

吉林领先科技发展股份有限公司

2011 年年度报告

第一节 重要提示及目录

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

中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

公司法定代表人李建新，财务机构负责人杜立营声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况	3
第三节	会计资料和业务资料摘要	4
第四节	股东变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	9
第六节	公司治理结构	12
第七节	内部控制	15
第八节	股东大会情况简介	19
第九节	董事会报告	20
第十节	监事会报告	28
第十一节	重要事项	30
第十二节	财务报告	33
第十三节	备查文件目录	87

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：吉林领先科技发展股份有限公司

公司法定英文名称：Jilin Leading Technology Development Co., ltd

(二) 法定代表人姓名：李建新

(三) 公司董事会秘书：焦玉文

联系电话：0432-64569477

电子信箱：jyw000669@163.com

传真：0432-64569465

联系地址：吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号

(四) 公司注册地址：吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号

(五) 公司办公地址：吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号

邮政编码：132013

公司网址：<http://www.000669.com>

公司电子信箱：leading000669@126.com

(五) 信息披露媒体：

网 站：<http://www.cninfo.com.cn>

定期报告刊登报刊：《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》

公司年报备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：领先科技

股票代码：000669

(七) 其它有关资料：

公司首次变更登记日期：1999 年 12 月 14 日

登记地点：吉林省工商行政管理局

公司最新注册地址：吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号

营业执照注册号：220000000098225

税务登记证号码：220211124483526

组织机构代码：12448352-6

公司聘请会计师事务所：中磊会计师事务所

地 址：北京市丰台区星火路1号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期利润总额及构成情况

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入(元)	15,846,310.25	37,444,848.86	-57.68%	31,068,164.87
营业利润(元)	-4,444,797.40	-48,023,020.64	97.32%	-1,695,555.51
利润总额(元)	-843,220.07	-47,130,484.15	98.73%	1,166,114.70
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-1,040,572.46	-37,274,792.67	95.03%	407,862.83
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	-3,741,755.46	-38,167,329.16	87.34%	-2,421,434.28
经营活动产生的 现金流量净额 (元)	397,361.61	-435,043.65	191.34%	4,485,560.86
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减(%)	2009 年末
资产总额(元)	200,127,363.02	203,842,997.84	-1.82%	244,974,582.91
负债总额(元)	51,858,547.38	54,533,609.74	-4.91%	58,390,402.14
归属于上市公司 股东的所有者权 益(元)	148,268,815.64	149,309,388.10	-0.70%	186,584,180.77
总股本(股)	92,505,000.00	92,505,000.00	0.00%	92,505,000.00

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)	-0.011	-0.40	95.00%	0.0044

稀释每股收益 (元/股)	-0.011	-0.40	95.00%	0.0044
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.04	-0.41	87.80%	-0.026
加权平均净资产收益率 (%)	-0.70%	-24.96%	24.26%	0.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.52%	-25.56%	23.04%	-0.01%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.004	-0.0047	185.11%	0.048
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.60	1.61	-0.62%	2.02
资产负债率 (%)	25.91%	26.75%	-0.84%	23.84%

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
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	702,807.76		0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,698.23		0.00	0.00
非流动资产处置损益	0.00		8,596.50	8,004.81
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	0.00		7,929.60	129,492.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,914,467.80		113,400.00	2,835,166.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		769,614.50	0.00
所得税影响额	-900,394.33		-3,337.24	-32,373.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		-3,666.87	-110,992.98
合计	2,701,183.00	-	892,536.49	2,829,297.11

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

1. 股本变动情况表

	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	27,210,322	29.41%	0	0	0	-10,581,270	-10,581,270	16,629,052	17.98%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,800,000	1.95%	0	0	0	0	0	1,800,000	1.95%
3、其他内资持股	25,410,322	27.47%	0	0	0	-10,581,270	-10,581,270	14,829,052	16.03%
其中：境内非国有法人持股	25,410,322	27.47%	0	0	0	-10,581,270	-10,581,270	14,829,052	16.03%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	65,294,678	70.59%	0	0	0	10,581,270	10,581,270	75,875,948	82.02%
1、人民币普通股	65,294,678	70.59%	0	0	0	10,581,270	10,581,270	75,875,948	82.02%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	92,505,000	100.00%	0	0	0	0	0	92,505,000	100.00%

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
吉林中讯新技术有限公司	14,829,052	0	0	14,829,052	股改限售	2009-6-20
万宝冷机制作工业公司	1,800,000	0	0	1,800,000	股改限售	2009-6-20
合计	16,629,052	0	0	16,629,052	—	—

2. 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	7,143	本年度报告公布日前一个月末股东总数	7,273		
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
吉林中讯新技术有限公司	境内非国有法人	17.59%	16,276,016	14,829,052	16,276,016
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.86%	4,500,000	0	0
中信银行-建信恒久价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.83%	2,617,658	0	0

中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.70%	2,499,795	0	0
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	2.69%	2,488,490	0	0
交通银行—汉兴证券投资基金	境内非国有法人	2.40%	2,215,771	0	0
交通银行—建信优势动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.24%	2,071,971	0	0
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.06%	1,902,962	0	0
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.04%	1,887,426	0	0
万宝集团冷机制作工业公司	境内非国有法人	1.95%	1,800,000	1,800,000	0
	国有法人				
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		
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	4,500,000		人民币普通股		
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	2,617,658		人民币普通股		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	2,499,795		人民币普通股		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,488,490		人民币普通股		
交通银行—汉兴证券投资基金	2,215,771		人民币普通股		
交通银行—建信优势动力股票型证券投资基金	2,071,971		人民币普通股		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	1,902,962		人民币普通股		
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	1,887,426		人民币普通股		
中国工商银行—建信内生动力股票型证券投资基金	1,786,239		人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金	1,755,356		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

3. 股票发行与上市情况:

- (1) 截止报告期末，公司前三年未发生股票发行与上市的情况。
- (2) 截止报告期本公司无内部职工股股东。

二、公司股东情况介绍

- 1) 报告期内公司控股股东没有发生变化

2) 持股比例 10%以上股东情况介绍:

●吉林中讯新技术有限公司

法定代表人: 刘建钢

成立日期: 1998 年 11 月 18 日

注册资本: 5000 万元

经营范围: 移动通讯设备、通讯软件、通讯网络、通讯器材; 微电子产品的技术开发、加工制造、销售、服务。

所持股份质押情况: 所持股份中的 14,829,052 股被质押。

●吉林中讯新技术有限公司控股股东(本公司实际控制人):

公司名称: 天津领先集团有限公司

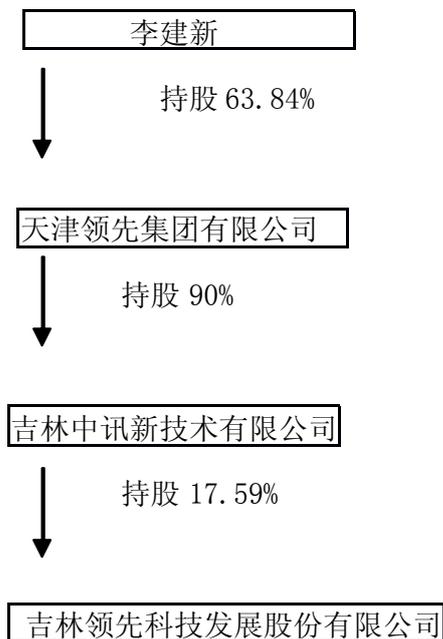
法定代表人: 李建新

成立日期: 1999 年 12 月 28 日

注册资金: 17204.2 万元人民币

经营范围: 企业项目投资合作, 生物科技产品(不含药品生产、销售)、照明设备、机械产品的研制、开发、制造、销售, 服装鞋帽、日用百货、妇女儿童用品、办公用品、家用电器、机电产品(不含汽车)、珠宝工艺品、化工产品(危险品除外)、家具批发、零售、计算机网络工程, 生产资料、建筑装饰材料批发零售, 企业管理策划、咨询服务; 化妆品、洗涤用品销售; 以下限分支机构经营: 药品、医疗器械、保健食品销售(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)

附: 控制关系图



说明: 李建新先生近五年一直担任领先集团董事长一职、无外国居留权。

3) 公司无其他持股 10%以上的法人股东。

第五节 董事、监事及高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事及高级管理人员情况

(一) 1. 董事、监事及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
李建新	董事长	男	45	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	0.00	是
刘建钢	董事	男	54	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	0.00	是
张震	董事	男	62	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	0.00	是
范春明	董事	男	34	2008年01月17日	2010年03月29日	0	0	-	0.00	否
仲玲	独立董事	女	45	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	1.50	否
王刚	独立董事	男	49	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	1.50	否
陈琪	监事	女	43	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	2.40	否
崔胜利	总经理	男	66	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	5.40	否
焦玉文	董事会秘书	男	42	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	3.60	否
沈启华	副总经理	男	45	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	4.80	否
于忠民	副总经理	男	56	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	4.80	否
刘继慧	董事	女	48	2008年01月17日	2011年01月17日	0	0	-	0.00	是
徐成	董事	男	43	2009年11月09日	2011年01月17日	0	0	-	0.00	是
方勇	独立董事	男	40	2009年11月09日	2011年01月17日	0	0	-	1.50	否
刘静	监事	女	47	2009年11月09日	2011年01月17日	0	0	-	0.00	是
张雁雯	监事	女	43	2009年11月09日	2011年01月17日	0	0	-	0.00	是
陈学志	董事、财务总监	男	43	2010年03月29日	2011年01月17日	0	0	-	4.80	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	30.30	-

2. 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	在股东单位担任的职务	任职时间
李建新	天津领先集团有限公司董事长、总裁	2000年至今
刘建钢	吉林中讯新技术有限公司 董事长	2003年至今
张震	天津领先集团有限公司董事、副总裁	2000年至今

刘继慧	吉林中讯新技术有限公司 副总经理	2006 年至今
徐成	天津市泰森科技实业有限公司 副总经理	2004 年至今
刘静	天津领先集团有限公司集团 办公室副主任	2006 年至今
张雁雯	天津市泰森科技实业有限公司 人力资源部部长	2008 年至今

(二) 现任董事、监事、高管人员主要工作经历

李建新先生：1966 年 9 月出生，研究生。1991 年至 1993 年在天津广播电视局工作；1993 年至今任天津天大领先制药有限公司董事长、天津领先集团有限公司董事长、总裁；现任吉林领先科技发展股份有限公司董事长；

刘建钢先生：1957 年 9 月出生，大专学历。1992 年—1994 年任天津英华制衣有限公司（日本独资）副总经理；1994 年—1999 年任天津开发区亚迪贸易有限公司总经理；1999 年至今任天津领先集团有限公司副总裁；2002 年 12 月至今任吉林中讯新技术有限公司董事长，现任吉林领先科技发展股份有限公司董事；

张震先生：1949 年 11 月出生，大专学历，高级经济师。1994 年—1999 年任塘沽百货大楼副总经理；1999 年至今任天津市天大领先制药公司董事、副总经理、天津市合作领先医药集团有限公司董事长；天津领先集团有限公司董事、副总裁，现任吉林领先科技发展股份有限公司董事；

刘继慧女士：1964 年出生，研究生学历，高级会计师职称。1986 年—2003 就职于天津天一纺织集团有限公司，先后任财务科长、财务处处长、资产处处长；2003 年 9 月—2006 年 5 月任天津天一棉纺织有限公司总会计师；2006 年 5 月至今任吉林中讯新技术有限公司常务副总经理。

仲玲女士：1966 年出生。吉林大学管理工程学院博士生，高级会计师，民建吉林省会员。曾任长春大学会计学教师、中国吉林国际合作集团股份公司证券投资主管、中国民族国际信托投资公司吉林公司总经理助理、长春高斯达生物科技集团股份有限公司（600670）董事、董事会秘书、副总经理。吉林恒和企业集团资本运营总经理、吉林恒和制药股份有限公司（000545）董事会秘书、副总裁。现任吉林省吉发实业集团有限公司财务总监及吉林领先科技发展股份有限公司独立董事；

王刚先生：1962 年出生，高级律师（执业证号码：073189110015），吉林大学法律硕士。1986 年开始在长春律师事务所从事律师工作，现担任德惠市人民政府、长春市国有资本投资经营有限公司、中国银行吉林省分行、长春客车厂、长春轨道交通股份有限公司、长春柴油机有限公司、长春电力集团有限公司、长春旭阳工业集团股份有限公司、长春市蔬菜批发市场集团有限公司等十几家政府、公司（包括投资公司）和其他企事业单位的常年法律顾问。2009 年 6 月担任吉林省人民政府法律顾问，吉林省第十一届人大常委会法律咨询员。2004 年参加并通过了上市公司独立董事培训班的培训。

陈琪女士：1968年4月出生，大学学历，工程师。1990年至1996年在吉化江城染料厂工作，任企管办综合管理员，1996年至1997年任吉林市银河电脑公司销售经理，1998年至2001年任新加坡DANO BOUTIQ公司总经理行政助理，2001年9月至今任吉林领先科技发展股份有限公司总经理办公室主任。

崔胜利先生：高级工程师，中共党员，1945年生人，1970年毕业于哈尔滨军事工程学院电子计算机专业。1970年至1985年就职于吉林江北机械厂，历任工程师、研究所副所长、计划处副处长；1985年至2005年10月就职于吉林市人民政府，历任吉林市计划委员会副主任、主任、吉林市人民政府秘书长。2005年10月至今任吉林中讯新技术有限公司副董事长兼总经理。2007年1月就任吉林领先科技发展股份有限公司总经理；

沈启华先生：1966年出生，研究生学历，经济师、曾任吉林吉诺尔股份有限公司销售公司副总经理，吉林中讯科技发展股份有限公司销售部经理、总经理助理，吉林领先科技发展股份有限公司监事，现任吉林领先科技发展股份有限公司副总经理。

于忠民先生：1955年10月出生，大学学历，工程师，执业药师。1985年—1989年任承德市轴承厂副厂长；1989年—1995年任承德市医药公司副总经理；1995年—1998年任承德市器化玻公司总经理；1999年—2001年任承德市药材公司总经理；2002年—2003年任天津领先药业连锁有限公司总经理，现任吉林领先科技发展股份有限公司副总经理。

焦玉文先生：1969年出生，毕业于长春理工大学，科技贸易英语专业。1995年~1999年就职于吉诺尔股份有限公司，任翻译；1999年3月~2001年就职于吉林万德莱通讯设备有限公司，先后任行政部助理、付经理；2001年3月~12月，就职于吉林领先科技发展股份有限公司，任项目开发主任；2002年1月至2007年任公司证券事务代表，2008年一月任公司董事会秘书。

徐成，1968年出生，硕士学位，执业医师，1998年1月-2003年4月就职于天津天大领先制药有限公司任副总经理，天津市领先医药有限公司总经理，2003年4月-2004年3月任吉林领先科技发展股份有限公司副总经理，2004年4月至今任天津市泰森科技实业有限公司副总经理。

