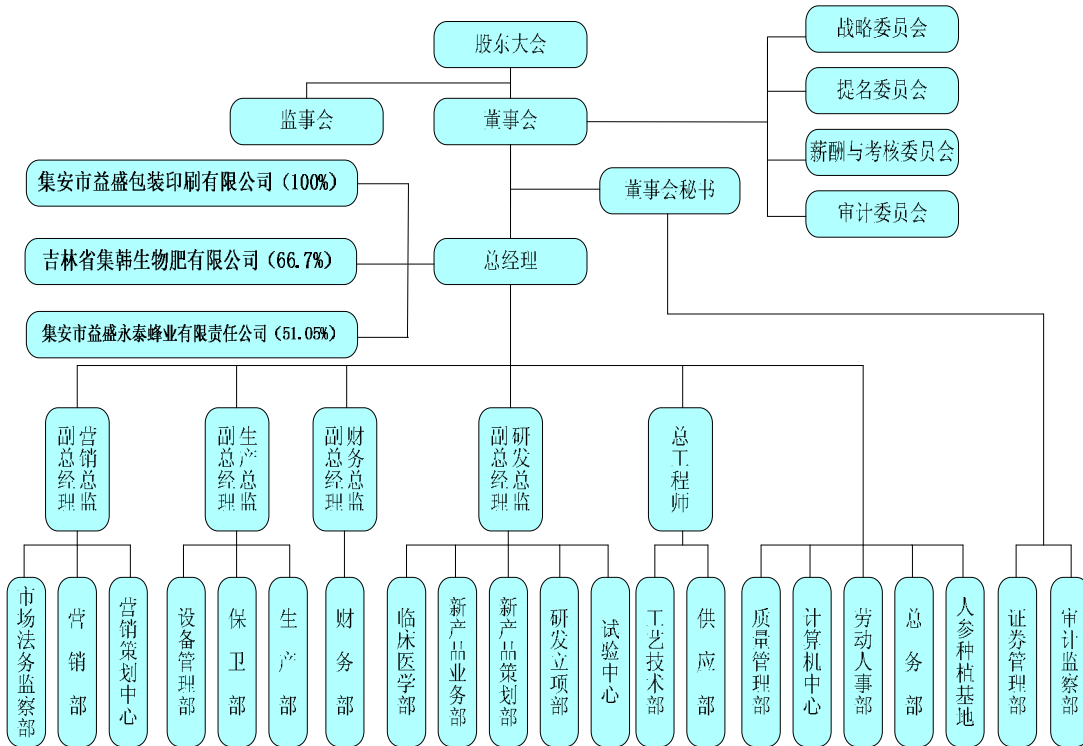
公司主要产品是生脉注射液、振源胶囊、清开灵注射液等中成药。公司报告期内主营产品没有发生重大变化。

5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

2011 年 2 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]294 号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过 27,600,000 股。本次发行总量为 27,600,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 39.90 元。本次发行后，公司实际控制人张益胜对公司的持股比例由 51.85% 下降为 38.88%，实际控制人未发生变化。

公司在报告期内主营业务未发生变更，未发生重大并购、重组事项。

6、公司基本组织架构



二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

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

3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资



本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整股东权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。



被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分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两大类。

① 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指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；



c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照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资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入股东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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。



可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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。

③ 本公司的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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入股东权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、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: 本公司于资产负债表日, 将应收账款余额大于 100.00 万元, 其他应收款余额大于 100.00 万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项, 以账龄为信用风险组合计提坏账准备, 见附注二、10、(2)。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	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 (含 1 年)	5.00	5
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50
4 年以上	100.00	100

(3) 单项金额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: 信用风险较高。

坏账准备的计提方法: 对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 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。

(5) 合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算; 存货日常核算以实际成本计价。

(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

① 存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,



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，以所生产的产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。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业合



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,确认为合并资产负债表中的商誉。企业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(营业外收入)。为企业合并发生的各项费用,包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(I) 在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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,按照下列规定确定其投资成本:

a、以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,应作为应收项目单独核算。

b、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投资成本。

c、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作为投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若非货币资产交换不同时具备上述两个条件,则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资,按取得的股权的公允价值作为投资成本,投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A.**任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C.**各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。



(4) 长期股权投资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对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时, 按取得时的实际成本予以确认:

- 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。

与固定资产有关的后续支出, 符合上述确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合上述确认条件的, 发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25 年	3	3.88
机器设备	7.2 年	5	13.19
运输设备	7.2 年	5	13.19
办公设备及其他	7.2 年	5	13.19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断, 当存在减值迹象, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的, 表明固定资产资产可能发生了减值:

- ① 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;



⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

（1）在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、生物资产

（1）生物资产的确定标准、分类

本公司种植的人参虽然种植期较长，且其人参果是公司振源胶囊的主要原材料，但是无论产量还是未来的经济效益，人参远大于人参果。即收获人参是公司种植人参的最主要目的，人参是公司的劳动对象，一次性消耗并终止其服务能力或者未来经济利益，因此公司将自行种植的人参定义为消耗性生物资产。

本公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协



议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行营造的消耗性生物资产和公益性生物资产的成本,包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。自行营造的生产性生物资产的成本,包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。

基于公司的消耗性生物资产(人参)必须达到预定的种植期(一般为7年)才能满足公司的生产需要,且人参生长的后期不能主要依赖于自然条件成长,因此公司在收获人参之前发生的与种植和收割人参直接相关的费用均计入消耗性生物资产的成本。

本公司对于消耗性生物资产在采伐时按照其账面价值结转成本,结转成本的方法包括加权平均法。

(2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查,有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备或减值准备,并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的,减记金额予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提,不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法



为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在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，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

a.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

b.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

c.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶



段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

（1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2） 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（3） 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付



以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据:

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量,以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。



21、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司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；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，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，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

22、政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法



①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（1）递延所得税资产的确认依据

① 本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：



- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

24、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录



未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

27、前期会计差错

本公司报告期内无前期差错更正事项。

三、 税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率%
增值税	产品销售收入	17
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3



企业所得税	应纳税所得额	注
-------	--------	---

注 1: 2008 年 11 月 17 日, 公司被吉林省科学技术厅 (吉科办字[2008]123 号文) 认定为高新技术企业, 依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定减按 15% 的税率征收企业所得税。新的高新技术企业认定工作正在进行, 公司符合认定的相关条件和标准, 根据认定进度, 经与主管税务机关沟通, 暂按 15% 的税率计算并缴纳企业所得税。

