

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

二〇一一年年度报告

## 第一节 重要提示

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。

在审议公司2011年年度报告等事项的公司第四届第十八次董事会上，公司董事赵友永先生、张柏龙先生、孙洪武先生、孔小文女士亲自出席，罗绍德先生委托授权孔小文女士出席会议并行使表决权。

立信会计师事务所为本公司2011年度出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司董事长赵友永先生、总经理张守斌先生、主管会计工作负责人刘英女士、会计机构负责人（会计主管人员）刘英女士郑重声明：保证公司2011年年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

| 名称                           | 页码 |
|------------------------------|----|
| 一、重要提示. . . . .              | 1  |
| 二、公司基本情况简介. . . . .          | 4  |
| 三、会计数据和业务数据摘要. . . . .       | 5  |
| 四、股本变动及股东情况. . . . .         | 6  |
| 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况. . . . . | 10 |
| 六、公司治理结构 . . . . .           | 13 |
| 七、股东大会情况简介. . . . .          | 25 |
| 八、董事会报告. . . . .             | 26 |
| 九、监事会报告. . . . .             | 42 |
| 十、重要事项. . . . .              | 47 |
| 十一、财务会计报告. . . . .           | 53 |
| 十二、备查文件目录. . . . .           | 54 |

## 第二节 公司基本情况简介

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

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 公司本年度实现利润情况

单位：元

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 营业利润：                    | -5,411,891.75 |
| 利润总额：                    | -5,560,328.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润：           | -5,560,328.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润： | -5,411,891.75 |
| 其中：                      |               |
| 扣除项目                     | 涉及金额          |
| 非流动资产处置损益                | -100,825.74   |
| 其他营业外收支项目                | -47,610.86    |
| 合计                       | -148,436.60   |
| 经营活动产生的现金流量净额：           | 12,158,898.11 |

|                        | 2011年          | 2010年          | 本年比上年增减(%)   | 2009年          |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业总收入                  | 94,723,587.11  | 93,543,035.50  | 1.26         | 94,074,172.88  |
| 利润总额                   | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 | -88.25       | -15,648,626.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 | -88.25       | -15,648,448.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -5,411,891.75  | -53,700,330.75 | -89.92       | -28,574,357.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 12,158,898.11  | 5,261,991.10   | 131.07       | -34,550,400.37 |
|                        | 2011年末         | 2010年末         | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末         |
| 总资产                    | 195,528,005.09 | 223,561,073.86 | -12.54       | 238,653,258.37 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | -44,299,543.03 | -38,739,214.68 | 14.35        | 8,599,854.12   |
| 股本                     | 158,243,632.00 | 158,243,632.00 | 0.00         | 158,243,632.00 |

#### (二) 公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

| 项目                      | 2011年度         | 2010年度         | 2009年度         |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                    | 94,723,587.11  | 93,543,035.50  | 94,074,172.88  |
| 利润总额                    | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 | -15,648,626.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 | -15,648,448.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -5,411,891.75  | -53,700,330.75 | -28,574,357.31 |
| 总资产                     | 195,528,005.09 | 223,561,073.86 | 238,653,258.37 |
| 股东权益（不含少数股东权益）          | -44,299,543.03 | -38,739,214.68 | 8,599,854.12   |

|                 |               |              |              |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|
| 经营活动产生的现金流量净额   | 12,158,898.11 | 5,261,991.10 | -34550400.37 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.08          | 0.03         | -0.22        |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | -0.28         | -0.24        | 0.05         |
| 调整后的每股净资产       | -0.65         | -0.6002      | -0.4141      |
| 每股收益            | -0.0351       | -0.30        | -0.10        |
| 净资产收益率(%)       | 12.55         | 122.20       | -181.96      |
| 加权平均净资产收益率(%)   | 13.39         | 314.13       | -95.28       |

|                         | 2011年   | 2010年   | 本年比上年增减(%)   | 2009年    |
|-------------------------|---------|---------|--------------|----------|
| 基本每股收益(元/股)             | -0.0351 | -0.30   | -88.30       | -0.10    |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.0351 | -0.30   | -88.30       | -0.10    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0342 | -0.34   | -89.94       | -0.18    |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 13.39%  | 314.13% | -300.74%     | -95.28%  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 13.03%  | 356.35% | -343.32%     | -171.67% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | 0.08    | 0.03    | 166.67       | -0.22    |
|                         | 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)    | -0.28   | -0.24   | 16.67        | 0.05     |