方勇，男，汉族，1971年生人，大专学历，注册会计师。1999年~2005年就职于长春东方水泵厂，先后任会计，财务副科长、科长；2005年~2009年，就职于中磊会计师事务所，任部门主任；现就职于长春高祥特种管道有限责任公司，任财务总监。

刘静，女，1964年生，硕士学历，工程师职称，1994年-1999年就职于天津大学制药厂任工程师，厂长办公室负责人，2000年-2002年就职于天津天大领先制药有限公司任市内办事处主任，2003年-2005年就职于天津合作领先医药集团有限公司任总经理办公室主任，2006年-至今任天津领先集团有限公司集团办公室副主任。

张雁雯，女，1968 年出生，大专学历,中级职称,1987-1998 就职于年天津市中央制药二厂,先后担任生产车间任车间技术工艺员、企业管理干部，1998-2000 年就职于天津市中央药业有限公司，任副经理，2004-2008 年任天津市津康制药有限公司总经理办公室副主任、人力资源部副部长，2008 年至今任天津市泰森科技实业有限公司人力资源部部长。

陈学志，男，汉族，1968 年 9 月出生，研究生，注册会计师，毕业于天津财经学院；1990 年-1997 年在天津机床电器总厂财务部工作；1997 年——1999 年任天津市祥云商厦财务经理；1999 年-2003 年任宁波一休有限公司财务经理，2003 年—2009 年 7 月任天津领先集团有限公司财务总监，2010 年 3 月被增补为吉林领先科技发展股份有限公司董事会董事，并被聘任为财务总监。

二、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

1. 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	原职务	离任原因
陈学志	董事、财务总监	个人原因辞去职务

2. 报告期内公司选举、董事、监事及聘任高级管理人员情况：

姓名	聘任职务	时间
刘建钢	财务总监	2011 年 9 月

四、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工 165 人，生产人员 110 人；销售人员 17 人；管理人员 13 人；财务人员 9 人；行政人员 16 人。需要公司承担的离退休职工人数为 287 人。

第六节 公司治理结构

一. 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系，持续深入的开展公司治理活动，建立了行之有效的内部控制体系，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、职责明确，议事程序规范，依法履行各自职责，运作规

范；确保公司全体股东充分行使自己的合法权利，维护了投资者和公司利益；公司董事能按照公开承诺，忠实、勤勉地履行职责，监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监管和检查。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东和股东会

报告期内公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，保证了全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

2、公司与控股股东

公司第一大股东能够根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司第一大股东依法行使出资人权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营的行为。公司在业务、人员、资产、机构和财务上均独立于控股股东，独立承担责任和风险。

3、公司董事会与董事

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的程序对董事进行选聘，公司董事会的人员和构成符合有关法律、法规的要求。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，以勤勉的态度出席股东大会及董事会，认真审议各项议案，为公司经营发展和规范化管理提供意见和建议。。董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策，独立董事对有关事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、监事会和监事

公司监事会的人员和构成符合法律法规的要求，监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表意见，维护了公司及股东的权益。

5、公司信息披露

公司按照《公司治理准则》、《股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》、《公司章程》《公司信息披露管理制度》等法律、法规规章的要求，完善了公司信息披露制度，明确了公司定期报告的编制、审议、披露程序，重大事项的报告、传递、审核、披露程序，股东实际控制人的信息询问，披露机制，为准确、及时、完整披露有关信息提供了制度性的保障。

公司信息披露文稿由公司证券部负责起草，由董事会秘书进行审核，履行审批程序后对外给予披露。

公司披露的所有信息首先在中国证监会指定媒体披露，公司董事会秘书负责回答投资者问题，同时，公司通过网上业绩说明会、电话以及深交所上市公司投资者关系互动平台与投资者进行沟通与交流。

同时，公司制定了信息保密制度，信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，在为对外披露前不得以任何方式对外透露相关信息。公司对所披露的信息的解释由董事会秘书负责，其他当事人在得到董事会授权后可对相关信息的情况进行说明。

二、公司董事、独立董事履行职责情况：

报告期内，公司董事会董事、独立董事均能充分履行职责，关注公司经营情况、财务状况及公司法人治理结构，积极参与公司决策、了解公司情况。公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事制度》等规定认真履行法律法规赋予的职责和义务，参加董事会的工作，认真阅读公司有关资料，关注公司的经营和发展，认真参与有关问题的讨论和决策，发挥各自的专业特长，促进公司规范运行。对公司董事的任免、对外担保、人员聘任等重大事项均发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司整体利益和中小股东的合法权益，切实保护了中小股东的利益，同时也对公司的规范运作起到推动作用。

1.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
李建新	董事长	5	5	0	0	0	否
刘建钢	董事	5	5	0	0	0	否
张震	董事	5	5	0	0	0	否
陈学志	董事	5	5	0	0	0	否
刘继慧	董事	5	5	0	0	0	否
徐成	董事	5	5	0	0	0	否
仲玲	独立董事	5	5	0	0	0	否
王刚	独立董事	5	5	0	0	0	否
方勇	独立董事	5	5	0	0	0	否

2.报告期内独立董事出席董事会会议的情况

姓名	应参加会议	实际参加会议	发表独立意见情况
仲玲	5次	5次	4次
王刚	5次	5次	4次
方勇	5次	5次	4次

3. 报告期内独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司董事会会议的有关事项提出异议。

三、公司与其控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面五分开的情况。

1. 业务方面：公司拥有独立完整的业务及自主经营能力；

2. 人员方面：按中国证监会的要求，本公司总经理、财务负责人、董事会秘书、财务人员设置均属专职，未有在吉林中讯新技术有限公司及天津领先集团有限公司兼职情况。公司在劳动人事及工资管理等方面是独立的，公司高级管理人员均在上市公司领取报酬，未在股东单位担任职务。

3. 资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；上市公司的采购和销售系统是由上市公司独立拥有的，公司与控股股东之间只存在股权投资关系，不存在隶属关系，双方资产均完全独立分开。

4. 机构设置：公司按照《公司法》《证券法》等有关法律法规的规定，建立了公司股东大会、董事会、监事会等组织机构，制定了三会议事规则等基本工作制度，设立了完全独立于控股股东公司的组织机构，建立健全了公司的决策体系。公司控股股东均依照法定程序参与公司决策，未影响公司经营管理的独立性，公司不存在与控股股东联合办公的情况，公司拥有独立的组织机构，与控股股东的机构完全分开。

5. 财务方面：上市公司设有独立的财务部门和财务人员，建立了完善的各项公司财务管理规章制度，并按照相关的会计科目设置了财务人员，对公司的各类原始凭证及帐簿严格管理，独立在银行开户，控股股东未干预公司的财务、会计活动。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完全独立，形成了公司独立完整的生产及经营管理体系。

四、公司对高级管理人员的考评及激励制度

在考评方面，本公司对高级管理人员实行年度述职与考评制度，年初根据本公司总体发展和年度经营目标确定各高级管理人员的年度经营业绩综合指标或管理职责，年末结合高级管理人员的述职及业务经营情况，由本公司组织高管人员考评委员会进行考评。

在激励与约束方面，公司对高级管理人员在业绩考核的基础上实行年终奖金制度，公司高级管理人员如果当年能够完成年度任务目标，由公司董事会结合公司经营效益情况进行发放，否则将视具体情况进行相应的调整。

为进一步完善公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保证公司的资产安全和生产经营的高效顺利开展，切实保护投资者的合法权益，根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司内部控制制度》的规定，对公司 2011 年度内部控制活动进行全面自查和自评，具体情况如下：

（一）、公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司的法律、行政法规的要求，不断完善和规范公司内部控制组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护公司和投资者利益。公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和经理组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，运行情况良好。公司全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议，并独立作出判断，很好地履行了职责。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理对董事会负责。

公司董事会下设了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。股东大会、董事会、监事会之间形成了权责明确，相互制衡、相互协调、相辅相成的关系。

1、股东大会：行使公司最高权力，公司股东大会能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、董事会：行使经营决策权，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会秘书负责公司信息披露工作。

3、监事会：行使监督权，对公司董事、经理、副经理及其他高管人员的行为和公司财务进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名。

4、经理：行使执行权，经理由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司的日常经营管理工作。公司设总经理 1 人，副总经理 3 人。

5、董事会下属四个专门委员会：战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，在董事会内部按照职责分别行使各专项职能。各委员会均由独立董事担任召集人，独立董事在完善公司治理中发挥着积极作用。

（二）、内部控制制度建立健全情况

在经济全球化和市场竞争激烈的形势下，公司内部控制管理风险加大，为了进一步加强内部控制，防范风险，提高公司内部控制管理水平，促进公司规范和可持续发展，公司按照《公司法》、《证券法》、《上

市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、行政法规和规范性文件的要求，根据公司实际情况，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。

在制度方面，公司建立了：

- 1) 以《公司章程》及“三会”议事规则为核心的公司治理相关制度；
- 2) 以行政管理、人力资源制度以及设备、质量、安全等管理制度组成的公司日常管理制度；
- 3) 按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定制定的会计政策、财务管理制度；

4) 以 ISO9000 质量管理体系为核心的业务控制制度。在组织架构方面，公司建立健全了法人治理结构，股东大会、董事会和监事会之间责权明确、相互制约、运行良好。

(三)、重点控制活动

公司不断强化生产经营活动中的重点控制，建立健全完整的控制保证体系，各类生产经营档案妥善保管。尤其是加强对控股子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面的控制。

1. 控股子公司的管理控制

公司目前无参股及控股子公司

2. 关联交易的管理控制情况

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对关联交易事项进行审批的权限，严格按照《股票上市规则》和相关法规要求实施关联交易，履行审批程序和信息披露义务。保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公开、公平、公正的原则。

公司按照中国证监会和深圳证券交易所有关法规要求，公司与关联方之间发生的与日常生产经营有关的关联交易事项，均在定期报告中予以公开披露。

公司在召开董事会审议关联交易事项时，关联董事按照相关法规的要求进行了回避，公司与关联方之间的交易都签定有书面协议，并明确规定交易双方的权利义务及法律责任。

公司审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，公司董事会均将相关材料提交独立董事进行事前认可，独立董事基于独立判断，发表事前认可和独立董事意见函。

3. 对外担保的管理控制情况

规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对担保事项的审批权限，对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露以及违反审批权限和审议程序的责任追究等作了详细的规定，在确定审批权限时，公

司执行《上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。

公司对控股股东和关联单位一律不提供担保，充分保证资金的安全。

4. 信息披露的内部管理控制情况

公司制定了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、程序、信息披露的权限与责任划分及信息的保密措施。公司信息披露做到了真实、准确、完整、及时。公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜，是公司对外发布信息的主要联系人。

(四)、重点控制活动中的不足及改进计划

1. 公司内部管理控制存在的问题

随着上市公司管理的日渐规范，对公司内部控制管理提出了更高的要求。通过对公司内部控制体系的建设及执行情况进行自我检查，目前公司内部控制存的主要问题有：内部审计工作较为薄弱；高管人员需进一步加强培训；内部控制制度的执行力有待加强。

2. 改进计划

为保证公司内控制度的有效执行，公司将进一步强化内部审计及其内部控制职能，提升防范和控制内部风险的能力和水平。加强培训，提供更多的培训机会让高管人员及员工参加内控相关法规制度、案例分析的学习，提高其内控规范意识，以进一步加强内控制度的执行力度，提高公司治理水平。同时，公司将不断完善各项内部控制制度，提升对制度的执行力，及时发现问题，及时解决问题，使公司内部控制相关制度得到更切实的执行。

(五)、公司内部控制情况总体评价

1. 本公司董事会自我评价：

对照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》，公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查与监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深圳证券交易所的要求。内部管理控制制度完善有效，并得到了有效的贯彻执行。在公司生产经营管理各过程、各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。公司的内部管理控制制度能确保公司长期稳定发展，可持续发展。

2. 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好 2011 年年度报告的通知》的有关规定，监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价发表意见如下：

(一)、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按本公司实际情况，建立健全了公司各环节的内部控制制度，保证了公司正常业务活动。

(二)、健全了公司内部控制组织机构，公司内部审计部门及人员配备到位，保证公司内部控制的执行及监督作用。

(三)、2011 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

3. 公司独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。公司需加强对内部控制执行效果与效率的检查和监督，并应建立相关工作制度和责任追究机制。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。我们同意公司《2011 年度内部控制自我评价报告》。

第八节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了一次股东大会，具体情况如下：

(一) 2010 年度股东大会的基本情况：

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 4 月 12 日上午 9 点 30 分在吉林省吉林市恒山西路 104 号公司会议室召开，出席此次会议的股东及股东代理人共 2 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由公司董事长李建新主持，审议通过了如下决议：

1. 审议通过了公司 2010 年度董事会工作报告。报告正文和摘要。
2. 审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告。
3. 审议通过了公司 2010 年度财务决算报告。
4. 审议通过了公司 2010 年度报告正文和摘要。
5. 审议通过了公司 2010 年度利润分配方案。

6. 审议通过了关于聘请会计师事务所的议案。
7. 审议通过了公司 2010 年度内部控制自我评价报告。
8. 审议通过了关于申请营业期限延期的议案。

该次股东大会的详细情况刊登在 2011 年 4 月 13 日的《证券时报》上。

第九节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况与分析

1. 公司总体经营分析

报告期内公司实现主营业务收入 1584.63 万元，比上年同期减少 57.68%；主营业务利润-444.48 万元，比上年同期增加 90.74%，主要是上年同期计提资产减值损失数额较大所致。

2. 报告期内发生或将要发生重大事项的分析

报告期内，公司业务收入相比 2010 年大幅减少，系由于公司原有业务部分停顿所致。目前，公司正在进行资产置换，此次资产重组完成后，公司将面临着业务的完全转型，公司将会从现有业务转变为天然气管道输送及销售服务方面，公司的竞争力将大大提升，同时盈利能力也将大大增强。

二、报告期内公司经营情况

1. 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

单位：（人民币）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 (%)
塑料保护膜	1,584.63	1,539.37	2.86%	-7.36%	-3.83%	-3.56%
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 (%)
塑料保护膜	1,584.63	1,539.37	2.86%	-7.36%	-3.83%	-3.56%

2. 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 (%)

华北地区	1,445.87	-59.99%
华南地区	138.75	8.74%

3. 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务能力较前一报告期内没有较大变化。

4. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

公司本年度无控股公司及参股公司。

5. 主要供货商、客户情况

报告期内公司向前五位供应商的采购总额为 871.25 万元，占年度总采购额的 61.49%；前五位客户的销售总额 967.75 万元，占主营业务收入的 61.07%，

6. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司主营收入大幅减少，受原有部分业务停顿的影响，公司业绩无法得到大幅提升。

针对公司的实际情况，公司下一步将会转变主营业务结构，努力提升公司的市场竞争力，增加盈利能力。

三. 报告期内公司投资情况

1. 报告期内公司没有重大投资项目。

2. 报告期内，公司没有募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况。

四. 报告期内的财务状况、经营成果

单位：元

名 称	2011 年度	2010 年度	比 2010 增减%
总资产	200,127,363.02	203,842,997.84	-1.82%
股东权益	148,268,815.64	149,309,388.10	-0.7%
主营业务利润	-4,444,797.40	-48,023,020.64	90.74%
净利润	-1,040,572.46	-37,274,792.67	97.21%
现金及现金等价物净增加额	-4,339,992.60	25,368,130.24	-82.89%