注 2: 本公司之子公司吉林省集韩生物肥有限公司、集安市益盛包装印刷有限公司及集安市益盛永泰蜂业有限责任公司企业所得税税率为 25%。

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

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
吉林省集韩生物肥有限公司 (以下简称集韩生物肥)	有限公司	吉林集安	工业生产	30 万美元	微生物肥制造及销售

通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

子公司名称	年末实际投资金额	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%
集韩生物肥	1,476,760.00	0.00	66.70	66.70

通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

子公司名称	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担
				的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额
集韩生物肥	是	621,223.58	0.00	0.00

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
集安市益盛包装印刷有限公司 (以下简称益盛包装)	有限公司	吉林集安	工业生产	100 万元	包装品印刷; 塑料制品 (用聚氯乙烯塑料注塑、人参加工; 纸张切割、销售。
集安市益盛永泰蜂业有限责任公司 (以下简称永泰蜂业)	有限公司	吉林集安	工业生产	1,250 万元	蜜蜂饲养、蜂产品及土特产品、人参、西洋参加工、销售, 蜂产品及蜂业技术开发、养蜂技术人才培训

非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

子公司名称	期末实际投资金额	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%
益盛包装	1,000.00 万元	0.00	100.00	100.00
永泰蜂业	2,158.24 万元	0.00	51.05	51.05

非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)



子公司名称	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	从母公司股东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股东权益中所享有份额后的余额
益盛包装	是	0.00	0.00	0.00
永泰蜂业	是	19,225,421.89	0.00	0.00

2、合并范围发生变更的说明

2011年10月25日，公司以货币资金向永泰蜂业增资2,158.24万元，占其51.05%的股权，2011年10月31日完成工商登记变更，自2011年10月31日起纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
永泰蜂业	20,050,210.17	373,637.50

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	年末数	年初数
库存现金	38,799.60	7,135.62
银行存款	883,827,974.92	46,173,591.06
合计	883,866,774.52	46,180,726.68

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	114,878,468.03	54,795,319.00
商业承兑汇票	784,233.19	969,387.77
合计	115,662,701.22	55,764,706.77

(2) 年末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总额为24,343,165.56元，前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
盐城市新田物资有限公司	2011-8-15	2012-2-15	1,000,000.00
赤峰市君东商贸有限公司	2011-10-13	2012-4-13	1,000,000.00
安徽省聚仁药业有限公司	2011-9-14	2012-3-14	500,000.00
四川彩虹制药有限公司	2011-7-17	2012-1-17	500,000.00
莱芜金利达金属材料有限公司	2011-9-8	2012-3-8	500,000.00
合计			3,500,000.00

(3) 截止2011年12月31日，公司已到期未承兑银行承兑汇票总额为3,943,731.08元。



3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	181,970,958.73	100.00	11,299,561.46	6.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>181,970,958.73</u>	<u>100.00</u>	<u>11,299,561.46</u>	<u>6.21</u>

续表：

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	93,558,283.31	100.00	5,845,708.63	6.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>93,558,283.31</u>	<u>100.00</u>	<u>5,845,708.63</u>	<u>6.25</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	174,916,412.46	96.12	8,744,094.41	5.00
1至2年	3,423,336.30	1.88	342,333.63	10.00
2至3年	1,292,083.94	0.72	258,416.79	20.00
3-4年	768,818.80	0.42	384,409.40	50.00
4年以上	<u>1,570,307.23</u>	<u>0.86</u>	<u>1,570,307.23</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>181,970,958.73</u>	<u>100.00</u>	<u>11,299,561.46</u>	<u>6.21</u>

续表：

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	88,984,700.40	95.11	4,449,235.02	5.00



账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1至2年	2,015,761.15	2.15	201,576.12	10.00
2至3年	945,167.99	1.01	189,033.60	20.00
3-4年	1,213,579.75	1.30	606,789.87	50.00
4年以上	<u>399,074.02</u>	<u>0.43</u>	<u>399,074.02</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>93,558,283.31</u>	<u>100.00</u>	<u>5,845,708.63</u>	<u>6.25</u>

(3) 本年无转回或收回的本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
邵阳天一医药公司	非关联方	5,350,411.30	1 年以内	2.94
贵州科渝奇鼎医药有限公司	非关联方	4,804,237.60	1 年以内	2.64
北京医药股份有限公司	非关联方	4,204,406.37	1 年以内	2.31
重庆市江岸医药有限公司	非关联方	3,180,612.93	1 年以内	1.75
海南创优医药有限公司	非关联方	<u>2,327,771.42</u>	1 年以内	<u>1.28</u>
合 计		<u>19,867,439.62</u>		<u>10.92</u>

(6) 本报告期应收账款中无应收关联方账款情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	4,829,334.71	99.54	6,994,062.20	97.95
1 年以上	<u>22,339.45</u>	<u>0.46</u>	<u>146,305.90</u>	<u>2.05</u>
合 计	<u>4,851,674.16</u>	<u>100.00</u>	<u>7,140,368.1</u>	<u>100.00</u>

(2) 年末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
泰明科学仪器有限功能公司	非关联方	1,027,700.00	1 年以内	货物尚未送达
中国药材集团公司	非关联方	493,572.00	1 年以内	货物尚未送达
北京翰林精工科技有限公司	非关联方	362,100.00	1 年以内	货物尚未送达
梅河口市阜康酒精有限责任公司	非关联方	350,042.69	1 年以内	货物尚未送达
集安市森茂林产品产销有限责任公司	非关联方	<u>122,051.28</u>	1 年以内	货物尚未送达



合 计		<u>2,355,465.97</u>		
-----	--	---------------------	--	--

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期预付款项中无预付关联方款项情况。

5、应收利息

项 目	年末数	年初数
定期存款利息	<u>17,799,369.45</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>17,799,369.45</u>	<u>0.00</u>

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	24,069,481.41	100.00	1,556,284.09	6.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>24,069,481.41</u>	<u>100.00</u>	<u>1,556,284.09</u>	<u>6.47</u>

续表：

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	18,876,446.62	100.00	1,253,834.74	6.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>18,876,446.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,253,834.74</u>	<u>6.64</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	20,892,237.67	86.80	1,044,611.88	5.00
1至2年	2,722,207.99	11.31	272,220.80	10.00
2至3年	115,608.62	0.48	23,121.72	20.00
3-4年	246,194.89	1.02	123,097.45	50.00



账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
4年以上	93,232.24	0.39	93,232.24	100.00
合 计	<u>24,069,481.41</u>	<u>100.00</u>	<u>1,556,284.09</u>	<u>6.47</u>

续表:

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内小计	16,703,811.81	88.49	835,190.58	5.00
1至2年	732,421.19	3.88	73,242.12	10.00
2至3年	1,249,015.93	6.62	249,803.19	20.00
3-4年	<u>191,197.69</u>	<u>1.01</u>	<u>95,598.85</u>	<u>50.00</u>
合 计	<u>18,876,446.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,253,834.74</u>	<u>6.64</u>

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期其他应收款中无应收关联方款项情况。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	38,724,696.38	469,069.27	38,255,627.11	29,402,376.48	0.00	29,402,376.48
原材料	49,410,130.56	198,966.30	49,211,164.26	29,850,707.07	0.00	29,850,707.07
包装物	6,183,166.64	0.00	6,183,166.64	7,239,486.56	0.00	7,239,486.56
在产品	10,146,985.81	0.00	10,146,985.81	13,157,781.52	0.00	13,157,781.52
自制半成品	2,171,153.57	0.00	2,171,153.57	1,617,336.34	0.00	1,617,336.34
消耗性生物资产	22,139,052.09	0.00	22,139,052.09	12,194,677.41	0.00	12,194,677.41
低值易耗品	<u>5,732,420.63</u>	0.00	<u>5,732,420.63</u>	<u>5,062,052.83</u>	<u>0.00</u>	<u>5,062,052.83</u>
合 计	<u>134,507,605.68</u>	<u>668,035.57</u>	<u>133,839,570.11</u>	<u>98,524,418.21</u>	<u>0.00</u>	<u>98,524,418.21</u>

(2) 存货跌价准备

项 目	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转回	本年转销	
产成品	0.00	469,069.27	0.00	0.00	469,069.27
原材料	<u>0.00</u>	<u>198,966.30</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>198,966.30</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>668,035.57</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>668,035.57</u>



8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
		本年新增	本年计提		
一、账面原值合计	<u>228,327,427.42</u>		<u>46,658,000.61</u>	<u>224,462.36</u>	<u>274,760,965.67</u>
房屋及建筑物	101,661,107.44		22,280,820.98	40,087.00	123,901,841.42
机器设备	104,701,194.05		18,893,232.40	158,036.52	123,436,389.93
运输工具	14,897,986.40		3,288,394.23	0.00	18,186,380.63
办公设备及其他	7,067,139.53		2,195,553.00	26,338.84	9,236,353.69
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	<u>66,140,333.91</u>	<u>1,254,957.85</u>	<u>17,201,645.85</u>	<u>129,424.42</u>	<u>84,467,513.19</u>
房屋及建筑物	22,250,571.47	410,358.73	4,142,247.64	21,065.37	26,782,112.47
机器设备	35,035,032.38	808,910.32	11,520,119.40	91,253.11	47,272,808.99
运输工具	4,882,725.70	18,299.92	906,755.97	0.00	5,807,781.59
办公设备及其他	3,972,004.36	17,388.88	632,522.84	17,105.94	4,604,810.14
三、固定资产账面净值合计	<u>162,187,093.51</u>				<u>190,293,452.48</u>
房屋及建筑物	79,410,535.97				97,119,728.95
机器设备	69,666,161.67				76,163,580.94
运输工具	10,015,260.70				12,378,599.04
办公设备及其他	3,095,135.17				4,631,543.55
四、减值准备合计	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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
运输工具	0.00		0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	0.00		0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>162,187,093.51</u>				<u>190,293,452.48</u>
房屋及建筑物	79,410,535.97				97,119,728.95
机器设备	69,666,161.67				76,163,580.94
运输工具	10,015,260.70				12,378,599.04
办公设备及其他	3,095,135.17				4,631,543.55

(2) 固定资产累计折旧增加额中，本年计提 17,201,645.85 元；本年由在建工程转入固定资产 35,993,168.63 元。

(3) 年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
奥迪 A8 汽车	因仍在北京中心使用不能转入公司籍	如转回公司使用可转籍



奥德赛汽车	因仍在北京中心使用不能转入公司籍	如转回公司使用可转籍
长春办事处房屋	正在办理过程中	2012年6月前

(4) 年末本公司用于抵押的固定资产账面原值为 3,616,913.20 元, 均为房屋及建筑物, 明细如下:

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
永泰蜂业办公楼及附属设施	3,616,913.20	449,024.72	0.00	3,167,888.48
合 计	3,616,913.20	449,024.72	0.00	3,167,888.48

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
外围工程	0.00	0.00	0.00	5,151,219.80	0.00	5,151,219.80
污水处理池	0.00	0.00	0.00	5,687,500.00	0.00	5,687,500.00
新建提取车间 2	0.00	0.00	0.00	12,140,159.55	0.00	12,140,159.55
有机肥二期工程	7,382,507.00	0.00	7,382,507.00	0.00	0.00	0.00
综合楼扩建精烘包	9,653,960.00	0.00	9,653,960.00	0.00	0.00	0.00
软胶囊生产线	473,504.28	0.00	473,504.28	0.00	0.00	0.00
合 计	17,509,971.28	0.00	17,509,971.28	22,978,879.35	0.00	22,978,879.35

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
外围工程	5,500,000.00	5,151,219.80	270,684.37	5,421,904.17	0.00	0.00
污水处理池	16,118,300.00	5,687,500.00	3,679,676.92	9,367,176.92	0.00	0.00
新建提取车间 2	43,596,100.00	12,140,159.55	9,063,927.99	21,204,087.54	0.00	0.00
有机肥二期工程	8,188,200.00	0.00	7,382,507.00	0.00	0.00	7,382,507.00
综合楼扩建精烘包	12,463,100.00	0.00	9,653,960.00	0.00	0.00	9,653,960.00
软胶囊生产线	580,000.00	0.00	473,504.28	0.00	0.00	473,504.28
合 计		22,978,879.35	30,524,260.56	35,993,168.63	0.00	17,509,971.28

续表:

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 %	资金来源
外围工程	100.00	已完工	0.00	0.00	0.00	自筹