### (三) 报告期内股东权益变动情况

单位：元

| 项目   | 股本        | 资本公积        | 盈余公积      | 法定公益金 | 未分配利润         | 股东权益合计       |
|------|-----------|-------------|-----------|-------|---------------|--------------|
| 期初数  | 158243632 | 33196143.33 | 808013.14 |       | -230987003.15 | -38739214.68 |
| 本期增加 |           |             |           |       | -5560328.35   | -5560328.35  |
| 本期减少 |           |             |           |       |               |              |
| 期末数  | 158243632 | 33196143.33 | 808013.14 |       | -236547331.50 | -44299543.03 |

变动原因：

- 1、报告期内股东权益减少系本期实现净利润转入所致。
- 2、报告期内未分配利润减少系本期实现的利润亏损所致。

## 第四节 股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

|           | 本次变动前 |    | 本次变动增减(+,-) |    |       |    |    | 本次变动后 |    |
|-----------|-------|----|-------------|----|-------|----|----|-------|----|
|           | 数量    | 比例 | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其它 | 小计 | 数量    | 比例 |
| 一、有限售条件股份 |       |    |             |    |       |    |    |       |    |

|             |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
|-------------|-----------|---------|--|--|--|--|--|-----------|---------|
| 1、国家持股      |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 2、国有法人持股    | 30362500  | 19.19%  |  |  |  |  |  | 30362500  | 19.19%  |
| 3、其他内资持股    | 11870000  | 7.50%   |  |  |  |  |  | 11870000  | 7.50%   |
| 其中：         |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 境内法人持股      | 11870000  | 7.50%   |  |  |  |  |  | 11870000  | 7.50%   |
| 境内自然人持股     |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 4、外资持股      |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 其中：         |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 境外法人持股      |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 境外自然人持股     |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 有限售条件股份合计   | 42232500  | 26.69%  |  |  |  |  |  | 42232500  | 26.69%  |
| 二、无限售条件流通股份 |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 1、人民币普通股    | 116011132 | 73.31%  |  |  |  |  |  | 116011132 | 73.31%  |
| 2、境内上市的外资股  |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 3、境外上市的外资股  |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 4、其他        |           |         |  |  |  |  |  |           |         |
| 无限售条件流通股份合计 | 116011132 | 73.31%  |  |  |  |  |  | 116011132 | 73.31%  |
| 三、股份总数      | 158243632 | 100.00% |  |  |  |  |  | 158243632 | 100.00% |

其中限售股份变动情况表列示如下

| 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 |
|------------------|----------|----------|----------|----------|--------|--------|
| 广州无线电集团有限公司      | 30362500 | 0        | 0        | 30362500 | 注      | 注      |
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 10000000 | 0        | 0        | 10000000 | 履行股改承诺 | 注      |
| 吉林市银丰物资经销公司      | 1320000  | 0        | 0        | 1320000  | 履行股改承诺 | 注      |
| 华夏证券有限公司北京东四营业部  | 550000   | 0        | 0        | 550000   | 履行股改承诺 | 注      |
| 合计               | 42232500 | 0        | 0        | 42232500 |        |        |

注：有关内容详见本节第（三）小节第5段内容。

（二）股票发行与上市情况

- 1、到报告期末为止的前三年历次股票发行情况：无。
- 2、报告期内，公司无因送股、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变动。
- 3、截止报告期末，公司无现存的内部职工股。

（三）主要股东持股情况

1、股东数量和持股情况（单位：股）

|            |       |
|------------|-------|
| 股东总数       | 18612 |
| 前10名股东持股情况 |       |

| 股东名称             | 股东性质   | 持股比例   | 持股总数     | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|------------------|--|--------|----------|-------------|------------|
| 广州无线电集团有限公司      | 其他   | 19.19% | 30362500 | 30362500    | 0          |
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 其他   | 6.32%  | 10000000 | 10000000    | 7000000    |
| 景华               | 其他   | 3.97%  | 6281397  |             |            |
| 丛明海              | 其他   | 1.92%  | 3030908  |             |            |
| 李欣立              | 其他   | 1.58%  | 2500000  |             |            |
| 景玉海              | 其他   | 0.92%  | 1448413  |             |            |
| 吉林市银丰物资经销公司      | 其他   | 0.83%  | 1320000  | 1320000     | 0          |
| 金陵药业股份有限公司       | 其他   | 0.79%  | 1250000  |             |            |
| 王鸿英              | 其他   | 0.78%  | 1229756  |             |            |
| 吕彬               | 其他   | 0.76%  | 1196910  |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前十名股东之间未发现存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |          |             |            |