主要财务变动说明：

1. 总资产减少是由于支付债券本息所致；
2. 业务利润增加主要是由于上年同期资产减值损失较大所致；
3. 净利润大幅增加是由于上年同期资产减值损失较大所致；
4. 现金及现金等价物净增加减少是由于支付债券本息所致。

五. 中磊会计师事务所对公司出具了 2011 年度标准无保留意见的审计报告。

六. 新年度工作计划

1. 在新的一年里，公司将加快业务转型，强化管理，降低费用，提高效益，努力扭转亏损的局面来回报投资者。

风险因素分析：公司业务转型需要取得相关部门的批准，导致公司经营方向上存在不确定性。

七. 董事会日常工作情况

报告期内公司共召开了 5 次董事会会议。

(一). 第六届董事会 2011 年第一次会议

公司第六届董事会 2011 年第一次会议于 2011 年 3 月 21 日上午 9 时在公司会议室召开，会议由董事长李建新主持，应到董事 9 名，实到 9 名，部分高管人员列席了会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下决议：

- 1、会议审议通过了 2010 年度总经理工作报告。
- 2、会议审议通过了公司 2010 年度董事会工作报告。
- 3、会议审议通过了公司 2010 年度财务决算报告。
- 4、会议审议通过了公司 2010 年度报告正文和摘要。
- 5、会议审议通过了公司 2010 年度利润分配方案。

公司独立董事一致认为：董事会审议通过的《公司 2010 年度利润分配方案》是在充分考虑公司本年度实际情况的基础上做出的，独立董事一致同意董事会的决议，同意将该议案提交股东大会审议。

6、会议审议通过了关于续聘会计师事务所的议案。根据审计委员会意见，续聘中磊会计师事务所有限公司为公司 2011 年度会计报表的审计机构，审计费用为人民币 35 万元。

该议案在董事会召开前经公司独立董事认可。独立董事在会议上发表的独立意见：同意董事会的决议，同意公司续聘中磊会计师事务所有限公司为公司 2011 年度会计报表审计机构。

- 7、会议审议通过了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

公司三名独立董事对此发表了以下独立意见：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动能够按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。公司需加强对内部控制执行效果与效率的检查和监督，并应建立相关工作制度和责任追究机制。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。我们同意公司《2010 年度内部控制自我评价报告》。

- 8、会议审议通过了《关于延长公司经营期限的议案》。

鉴于公司营业执照即将于 2011 年 6 月 7 日到期，为了不影响公司正常生产经营，经董事会研究，决定授权公司管理层及相关部门办理营业期限延期变更等事宜。该议案需提交股东大会审议。

9、关于提请召开 2010 年度股东大会的议案。

该次董事会决议公告已刊登在 2011 年 3 月 22 的《证券时报》上。

(二)。第六届董事会 2011 年第二次会议

公司第六届董事会 2011 年第二次会议于 2011 年 4 月 19 日上午 9 时在公司会议室召开，会议由董事长李建新主持，应到董事 9 名，实到 9 名。监事会成员及部分高管人员列席了会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下决议：

- 1、会议审议通过了公司 2011 年度第一季度报告，同意对外正式披露。
- 2、会议审议通过了与新能国际投资有限公司签订盈利预测补偿协议之补充协议的议案。

该议案涉及关联交易事项，公司董事长李建新、董事张震、陈学志、刘继慧，均回避表决；出席本次会议的 4 名非关联董事对此议案进行了表决。

该次董事会决议公告已刊登在 2011 年 4 月 20 的《证券时报》上。

(三)。第六届董事会 2011 年第三次会议

公司第六届董事会 2011 年第 3 次会议于 2011 年 6 月 28 日上午 9:30 在公司会议室召开，会议由董事长李建新主持，应到董事 9 名，实到 9 名。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下决议：

- 1、会议审议通过了《拟置出资产 2010 年审计报告》，同意对外报出。
- 2、会议审议通过了《公司 2009 年度、2010 年度备考财务审计报告》，同意对外报出。
- 3、会议审议通过了《公司 2011-2012 年度备考合并盈利预测审核报告》，同意对外报出。

该次董事会决议公告已刊登在 2011 年 6 月 30 的《证券时报》上。

(四)。第六届董事会 2011 年第四次会议

公司第六届董事会 2011 年度第 4 次会议于 2011 年 8 月 10 日以书面方式发出会议通知，于 2011 年 8 月 21 日在吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到 9 人。公司部分高管人员参加了会议，会议的召集和表决程序符合《公司法》和本公司章程的有关规定，会议审议通过下列议案：

1. 审议通过了公司 2011 年度半年度报告正文及摘要，同意正式对外披露；

(五)。第六届董事会 2011 年第五次会议

公司第六届董事会 2011 年度第 5 次会议于 2011 年 10 月 26 日在吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号

公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到 9 人。公司部分高管人员参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下议案：

1. 审议通过了公司 2011 年度三季度报告正文及摘要，同意正式对外披露。

八. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格的按照股东大会授权，在《证券法》、《公司法》、《上市规则》、《公司章程》的指引下，认真履行了职责。

1. 公司 2010 年度利润分配情况

公司 2010 年度实现净利润-37,274,792.67 元，以前年度未分配利润 26,879,885.25 元，本年度累计可供分配的利润为-10,354,121.14 元，公司董事会决定本年度不分配不转增。

股权分置改革方案实施情况

2006年5月29日下午14:00召开的吉林领先科技发展股份有限公司股权分置改革相关股东会议上通过了公司的股权分置改革方案：公司全体非流通股股东提供589.6万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托受益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务——1996年1月经批准公司内部职工股2,948万股转为的公司负债。同时，公司全体非流通股股东再向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付1.24股，计支付285.076万股股份给流通股股东，自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。

3. 报告期内本公司配股及增发新股事项。

公司于 2010 年 7 月 3 日在吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号公司本部会议室召开了第六届董事会 2010 年第四次会议，会议审议通过了本公司与中油金鸿天然气输送有限公司进行资产置换并非公开发行股份的议案。2010 年 9 月 4 日，公司董事会召开了 2010 年第六次会议，审议通过了此次公司进行重大资产重组的议案，并于 2010 年 9 月 27 日召开公司第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。该事项的具体情况已分别披露在 2010 年 7 月 13 日、9 月 10 日、9 月 28 日的《证券时报》上。

2011 年 6 月 17 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（101729 号），中国证券监督管理委员会对公司《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，需公司就有关问题作出书面说明和解释。

针对中国证监会的反馈意见，公司和有关重组方以及中介机构按照要求进行了补正，并于 6 月 30 日向中国证监会上报了书面材料。

鉴于此次资产重组涉及的置入资产、置出资产的审计报告、评估报告均已经超过有效期，公司正在重

新开展审计、评估工作，待完成后一并向证监会提交补充材料。

九. 本公司 2011 年度利润及资本公积金转增股本分配预案

1. 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）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的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	-37,274,792.67	0.00%	-10,394,907.42
2009 年	0.00	407,862.83	0.00%	26,879,885.25
2008 年	0.00	1,215,840.97	0.00%	26,512,808.70
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

2. 经北京中磊会计师事务所有限公司审计，本公司 2011 年度实现净利润-1,040,572.46 元，本年度可供分配的利润为-11,435,479.88 元，公司董事会决定本年度不分配不转增。

公司独立董事对此议案发表了书面意见：公司对本年度利润不分配不转增，是为了弥补公司亏损，不存在损害股东特别是中小股东利益的情形，同意上述的分配方案。

十、其他报告事项

（一）本公司信息披露报刊为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

（二）中磊会计师事务所有限责任公司关于吉林领先科技发展股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

[2012]中磊（专审 A）字第 0059 号

吉林领先科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了吉林领先科技发展股份有限公司（以下简称“领先科技”）2011 年度财务报表，并于 2012 年 3 月 16 日签发了[2012]中磊（审 A）字第 0060 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求及参照深圳证券交易所《信息披露工作备忘录—2006 年第 2 号（修订）》——关于非经营性资金占用及其他关联资金往来的披露及报送要求规定的格式，领先科技编制了本专项说明后附的 2011 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是领先科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计领先科技 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对领先科技实施于 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好的理解领先科技 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

中磊会计师事务所

中国注册会计师：王树奇

有限责任公司

中国注册会计师：赵丽萍

中国·北京

二〇一二年三月十六日

附：吉林领先科技发展股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2011年度

编制单位:吉林领先科技发展股份有限公司

单位:人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2011年期初占用 资金余额	2011年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2011年度占用 资金的利息(如 有)	2011年度偿还累计 发生金额	2011年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2011年期初往来 资金余额	2011年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2011年度往来 资金的利息(如 有)	2011年度偿还累计 发生金额	2011年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	天津领先集团有限公司	第一大股东的控股公司	其他应付款	5,843,524.6	3,560,624.7			9,404,149.3	往来款	非经营性往来
	吉林中讯新技术有限公司	第一大股东	其他应付款	6,528,941.40	350,000.00		550,000.00	6,328,941.4	往来款	非经营性往来
小计				12,372,466.06		-		15,733,090.76		
上市公司的子公司及其 附属企业	天津领先药业连锁有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	26,920.0				26,920.0	货款	经营性往来
	天津天大领先制药有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	3,910.00				3,910.0	往来款	非经营性往来
小计				30,830.0		-		30,830.0		
关联自然人及其控制的 法人										
其他关联人及其附属企 业										
总计			-	12,403,296.06		-		15,763,920.76		

(三) 公司独立董事仲玲、金世和、王刚对公司累计和当期对外担保情况及关联往来的专项说明:

1、根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,我们对吉林领先科技发展股份有限公司的对外担保情况给予了关注,并发表如下独立意见:

截止 2011 年 12 月 31 日,公司无对外担保。

2、根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,我们对吉林领先科技发展股份有限公司的关联资金往来情况给予了关注,并发表如下独立意见:

我们认为,公司所发生的关联资金往来均为业务发展所需要,没有发生关联方违规占用上市公司资金的情况,没有损害公司及股东的权益。

第十节 监事会报告

2011 年,公司监事会依据《公司法》和《公司章程》的规定,规范行为,加强监督,忠实地履行了法定的职责。

一、公司召开监事会情况

2011 年度监事会按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责,认真履行监事职能,并根据实际情况列席公司董事会会议及公司其它重要会议。通过法定的程序对公司董事会成员及高管人员实施有效监督,并适时提出意见和建议。监事会在 2011 年共召开 4 次会议。

1. 第六届监事会 2011 年第一次会议

公司第六届监事会 2011 年度第 1 次会议于 2011 年 3 月 21 日上午在公司会议室召开,会议应出新 3 人,实际出席监事 3 人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议以举手表决方式审议通过如下决议:

一、审议通过了《2010 年度监事会工作报告》,同意提交股东大会审议;

二、审议通过了《2010 年度财务决算报告》,同意提交股东大会审议;

三、审议通过了《2010 年年度报告》正文及摘要,同意提交股东大会审议;

四、审议通过了《2010 年年度利润分配方案》。

五、会议审议通过了关于续聘中磊会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案。

六、审议通过了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》;

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2010 年度报告工作的通知》的

有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障了公司财产安全。

报告期，公司没有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度情形的发生。监事会认为，公司内部控制自我评价比较准确、真实、完整，反映了公司内部控制的实际情况。

七、会议审议通过了《关于延长公司经营期限的议案》。

该次会议决议内容已刊登在 2011 年 3 月 22 日的《证券时报》上。

2. 第六届监事会 2011 年第二次会议

公司第六届监事会 2011 年度第二次会议于 2011 年 4 月 19 日上午在公司会议室召开，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下决议：

1) . 审议通过了《2011 年度第一季度报告》；

3. 2010 年第六届监事会 2011 年第三次会议

公司第六届监事会 2011 年度第三次会议于 2011 年 8 月 21 日上午在公司会议室召开，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下决议：

1) . 审议通过了《2011 年度半年度报告》，同意对外正式披露；

4. 第六届监事会 2011 年第四次会议

公司第六届监事会 2011 年第 4 次会议于 2011 年 10 月 26 日在吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号公司会议室召开，应参加会议监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过以下议案：

1) . 审议通过了公司《2011 年三季度报告》，同意正式对外披露。

二. 公司监事会对下列事项发表意见

1. 公司依法运作情况

公司认真执行《公司法》、《证券法》和《公司章程》，依法运作、决策程序合法并建立了完善的内部控制制度。现任董事、总经理及其它高级管理人员能够以大局为重，勤勉、尽责地履行各自职责，在执行公司职务时，能够严格按照法律、法规、公司章程的规定执行，没有损害公司利益和广大投资者利益的行为。

2. 公司财务状况

监事会认真仔细的审核了公司的财务状况，认为公司 2011 年的财务状况、财务结构基本合理。中磊会计师事务所有限责任公司出具了无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、公允的反映了公司的财

务状况和经营成果。

3. 报告期内公司没有募集资金投入项目变更情况。
4. 报告期内公司关联交易遵循了市场公平交易原则，全部交易合理、合法，保障了股东的权益。
5. 对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2011 年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障了公司财产安全。

报告期，公司没有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度情形的发生。监事会认为，公司内部控制自我评价比较准确、真实、完整，反映了公司内部控制的实际情况。

第十一节 重要事项

(一) 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

(二) 报告期内收购、出售资产的简要情况

报告期内，公司没有收购、出售资产事项发生。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司没有发生重大关联交易事项发生

(四) 报告期内大股东及其附属企业占用公司资金情况

报告期内，公司不存在的大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情况

(五) 公司报告期内重大合同、重大担保事项。

报告期内，公司无担保事项。

(六) 公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：

报告期内公司或持股 5%以上股东没有需要在指定报纸和网站上披露的承诺事项。

(七) 公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司继续聘任中磊会计师事务所为本公司的审计机构。经董事会研究决定，公司本年度支付给会计师事务所的报酬为人民币 35 万元。该会计师事务所已为公司进行连续 11 年的审计服务。

(八) 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、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。

(九) 股权分置改革及承诺事项履行情况

1. 股权分置改革情况

2006年5月29日公司股权分置改革相关股东会议上通过了公司的股权分置改革方案：公司全体非流通股股东提供589.6万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托受益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务——1996年1月经批准公司内部职工股2,948万股转为的公司负债。同时，公司全体非流通股股东再向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付1.24股，计支付285.076万股股份给流通股股东，自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。

该方案已经于2006年6月16日执行完毕。

2. 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
吉林中讯新技术有限公司	自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。在此承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占领先科技股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。通过证券交易所挂牌出售的股份数量，达到领先科技股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	已履行	
天津市泰森科技实业有限公司	自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。在此承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占领先科技股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。通过证券交易所挂牌出售的股份数量，达到领先科技股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	已履行	
深圳市吉粤投资有限公司	自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。在此承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占领先科技股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。通过证券交易所挂牌出售的股份数量，达到领先科技股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	已履行	
万宝冷机制作工业公司	万宝冷机持有公司国有法人股120万股，占公司总股本的1.95%。尽管该股东已出具承诺函，表示同意参与本次股权分置改革并执行相关对价安排，但截至股改说明书公告之日，该股东尚未取得国资委	已履行	