项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 %	资金来源
污水处理池	100.00	已完工	0.00	0.00	0.00	自筹
新建提取车间 2	100.00	已完工	0.00	0.00	0.00	自筹
有机肥二期工程	95%	93%	0.00	0.00	0.00	超募资金
综合楼扩建精烘包	80%	77%	0.00	0.00	0.00	募投资金
软胶囊生产线	80%	设备已到, 未 安装	0.00	0.00	0.00	自筹
合 计			0.00	0.00	0.00	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>14,562,463.72</u>	<u>4,389,375.97</u>	<u>18,724.00</u>	<u>18,933,115.69</u>
土地使用权	11,100,973.88	3,987,666.80	0.00	15,088,640.68
技术转让费	3,100,000.00	0.00	0.00	3,100,000.00
商标权	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
软件	161,489.84	401,709.17	18,724.00	544,475.01
二、累计摊销合计	<u>2,791,701.70</u>	<u>910,380.81</u>	<u>18,724.00</u>	<u>3,683,358.51</u>
土地使用权	944,358.64	433,379.75	0.00	1,377,738.39
技术转让费	1,700,000.00	300,000.00	0.00	2,000,000.00
商标权	66,666.62	39,999.97	0.00	106,666.59
软件	80,676.44	137,001.09	18,724.00	198,953.53
三、无形资产账面净值合计	<u>11,770,762.02</u>			<u>15,249,757.18</u>
土地使用权	10,156,615.24			13,710,902.29
技术转让费	1,400,000.00			1,100,000.00
商标权	133,333.38			93,333.41
软件	80,813.40			345,521.48
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
技术转让费	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>11,770,762.02</u>			<u>15,249,757.18</u>
土地使用权	10,156,615.24			13,710,902.29
技术转让费	1,400,000.00			1,100,000.00



项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
商标权	133,333.38			93,333.41
软件	80,813.40			345,521.48

(2) 本年无形资产的摊销额为 910,380.81 元。

11、商誉

被投资单位名称	形成来源	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
永泰蜂业	非同一控制下企业合并	0.00	1,905,827.33	0.00	1,905,827.33	0.00
合 计		0.00	1,905,827.33	0.00	1,905,827.33	0.00

注 1：公司对永泰蜂业投资成本为 21,582,400.00 元，合并日永泰蜂业归属于公司的净资产为 19,676,572.67 元，公司对永泰蜂业投资成本与合并日永泰蜂业归属于公司的净资产差额 1,905,827.33 元确认为商誉。

注 2：公司根据最近实际财务数据及预算资料，预计资产未来现金流量来确定可收回金额，经测试，未来现金流量大于可收回金额，未发现商誉存在减值的情况。

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
厂区绿化费	15,555.56	0.00	15,555.56	0.00	0.00
合 计	15,555.56	0.00	15,555.56	0.00	0.00

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
资产减值准备	2,053,321.43	1,064,969.85
尚未支付的费用	0.00	2,081,657.26
递延收益	2,276,293.98	1,958,259.91
未实现内部交易损益	28,461.19	0.00
可抵扣亏损	108,444.73	56,826.86
合 计	4,466,521.33	5,161,713.88

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的可抵扣差异项目明细

项 目	年末数	年初数
资产减值准备	13,523,881.12	7,099,543.37
尚未支付的费用	0.00	13,877,715.10
递延收益	14,428,626.59	13,055,066.06



项 目	年末数	年初数
未实现内部交易损益	113,844.74	0.00
可抵扣亏损	433,778.92	227,307.45
合 计	28,500,131.37	34,259,631.98

注：非同一控制下企业合并增加递延所得税资产 279,477.54 元。

14、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,099,543.37	5,756,302.18	0.00	0.00	12,855,845.55
存货跌价准备	0.00	668,035.57	0.00	0.00	668,035.57
合 计	7,099,543.37	6,424,337.75	0.00	0.00	13,523,881.12

注：非同一控制下企业合并增加资产减值准备 192,910.17 元。

15、短期借款

类 别	年末数	年初数
信用借款	0.00	40,000,000.00
合 计	0.00	40,000,000.00

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	11,864,160.46	6,970,199.53
1-2 年	76,137.69	76,043.64
2-3 年	29,695.00	76,579.60
3 年以上	149,120.09	217,664.51
合 计	12,119,113.24	7,340,487.28

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 应本报告期应付账款中无应付关联方账款情况。

(4) 年末账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
中国石油王林通化销售分公司 集安经营处	21,430.00	3 年以上	对方未催收	0.00
江源县湾沟煤炭公司	41,821.84	3 年以上	对方未催收	41,821.84
山东省药用玻璃股份有限公司	98,216.88	0-2 年	对方未催收	98,216.88
大连东洋凹印昂版有限公司	17,600.00	3 年以上	对方未催收	0.00
梨树酒精厂	12,703.05	3 年以上	对方未催收	0.00



单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
合 计	<u>191,771.77</u>			<u>140,038.72</u>

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	120,772.97	1,325,017.33
1-2 年	79,108.00	880,725.43
2-3 年	49,478.25	18,400.00
3 年以上	<u>9,600.00</u>	<u>21,624.00</u>
合计	<u>258,959.22</u>	<u>2,245,766.76</u>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 年末账龄超过一年的大额预收款项情况

项 目	预收金额	账龄	未结转原因
深圳永祥医药有限公司	41,926.25	2-3 年	客户未结算
河南泰康县瑞康药业有限公司	31,280.00	1-2 年	客户未结算
武汉柏霖药业有限公司	25,900.00	1-3 年	客户未结算
福建万佳康医药有限公司	9,600.00	3 年以上	客户未结算
许良家	<u>5,200.00</u>	2-3 年	客户未结算
合 计	<u>113,906.25</u>		

18、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,077,010.31	106,925,208.24	105,008,847.22	2,993,371.33
二、职工福利费	0.00	1,705,877.53	1,705,877.53	0.00
三、社会保险费	2,588,211.69	7,768,961.10	8,064,393.85	2,292,778.94
其中：① 医疗保险费	0.00	2,372,719.59	2,357,740.46	14,979.13
② 基本养老保险费	2,374,291.08	4,541,301.21	4,975,984.76	1,939,607.53
③ 失业保险费	213,920.61	435,220.86	310,949.19	338,192.28
④ 工伤保险费	0.00	279,690.16	279,690.16	0.00
⑤ 生育保险费	0.00	140,029.28	140,029.28	0.00
四、住房公积金	0.00	980,010.00	980,010.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	352,887.16	1,670,423.10	1,550,202.29	473,107.97
七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00



项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他（福利基金及退休基金）	263,392.18	1,909,117.29	426,306.55	1,746,202.92
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>4,281,501.34</u>	<u>120,959,597.26</u>	<u>117,735,637.44</u>	<u>7,505,461.16</u>

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

19、 应交税费

税 种	年末数	年初数
增值税	237,407.00	1,971,326.27
印花税	2,661.48	608.10
城建税	507,401.52	459,992.83
企业所得税	1,212,995.85	8,618,800.07
个人所得税	36,546.24	34,240.19
土地使用税	46,389.60	0.00
教育费附加	372,387.39	<u>197,139.79</u>
合 计	<u>2,415,789.08</u>	<u>11,282,107.25</u>

