

吉林紫鑫药业股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人曹恩辉、主管会计工作负责人徐吉峰及会计机构负责人(会计主管人员)孙莉莉声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
资产总额(元)	2,876,346,254.47	2,789,164,038.40	3.13%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,817,409,517.11	1,809,088,719.21	0.46%
总股本(股)	512,991,382.00	512,991,382.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.54	3.53	0.28%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	57,672,390.68	200,035,554.77	-71.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,320,797.90	66,285,305.48	-87.45%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-58,432,597.90	144,905,246.26	-140.32%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.11	0.28	-139.29%
基本每股收益(元/股)	0.02	0.13	-84.62%
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.13	-84.62%
加权平均净资产收益率(%)	0.46%	4.00%	-3.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.27%	4.00%	-3.73%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注(如适用)
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	4,078,220.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,994.28	
所得税影响额	-631,733.00	
合计	3,449,481.28	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	62,200	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
仲维光	30,961,276	人民币普通股
吉林长白山股权投资管理有限公司	14,400,000	人民币普通股
百年化妆护肤品有限公司	13,337,785	人民币普通股
杨录军	7,171,800	人民币普通股
天津硅谷天堂鲲鹏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000	人民币普通股
宗喜慧	784,600	人民币普通股
于伟平	697,200	人民币普通股
朱广勇	657,900	人民币普通股
高银标	604,200	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—金华商行价值联城	600,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收票据期末余额比期初余额减少 4,575,138.09 元，减少比例为 68.87%，主要是因为本期应收票据背书转让及贴现所至；
- 2、预付帐款期末余额比期初余额增加 21,937,849.67 元，增长比例为 37.12%，主要是因为本期收购人参支付款项所至；
- 3、预收帐款期末余额比期初余额增加 1,769,074.30 元，增长比例为 153.28%，主要是因为本期收到药品销售款项所至；
- 4、营业收入本期比上年同期降低 142,363,164.09 元，降低比例为 71.17%，主要是因为本期实现收入全部为中成药销售，未实现人参系列产品销售所至；
- 5、营业成本本期比上年同期降低 81,078,509.39 元，降低比例为 89.20%，主要是因为本期销售收入较上年同期销售收入下降所至；
- 6、营业税金及附加比上年同期降低 1,248,338.73 元，降低比例为 98.17% 主要是因为本期销售收入较上年同期销售下降所至；
- 7、销售费用比上年同期降低 6,675,697.34 元，降低比例为 30.24%，主要是因为本期未发生广告费用及销售收入较上年同期下降所至；
- 8、投资收益比上年同期降低 3,430,000.00 元，降低比例为 61.25%，主要是因为本期公司所投资的长春农村商业银行分配红利下降所至；
- 9、所得税比上年同期增加 1,661,398.57 元，增加比例为 368.04%，主要是因为本期中成药销售利润较上年同期增长所至。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

√ 适用 □ 不适用

中准会计师事务所有限公司对吉林紫鑫药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2011 年度财务报告进行了审计，并出具了非标准审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司董事会对该审计报告涉及事项作如下分析和说明：

一、导致保留意见的事项

事项一：审计报告认为报告期内紫鑫药业购入野山参 8,299.75 克，财务报表列报金额 136,439,000.00 元，其中 91,439,000.00

元的野山参未取得采购发票，占期末资产总额的 3.28%，由于此部分野山参未获取合规入帐凭证，加之野山参货品的特殊性，目前尚未形成公开的令人信服的市场交易报价体系，亦无价值认定权威机构或部门，因此我们无法判定公司对该等存货认定的恰当性。

董事会说明：野山参做人参产业不可或缺的顶级产品，是公司人参产业中的亮点，由于其产量的日益减少，更加显示其珍贵性和稀缺性。公司自进入人参产业，已取得精深加工人参产品文号，涉及几大系列、几十个品种。未来将谋求在全国各地开设连锁营销店，故 2011 年公司购入野山参用于连锁营销店。因为野山参货品的特殊性，当地税务部门也在积极寻找野山参公允价值的认定，在取得公司采购野山参价格合理性的认定后将为公司开具农产品收购发票。公司董事会已责成公司管理层同野山参客户及需求者联络，尽快完成销售，以实现野山参公允价值的认定。

事项二：审计报告认为报告期内紫鑫药业购入在地参 135,760 丈，财务报表列报金额 82,488,960.00 元，其中 104,003 丈（账面价值 66,087,650.00 元）的在地参林地系转让方从其他林地持有人处转包再与紫鑫药业签约而来。由于林地承包协议具有口头性和协议不完备性，我们对此部分通过协议方式转让给紫鑫药业的在地参权属存有疑虑，因此我们无法确认公司对该等在地参存货认定的恰当性。

董事会说明：由于吉林省振兴人参产业政策的深入和发展，人参需求不断增加，为了保证未来公司能够获得持续的原材料供应，2011 年公司购入在地参 135,760 丈，财务报表列报金额 82,488,960.00 元。由于人参行业发展不规范，参农种植人参的用地只是从他人手中购买几年的临时使用权。