	的任何批复性文件；且目前该股东持有的公司国有法人股被司法冻结。为了使公司股权分置改革得以顺利进行，吉林中讯同意：如在本次相关股东会议股权登记日前一日，该股东仍未取得国资委的有效批复文件并解除相关股份的司法冻结，则对该股东的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后，该股东所持股份如上市流通，应当向吉林中讯偿还代为垫付的股份，或者取得吉林中讯的书面同意。		
--	--	--	--

(十) 报告期内接受调研情况

1. 报告期内，公司无接受或邀请特定对象的调研、沟通、采访等活动。

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10月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2011年10月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2011年11月01日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2011年11月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2011年12月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2011年12月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料

2. 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象
2012年02月02日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者

(十一) 其它重要事项

1. 截止目前公司仍有部分历史遗留的“股转债”债券未进行登记。同时，截至报告期末，委托安信信托股份有限公司持有的安信信托—安桥—领先科技 589.6 万股已经全部出售，收回资金 70,866,828.52。公司已设立专项资金，专门用于偿还上述“股转债”形成的债务本息。

截止 2011 年 12 月 31 日，尚未支付本金 5,296,776.00 元，尚未支付利息及手续费 13,486,184.02，应支付本息合计 18,782,960.02 元。

2. 公司于 2010 年 7 月 3 日在吉林省吉林市高新区恒山西路 104 号公司本部会议室召开了第六届董事会 2010 年第四次会议，会议审议通过了本公司与中油金鸿天然气输送有限公司进行资产置换并非公开发行股份的议案。公司拟通过资产置换及向特定对象发行股份购买资产的方式实施重大资产重组，具体方案

为：公司拟将截止审计评估基准日其拥有的除未偿付的“股转债”债券余额（具体金额以公司聘请的中介机构出具的以 2010 年 6 月 30 日为审计基准日的审计报告中确定的金额为准）及等额货币现金之外的全部资产与负债（以下简称“置出资产”）与新能国际、平安创投、联中实业、益豪企业、金石投资、福宁投资、中农丰禾、盛世景投资、陈义和共 9 方（以下简称“中油金鸿全体股东”）持有的中油金鸿合计 100%的股份（以下简称“置入资产”）进行资产置换；置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分由公司发行股份购买以 2010 年 6 月 30 日为评估基准日，置出资产的评估值为 18,136.13 万元，置入资产的评估值为 236,671.47 万元。经交易各方协商，以评估值作为依据，确定本次交易中置出资产、置入资产的交易价格分别为 18,136.13 万元、236,671.47 万元。

公司本次发行股份价格为定价基准日（第六届董事会 2010 年第 4 次会议决议公告日）前 20 个交易日公司股票的交易均价（董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价=决议公告日前 20 个交易日公司股票交易总额/决议公告日前 20 个交易日公司股票交易总量），即 12.38 元/股。按照该发行价格计算，本次发行股份数约为 176,522,887 股，若领先科技股票在本次董事会决议公告日至本次股份发行日期间发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，本次发行价格将作相应调整，发行股份数量也随之进行调整。

公司本次“资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案”（以下简称“重大资产重组”），已经 2010 年 9 月 27 日第二次临时股东大会通过，并于 2010 年 10 月向中国证监会监督管理委员会提交了本次重大资产重组的申请材料。

2011 年 6 月 17 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（101729 号），中国证券监督管理委员会对公司《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，需公司就有关问题作出书面说明和解释。

针对中国证监会的反馈意见，公司和有关重组方以及中介机构按照要求进行了补正，并于 6 月 30 日向中国证监会上报了书面材料。

鉴于此次资产重组涉及的置入资产、置出资产的审计报告、评估报告均已经超过有效期，公司正在重新开展审计、评估工作，待完成后一并向证监会提交补充材料。

第十二节 财务报告

（一）财务报表附后

（二）审计报告

审计报告

[2012]中磊(审A)字第0060号

吉林领先科技发展股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的吉林领先科技发展股份有限公司(以下简称“领先科技”)财务报表,包括2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2011年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是领先科技管理层的责任,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,领先科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了领先科技2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所

中国注册会计师:王树奇

有限责任公司

中国注册会计师:赵丽萍

中国·北京

二〇一二年三月十六日

资产负债表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司数	
		2011年12月31日	2010年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金	四-1	22,406,693.28	26,746,685.88	22,406,693.28	26,746,685.88
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	四-2	16,072,311.78	-	16,072,311.78	-
应收账款	四-3	12,316,854.93	28,209,715.85	12,316,854.93	28,209,715.85
预付款项	四-4	48,774,314.99	49,212,812.84	48,774,314.99	49,212,812.84
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	四-5	29,412,172.39	27,123,165.72	29,412,172.39	27,123,165.72
存货	四-6	6,457,686.33	6,051,576.83	6,457,686.33	6,051,576.83
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		0.00	97,722.81	0.00	97,722.81
流动资产合计		135,440,033.70	137,441,679.93	135,440,033.70	137,441,679.93
非流动资产：					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	四-7	39,257,137.13	40,337,040.29	39,257,137.13	40,037,040.29
在建工程		-	-	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理	四-8	15,269,343.62	15,269,343.62	15,269,343.62	15,269,343.62
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	四-9	-	102,083.09	-	102,033.09
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	44,400.00	-	44,400.00
递延所得税资产	四-10	10,160,848.57	10,347,644.91	10,160,848.57	10,347,644.91
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		64,687,329.32	66,401,317.91	64,687,329.32	66,401,317.91
资产总计		200,127,363.02	203,842,997.84	200,127,363.02	203,842,997.84

资产负债表(续)

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	合并数		母公司数	
		2011年12月31日	2010年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：					
短期借款		-		-	
交易性金融负债		-		-	
应付票据		-		-	
应付账款	四-12	11,431,581.82	10,138,330.00	11,431,581.82	10,138,330.00
预收款项	四-13	44,940.01	44,940.01	44,940.01	44,940.01
应付职工薪酬	四-14	896,818.11	973,290.50	896,818.11	973,290.50
应交税费	四-15	1,072,310.09	1,392,390.79	1,072,310.09	1,092,390.79
应付利息		-		-	
应付股利	四-16	782,800.00	782,800.00	782,800.00	782,800.00
其他应付款	四-17	18,114,190.09	16,725,144.85	18,114,190.09	16,725,144.85
一年内到期的非流动负债		-		-	
其他流动负债	四-18	18,782,960.02	24,335,843.55	18,782,960.02	24,035,843.55
流动负债合计		51,725,606.94	54,392,739.70	51,725,606.94	54,392,739.70
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-		-	
专项应付款	四-19	98,000.00	98,000.00	98,000.00	98,000.00
预计负债		-		-	-
递延所得税负债		-		-	-
其他非流动负债	四-20	34,940.44	42,870.04	34,940.44	42,870.04
非流动负债合计		132,940.44	140,870.04	132,940.44	140,870.04
负债合计		51,858,547.38	54,533,609.74	51,858,547.38	54,533,609.74
股东权益：					
股本	四-21	92,505,000.00	92,505,000.00	92,505,000.00	92,505,000.00
资本公积	四-22	54,273,240.75	54,273,240.75	54,273,240.75	54,273,240.75
减：库存股		-		-	
盈余公积	四-23	12,926,054.77	12,326,054.77	12,926,054.77	12,926,054.77
未分配利润	四-24	-11,435,479.88	-10,394,907.42	-11,435,479.88	-10,394,907.42
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计		148,268,815.64	149,309,388.10	148,268,815.64	149,309,388.10
少数股东权益					
股东权益合计		148,268,815.64	149,309,388.10	148,268,815.64	149,309,388.10
负债和股东权益合计		200,127,363.02	203,842,997.84	200,127,363.02	203,842,997.84

利润表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司数	
		2011年度	2010年度	2011年度	2010年度
一. 营业收入	四-25	15,846,310.25	37,444,848.86	15,846,310.25	37,444,848.86
减：营业成本	四-25	15,393,737.29	36,252,789.29	15,393,737.29	36,252,789.29
营业税金及附加	四-26	72,705.35	46,731.59	72,705.35	46,731.59
销售费用	四-27	560,889.80	377,297.63	560,889.80	377,297.63
管理费用	四-28	5,250,804.60	9,411,339.74	5,250,804.60	9,411,339.74
财务费用	四-29	-98,213.61	-99,103.14	-98,213.61	-99,103.14
资产减值损失	四-30	-888,815.78	39,478,814.39	-888,815.78	39,478,814.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）		-0.00	-	-0.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二. 营业利润		-4,444,797.40	-48,023,020.64	-4,444,797.40	-48,023,020.64
加：营业外收入	四-31	3,617,275.56	899,540.60	3,617,275.56	899,540.60
减：营业外支出	四-32	15,698.23	7,004.11	15,698.23	7,004.11
其中：非流动资产处置净损失		-	-	-	-
三. 利润总额		-843,220.07	-47,130,484.15	-843,220.07	-47,130,484.15
减：所得税费用	四-33	197,352.39	-9,855,691.48	197,352.39	-9,855,691.48
四. 净利润		-1,040,572.46	-37,274,792.67	-1,040,572.46	-37,274,792.67
（一）归属于母公司所有者的净利润		-1,040,572.46	-37,274,792.67	-1,040,572.46	-37,274,792.67
（二）少数股东损益				-	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	四-34	-0.0112	-0.4029	-0.0112	-0.4029
（二）稀释每股收益	四-34	-0.0112	-0.4029	-0.0112	-0.4029

现金流量表

编制单位:吉林领先科技发展股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	合并数		母公司数	
		2011年度	2010年度	2011年度	2010年度
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		20,026,666.59	59,232,431.97	20,026,666.59	59,232,431.97
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	四-36	4,713,690.52	41,789,821.73	4,713,690.52	41,789,821.73
经营活动现金流入小计		24,740,357.11	101,022,253.70	24,740,357.11	101,022,253.70
购买商品、接受劳务支付的现金		12,904,662.15	89,099,767.79	12,904,662.15	89,099,767.79
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		2,873,171.25	2,524,831.78	2,873,171.25	2,524,831.78
支付的各项税费		2,637,752.01	2,166,705.60	2,637,752.01	2,166,705.60
支付其他与经营活动有关的现金	四-37	5,927,410.09	7,665,992.18	5,927,410.09	7,665,992.18
经营活动现金流出小计		24,342,995.50	101,457,297.35	24,342,995.50	101,457,297.35
经营活动产生的现金流量净额		397,361.61	-435,043.65	397,361.61	-435,043.65
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,777.78	339,910.51	57,777.78	339,910.51
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					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		57,777.78	339,910.51	57,777.78	339,910.51
投资活动产生的现金流量净额		-57,777.78	-339,910.51	-57,777.78	-339,910.51
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金					
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金			29,383,693.86		29,383,693.86
筹资活动现金流入小计		0.00	29,383,693.86	0.00	29,383,693.86
偿还债务支付的现金		4,679,576.43	3,240,609.46	4,679,576.43	3,240,609.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金					
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		4,679,576.43	3,240,609.46	4,679,576.43	3,240,609.46
筹资活动产生的现金流量净额		-4,679,576.43	26,143,084.40	-4,679,576.43	26,143,084.40
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		-4,339,992.60	25,368,130.24	-4,339,992.60	25,368,130.24
加:期初现金及现金等价物余额		26,746,685.88	1,378,555.64	26,746,685.88	1,378,555.64
六、期末现金及现金等价物余额		22,406,693.28	26,746,685.88	22,406,693.28	26,746,685.88

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位:吉林领先科技发展股份有限公司

单位:人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其 他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42		149,309,388.10	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42		149,309,388.10	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				###			-1,040,572.46		-1,040,572.46	
(一)净利润							-1,040,572.46		-1,040,572.46	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计				###			-1,040,572.46		-1,040,572.46	
(三)所有者投入和减少资本				###						
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配				###						
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转				###						
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75		###	12,926,054.77		-11,435,479.88		148,268,815.64	

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位:吉林领先科技发展股份有限公司

单位:人民币元

项 目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其 他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		26,879,885.25			186,584,180.77
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		26,879,885.25			186,584,180.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				###			-37,274,792.67			-37,274,792.67
(一)净利润							-37,274,792.67			-37,274,792.67
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计				###			-37,274,792.67			-37,274,792.67
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42			149,309,388.10

母公司所有者权益变动表

2011年度

编制单位:吉林领先科技发展股份有限公司

单位:人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	股风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42		149,309,388.10
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42		149,309,388.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				###			-1,040,572.46		-1,040,572.46
(一)净利润							-1,040,572.46		-1,040,572.46
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计				###			-1,040,572.46		-1,040,572.46
(三)所有者投入和减少资本				###					
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配				###					
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转				###					
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75		###	12,926,054.77		-11,435,479.88		148,268,815.64

母公司所有者权益变动表

2011年度

编制单位:吉林领先科技发展股份有限公司

单位:人民币元

项 目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其 他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		26,879,885.25			186,584,180.77
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		26,879,885.25			186,584,180.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				###			-37,274,792.67			-37,274,792.67
(一)净利润							-37,274,792.67			-37,274,792.67
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计				###			-37,274,792.67			-37,274,792.67
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42			149,309,388.10

财务报表附注

(除特别说明外，以人民币元表述)

附注一、公司基本情况

吉林领先科技发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）即原吉林中讯科技发展股份有限公司。经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]31 号文批准，由吉诺尔电器（集团）公司、深圳金圣实业有限公司、广东万宝冷机制作工业公司作为发起人发起设立的股份有限公司。1996 年 11 月，经国家证监会证监发字[1996]343 号文和证监发字[1996]344 号文批准，公司采用“全额预缴、比例配售、余款转存”的方式，以每股 4.60 元的发行价格，向社会公开发行 1,367 万股人民币普通股。1996 年 12 月经深交所深证发[1996]463 号文件同意，公司 1,600 万股人民币普通股（含占额度上市内部职工股 233 万股）在深交所挂牌。1999 年，经吉林省政府吉政函[1999]3 号文件和财政部财管字[1999]26 号文件的批准，将吉林吉诺尔股份有限公司 30.99%的国有股股权转让给吉林中讯新技术有限公司（原吉林万德莱通讯设备有限公司）。同年，深圳金圣实业有限公司将其拥有的吉林吉诺尔股份有限公司的 12.29%的股权转让给深圳市吉粤投资有限公司。至此，吉林吉诺尔股份有限公司的主要股东为吉林中讯新技术有限公司、深圳金圣实业有限公司、深圳市吉粤投资有限公司和广东万宝冷机制作工业公司。