20、 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	16,207,251.73	64,965,507.75
1-2 年	4,466,089.38	5,182,551.13
2-3 年	698,707.00	1,139,677.19
3 年以上	<u>1,407,065.01</u>	<u>2,278,309.29</u>
合 计	<u>22,779,113.12</u>	<u>73,566,045.36</u>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 本报告期其他应付款中无应付关联方的款项

(4) 年末账龄超过一年的大额其他应付款情况

项 目	所欠金额	账龄	未偿还原因
武汉柏霖药业有限公司	700,000.00	1-2 年	对方未与公司结算
通化市通关达环保技术设备有限公司	291,440.02	0-2 年	合同付款期延长



项 目	所欠金额	账龄	未偿还原因
武汉柏霖药业有限公司	700,000.00	1-2 年	对方未与公司结算
营口绿源锅炉有限责任公司	308,300.00	2-3 年	因对方售后服务出现问题缓付款
孙云芳	133,058.90	0-2 年	根据公司政策未支付营销员的保证金
吉林省皇封参集团股份有限公司	1,000,000.00	0-2 年	技术合作未完成缓付款
合 计	<u>2,432,798.92</u>		

21、一年内到期的非流动负债

(1) 类别

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	<u>1,130,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,130,000.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 1 年内到期的长期借款

类 别	年末数	年初数
信用借款	380,000.00	0.00
抵押借款	<u>750,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,130,000.00</u>	<u>0.00</u>

22、其他流动负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助	0.00	2,584,947.91	2,031,439.47	553,508.44
合 计	<u>0.00</u>	<u>2,584,947.91</u>	<u>2,031,439.47</u>	<u>553,508.44</u>

注：此项目披露的是将于下一会计期间摊销的递延收益。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	3,130,000.00	3,890,000.00
抵押借款	<u>750,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>3,880,000.00</u>	<u>3,890,000.00</u>

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末数	年初数
集安市财政局	2005.11.11	2020.11.10	人民币	注 1	3,130,000.00	3,890,000.00
集安市农业综合开发办公室	2008.9.11	2013.10.30	人民币	注 2	<u>750,000.00</u>	<u>0.00</u>



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末数	年初数
合 计					<u>3,880,000.00</u>	<u>3,890,000.00</u>

注 1: 2005 年 11 月本公司与集安市财政局签定《关于转贷国债资金的协议》，约定转贷资金的还本付息期限为 15 年，还本宽限期为 4 年，每批国债转贷资金的年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加 0.3 个百分点。

注 2: 本期非同一控制下合并子公司增加长期借款 750,000.00 元，为集安市农业综合办公室以零利率给予的借款人民币 245 万，按照合同约定，在 2009 年 10 月 30 日归还 20 万、在 2010 年 10 月 30 日归还 75 万、2012 年 10 月 30 日归还 75 万、2013 年 10 月 30 日归还 75 万。

(3) 长期借款抵押物情况详见本附注五、8 (4) 所述。

24、其他非流动负债

(1) 类别

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	<u>13,875,118.15</u>	<u>13,055,066.06</u>
合 计	<u>13,875,118.15</u>	<u>13,055,066.06</u>

(2) 其他非流动负债的说明：与资产相关的政府补助及其期末金额

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	本期减少	年末数
西洋参茎叶总皂苷提取及心悦胶生产线建设补助	868,055.55	0.00	131,944.44	131,944.44	604,166.67
集安市财政局拨付平地栽参、有机肥厂建设地方补贴	3,745,343.84	0.00	145,319.34	145,319.34	3,454,705.16
吉林省财政厅拨付提取车间改扩建项目补助	347,222.22	0.00	52,777.78	52,777.78	241,666.66
吉林省财政厅拨付建设西洋参茎叶总皂苷、心悦胶囊生产线项目补助	260,416.67	0.00	39,583.33	39,583.33	181,250.01
集安市财政局基本建设拨款(心悦胶囊)	434,027.78	0.00	65,972.22	65,972.22	302,083.34
吉林省财政厅拨付农业产业化专项资金	1,200,000.00	0.00	771,428.57	71,428.57	357,142.86
集安市财政局拨付平地栽参项目补助	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00
吉林省财政厅拨付建设西洋参茎叶总皂苷、心悦胶囊生产线/非林地栽参项目补助	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00
吉林省财政厅拨付西洋参二醇皂苷注射液技术开发项目补助	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00



项 目	年初数	本期增加	本期摊销	本期减少	年末数
农业部农业产业化办公室拨付五味子品种提纯复壮和推广项目政府补助	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
吉林省财政厅拨付冠脉胶囊临床研究专项	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
吉财教指(2010)566号关于下达全省医药产业发展专项经费	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
吉财农指(2010)1156号关于下达2010年省级农业产业化专项资金指标	0.00	640,000.00	4,413.79	26,482.76	609,103.45
吉财教指(2010)999号关于下达2010年省级技术与开发专项经费指标	0.00	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00
吉财农指(2010)501号关于拨付2010年农业科技成果转化项目资金	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
吉财教指(2010)1208号 菌剂推广与生产专项	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
有机肥专利补贴	0.00	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
财政局基建科拨付基建专项款	0.00	288,000.00	8,000.00	8,000.00	272,000.00
市财政局农业科专项款	0.00	320,000.00	12,000.00	12,000.00	296,000.00
城乡流通发展专项	0.00	192,000.00	0.00	0.00	192,000.00
农业扶持奖金专项款	0.00	140,000.00	0.00	0.00	140,000.00
吉财农指(2010)1185号 振源胶囊生产线专项	0.00	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00
集科联字[2011]3号袋装优质蜂蜜的开发	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
合 计	13,055,066.06	3,405,000.00	2,031,439.47	553,508.44	13,875,118.15

注：其他减少为将于下一会计期间摊销的递延收益，转入其他流动负债披露。

25、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	82,717,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,717,200.00



项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	82,717,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,717,200.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	82,717,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,717,200.00
二、无限售条件流通股份							
1.人民币普通股	0.00	27,600,000.00	0.00	0.00	0.00	27,600,000.00	27,600,000.00
2.境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	0.00	27,600,000.00	0.00	0.00	0.00	27,600,000.00	27,600,000.00
股份总数	82,717,200.00	27,600,000.00	0.00	0.00	0.00	27,600,000.00	110,317,200.00

注：2011年2月28日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]294号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过27,600,000股。本次发行总量为27,600,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币39.90元。本公司发行股票募集资金净额1,039,221,172.21元，其中计入股本人民币27,600,000.00元，计入资本公积的股本溢价为1,011,621,172.21元。本公司发行新股后，股本增至110,317,200元，业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第1040号审验。