公司购买的在地参已经取得的手续有：人参种植承包合同，林参间作协议书，林地状况登记表，林地承包证明，国有林区养参批准证，林参间作造林调查设计，林参间作地设计图，人参种植承包合同，使用林地许可证以及开垦参地时的罚款收据等证明，来证明参地的所有权问题。公司将责成公司法律部门完备在地参权属问题。

二、导致强调事项的事项

审计报告认为如公司财务报表“附注九、其他重大事项”所述，紫鑫药业 2011 年 10 月 21 日第 2011-052 号临时公告，中国证监会于 2011 年 10 月 19 日因涉嫌证券违法违规行为对紫鑫药业下发了《调查通知书》，开始对紫鑫药业进行立案稽查，截至目前稽查工作尚未结束。本段内容不影响已发表的审计意见。

公司董事会说明：2011 年 10 月 19 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（稽查总队调查通字 11223 号）。因公司涉嫌证券违法违规行为，中国证券监督管理委员会稽查总队决定对公司立案稽查。对于上述稽查事项，公司已于收到《调查通知书》当日发布了《关于中国证监会对公司立案稽查的公告》（公告编号：2011-052），内容详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。目前，公司生产经营情况正常，未受到稽查事项的相关影响。公司积极配合中国证监会稽查总队对公司的调查工作，并对相关调查事项进行认真自查。截止本说明报出日，相关调查工作仍在进行中，尚无结论性意见。对于调查事项的进度及结果，公司将根据相关法律法规的要求积极履行信息披露的义务。

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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	-	-	-

其他承诺（含追加承诺）	敦化市康平投资有限责任公司	1、公司持股 5%以上股东所做出的避免同业竞争的承诺；3、康平投资于 2011 年 10 月 24 日召开 2011 年临时股东会，会议审议通过了《关于自愿锁定所投资持有的吉林紫鑫药业股份有限公司股份的议案》，承诺在未来十二个月内（即 2011 年 10 月 24 日起至 2012 年 10 月 23 日止）自愿锁定所持有的公司股份，不转让、不减持或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的该部分股份；若违反上述决议，将转让或减持所得收益全部归公司所有。	承诺目前正在履行中。
-------------	---------------	---	------------

3.4 对 2012 年 1-6 月经营业绩的预计

2012 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2012 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为： 5600 万元-7000 万元	37.19%	~~	49.75%
2011 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		111,442,105.15	
业绩变动的原因说明	公司 2012 年上半年将减少人参产品的销售，为了保证公司延吉厂区、敦化厂区、磐石厂区人参产品系列化项目投产后的原材料供给及缓解未来人参价格上涨带来的成本压力。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：吉林紫鑫药业股份有限公司
元

2012 年 03 月 31 日

单位：

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	375,108,114.25	80,956,484.59	403,521,229.81	67,987,712.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,067,780.10	2,067,780.10	6,642,918.19	6,642,918.19
应收账款	511,892,897.89	196,648,040.99	549,458,496.15	218,274,299.80
预付款项	81,033,673.46	165,767,353.02	59,095,823.79	44,079,346.97
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	40,117,678.65	1,183,948,738.57	33,683,540.93	1,200,270,210.53
买入返售金融资产				
存货	959,431,206.18	471,154,414.92	850,942,555.79	465,128,966.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
流动资产合计	1,972,651,350.53	2,103,542,812.19	1,906,344,564.66	2,005,383,454.52
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	28,600,000.00	229,837,641.41	28,600,000.00	229,837,641.41
投资性房地产				
固定资产	267,485,071.43	200,372,533.54	270,417,901.15	205,083,830.67
在建工程	467,636,420.22		442,500,575.41	
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	135,331,424.29	11,721,991.70	136,514,564.73	11,802,864.02
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	1,299,999.95	1,299,999.95	1,444,444.40	1,444,444.40
递延所得税资产	3,341,988.05	2,477,156.02	3,341,988.05	2,477,156.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	903,694,903.94	445,709,322.62	882,819,473.74	450,645,936.52
资产总计	2,876,346,254.47	2,549,252,134.81	2,789,164,038.40	2,456,029,391.04
流动负债：				
短期借款	1,000,000,000.00	985,000,000.00	927,000,000.00	912,000,000.00
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	58,013,286.68	24,189,462.71	51,911,939.54	15,592,300.54
预收款项	2,923,257.43		1,154,183.13	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,501,804.61	1,161,198.98	612,430.41	301,828.25
应交税费	-53,578,823.75	-22,852,619.76	-49,448,933.74	-21,108,678.87
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,880,033.97	20,566,117.01	3,646,873.93	20,028,574.61
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,013,739,558.94	1,008,064,158.94	934,876,493.27	926,814,024.53
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,280,000.00	1,180,000.00	1,280,000.00	1,180,000.00
预计负债				
递延所得税负债	691,533.33		691,533.33	
其他非流动负债	43,220,000.00		43,220,000.00	
非流动负债合计	45,191,533.33	1,180,000.00	45,191,533.33	1,180,000.00
负债合计	1,058,931,092.27	1,009,244,158.94	980,068,026.60	927,994,024.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	512,991,382.00	512,991,382.00	512,991,382.00	512,991,382.00
资本公积	723,850,750.57	719,482,283.90	723,850,750.57	719,482,283.90
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	51,044,585.97	49,882,835.26	51,044,585.97	49,882,835.26
一般风险准备				
未分配利润	529,522,798.57	257,651,474.71	521,202,000.67	245,678,865.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,817,409,517.11	1,540,007,975.87	1,809,088,719.21	1,528,035,366.51
少数股东权益	5,645.09		7,292.59	
所有者权益合计	1,817,415,162.20	1,540,007,975.87	1,809,096,011.80	1,528,035,366.51
负债和所有者权益总计	2,876,346,254.47	2,549,252,134.81	2,789,164,038.40	2,456,029,391.04