1999 年 12 月，经吉林吉诺尔股份有限公司董事会决议通过：吉林吉诺尔股份有限公司与吉诺尔电器（集团）公司以等额偿债的方式进行资产剥离，同时与吉林万德莱通讯设备有限公司进行资产置换。完成资产重组后的吉林吉诺尔股份有限公司更名为吉林中讯科技发展股份有限公司。2000 年 8 月，吉林中讯科技发展股份有限公司董事会公告，深圳金圣实业有限公司将其拥有的吉林中讯科技发展股份有限公司的 17.50%的股权转让给深圳市吉粤投资有限公司。股权转让后，深圳市吉粤投资有限公司成为公司第二大股东。吉林中讯科技发展股份有限公司主要股东变更为吉林中讯新技术有限公司、深圳市吉粤投资有限公司和广东万宝冷机制作工业公司。

2001 年 8 月，公司股东深圳市吉粤投资有限公司将其持有的本公司 1,837 万股中的 1,000 万股（占总股本的 16.22%）转让给深圳市洛安德科技有限公司。2002 年 12 月 13 日公司董事会发布公告，深圳吉粤投资有限公司将其持有的吉林中讯科技发展股份有限公司中的 310 万股（占总股本的 5.03%）转让给天津市泰森科技实业有限公司，转让后天津市泰森科技实业有限公司持有中讯科技 310 万股法人股，成为公司第四大股东。2003 年度公司第二大股东深圳洛安德科技有限公司以其持有的本公司 1,000 万股法人股（占公司总股本 16.22%）抵偿其向上海浦东发展银行深圳分行借款人民币 25,000,000.00 元本息。同年，上海浦东发展银行深圳分行又将上述股份以协议方式转让给天津市泰森科技实业有限公司，转让后天津市泰森科技实业有限公司持有本公司 1,310 万股法人股（占总股本的 21.24%），成为公司第二大股东。至此，公司

主要股东变更为吉林中讯新技术有限公司、天津市泰森科技实业有限公司、深圳吉粤投资有限公司和广东万宝冷机制作工业公司。2004 年 10 月 18 日，公司第一大股东吉林中讯新技术有限公司因拖欠工程款，被吉林市丰满区人民法院裁定将其持有本公司法人股中的 200 万股进行拍卖以偿还债务，江阴市新理念经济信息有限公司竞拍到该股权。经本次股权拍卖后，公司主要股东变更为：吉林中讯新技术有限公司 1,711 万股，占总股本的 27.74%；天津市泰森科技实业有限公司 1,310 万股，占总股本的 21.24%，深圳市吉粤投资有限公司 527 万股，占总股本 8.55%；江阴市新理念经济信息有限公司 200 万股，占总股本 3.24%；广东万宝冷机制作工业公司 120 万股，占总股本 1.95%。

2006 年 3 月，根据广东省河源市中级人民法院第 53 号民事判决书，裁定对江阴市新理念经济信息有限公司持有的本公司 200 万股股份进行司法拍卖以偿还债务。上海申攀商贸有限公司竞拍得 65 万股，海南合旺实业投资有限公司竞拍得 62.5 万股，上海燊乾商务咨询有限公司竞拍得 62.5 万股，自然人张超雄竞拍得 10 万股。上述股份竞买人均已与深圳市联合拍卖有限责任公司签署了《拍卖成交确认书》，完成了股款划付。

根据 2006 年 5 月 29 日股权分置改革相关股东会议决议，公司全体非流通股股东提供 589.6 万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托受益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务——1996 年 1 月经批准公司内部职工股 2,948 万股转为公司负债，截至 2005 年 12 月 31 日，该笔债务本息合计 52,803,265.48 元。该信托计划尽管对于公司历史债务的解决程度受到公司股价及与债权人谈判情况的影响，存在不确定性，但为公司解决历史债务提供了一个有效的资金来源，该信托计划客观上作为对价方案的一部分，因此该部分股份自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。同时，公司全体非流通股股东再向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 1.24 股，计支付 285.076 万股股份给流通股股东，自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。上述两项合计 874.676 万股，由公司全体非流通股股东按各自持股比例提供，作为非流通股股东用于股权分置改革的对价安排。

2007 年有限售条件的股东向社会流通股股东出售 923.7237 万股，有限售条件的股东转为社会公众股份 156.1000 万股，社会公众股份增加 1,079.8237 万股。截止 2007 年 12 月 31 日，公司股权结构情况如下：吉林中讯新技术有限公司持股 11,447,035.00 元，占总股本 18.56%，其中持有无限售条件的股份 1,561,000.00 股，占总股本 2.53%；深圳市吉粤投资有限公司 994,788.00 元，占总股本 1.61%；广东万宝冷机制作工业公司 1,200,000.00 元，占总股本 1.95%；天津市泰森科技实业有限公司 7,054,180.00 元，占总股本 11.44%；社会公众股份 40,973,997.00 元，占总股本 66.44%。

根据本公司 2008 年 4 月 8 日第六届董事会第二次会议审议通过的《公司 2007 年度利润分配预案》，并经 2008 年 5 月 5 日股东大会审议通过。以公司总股本 61,670,000 为基数，用资本公积金向全体股东每

10 股转增 5 股，转增后，本公司总股本增加至 92,505,000 股。

2009 年 12 月 31 日吉林领先科技发展股份有限公司第一大股东吉林中讯新技术有限公司持有本公司股份 16,276,016 股，占总股份 17.59%，其中：无限售条件的股份 1,446,964 股占总股份 1.56%。

截止 2011 年 12 月 31 日吉林领先科技发展股份有限公司第一大股东吉林中讯新技术有限公司持有本公司股份 16,276,016 股，占总股份 17.59%，其中：无限售条件的股份 1,446,964 股占总股份 1.56%。第二大股东天津市泰森科技实业有限公司持有本公司股份 5,981,270 股，占总股份 6.47%，全部为无限售条件股份。

吉林领先科技发展股份有限公司在吉林市工商行政管理局注册登记，具有企业法人资格，企业法人营业执照注册号为 220000000098225。法定代表人：李建新。注册地址：吉林市高新区恒山西路 104 号。注册资本玖仟贰佰伍拾万伍仟元。公司经营范围为：企业自有资金对外投资；高新技术推广服务和高科技产品产业化投资合作业务；计算机软件及硬件生产、销售；221 医用电子仪器设备、326 物理治疗及康复设备生产销售(医疗器械生产企业许可证有效期至 2015 年 12 月 10 日)；日用百货、化工产品（不含化学危险品及易制毒化学品）、建筑材料（木材除外）购销；企业管理策划、咨询；电化学环保产品、网络及软件开发、生产销售和服务；电子产品、光电子产品生产、销售；建筑材料（木材除外）、金属材料、机电产品（小轿车除外）批发零售；自营和代理各类商品和技术得进出口，但国家限定公司经营或者禁止进出口得商品和技术除外；公司自有房产、设备对外租赁；下列项目由公司所属分支机构经营，应单独办理营业执照：卫生保护膜、彩管保护膜、汽车保护膜、钢板保护膜、塑料制品得研制、开发、加工销售、药品经营***。

附注二、公司重要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则声明

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

（三）会计期间

本公司的会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。本年报表项目的计量属性未改变记账基础及计价原则。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(不超过三个月)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很

(七) 坏账核算方法

(1) 本公司对坏账准备采用备抵法进行核算。根据公司董事会决议，公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）根据债务方的财务状况、现金流量等情况按账龄分析法计提坏账准备，其计提比例如下：

账 龄	比例
六个月以内	不计提
六个月至一年	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	20%

注：根据公司董事会决议，资产负债表日至会计报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；公司对收回可能性较小的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

(2) 坏账确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确定无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

(八) 存货核算方法

(1) 本公司存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、自制半成品。

(2) 存货核算遵循历史成本原则，各类存货购入时按实际成本计价，存货发出时采用加权平均法核算，低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

(3) 存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 期末对存货采用成本与可变现净值孰低计价，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因致使可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(九) 长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资，按以下规定确认：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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所有者权益账面价值的份额作为长期投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的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；

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值作为股本，长期股权投资初始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；

②非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定合并成本：

a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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生的权益性证券的公允价值；

b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；

d、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本；

(2)以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得该资产直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(3)通过非货币性资产交换取得的长期股权投资

有两个条件：①该项资产具有商业实质，②换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量；

同时满足两个条件的以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；

如涉及补价的，分别下列情况处理：

①收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；

②支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加上支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；

未同时满足以上两个条件的以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益；

如涉及补价的，分别下列情况处理：

①收到补价的，以换出资产账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；

②支付补价的，以换出资产账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；

(4)以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

(5)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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资和其他长期股权投资采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益。

采用权益法核算的，在中期末或年度终了，按分享的（分担的）被投资单位实现的净利润（或净亏损）的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益。

(3) 长期股权投资处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。

(4) 长期投资减值准备

公司定期对长期投资进行逐项检查，按照账面价值与可收回金额孰低计量，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提长期投资减值准备。

(十) 固定资产及其折旧方法

(1) 固定资产是同时具有下列特征的有形资产：

①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

②使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产计价：按实际成本计价。

①在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：

a、收到补价时，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；

b、支付补价时，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；

②按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：

a、收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；

b、支付补价时，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产预计使用年限和预计净残值率确定其基本折旧率。

固定资产类别	预计使用寿命 (年)	残值率	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30—50	5%	1.90—3.17
运输设备	5—8	5%	11.88—19.00
机器设备	10	5%	9.50
管理设备	5—8	5%	11.88—19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(4) 固定资产减值准备：本公司定期对固定资产逐项进行检查，如果固定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；公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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；有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象。表明资产可能发生了减值，并计提减值准备。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(十一) 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程是指建造中的厂房、设备及其他设施，在办理竣工决算和验收手续交付使用后，按实际发生的全部支出转入固定资产。若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

会计期末，对在建工程逐项检查，若在建工程长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后，并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程发生减值的，按可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提减值准备，并计入当期损益。

减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）借款费用的会计处理方法

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑损益等。

因借款而发生的借款费用，在同时具备资产支付已经发生、借款费用已经发生和为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，于发生时资本化。

若固定资产在购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，则暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用直至资产的购建活动重新开始。暂停借款费用资本化期间的借款费用计入当期损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化金额的计算：资本化金额为购建固定资产所发生的累计支出加权平均数乘以资本化率。

为房地产开发项目借入资金所发生的借款费用，在项目的开发期间记入开发成本，项目完工后所发生的借款费用计入当期损益。

（十三）无形资产计价及摊销

（1）无形资产的计价

无形资产按成本进行初始计量：

①本公司外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

②投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但投资合同或协议约定价值不公允的除外；

③在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：

a、收到补价时，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；

b、支付补价时，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；

④按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产成本的情况下，发生补价的，分

别情况处理：

a、收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；

b、支付补价时，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。摊销方法反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式，无法确定预期实现方式的，采用直线法摊销；本公司土地使用权按 50 年平均摊销；非专利技术按 4 年平均摊销；

②使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。无法预见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。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(3) 无形资产减值准备

无形资产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；公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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；有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象，表明无形资产可能发生了减值，并计提减值准备。

(十四) 长期待摊费用计价及摊销

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。

(十五) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包

括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

（十六） 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（十七） 股份支付

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。

（十八） 应付职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

(十九) 收入的确认原则

商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：劳务在同一年内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

让渡资产使用权：让渡现金资产使用权的利息收入，按让渡现金资产使用权的时间和利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定并应同时满足：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠计量。

(二十) 政府补助的会计处理方法

本公司获得的政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助首先确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产的确认

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异的，应当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，确认相关的递延所得税资产。

当有关交易或事项发生时，对税前会计利润或是应纳税所得额产生影响的，所确认的递延所得税资产应作为利润表中所得税费用的调整；有关的可抵扣暂时性差异产生于直接记入所有者权益的交易或事项的，确认的递延所得税资产也应记入所有者权益；企业合并中取得的有关资产、负债产生的可抵扣暂时性差异，其所得税影响应相应的调整合并中确认的商誉或是应记入合并当期损益的金额。

确认递延所得税资产时，关注以下事项：

(1) 递延所得税资产的确认应以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 对与子公司、联营企业、合营企业的投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，应当确认相关的递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，应视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，应当以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少确认当期的所得税费用。

（二十二）企业合并及合并财务报表

合并财务报表包括本公司及全部子公司截至 2010 年 12 月 31 日止的财务报表。子公司指被本公司控制的被投资单位。

公司依据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定编制合并会计报表，本公司将拥有 50%（不含 50%）以上权益性资本或拥有实质控制权的子公司纳入合并范围。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策与母公司所采用会计政策不一致且有重大影响时，对子公司会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。

在编制合并会计报表时，以本公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为基础，并按照权益法调整对子公司的长期股权投资，对母公司及所有应纳入合并范围的子公司之间的内部投资、内部交易和内部债权、债务等重大事项进行抵销。

本公司本期无纳入合并范围的子公司，财务报表列示的合并数据与母公司数据一致。

附注三、税项

- 1、增值税：按应税收入的 17% 计算缴纳。
- 2、营业税：按应税收入的 5% 计算缴纳。
- 3、城建税：按应纳流转税额的 7% 计算缴纳。
- 4、教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计算缴纳。
- 5、地方教育费附加：按应纳流转税额的 2% 计算缴纳。
- 6、企业所得税：2008 年 1 月 1 日起，本公司执行 25% 企业所得税税率。

附注四、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	1,774,255.84	191,749.59
银行存款	20,632,437.44	26,554,936.29
合 计	22,406,693.28	26,746,685.88

注：公司“股转债”专项资金账户余额 20,191,225.73 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	16,072,311.78
合计	16,072,311.78

(2) 期末公司无质押的应收票据情况。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据及已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3、应收账款

应收账款期末账面价值为 12,316,854.93 元。

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	4,229,542.41	25.66		5,462,867.74	16.05	
半年至一年	1,958.58	0.01	97.93	4,673,269.49	13.73	439,913.48
一至二年	724,193.66	4.39	72,419.37	11,906,121.21	34.97	1,190,612.12
二至三年	387,022.56	2.35	58,053.38	117,429.56	0.34	17,614.43
三年以上	11,141,774.43	67.59	4,037,066.03	11,883,598.78	34.91	4,185,430.90
合 计	16,484,491.64	100.00	4,167,636.71	34,043,286.78	100.00	5,833,570.93

注 1: 应收账款减少为本期收回应收款项;

注 2: 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款前五名金额合计为 5,535,917.54 元, 占应收账款期末余额的 33.58%, 具体明细如下:

单 位 名 称	金 额	账 龄
天津市北方医药发展有限公司	2,344,000.00	三年以上
河北省泰康医药公司	1,273,422.28	三年以上
天津市华伦塑料制品有限公司	666,724.48	半年以内
乐金飞利浦曙光电子有限公司	639,064.62	一至三年
天津市福奇特电子有限公司	612,706.16	半年以内
小 计	5,535,917.54	

注 3: 按种类披露应收账款:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,617,422.28	21.94	2,532,195.60	60.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,524,352.15	45.65	1,504,870.43	36.11

其他不重大应收账款	5,342,717.21	32.41	130,570.68	3.13
合 计	16,484,491.64	100.00	4,167,636.71	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	18,435,793.21	54.15	3,018,264.67	51.74
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大收账款	9,539,598.78	28.02	2,750,880.90	47.16
其他不重大应收账款	6,067,894.79	17.83	64,425.36	1.10
合 计	34,043,286.78	100.00	5,833,570.93	100.00