26、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	0.00	1,011,621,172.21	0.00	1,011,621,172.21
其他资本公积（原制度转入）	38,749,801.18	0.00	0.00	38,749,801.18
其中：财政拨款	38,668,000.00	0.00	0.00	38,668,000.00
无法支付款项	81,801.18	0.00	0.00	81,801.18
合 计	38,749,801.18	1,011,621,172.21	0.00	1,050,370,973.39

27、盈余公积

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	46,361,160.41	9,171,705.47	0.00	55,532,865.88
合 计	46,361,160.41	9,171,705.47	0.00	55,532,865.88

28、未分配利润



项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	190,896,625.42	142,846,497.72
调整年初未分配利润合计数	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	190,896,625.42	142,846,497.72
加：本年归属于母公司股东的净利润	96,484,105.20	87,637,990.04
减：提取法定盈余公积	9,171,705.47	8,951,862.34
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
提取福利基金	163,558.65	0.00
应付普通股股利	0.00	9,190,800.00
转作股本的普通股股利	0.00	21,445,200.00
年末未分配利润	278,045,466.50	190,896,625.42

29、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	528,820,951.84	516,097,479.04
其他业务收入	104,310.34	126,623.92
营业收入合计	528,925,262.18	516,224,102.96
主营业务成本	134,308,451.84	124,862,374.01
其他业务成本	95,001.36	93,850.54
营业成本合计	134,403,453.20	124,956,224.55

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
振源胶囊	216,101,534.68	21,901,351.63	153,387,367.27	17,125,723.34
桂附地黄胶囊	14,549,356.61	2,571,820.61	9,773,812.73	1,437,689.83
清开灵注射液	89,329,095.49	30,526,463.70	112,299,287.73	39,712,628.15
生脉注射液	106,900,824.93	31,359,361.62	180,954,774.23	46,418,130.44
心悦胶囊	17,996,402.75	2,142,525.19	4,459,944.72	629,577.29
香丹注射液	22,383,954.36	20,557,505.53	11,223,067.21	9,488,604.52
其他	61,559,783.02	25,249,423.56	43,999,225.15	10,050,020.44
合 计	528,820,951.84	134,308,451.84	516,097,479.04	124,862,374.01

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	61,231,111.63	9,092,217.06	50,171,919.29	5,993,254.65
华北	72,254,461.38	13,198,261.72	64,382,841.30	15,279,922.43
华东	132,912,006.04	30,701,289.79	120,678,683.42	25,610,436.56
西北	34,771,660.07	9,298,186.75	34,635,157.02	9,342,389.98
西南	97,480,994.29	31,765,935.86	94,314,322.53	25,790,104.95
中南	118,957,727.29	33,414,995.25	145,057,102.24	40,832,325.20
其他	11,212,991.14	6,837,565.41	6,857,453.24	2,013,940.24
合 计	528,820,951.84	134,308,451.84	516,097,479.04	124,862,374.01

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	14,500,583.44	2.74
国药控股济南有限公司	14,208,592.37	2.69
邵阳天一医药公司	12,225,219.54	2.31
重庆市江岸医药有限公司	11,306,449.44	2.14
北京医药股份有限公司	10,510,105.89	1.99
合 计	62,750,950.68	11.87

30、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	9,000.00	3,600.00
城市维护建设税	4,743,298.29	4,388,448.09
教育费附加	2,992,339.29	1,880,763.44
合 计	7,744,637.58	6,272,811.53

税金计提标准见本附注三、税项。

31、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	651,711.46	1,129,025.68
减：利息收入	21,841,198.18	200,042.89
银行手续费	158,739.88	618,855.73
合 计	-21,030,746.84	1,547,838.52

32、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------



项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,563,392.01	384,426.57
存货跌价准备	668,035.57	0.00
合 计	6,231,427.58	384,426.57

33、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-1,841.12
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	30,500.65
合 计	0.00	28,659.53

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00
财政补助	5,724,995.15	6,908,437.39	5,724,995.15
其他	65,073.46	12,540.00	65,073.46
收购收益	0.00	881,064.15	0.00
合 计	5,790,068.61	7,802,041.54	5,790,068.61

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
吉财农指（2010）1156 号关于下达 2010 年省级农业产业化专项资金指标	1,140,000.00	0.00
土地出让金返还	1,281,242.86	0.00
2010 年度经济工作奖金	50,000.00	0.00
吉林省人力资源和社会保障厅引智经费	50,000.00	0.00
吉林省质量技术监督局名牌奖励	100,000.00	0.00
集安市财政局拨付烟气治理经费	0.00	600,000.00
资助聘请外国专家项目经费	100,000.00	100,000.00
集安市科技局小儿热咳清研发补助	0.00	150,000.00
通化市财政局拨付企业技术改造和结构调整专项资金（法人治理部分）	0.00	400,000.00
吉林省农业开发办公室农业综合开发产业化经营贷款贴息	0.00	1,560,000.00
环境保护专项资金-排污费	0.00	448,700.00
益盛”驰名商标奖励	100,000.00	800,000.00



项 目	本年发生额	上年发生额
吉林省财政厅拨付农业产业化财政贴息	0.00	1,240,000.00
递延收益的摊销	2,031,439.47	1,163,833.94
增值税返还	872,312.82	445,903.45
合 计	<u>5,724,995.15</u>	<u>6,908,437.39</u>

35、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	64,199.94	1,794,969.17	64,199.94
其中：固定资产处置损失	64,199.94	1,794,969.17	64,199.94
对外捐赠	51,800.00	1,411,884.76	51,800.00
罚款	<u>2,836.59</u>	0.00	<u>2,836.59</u>
合 计	<u>118,836.53</u>	<u>3,206,853.93</u>	<u>118,836.53</u>

36、 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	15,195,866.94	15,918,297.72
递延所得税费用	<u>974,670.09</u>	<u>-709,852.31</u>
合 计	<u>16,170,537.03</u>	<u>15,208,445.41</u>

37、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.93	0.93	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.92	1.01	1.01

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股



东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
利息收入	4,041,828.73	200,042.89
收到的政府补助	5,302,909.53	8,156,300.00
收到金额较大的往来款	0.00	1,017,772.56
其他	<u>652,864.16</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>9,997,602.42</u>	<u>9,374,115.45</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
费用性支出支付的现金	197,446,832.35	253,802,696.89
财务费用中的手续费	158,739.88	618,855.73
其他往来支付款项	44,981,608.72	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>1,498,537.35</u>
合 计	<u>242,587,180.95</u>	<u>255,920,089.97</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
投资子公司收到的现金	<u>322,567.07</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>322,567.07</u>	<u>0.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付发行费	6,956,827.79	0.00
发行路演费等费用	<u>4,303,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>11,259,827.79</u>	<u>0.00</u>