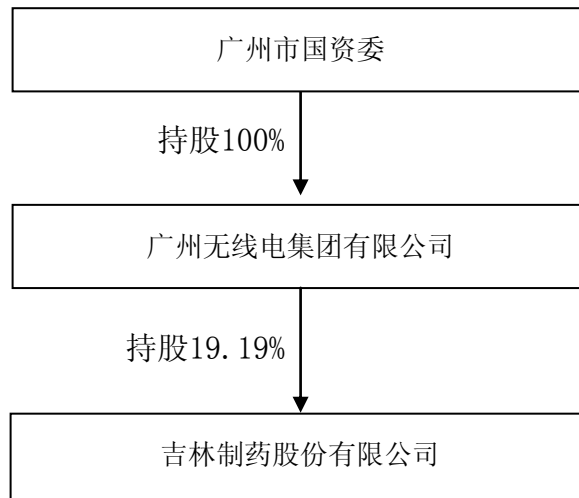
2、报告期内，公司控股股东未发生变化，公司第一大股东为广州无线电集团有限公司。

广州无线电集团有限公司，法定代表人：赵友永，成立日期：1981年2月2日，注册资本：5.5亿元，经营范围：经营授权管理的国有资产。出口本企业的产品；进出口本企业生产所需的设备及原辅材料；制造、加工通信设备、视频产品、音响设备、电工器材、无线电导航设备、电子测量仪器、电子玩具、电子防盗设备、计算机及配件、金属结构件、金属切削工具、模具、塑料制品。电子产品、通信产品、通信设备、机床设备、仪器仪表、机电产品及其配套工程的设计、安装、维修、技术咨询及技术服务。电子产品、计算机软硬件及零配件的制造、研究、开发、设计、销售及技术服务。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。房地产开发。房屋租赁。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。

广州无线电集团有限公司控股股东为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

截止报告期末，公司最终实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会，公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：





3、其它持股10%以上的法人股东情况  
无。

4、公司前十名无限售条件流通股股东情况（单位：股）

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 |  |        |
|-------------------|--|--------|
| 股东名称              | 持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |
| 景华                | 6281397  | 人民币普通股 |
| 丛明海               | 3030908  | 人民币普通股 |
| 李欣立               | 2500000  | 人民币普通股 |
| 景玉海               | 1448413  | 人民币普通股 |
| 金陵药业股份有限公司        | 1250000  | 人民币普通股 |
| 王鸿英               | 1229756  | 人民币普通股 |
| 吕彬                | 1196910  | 人民币普通股 |
| 王军花               | 1110000  | 人民币普通股 |
| 李虹                | 948200   | 人民币普通股 |
| 北京易初莲花科技有限公司      | 889798   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 公司前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间，公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |

5、公司前10名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称   | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|-------------|--------------|---------|-------------|------|
| 1  | 广州无线电集团有限公司 | 30362500     | 注       | 30362500    | 注    |

|   |                  |          |            |          |  |
|---|------------------|----------|------------|----------|--|
| 2 | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 10000000 | 2009年7月28日 | 10000000 | 在所持股份获得流通权后三年内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。此后二十四个月内，若其通过深圳证券交易所挂牌出售股票，出售价格不能低于每股人民币6.00元（如吉林制药实施资本公积金转增或股票分红方案、配股等，减持价格限制标准做相应除权调整）。金泉集团如有违反承诺的卖出交易，金泉集团将卖出资金划入本公司帐户归本公司所有。 |
| 3 | 吉林市银丰物资经销公司      | 1320000  | 2007年7月28日 | 1320000  | 吉林市银丰物资经销公司所持股份流通需经吉林省明日实业有限公司同意。  |
| 4 | 华夏证券有限公司北京东四营业部  | 550000   | 2007年7月28日 | 550000   | 华夏证券有限公司北京东四营业部所持股份流通需经吉林省明日实业有限公司同意。  |

注：广州无线电集团有限公司所持有有限售条件股份30362500股系受让吉林金泉宝山药业集团股份有限公司所持有的部分有限售条件股份而来，其继续遵守并履行相关股改（限售）承诺。有关内容详见《证券时报》2010年2月1日公司公告。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### （一）董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任期起止日期                | 年初和年末持股数（股） | 增减变动量（股） | 增减变动原因 |
|-----|--------|----|----|-----------------------|-------------|----------|--------|
| 赵友永 | 董事长    | 男  | 54 | 2010.02.26-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 张柏龙 | 董事     | 男  | 51 | 2010.02.26-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 孙洪武 | 董事     | 男  | 46 | 2010.01.30-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 孔小文 | 独立董事   | 女  | 55 | 2010.01.30-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 罗绍德 | 独立董事   | 男  | 55 | 2010.02.26-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 杨国华 | 监事会召集人 | 男  | 54 | 2010.02.26-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 白子午 | 监事     | 男  | 36 | 2011.05.17-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 满丽莉 | 监事     | 女  | 28 | 2011.04.26-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 张守斌 | 总经理    | 男  | 57 | 2010.02.26-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 刘英  | 财务总监   | 女  | 37 | 2010.01.30-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |
| 刘煜  | 副总经理   | 男  | 40 | 2010.01.30-2013.01.30 | 1050        | 1050     | 二级市场购进 |
| 罗国建 | 董事会秘书  | 男  | 39 | 2010.01.30-2013.01.30 | 0           | 0        | 无      |