注：单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确定的依据：

①本公司将单项金额占期末应收账款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额重大的应收账款；

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款确定的依据为：根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄3年以上的按其余额的20%计提坏账准备，并将符合条件的应收账款中扣除单项金额占期末应收账款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额不重大，但按信用风险组合后，该组合风险较大的应收账款；

③扣除前两项后的应收账款划分为其他不重大的应收账款。

注4：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

序 号	应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	河北省泰康医药公司	1,273,422.28	891,395.60	70%	账龄在三年以上，收回的可能性很小
2	天津市北方医药发展有限公司	2,344,000.00	1,640,800.00	70%	账龄在三年以上，收回的可能性很小
	合计	3,617,422.28	2,532,195.60		

注5：应收关联方款项

企 业 名 称	与本公司关系	期末数	比例
天津领先药业连锁有限公司	实际控制人的子公司	26,920.00	0.16%

4、预付款项

预付账款期末账面价值为 48,774,314.99 元。

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	234,338.49	0.48		44,181,040.00	89.78	
一至二年	44,146,040.00	89.34		1,842,591.14	3.74	
二至三年	1,842,591.14	3.73				
三年以上	3,189,181.70	6.45	637,836.34	3,189,181.70	6.48	
合 计	49,412,151.33	100.00	637,836.34	49,212,812.84	100.00	

注 1：一年以上的预付款项为尚未办理结算的款项，根据谨慎原则对公司 2011 年末三年以上的预付账款按照 20%计提坏账准备；

注 2：截止财务报表报出日，公司收回天津市瀚姆商贸有限公司预付款 44,138,540.00 元；

注 3：截止 2011 年 12 月 31 日，预付款项前五名金额合计为 48,147,347.20 元，占预付款项期末余额的 97.44%，具体明细如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄
天津市瀚姆商贸有限公司	44,138,540.00	一至两年
天津新跃塑料软包装公司	1,842,400.00	二至三年
天津开发区达成贸易公司	768,250.00	三年以上
天津市唐邦科技有限公司	748,157.20	三年以上
北京富创捷科技有限公司	650,000.00	三年以上
小 计	48,147,347.20	

注 3：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款

其他应收款期末账面价值为 29,412,172.39 元。

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
半年以内	3,110,984.83	4.95		2,338,518.06	3.87	
半年至一	636,000.00	1.01	31,800.00	36,000.00	0.06	1,800.00
一至二年	1,055,822.00	1.68	105,582.20	36,000.00	0.06	3,600.00
二至三年	36,000.00	0.06	5,400.00	38,000.00	0.06	5,700.00
三年以上	57,948,220.87	92.30	33,232,073.11	57,910,220.87	95.95	33,224,473.21
合 计	62,787,027.70	100.00	33,374,855.31	60,358,738.93	100.00	33,235,573.21

注 1: 截止 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款前五名金额合计为 61,231,127.60 元, 占其他应收款期末余额的 97.52%; 具体明细如下:

单位名称	金额	账龄
天津市隆泰冷暖设备制造有限公司	31,040,000.00	三年以上
天津市传友钢结构有限责任公司	18,000,000.00	三年以上
北京园谊峰化工销售中心	8,101,429.80	三年以上
天津市瀚姆商贸有限公司	3,089,697.80	半年以内
民生证券有限责任公司	1,000,000.00	一至二年
小 计	61,231,127.60	

注 2: 截止财务报表报出日, 公司收回天津市瀚姆商贸有限公司预付款资金占用费 3,089,697.80 元;

注 3: 按种类披露其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	60,231,127.60	95.93	33,070,714.90	98.88
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	806,791.07	1.28	161,358.21	0.47
其他不重大其他应收款	1,749,109.03	2.79	142,782.20	0.65
合 计	62,787,027.70	100.00	33,374,855.31	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	57,141,430.00	94.67	33,070,715.00	99.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	768,791.07	1.27	153,758.20	0.46
其他不重大其他应收款	2,448,517.86	4.06	11,100.01	0.04
合 计	60,358,738.93	100.00	33,235,573.21	100.00

注：单项金额重大的其他应收款和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项确定的依据：

①本公司将单项金额占期末应收账款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额重大的其他应收款；

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款确定的依据为：根据公司对其他应收款回收情况分析，账龄3年以上的按其余额的20%计提坏账准备，并将符合条件的其他应收款中扣除单项金额占期末其他应收款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额不重大，但按信用风险组合后，该组合风险较大的其他应收款；

③扣除前两项后的其他应收款划分为其他不重大的其他应收款。

注4：应收关联方账款情况

企业名称	与本公司关系	期末数	比例
天津天大领先制药有限公司	实际控制人的子公司	3,910.00	0.01%

注5：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

序号	其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	天津市隆泰冷暖设备制造有限公司	31,040,000.00	16,020,000.00	52%	账龄在三年以上，按协议估算坏账
2	天津市传友钢结构有限责任公司	18,000,000.00	13,000,000.00	72%	账龄在三年以上，按协议估算坏账
3	北京园谊峰化工销售中心	8,101,429.80	4,050,714.90	50%	账龄在三年以上，按协议估算坏账
	合计	57,141,429.80	33,070,714.90		

①应收天津隆泰冷暖设备制造有限公司购买建筑物及土地款 31,040,000.00 元，计提坏账准备 16,020,000.00 元。该款为公司与天津市隆泰冷暖设备制造有限公司于 2007 年 1 月 5 日签订房地产转让协议书，合同约定总价款叁仟零肆万元人民币，公司已经按期支付完毕。原计划做为吉林领先科技膜科技分公司生产厂房，由于膜科技生产量较大，且在保税区有许多优惠条件，公司一直未搬迁到天津市隆泰冷暖设备制造有限公司厂房内。2010 年 5 月，公司和天津市隆泰冷暖设备制造有限公司协商办理产权变更手续，津南产权管理部门，知悉膜科技分公司生产车间作为塑料生产企业进入津南区，与津南区大学城统一配套规划不符。大学城附近项目应以商业、服务业配套为主要方向，我公司业务人员与对方协商，协商在建工程预付款项收回事宜。天津市隆泰冷暖设备制造有限公司表示按津南区整体安排，天津市隆泰冷暖设备制造有限公司原培训中心已租给高盛教育作为学校使用；天津市隆泰冷暖设备制造有限公司是空调冷凝器、散热器配套厂家，公司国企改制职工较多，改制过程已将收取的 3004 万元购置车间厂房款项支付完毕，目

前公司资金紧张，天津市隆泰冷暖设备制造有限公司列出还款计划：2012年12月31日归还1502万元，其余款项需2015年-2019年以向高盛教育学院收取的租赁费每年归还300万元。上述事项于2010年12月31日将原在在建工程项目核算的3004万元，调整至其他应收款—天津市隆泰冷暖设备制造有限公司核算，按照谨慎性原则，个别计提坏账准备。

②应收天津市传友钢结构有限责任公司房地产款项18,000,000.00元，计提坏账准备13,000,000.00元。该款为公司与天津市传友钢结构有限公司于2006年10月25日签订房地产买卖合同，合同约定总价款贰仟伍佰玖拾陆万元人民币，公司于2007年11月1日支付购房款壹仟捌佰万元人民币。原计划2008年10月31日前将上述房地产正式交付给公司，截至2009年12月31日，工程尚未全部完工，不符合移交条件，吉林领先科技发展股份有限公司也未按合同约定时间支付其他余款。2010年5月，按相关规划部门意见，该房屋位于天津市津南区咸水沽镇福鑫路2号，属于津南区大学城统一配套规划区，大学城附近项目应以商业、服务业配套为主要方向，且政府要求土地由工业变成商用。该事项与我公司后续项目规划内容不符。我公司业务人员与对方协商，多次催要原预付款项。天津市传友钢结构有限公司表示目前公司资金紧张，又涉及公司整体项目变迁，而且国家整体房地产宏观政策变化，天津市传友钢结构有限公司列出还款计划：2012年12月31日归还500万元，其余款项需2015年-2019年每年归还260万元。上述事项发生变化，2010年12月31日，公司将其由在建工程调整至其他应收款核算，按照谨慎性原则，个别计提坏账准备。

③2010年12月31日，应收北京园谊峰化工销售中心预付货款8,101,429.80元，计提坏账准备4,050,714.90元。

2012年1月18日，公司收到北京园谊峰化工销售中心还款405万元，并与本公司重新签订还款协议，从2012年开始每年还款100万元，直至款项还清为止。由于余款还清需四年时间，不确定性较大，因此按剩余款项的100%计提坏账准备。

6、存货

存货项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,953,318.05	1,716,286.41	1,237,031.64	3,238,646.29	1,716,286.41	1,522,359.88
低值易耗品	754,665.61	619,585.04	135,080.57	786,017.69	619,585.04	166,432.65
库存商品	3,777,825.82	16,358.97	3,761,466.85	3,496,765.63	16,358.97	3,480,406.66
生产成本	1,229,170.42	131,149.71	1,098,020.71	752,583.92	131,149.71	621,434.21
包装物	24,437.98		24,437.98	48,943.43		48,943.43
委托加工物资	201,648.58		201,648.58	212,000.00		212,000.00
产成品	146,532.26	146,532.26		146,532.26	146,532.26	0.00
自制半成品	880.76	880.76		880.76	880.76	0.00

合 计	9,088,479.48	2,630,793.15	6,457,686.33	8,682,369.98	2,630,793.15	6,051,576.83
-----	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

注：因公司进行重大资产重组拟停止生产产品，按照谨慎性原则，对领先科技本部用于生产的原材料等全额计提存货跌价准备。

7、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加额		本期减少额	期末数
		本年新增	本年计提		
(一) 原值合计					
1、房屋及建筑物	51,453,695.85				51,453,695.85
2、机器设备	4,207,452.54		55,555.56		4,263,008.10
3、运输设备	527,135.87				527,135.87
4、电子设备					
5、其他管理设备	450,458.52		2,222.22		452,680.74
原值合计	56,638,742.78		57,777.78		56,696,520.56
(二) 累计折旧合计		本年新增	本年计提		
1、房屋及建筑物	12,846,171.09		997,363.16		13,843,534.25
2、机器设备	2,503,615.05		355,907.34		2,859,522.39
3、运输设备	363,297.12		33,196.92		396,494.04
4、电子设备	0.00				
5、其他管理设备	285,478.96		52,019.52		337,498.48
累计折旧合计	15,998,562.22		1,438,486.94		17,437,049.16
(三) 固定资产减值准备					
1、房屋及建筑物					
2、机器设备	2,334.27				2,334.27
3、运输设备					
4、电子设备					
5、其他管理设备					
固定资产减值准备	2,334.27				2,334.27
(四) 净 值					
1、房屋及建筑物	38,607,524.76				37,610,161.60
2、机器设备	1,701,503.22				1,401,151.44
3、运输设备	163,838.75				130,641.83
4、电子设备	0.00				
5、其他管理设备	164,979.56				115,182.26
净值合计	40,637,846.29				39,257,137.13

注：本公司用房屋（吉林市房权证乡镇字第G29-[036951-036955]号）评估价值227万元，用吉市国用2006第220202003040号土地使用权评估价值6252万元，为天津市新跃塑料软包装有限公司从交通银行股份有限公司天津市分行取得的贷款提供担保。担保期限自2009年10月9日至2010年9月9日，截止2011年12月31日，房产及土地仍处于抵押状态。

8、固定资产清理

项目名称	期末数	期初数
银花宾馆	4,032,176.53	4,032,176.53
银花宾馆土地使用权	11,237,167.09	11,237,167.09
合 计	15,269,343.62	15,269,343.62

注：本公司与吉林市嘉业房地产开发有限责任公司于2007年4月20日签定协议，合作开发吉林大街115号地块（原银花宾馆旧址），领先科技提供（原银花宾馆）的土地1.06万平方米及其地上建筑物6900平方米（土地证标注的面积）做为合作开发投入，其他一切费用由吉林市嘉业房地产开发有限责任公司承担，后来由于此地块纳入吉林市城市整体规划，被收回并在吉林市国土资源局竞拍，吉林市嘉业房地产开发有限责任公司拍得此地块进行房地产开发，并提供开发建筑面积（原址）5505平方米做为对本公司的补偿。截止2011年12月31日，房屋已经建成并具备入住条件，由于没有办理完产权登记，本公司没有办理房屋接收。

9、无形资产

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
（一）无形资产原价				
非专利技术	1,750,000.00			1,750,000.00
合计	1,750,000.00			1,750,000.00
（二）累计摊销				
非专利技术	1,647,916.91	102,083.09		1,750,000.00
合计	1,647,916.91	102,083.09		1,750,000.00
（三）无形资产减值准备				
非专利技术				
合计				
（四）无形资产账面价值				
非专利技术	102,083.09			
合 计	102,083.09			

10、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	9,502,566.72	9,689,363.06
存货跌价准备	657,698.29	657,698.29
固定资产减值准备	583.56	583.56

合 计	10,160,848.57	10,347,644.91
-----	---------------	---------------

注：公司于 2012 年 2 月 24 日，新能国际受让公司第一大股东吉林中讯新技术的全部股权，成为公司实际控制人，且 2011 年京都天华会计师事务所出具了 2011、2012 年重组后的盈利预测报告，重组成功后，公司已计提的递延所得税资产在未来 5 年内具有足够的应纳税所得额予以转回，因此对该递延所得税资产继续确认。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	38,180,328.36
存货跌价准备	2,630,793.15
固定资产减值准备	2,334.24
合 计	40,813,455.75

11、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	39,069,144.14	-888,815.78			38,180,328.36
二、存货跌价准备	2,630,793.15				2,630,793.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,334.27				2,334.27
八、工程物质减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	41,702,271.56	-888,815.78			40,813,455.75

12、应付账款

账龄结构	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
1 年以内 (含一年)	4,886,651.68	42.75	3,602,734.50	35.54
1-2 年 (含二年)	9,334.64	0.08	2,258,000.00	22.27
2-3 年 (含三年)	2,258,000.00	19.75	323,080.87	3.19

3 年以上	4,277,595.50	37.42	3,954,514.63	39.00
合 计	11,431,581.82	100.00	10,138,330.00	100.00

注 1: 截止 2011 年 12 月 31 日应付账款前五名金额合计为 7,479,730.50 元, 占应付账款期末余额的 65.43%; 具体明细如下:

单位名称	金额
承德隆盛药业有限责任公司批零分公司	2,427,923.00
天津鸿鑫源科技发展有限公司	2,250,000.00
天津东方商业贸易发展公司	1,218,992.50
天津禧运海商贸公司	886,440.00
景县一江化工销售有限公司	696,375.00
小 计	7,479,730.50

注 2: 截止 2011 年 12 月 31 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

13、预收款项

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内 (含一年)		3,320.00
1-2 年 (含二年)	3,320.00	
2-3 年 (含三年)		41,620.01
3 年以上	41,620.01	
合 计	44,940.01	44,940.01