4.2 利润表

编制单位：吉林紫鑫药业股份有限公司

2012 年 1-3 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	57,672,390.68	51,927,617.67	200,035,554.77	42,365,338.92
其中：营业收入	57,672,390.68	51,927,617.67	200,035,554.77	42,365,338.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	53,491,641.14	43,784,209.17	138,899,237.83	51,206,541.04
其中：营业成本	9,814,056.38	8,191,365.79	90,892,565.77	10,278,019.64
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	23,321.25		1,271,659.98	120,088.71
销售费用	15,401,123.98	12,851,542.15	22,076,821.32	20,308,309.82
管理费用	12,216,586.14	6,430,722.90	11,761,231.14	7,782,003.81
财务费用	16,036,553.39	16,310,578.33	12,896,959.62	12,718,119.06
资产减值损失				
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）	2,170,000.00	2,170,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,350,749.54	10,313,408.50	66,736,316.94	-3,241,202.12
加：营业外收入	4,081,214.28	3,772,014.28		

减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,431,963.82	14,085,422.78	66,736,316.94	-3,241,202.12
减：所得税费用	2,112,813.42	2,112,813.42	451,414.85	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,319,150.40	11,972,609.36	66,284,902.09	-3,241,202.12
归属于母公司所有者的净利润	8,320,797.90	11,972,609.36	66,285,305.48	-3,241,202.12
少数股东损益	-1,647.50		-403.39	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02		0.13	
（二）稀释每股收益	0.02		0.13	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,319,150.40	11,972,609.36	66,284,902.09	-3,241,202.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,320,797.90	11,972,609.36	66,285,305.48	-3,241,202.12
归属于少数股东的综合收益总额	-1,647.50		-403.39	

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

4.3 现金流量表

编制单位：吉林紫鑫药业股份有限公司

2012 年 1-3 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	110,628,370.13	85,813,058.69	219,939,639.01	53,875,840.16
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	15,095,079.62	43,651,675.81	1,457,211.09	261,996,710.03

的现金				
经营活动现金流入小计	125,723,449.75	129,464,734.50	221,396,850.10	315,872,550.19
购买商品、接受劳务支付的现金	139,746,861.69	134,254,015.15	33,997,565.76	27,261,709.75
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	4,009,218.69	1,857,143.44	5,319,600.12	3,986,058.83
支付的各项税费	10,589,461.09	7,531,357.24	7,240,076.03	5,909,047.54
支付其他与经营活动有关的现金	29,810,506.18	31,526,628.18	29,934,361.93	25,089,730.39
经营活动现金流出小计	184,156,047.65	175,169,144.01	76,491,603.84	62,246,546.51
经营活动产生的现金流量净额	-58,432,597.90	-45,704,409.51	144,905,246.26	253,626,003.68
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	2,170,000.00	2,170,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00
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	2,170,000.00	2,170,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,366,134.59	135,288.00	8,689,423.35	5,695,862.39
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				687,124,465.53
投资活动现金流出小计	28,366,134.59	135,288.00	8,689,423.35	692,820,327.92
投资活动产生的现金流量净额	-26,196,134.59	2,034,712.00	-3,089,423.35	-687,220,327.92
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	200,000,000.00	200,000,000.00	137,000,000.00	137,000,000.00

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	200,000,000.00	200,000,000.00	137,000,000.00	137,000,000.00
偿还债务支付的现金	127,000,000.00	127,000,000.00	15,700,000.00	15,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,784,383.07	16,361,530.32	13,940,537.97	13,395,811.88
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	143,784,383.07	143,361,530.32	29,640,537.97	29,095,811.88
筹资活动产生的现金流量净额	56,215,616.93	56,638,469.68	107,359,462.03	107,904,188.12
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	-28,413,115.56	12,968,772.17	249,175,284.94	-325,690,136.12
加：期初现金及现金等价物余额	403,521,229.81	67,987,712.42	1,408,494,479.76	1,371,900,334.64
六、期末现金及现金等价物余额	375,108,114.25	80,956,484.59	1,657,669,764.70	1,046,210,198.52

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计