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	96,789,946.69	87,598,349.99
加：资产减值准备	6,424,337.75	384,426.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,201,645.85	14,755,839.60
无形资产摊销	910,380.81	656,998.38



补充资料	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	15,555.56	18,666.72
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）	64,199.94	1,794,969.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	651,711.46	1,129,025.68
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-28,659.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	974,670.09	-709,852.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,983,187.47	-27,546,380.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,222,967.75	-28,472,481.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,683,760.38	1,144,371.05
其他（发行路演费等）	<u>4,736,560.53</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>-112,120,906.92</u>	<u>50,725,273.18</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	883,866,774.52	46,180,726.68
减：现金的期初余额	46,180,726.68	47,135,403.27
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>837,686,047.84</u>	<u>-954,676.59</u>

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	21,582,400.00	10,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,582,400.00	10,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	21,904,967.07	1,359,751.56
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>-322,567.07</u>	<u>8,640,248.44</u>
4、取得子公司的净资产	<u>38,543,727.07</u>	<u>10,881,064.15</u>
流动资产	28,808,550.91	5,018,910.71
非流动资产	12,931,764.77	8,429,479.96
流动负债	773,255.28	2,567,326.52



项 目	本年金额	上年金额
非流动负债	2,423,333.33	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4、处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	<u>883,866,774.52</u>	<u>46,180,726.68</u>
其中：库存现金	38,799.60	7,135.62
可随时用于支付的银行存款	883,827,974.92	46,173,591.06
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	<u>883,866,774.52</u>	<u>46,180,726.68</u>

六、 关联方及关联交易

a) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	母公司对本企业的控股比例%	母公司对本企业的表决权比例%
张益胜	控股股东	自然人	38.880	38.880

b) 本企业的子公司情况

本公司之子公司信息参见本附注四、1。

七、 或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

根据本公司 2012 年 3 月 4 日第四届董事会第 12 次会议决议，2011 年度的利润分配预



案为：以 2011 年末总股本 11,031.72 万股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 2 元（含税），合计派发现金股利人民币 2,206.34 万元，同时，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 11,031.72 万股。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

截至本报告日止，除上述事项外，无其他重大资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	179,440,181.84	100.00	11,067,231.17	6.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>179,440,181.84</u>	<u>100.00</u>	<u>11,067,231.17</u>	<u>6.17</u>

续表：

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	93,558,283.31	100.00	5,845,708.63	6.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>93,558,283.31</u>	<u>100.00</u>	<u>5,845,708.63</u>	<u>6.25</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	172,732,200.59	96.25	8,636,610.03	5.00
1至2年	3,423,336.30	1.91	342,333.63	10.00
2至3年	1,014,935.05	0.57	202,987.01	20.00
3-4年	768,818.80	0.43	384,409.40	50.00



账龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
4年以上	1,500,891.10	0.84	1,500,891.10	100.00
合计	179,440,181.840	100.00	11,067,231.17	6.17

续表：

账龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	88,984,700.40	95.11	4,449,235.02	5.00
1至2年	2,015,761.15	2.15	201,576.12	10.00
2至3年	945,167.99	1.01	189,033.60	20.00
3-4年	1,213,579.75	1.30	606,789.87	50.00
4年以上	399,074.02	0.43	399,074.02	100.00
合计	93,558,283.31	100.00	5,845,708.63	6.25

(3) 本年无转回或收回的本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
邵阳天一医药公司	非关联方	5,350,411.30	1 年以内	2.98
贵州科渝奇鼎医药有限公司	非关联方	4,804,237.60	1 年以内	2.68
北京医药股份有限公司	非关联方	4,204,406.37	1 年以内	2.34
重庆市江岸医药有限公司	非关联方	3,180,612.93	1 年以内	1.77
海南创优医药有限公司	非关联方	2,327,771.42	1 年以内	1.30
合计		19,867,439.62		11.07

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				



项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
账龄组合	23,967,468.21	100.00	1,541,221.88	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>23,967,468.21</u>	<u>100.00</u>	<u>1,541,221.88</u>	<u>6.43</u>

续表:

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	18,898,777.88	100	1,253,451.30	6.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>18,898,777.88</u>	<u>100.00</u>	<u>1,253,451.30</u>	<u>6.63</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	20,836,207.47	86.93	1,041,810.37	5.00
1至2年	2,717,880.99	11.34	271,788.10	10.00
2至3年	85,608.62	0.36	17,121.72	20.00
3-4年	234,538.89	0.98	117,269.45	50.00
4年以上	93,232.24	0.39	93,232.24	<u>100.00</u>
合 计	<u>23,967,468.21</u>	<u>100.00</u>	<u>1,541,221.88</u>	<u>6.43</u>

续表:

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	16,756,143.07	88.66	837,807.15	5.00
1至2年	702,421.19	3.72	70,242.12	10.00
2至3年	1,249,015.93	6.61	249,803.19	20.00
3-4年	<u>191,197.69</u>	<u>1.01</u>	<u>95,598.84</u>	<u>50.00</u>



账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
合 计	<u>18,898,777.88</u>	<u>100</u>	<u>1,253,451.30</u>	<u>6.63</u>

注：母公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	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
集韩生物肥	成本法	1,476,760.00	66.7	66.7	
益盛包装	成本法	10,000,000.00	100.00	100.00	
永泰蜂业	成本法	<u>21,582,400.00</u>	51.05	51.05	
合 计		<u>33,059,160.00</u>			

续表：

被投资单位名称	年初余额	增减变动	年末余额	减值 准备	本年计提 减值准备	现金股利
集韩生物肥	1,476,760.00	0.00	1,476,760.00	0.00	0.00	0.00
益盛包装	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
永泰蜂业	<u>0.00</u>	<u>21,582,400.00</u>	<u>21,582,400.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>11,476,760.00</u>	<u>21,582,400.00</u>	<u>33,059,160.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	526,417,127.84	516,097,479.04
其他业务收入	<u>243,505.63</u>	<u>179,801.70</u>
营业收入合计	<u>526,660,633.47</u>	<u>516,277,280.74</u>
主营业务成本	138,329,510.49	127,933,995.59
其他业务成本	<u>55,734.95</u>	<u>93,850.54</u>
营业成本合计	<u>138,385,245.44</u>	<u>128,027,846.13</u>