注: 截止 2011 年 12 月 31 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期计提	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	283,157.52	2,876,856.64	2,935,957.58	224,056.58
二、职工福利		31,516.62	31,516.62	
三、社会保险费	429,969.11	878,929.07	860,165.20	448,732.98
其中: 1、医疗保险费		78,230.01	78,230.01	
2、基本养老保险费	394,703.07	712,094.07	701,491.29	405,305.85
3、离休干部医疗保险费				
4、失业保险费	35,266.04	75,393.62	67,232.53	43,427.13
5、工伤保险费		5,822.22	5,822.22	
6、生育保险费		7,389.15	7,389.15	

四、住房公积金		26,742.00	26,742.00	
五、工会经费和职工教育经费	260,163.87	37,827.39	73,962.71	224,028.55
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	973,290.50	3,851,871.72	3,928,344.11	896,818.11

15、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	50,490.11	64,466.06
营业税	467,744.59	396,475.95
企业所得税	-386,654.15	-406,636.14
城市维护建设税	37,820.17	27,536.15
房产税	15,111.28	71,171.11
土地使用税	1,200,947.17	1,481,744.75
个人所得税	262,700.71	44,551.33
教育费附加	20,749.22	11,801.21
防洪基金	725.44	801.14
印花税	2,682.35	479.23
合 计	1,672,316.89	1,692,390.79

16、应付股利

投资单位名称	期末数	期初数	未付原因
深圳市洛安德科技有限公司	400,000.00	400,000.00	暂时未付
深圳市吉粤投资有限公司	334,800.00	334,800.00	暂时未付
广州万宝集团	48,000.00	48,000.00	暂时未付
小 计	782,800.00	782,800.00	

17、其他应付款

账 龄	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
1年以内(含一年)	4,030,624.70	22.25	12,008,142.10	71.80
1-2年(含二年)	9,489,981.01	52.39	3,900,475.07	23.32
2-3年(含三年)	3,919,056.70	21.64	40,232.68	0.24
3年以上	674,527.68	3.72	776,295.00	4.64
合 计	18,114,190.09	100.00	16,725,144.85	100.00

注：截止 2011 年 12 月 31 日，欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项 15,733,090.76 元，占其他应付款余额的 86.86%，具体明细如下：

欠款单位	金额
天津领先集团	9,404,149.36
吉林中讯新技术有限公司	6,328,941.40
合计	15,733,090.76

18、其他流动负债（企业债券）

项目	发行金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券本金	29,480,000.00	7,683,124.00		2,386,348.00	5,296,776.00
债券利息及手续费		16,352,719.55		2,866,535.53	13,486,184.02
合计	29,480,000.00	24,035,843.55		5,252,883.53	18,782,960.02

项目名称	债券期限	面值	手续费	应计利息	期末数	期初数
企业债券	逾期	5,296,776.00	4,950,102.00	8,536,082.02	18,782,960.02	24,035,843.55

注：应付债券逾期情况：根据 2006 年 5 月 29 日股权分置改革相关股东会议决议，公司全体非流通股股东提供 589.6 万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托收益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务——1996 年 1 月经批准公司内部职工股 2,948 万股转为公司负债，截止 2006 年 12 月 31 日，该笔债务本息合计 53,495,750.68 元。从 2006 年 4 月 20 日起该信托计划期限为两年，该信托计划对于公司历史债务的解决程度受到公司股价及与债权人谈判情况的影响，存在不确定性。截止 2007 年 12 月 31 日，委托安信信托股份有限公司持有的安信信托—安桥—领先科技 589.6 万股已经全部出售。收回资金 70,866,828.52 元，本公司已将其设立为专项资金，专门用于偿还“股转债”形成的债务本息。公司自 2006 年 12 月 31 日后开始支付债券本金及利息，不再计提债券利息。

2007 年，本公司支付债券本金 16,770,996.00 元，支付利息 3,312,328.66 元，共支付本息合计 20,083,324.66 元。

2008 年，本公司支付债券本金 2,929,192.00 元，支付利息 6,161.40 元，共支付本息合计 2,935,353.40 元。

2009 年，本公司支付债券本金 755,668.00 元。

2010 年，领先科技支付本金 1,341,020.00 元；支付利息及手续费合计 4,344,541.07 元，支付本息合

计 5,685,561.07 元。

2011 年，领先科技支付本金 2,386,348.00 元，支付利息及手续费 2,866,535.53 元，共支付本息合计 5,252,883.53 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，尚未支付本金 5,296,776.00 元，尚未支付利息及手续费 13,486,184.02，应支付本息合计 18,782,960.02 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司专项资金账户应有余额 36,154,037.86 元，其中实际余额 20,191,225.73 元。

19、专项应付款

项 目	期末数	期初数
创新基金	98,000.00	98,000.00
合 计	98,000.00	98,000.00

注：吉林高新技术产业开发区拨入的 CT0 免调数字无绳电话机专项基金。

20、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益--政府补助	34,940.44	42,870.04
合 计	34,940.44	42,870.04

21、股本

单位：万股

项 目	期初数	本期变动增减(+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
一、有限售条件股份	1,662.91						1,662.91
1、国家持股							
2、国有法人持股	180.00						180.00
3、其他内资持股	1,482.91						1,482.91
其中：境内非国有法人 持股	1,482.91						1,482.91
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							

境外自然人持股							
5、高管股份							
二、无限售条件股份	7,587.59						7,587.59
1、人民币普通股	7,587.59						7,587.59
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	9,250.50						9,250.50

注：第一大股东吉林中讯新技术有限公司股权质押见附注八、1。

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	52,763,300.50			52,763,300.50
其他资本公积	1,509,940.25			1,509,940.25
合 计	54,273,240.75			54,273,240.75

23、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,926,054.77			12,926,054.77
合 计	12,926,054.77			12,926,054.77

24、未分配利润

项 目	分配比例	金 额
净利润	-1,040,572.46	-37,274,792.67
加：期初未分配利润	-10,394,907.42	26,879,885.25
可供分配的利润	-11,435,479.88	-10,394,907.42
减：提取法定盈余公积		
加：当期转回盈余公积		
可供股东分配的利润	-11,435,479.88	-10,394,907.42
减：提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-11,435,479.88	-10,394,907.42

25、营业收入和营业成本

(1) 业务分部报告

主营业务收入	本期发生额	上期发生额
保健器械经销		32,341.89
塑料保护膜	15,846,310.25	17,105,418.79
化工材料		20,307,088.18
合 计	15,846,310.25	37,444,848.86

主营业务成本	本期发生额	上期发生额
保健器械经销		26,976.99
塑料保护膜	15,393,737.29	16,007,061.28
化工材料		20,218,751.02
合 计	15,393,737.29	36,252,789.29

(2) 地区分部报告

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
华北地区	14,458,761.60	36,136,475.42	14,592,175.03	35,329,842.42
东北地区		32,341.89		26,976.99
华南地区	1,387,548.65	1,276,031.55	801,562.26	895,969.88
合 计	15,846,310.25	37,444,848.86	15,393,737.29	36,252,789.29

注：前五位客户的销售总额 9,677,510.45 元，占主营业务收入的 61.07%，具体明细如下：

单位名称	金 额
天津凡振电子有限公司	4,764,086.20
天津华伦塑料	1,822,102.08
三星爱商（天津）国际物流	1,173,864.01
天津联盈电子	986,666.14
天津新兴数字电机	930,792.02
合 计	9,677,510.45

26、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	43,208.19	32,712.11
教育费附加	29,497.16	14,019.48

合 计	72,705.35	46,731.59
-----	-----------	-----------

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	27,425.40	30,048.06
差旅费		1,541.00
运费	522,396.92	328,991.27
其他		5,649.82
折旧	11,067.48	11,067.48
合计：	560,889.80	377,297.63

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,333,313.95	1,260,542.70
福利费	210,121.62	112,067.12
折旧费	1,231,343.24	1,229,105.63
办公费	804,333.82	1,219,389.47
差旅费	85,229.05	118,316.72
低值易耗品摊销		7,138.17
补偿金		3,938,501.34
业务招待费	53,864.80	120,644.00
保险费	525,625.01	663,584.04
无形资产摊销	102,083.09	293,750.08
房屋公积金	26,742.00	28,018.00
职工医药费	157,864.18	176,164.29
其它	720,283.84	244,118.18
合计：	5,250,804.60	9,411,339.74

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	103,018.96	57,162.96
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	5,046.49	6,307.25
债券利息	-241.14	-48,247.43
其他		

合 计	-98,213.61	-99,103.14
-----	------------	------------

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-888,815.78	36,848,021.24
存货跌价准备		2,630,793.15
合 计	-888,815.78	39,478,814.39

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违规交易罚没收入		769,614.50	
处理非流动资产利得		8,596.50	
奖励款	702,807.76	7,929.60	702,807.76
资金占用费	2,914,467.80	113,400.00	2,914,467.80
合 计	3,617,275.56	899,540.60	3,617,275.56

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	9,525.63	3,337.24	9,525.63
防洪基金	6,172.60	3,666.87	6,172.60
合 计	15,698.23	7,004.11	15,698.23

33、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	10,556.05	1,626.51
递延所得税费用	186,796.34	-9,857,317.99
合 计	197,352.39	-9,855,691.48

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	-0.0112	-0.4029
稀释每股收益	-0.0112	-0.4029

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

35、将净利润调节为经营活动现金流量净额

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,040,572.46	-37,274,792.67
加：计提的资产损失准备	-888,815.78	39,478,814.39
固定资产折旧	1,438,486.94	1,428,809.79

无形资产摊销	102,083.09	293,750.08
长期待摊费用摊销	44,400.00	74,740.53
待摊费用减少(减:增加)		
预提费用增加(减:减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-8,596.50
固定资产报废损失		
财务费用		-48,247.43
投资损失(减:收益)		
递延税款贷项(减:借项)	-186,796.34	-9,857,317.99
存货的减少(减:增加)	-406,109.50	-1,892,924.82
经营性应收项目的减少(减:增加)	-2,029,959.68	5,540,082.76
经营性应付项目的增加(减:减少)	3,364,645.34	1,830,638.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	397,361.61	-435,043.65
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	22,406,693.28	26,746,685.88
减:现金的期初余额	26,746,685.88	1,378,555.64
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,339,992.60	25,368,130.24

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	22,406,693.28	26,746,685.88
其中: 库存现金	1,774,255.84	191,749.59
可随时用于支付的银行存款	20,632,437.44	26,554,936.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,406,693.28	26,746,685.88
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收往来款	3,878,624.70
个人所得税	23,736.43
奖励款	100,998.77
利息收入	4,400.00
其他	705,930.62
合 计	4,713,690.52

37、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
往来款	1,613,196.82
办公费、水电费	1,143,590.77
差旅费、维修费等	1,992,110.99
社保基金等	634,713.09
招待费	53,864.80
税金	6,541.90
手续费	3,066.09
罚款	9,525.63
审计费、会议费等	470,800.00
合 计	5,927,410.09

附注五、关联方关系及其交易
1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册 地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
天津领先集团有限公司	天津市	企业项目 投资合作	第一大股东 的控股公司	有限责任	李建新
吉林中讯新技术有限公司	吉林市	通讯产品	第一大股东	有限责任	刘建钢

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

企 业 名 称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
---------	-----	------	------	-----

天津领先集团有限公司	17,204.20			17,204.20
吉林中讯新技术有限公司	5,000.00			5,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企 业 名 称	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	比例 (%)	金额	金额	金额	比例 (%)
天津领先集团有限公司	45,000,000.00	90			45,000,000.00	90
吉林中讯新技术有限公司	16,276,016.00	17.59			16,276,016.00	17.59

注：天津领先集团有限公司持有吉林中讯新技术有限公司 90% 股权，间接控股本公司。

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	与 本 企 业 的 关 系
天津合作领先医药集团有限公司	实际控制人的子公司
天津天大领先制药有限公司	实际控制人的子公司
天津领先药业连锁有限公司	实际控制人的子公司
天津领先长城医药有限公司	实际控制人的参股公司
天津领先健隆医药有限公司	实际控制人的参股公司

2、关联方交易

(1) 关联方应收、应付款项余额

① 应收账款

企 业 名 称	期末数	期初数
天津领先药业连锁有限公司	26,920.00	26,920.00

② 其他应收款

企 业 名 称	期末数	期初数
天津天大领先制药有限公司	3,910.00	3,910.00

③其他应付款

企业名称	期末数	期初数
天津领先集团有限公司	9,404,149.36	5,843,524.66
吉林中讯新技术有限公司	6,328,941.40	6,528,941.40

(2) 本公司使用关联方资产。

2011 年 1-12 月本公司的分公司吉林领先科技发展股份有限公司膜分公司无偿使用天津领先合作医药集团有限公司的生产用房屋 2,000 余平方米。

附注六：其他重大事项

吉林领先科技发展股份有限公司拟通过资产置换及向特定对象发行股份购买资产的方式实施重大资产重组，具体方案为：公司拟将截止审计评估基准日其拥有的除未偿付的“股转债”债券余额（具体金额以公司聘请的中介机构出具的以 2010 年 6 月 30 日为审计基准日的审计报告中确定的金额为准）及等额货币现金之外的全部资产与负债（以下简称“置出资产”）与新能国际、平安创投、联中实业、益豪企业、金石投资、福宁投资、中农丰禾、盛世景投资、陈义和共 9 方（以下简称“中油金鸿全体股东”）持有的中油金鸿合计 100%的股份（以下简称“置入资产”）进行资产置换；置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分由公司发行股份购买，以 2010 年 6 月 30 日为评估基准日，置出资产的评估值为 18,136.13 万元，置入资产的评估值为 236,671.47 万元。经交易各方协商，以评估值作为依据，确定本次交易中置出资产、置入资产的交易价格分别为 18,136.13 万元、236,671.47 万元。

领先科技本次发行股份价格为定价基准日（第六届董事会 2010 年第 4 次会议决议公告日）前 20 个交易日公司股票的交易均价（董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价 = 决议公告日前 20 个交易日公司股票交易总额 / 决议公告日前 20 个交易日公司股票交易总量），即 12.38 元/股。按照该发行价格计算，本次发行股份数约为 176,522,887 股，若领先科技股票在本次董事会决议公告日至本次股份发行日期间发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，本次发行价格将作相应调整，发行股份数量也随之进行调整。

领先科技本次“资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案”（以下简称“重大资产重组”），已经 2010 年 9 月 27 日第二次临时股东大会通过，并于 2010 年 10 月向中国证监督管理委员会提交了本次重大资产重组的申请材料。2010 年 10 月 13 日，公司收到证监会 101729 号《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》（以下简称《补正通知书》），《补正通知书》对公司本次重大资产重组申请材料提出补正要求。

公司 2011 年 6 月 17 日收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(101729 号), 中国证券监督管理委员会对公司《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查, 需公司就有关问题作出书面说明和解释。

针对中国证监会的反馈意见, 公司和有关重组方以及中介机构按照要求进行了补正, 并于 6 月 30 日向中国证监会上报了书面材料。

鉴于此次资产重组涉及的置入资产、置出资产的审计报告、评估报告均已经超过有效期, 公司正在重新开展审计、评估工作, 待完成后一并向证监会提交补充材料。详见本公司公告。

附注七、或有事项

截止报告日, 无其他重要事项。

附注八、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

1) 2012 年 2 月 27 日, 本公司第一大股东吉林中讯新技术有限公司将其持有的本公司限售股 14,829,052 股 (占公司总股本的 16.03%) 质押给中原信托有限公司, 为其向中原信托有限公司借款 13000 万元提供质押, 质押担保期限从 2012 年 2 月 27 日至质权人申请解除为止; 上述质押已于 2012 年 2 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。

2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 吉林中讯持有公司 (以下简称“吉林中讯”) 16,276,016 股股权, 占公司总股本的 17.59%, 是公司第一大股东。天津领先集团有限公司 (以下简称“领先集团”) 持有吉林中讯 90% 股权, 天津市滨奥航空设备有限公司 (以下简称“滨奥航空”) 持有吉林中讯 5% 股权, 天津燕化科技有限公司 (以下简称“燕化科技”) 持有吉林中讯 5% 股权。

2012 年 2 月 24 日, 新能国际投资有限公司 (以下简称“新能国际”) 与吉林中讯、滨奥航空、燕化科技签署《股权转让协议书》(以下简称“协议”), 新能国际受让领先集团、滨奥航空及燕化科技分别持有的吉林中讯 90% 股权、5% 股权、5% 股权。转让后, 新能国际直接持有吉林中讯 100% 股权, 成为公司第一大股东。陈义和先生持有新能国际 90% 的股权, 因此陈义和先生将成为公司实际控制人。

新能国际受让领先集团、滨奥航空及燕化科技分别持有的吉林中讯 90%、5%、5% 股权, 转让价格分别为人民币 29,191.50 万元、1,621.75 万元、1,621.75 万元, 共计人民币 32,435.00 万元人民币。2012 年 3 月 1 日, 股权工商变更登记手续已经办理完毕。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2012 年 3 月 16 日召开第六届董事会 2012 年第三次会议，会议通过 2011 年度利润分配预案：母公司 2011 年年初未分配利润-10,394,907.42 元，母公司 2011 年年度净利润为-1,978,383.68 元，截止 2011 年末可供股东分配利润为-12,373,291.10 元。由于母公司未分配利润为负值，根据公司实际情况，不进行分配，也不进行公积金转增股本。

3、截止财务报表报出日，公司收回天津市瀚姆商贸有限公司预付款 44,138,540.00 元；

4、截止财务报表报出日，公司收回天津市瀚姆商贸有限公司预付款资金占用费 3,089,697.80 元；

5、截止财务报表报出日，公司收回北京园谊峰化工销售中心还款 405 万元。

附注八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

应收账款期末账面价值为 12,316,854.93 元。

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
半年以内	4,229,542.41	25.66		5,462,867.74	16.05	
半年至一年	1,958.58	0.01	97.93	4,673,269.49	13.73	439,913.48
一至二年	724,193.66	4.39	72,419.37	11,906,121.21	34.97	1,190,612.12
二至三年	387,022.56	2.35	58,053.38	117,429.56	0.34	17,614.43
三年以上	11,141,774.43	67.59	4,037,066.03	11,883,598.78	34.91	4,185,430.90
合 计	16,484,491.64	100.00	4,167,636.71	34,043,286.78	100	5,833,570.93

注 1：应收账款减少为本期收回应收款项；

注 2：截止 2011 年 12 月 31 日应收账款前五名金额合计为 5,535,917.54 元，占应收账款期末余额的 33.58%，具体明细如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄
天津市北方医药发展有限公司	2,344,000.00	三年以上
河北省泰康医药公司	1,273,422.28	三年以上
天津市华伦塑料制品有限公司	666,724.48	半年以内
乐金飞利浦曙光电子有限公司	639,064.62	一至三年
天津市福奇特电子有限公司	612,706.16	半年以内
小 计	5,535,917.54	

注 3：按种类披露应收账款：

种 类	期 末 数
-----	-------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	3,617,422.28	21.94	2,532,195.60	60.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,524,352.15	45.65	1,504,870.43	36.11
其他不重大应收账款	5,342,717.21	32.41	130,570.68	3.13
合计	16,484,491.64	100.00	4,167,636.71	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	18,435,793.21	54.15	3,018,264.66	51.74
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,539,598.78	28.02	2,750,880.90	47.16
其他不重大应收账款	6,067,894.79	17.83	64,425.36	1.10
合计	34,043,286.78	100.00	5,833,570.92	100.00

注：单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确定的依据：

①本公司将单项金额占期末应收账款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额重大的应收账款；

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款确定的依据为：根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄3年以上的按其余额的20%计提坏账准备，并将符合条件的应收账款中扣除单项金额占期末应收账款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额不重大，但按信用风险组合后，该组合风险较大的应收账款；

③扣除前两项后的应收账款划分为其他不重大的应收账款。

注4：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

序号	应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	河北省泰康医药公司	1,273,422.28	891,395.60	70%	账龄在三年以上，收回的可能性很小
2	天津市北方医药发展有限公司	2,344,000.00	1,640,800.00	70%	账龄在三年以上，收回的可能性很小
	合计	3,617,422.28	2,532,195.60		

注5：应收关联方款项

企业名称	与本公司关系	期末数	比例
天津领先药业连锁有限公司	实际控制人的子公司	26,920.00	0.16%

2、其他应收款

其他应收款期末账面价值为 29,412,172.39 元。

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
半年以内	3,110,984.83	4.95		2,338,518.06	3.87	
半年至一年	636,000.00	1.01	31,800.00	36,000.00	0.06	1,800.00
一至二年	1,055,822.00	1.68	105,582.20	36,000.00	0.06	3,600.00
二至三年	36,000.00	0.06	5,400.00	38,000.00	0.06	5,700.00
三年以上	57,948,220.87	92.30	33,232,073.11	57,910,220.87	95.95	33,224,473.21
合计	62,787,027.70	100.00	33,374,855.31	60,358,738.93	100.00	33,235,573.21

注1：截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款前五名金额合计为 61,231,127.60 元，占其他应收款期末余额的 97.52%；具体明细如下：

单位名称	金额	账龄
天津市隆泰冷暖设备制造有限公司	31,040,000.00	三年以上
天津市传友钢结构有限责任公司	18,000,000.00	三年以上
北京园谊峰化工销售中心	8,101,429.80	三年以上
天津市瀚姆商贸有限公司	3,089,697.80	半年以内
民生证券有限责任公司	1,000,000.00	一至二年
小计	61,231,127.60	

注2：截止财务报表报出日，公司收回天津市瀚姆商贸有限公司预付款资金占用费 3,089,697.80 元；

注3：按种类披露其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	60,231,127.60	95.93	33,070,714.90	98.88
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	806,791.07	1.28	161,358.21	0.47
其他不重大其他应收款	1,749,109.03	2.79	142,782.20	0.65

合 计	62,787,027.70	100.00	33,374,855.31	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	57,141,430.00	94.67	33,070,715.00	99.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	768,791.07	1.27	153,758.20	0.46
其他不重大其他应收款	2,448,517.86	4.06	11,100.01	0.04
合 计	60,358,738.93	100.00	33,235,573.21	100.00

注：单项金额重大的其他应收款和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项确定的依据：

①本公司将单项金额占期末应收账款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额重大的其他应收款；

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款确定的依据为：根据公司对其他应收款回收情况分析，账龄3年以上的按其余额的20%计提坏账准备，并将符合条件的其他应收款中扣除单项金额占期末其他应收款余额5%（含5%）以上部分确定为单项金额不重大，但按信用风险组合后，该组合风险较大的其他应收款；

③扣除前两项后的其他应收款划分为其他不重大的其他应收款。

注4：应收关联方账款情况

企业名称	与本公司关系	期末数	比例
天津天大领先制药有限公司	实际控制人的子公司	3,910.00	0.01%

注5：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

序号	其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	天津市隆泰冷暖设备制造有限公司	31,040,000.00	16,020,000.00	52%	账龄在三年以上，按协议估算坏账
2	天津市传友钢结构有限责任公司	18,000,000.00	13,000,000.00	72%	账龄在三年以上，按协议估算坏账

3	北京园谊峰化工销售中心	8,101,429.80	4,050,714.90	50%	账龄在三年以上，按协议估算坏账
	合计	57,141,429.80	33,070,714.90		

①应收天津隆泰冷暖设备制造有限公司购买建筑物及土地款 31,040,000.00 元，计提坏账准备 16,020,000.00 元。该款为公司与天津市隆泰冷暖设备制造有限公司于 2007 年 1 月 5 日签订房地产转让协议书，合同约定总价款叁仟零肆万元人民币，公司已经按期支付完毕。原计划做为吉林领先科技膜科技分公司生产厂房，由于膜科技生产量较大，且在保税区有许多优惠条件，公司一直未搬迁到天津市隆泰冷暖设备制造有限公司厂房内。2010 年 5 月，公司和天津市隆泰冷暖设备制造有限公司协商办理产权变更手续，津南产权管理部门，知悉膜科技分公司生产车间作为塑料生产企业进入津南区，与津南区大学城统一配套规划不符。大学城附近项目应以商业、服务业配套为主要方向，我公司业务人员与对方协商，协商在建工程预付款项收回事宜。天津市隆泰冷暖设备制造有限公司表示按津南区整体安排，天津市隆泰冷暖设备制造有限公司原培训中心已租给高盛教育作为学校使用；天津市隆泰冷暖设备制造有限公司是空调冷凝器、散热器配套厂家，公司国企改制职工较多，改制过程已将收取的 3004 万元购置车间厂房款项支付完毕，目前公司资金紧张，天津市隆泰冷暖设备制造有限公司列出还款计划：2012 年 12 月 31 日归还 1502 万元，其余款项需 2015 年-2019 年以向高盛教育学院收取的租赁费每年归还 300 万元。上述事项于 2010 年 12 月 31 日将原在在建工程项目核算的 3004 万元，调整至其他应收款—天津市隆泰冷暖设备制造有限公司核算，按照谨慎性原则，个别计提坏账准备。

②应收天津市传友钢结构有限责任公司房地产款项 18,000,000.00 元，计提坏账准备 13,000,000.00 元。该款为公司与天津市传友钢结构有限公司于 2006 年 10 月 25 日签订房地产买卖合同，合同约定总价款贰仟伍佰玖拾陆万元人民币，公司于 2007 年 11 月 1 日支付购房款壹仟捌佰万元人民币。原计划 2008 年 10 月 31 日前将上述房地产正式交付给公司，截至 2009 年 12 月 31 日，工程尚未全部完工，不符合移交条件，吉林领先科技发展股份有限公司也未按合同约定时间支付其他余款。2010 年 5 月，按相关规划部门意见，该房屋位于天津市津南区咸水沽镇福鑫路 2 号，属于津南区大学城统一配套规划区，大学城附近项目应以商业、服务业配套为主要方向，且政府要求土地由工业变成商用。该事项与我公司后续项目规划内容不符。我公司业务人员与对方协商，多次催要原预付款项。天津市传友钢结构有限公司表示目前公司资金紧张，又涉及公司整体项目变迁，而且国家整体房地产宏观政策变化，天津市传友钢结构有限公司列出还款计划：2012 年 12 月 31 日归还 500 万元，其余款项需 2015 年-2019 年每年归还 260 万元。上述事项发生变化，2010 年 12 月 31 日，公司将其由在建工程调整至其他应收款核算，按照谨慎性原则，个别计提坏账准备。

③2010 年 12 月 31 日，应收北京园谊峰化工销售中心预付货款 8,101,429.80 元，计提坏账准备 4,050,714.90 元。

2012年1月18日，公司收到北京园谊峰化工销售中心还款405万元，并与本公司重新签订还款协议，从2012年末开始每年还款100万元，直至款项还清为止。由于余款还清需四年时间，不确定性较大，因此按剩余款项的100%计提坏账准备。

3、营业收入和营业成本

(1) 业务分部报告

主营业务收入	本期发生额	上期发生额
保健器械经销		32,341.89
塑料保护膜	15,846,310.25	17,105,418.79
化工材料		20,307,088.18
合 计	15,846,310.25	37,444,848.86

主营业务成本	本期发生额	上期发生额
保健器械经销		26,976.99
塑料保护膜	15,393,737.29	16,007,061.28
化工材料		20,218,751.02
合 计	15,393,737.29	36,252,789.29

(2) 地区分部报告

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
华北地区	14,458,761.60	36,136,475.42	14,592,175.03	35,329,842.42
东北地区		32,341.89		26,976.99
华南地区	1,387,548.65	1,276,031.55	801,562.26	895,969.88
合 计	15,846,310.25	37,444,848.86	15,393,737.29	36,252,789.29

注：前五位客户的销售总额 9,677,510.45 元，占主营业务收入的 61.07%，具体明细如下：

单位名称	金 额
天津凡振电子有限公司	4,764,086.20
天津华伦塑料	1,822,102.08
三星爱商（天津）国际物流	1,173,864.01
天津联盈电子	986,666.14
天津新兴数字电机	930,792.02
合 计	9,677,510.45

4、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,040,572.46	-37,274,792.67
加: 资产减值准备	-888,815.78	39,478,814.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,438,486.94	1,428,809.79
无形资产摊销	102,083.09	293,750.08
长期待摊费用摊销	44,400.00	74,740.53
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)		-8,596.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		-48,247.43
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-186,796.34	-9,857,317.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	-406,109.50	-1,892,924.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,029,959.68	5,540,082.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,364,645.34	1,830,638.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	397,361.61	-435,043.65
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22,406,693.28	26,746,685.88
减: 现金的期初余额	26,746,685.88	1,378,555.64
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,339,992.60	25,368,130.24

附注九、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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	702,807.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,914,467.80	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,698.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-900,394.33	

少数股东权益影响额(税后)		
合 计	2,701,183.00	

2、净资产收益率及每股收益

2011 年度利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.70	-0.0112	-0.0112
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.51	-0.0404	-0.0404

3、公司主要会计报表项目异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
应收票据	16,072,311.78		100.00	银行承兑汇票收回应收款项
应收账款	12,316,854.93	28,209,715.85	-56.34	公司收到部分银行承兑汇票减少应收款
其他流动负债	18,782,960.02	24,035,843.55	-21.85	本年支付债券本金及利息

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	15,846,310.25	37,444,848.86	-57.68	本年公司经营将转型, 销售大幅减少
营业成本	15,393,737.29	36,252,789.29	-57.54	本年公司经营将转型, 销售大幅减少, 成本同时减少
营业外收入	3,617,275.56	899,540.60	302.12	本期收取大额资金占用费所致
管理费用	5,250,804.60	9,411,339.74	-44.21	本期未发生补偿费业务
资产减值损失	-888,815.78	39,478,814.39	-102.25	本年计提坏账准备与上年计提差异较小
所得税费用	197,352.39	-9,855,691.48	102.00	本期暂时性差异较小

公司名称: 吉林领先科技发展股份有限公司

公司法定代表人: 李建新

主管会计工作负责人: 杜立营

会计机构负责人: 杜立营

第十三节 备查文件目录

包括下列文件：

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊——《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

文件存放地：公司证券部

吉林领先科技发展股份有限公司

董 事 会