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额	上年发生额



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
振源胶囊	216,101,534.68	23,147,568.87	153,387,367.27	17,125,723.34
桂附地黄胶囊	14,549,356.61	2,718,160.76	9,773,812.73	1,437,689.83
清开灵注射液	89,329,095.49	32,263,461.78	112,299,287.73	39,712,628.15
生脉注射液	106,900,824.93	33,143,752.74	180,954,774.23	46,418,130.44
心悦胶囊	17,996,402.75	2,264,437.85	4,459,944.72	629,577.29
香丹注射液	22,383,954.36	21,727,256.08	11,223,067.21	9,488,604.52
其他	<u>59,155,959.02</u>	<u>23,064,872.41</u>	<u>43,999,225.15</u>	<u>13,121,642.02</u>
合 计	<u>526,417,127.84</u>	<u>138,329,510.49</u>	<u>516,097,479.04</u>	<u>127,933,995.59</u>

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	14,500,583.44	2.75
国药控股济南有限公司	14,185,981.77	2.69
邵阳天一医药公司	12,223,510.14	2.32
重庆市江岸医药有限公司	10,496,430.68	1.99
北京医药股份有限公司	<u>10,479,268.72</u>	<u>1.99</u>
合 计	<u>61,885,774.75</u>	<u>11.74</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年发生额	上年发生额
联营企业权益法核算投资收益	0.00	-1,841.12
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	<u>30,500.65</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>28,659.53</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
桓仁益盛五味子基地有限责任公司权益法核算的投资收益	0.00	-1,841.12
处置桓仁益盛五味子基地有限责任公司产生的投资收益	0.00	<u>30,500.65</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>28,659.53</u>

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	91,717,054.69	84,670,728.89



补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	6,177,328.69	391,583.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,349,003.31	14,148,798.75
无形资产摊销	672,547.42	653,718.89
长期待摊费用摊销	15,555.56	18,666.72
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）	64,199.94	1,794,969.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	651,711.46	1,129,025.68
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-28,659.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,117,023.88	-684,013.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,447,442.42	-28,462,561.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,357,825.48	-27,167,155.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,367,773.20	2,112,388.09
其他（发行路演费等）	<u>4,556,560.53</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>-109,852,055.62</u>	<u>48,577,490.38</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	861,348,420.14	42,116,674.90
减：现金的期初余额	42,116,674.90	46,291,600.71
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>819,231,745.24</u>	<u>-4,174,925.81</u>

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-64,199.94	



项 目	金 额	说 明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	5,724,995.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,436.87	
其他符合非经营性损益定义的损益项目(发行路演费等)	-4,303,000.00	
小 计	<u>1,368,232.08</u>	
减：所得税影响额	213,235.30	
少数股东权益影响额（税后）	<u>3,938.33</u>	
合 计	<u>1,151,058.45</u>	

2、净资产收益率及每股收益



报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率%	每股收益 (元/股)	
			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	2011 年度	8.13	0.93	0.93
	2010 年度	27.63	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	8.04	0.92	0.92
	2010 年度	26.57	1.01	1.01

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	年末余额	年初余额	变动额	变动率%	说明
货币资金	883,866,774.52	46,180,726.68	837,686,047.84	1,813.93	本期发行股票所致
应收票据	115,662,701.22	55,764,706.77	59,897,994.45	107.41	客户使用票据结算所致
应收账款	170,671,397.27	87,712,574.68	82,958,822.59	94.58	本期销售回款降低所致
应收利息	17,799,369.45	0.00	17,799,369.45	新增	募集资金定期存款所致
其他应收款	22,513,197.32	17,622,611.88	4,890,585.44	27.75	营销员借款增加所致
存货	133,839,570.11	98,524,418.21	35,315,151.90	35.84	本期原材料采购量、消耗性生物资产增加所致
在建工程	17,509,971.28	22,978,879.35	-5,468,908.07	-23.80	前期建设工程完工所致
应付账款	12,119,113.24	7,340,487.28	4,778,625.96	65.10	本期主要材料采购量增加所致
应付职工薪酬	7,505,461.16	4,281,501.34	3,223,959.82	75.30	期末工资增加所致
应交税费	2,415,789.08	11,282,107.25	-8,866,318.17	-78.59	本期所得税预缴较多所致
其他应付款	22,779,113.12	73,566,045.36	-50,786,932.24	-69.04	工程款等结清所致
股本	110,317,200.00	82,717,200.00	27,600,000.00	33.37	本期公开发行股票所致
资本公积	1,050,370,973.39	38,749,801.18	1,011,621,172.21	2,610.65	本期公开发行股票所致
利润表项目	本年金额	上年金额	变动额	变动率%	说明
营业税金及附加	7,744,637.58	6,272,811.53	1,471,826.05	23.46	本期地方教育费附加税率提高所致
管理费用	69,675,326.07	49,434,445.70	20,240,880.37	40.94	本期路演费、研发费等增加所致
财务费用	-21,030,746.84	1,547,838.52	-22,578,585.36	-1,458.72	本期偿还前期借款、募集资金转定期所致
资产减值损失	6,231,427.58	384,426.57	5,847,001.01	1,520.97	本期应收账款坏账准备增加所致
现金流量表项目	本年金额	上年金额	变动额	变动率%	说明
支付给职工以及为职工支付的现金	117,733,331.39	37,412,876.38	80,320,455.01	214.69	公司在 2011 年 1 月 1 日之前执行《吉林省地方税务局关于制药企业销售费用税前扣除问题的通



资产负债表项目	年末余额	年初余额	变动额	变动率%	说明
					知》(吉地税发[2005]55号), 并对销售人员实行费用包干制, 包干内容包含工资与其他全部费用,公司在编制现金流量表时将所有的包干费用列示于“支付其他与经营活动有关的现金”。2011年吉林省废止吉地税发[2005]55号,因此公司不再实行费用包干,而是按照标准进行实报实销。销售人员的工资也单独发放,并在现金流量表中的“支付给职工以及为职工支付的现金”列示。该项变化不影响公司的经营活动产生的现金流量净额

十二、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 4 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：吉林省集安益盛药业股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2012 年 3 月 4 日

日期：2012 年 3 月 4 日

日期：2012 年 3 月 4 日



第十三节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人张益胜先生签名的2011年度报告文本。
- 二、 载有利安达会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师杨敢林、张莉萍签名并盖章的公司2011年度审计报告原件。
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 以上备查文件备置地点：公司证券部。

吉林省集安益盛药业股份有限公司董事会

法定代表人：张益胜

二〇一二年三月四日