注：公司两名独立董事分别是孔小文女士、罗绍德先生。

#### 2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在股东单位任职情况及除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

##### （1）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

赵友永，2002年4月起至今任广州无线电集团有限公司（简称“广电集团”）董事长，同时兼任广州广电运通金融电子股份有限公司董事长，广州广电房地产开发集团有限公司董事长，广州海格通信集团股份有限公司董事、（注，还兼任多家公司董事职务，如：广州广电计量测

试技术有限公司董事、广州广电物业管理有限公司董事、盈富泰克创业投资有限公司董事等等)。曾任广州无线电厂财务处副处长、处长，广电集团副总经理、总裁，广州海格通信集团股份有限公司董事长。

张柏龙先生，1996年10月起至今任广州广电房地产开发集团有限公司总经理（注：同时兼任广电房地产下属多家房地产公司董事长），曾任广州无线电厂基建处处长。

孙洪武，1990年7月至1998年6月任吉林会计师事务所副主任、注册会计师、证券业特许会计师；1998年7月至2000年4月任通化金马药业集团股份有限公司董事、副总裁；2000年4月至2003年5月任吉林金泉宝山药业集团股份有限公司董事、副总裁、大连金泉宝山生物工程制药有限公司董事、副总裁；2003年6月至2006年1月任本公司董事会秘书、副总经理；2003年11月至2006年12月任本公司董事；2004年5月至2006年12月任本公司副董事长；2006年12月28日起至今任本公司董事。

孔小文，1989年8月起至今在暨南大学管理学院企业管理系任教，2003年任教授。其中1999年9月至2005年6月在暨南大学企业管理系产业经济专业在职攻读博士学位，获经济学博士学位。

罗绍德，1995年7月至1996年4月在湖南财经学院会计系任教；1996年4月起至今在暨南大学管理学院会计系任教，1998年12月获教授资格。

杨国华，2008年8月至今任广州无线电集团有限公司工会主席，曾任广州无线电集团有限公司技术员、分厂厂长、广电林仕豪模具制造有限公司总经理、副董事长。

白子午，曾任广州无线电集团有限公司财务会计部主管、部长助理。2011年1月起至今任广州无线电集团有限公司财务会计部副部长。

满丽莉，曾任职通化市劳动局。2010年起任吉林制药股份有限公司综合行政部部长。

张守斌，1976年至1987年在解放军某部任战士、班长、排长、付指导员、指导员；1987年至1990年任通化白山制药总厂销售科长；1990年至1991年任通化白雪山制药总厂副厂长；1991年至1995年任通化市生物化学制药厂厂长、党委书记；1995年至2000年4月任通化金马药业集团股份有限公司董事长、总经理、党委书记；2000年4月起至今任大连金泉宝山生物工程制药有限公司董事长；2000年11月起至今任吉林金泉宝山药业集团股份有限公司董事长；2003年11月起至2010年1月任本公司董事长、法定代表人；2006年12月起至2010年1月任本公司总经理；2010年2月起至今任本公司总经理。

刘英，1996年起至今在本公司财务部工作，先后任职会计、主管会计、财务部长，2006年起至今任公司财务总监。

刘煜，曾任通化金马药业集团股份有限公司副总经理，吉林金泉宝山药业集团股份有限公司副总经理。2010年1月起至今任吉林制药股份有限公司副总经理。

罗国建，1999年至2006年1月任本公司证券事务代表；2006年1月起至今任本公司董事会秘书。

(2) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员除赵友永先生、张柏龙先生、杨国华先生、白子午先生、张守斌先生外皆无在股东单位任职。

| 姓名  | 在股东单位担任的职务及任职时间     |            | 在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况                               |
|-----|---------------------|------------|--|
|     | 股东单位担任职务            | 任职时间       |  |
| 赵友永 | 广州无线电集团有限公司董事长      | 2002年4月至今  | 广电运通董事长<br>海格通信董事<br>广电房地产董事长<br>广电物业董事<br>广电计量董事等 |
| 张柏龙 | 广州广电房地产开发集团有限公司总经理  | 1996年10月至今 | 在广电房地产下属公司担任董事长职务                                  |
| 杨国华 | 广州无线电集团有限公司工会主席     | 2008年8月至今  | 无  |
| 白子午 | 广州无线电集团有限公司财务会计部副部长 | 2011年1月至今  | 无  |
| 张守斌 | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司董事长 | 2000年11月至今 | 无  |
| 孔小文 | 无                   | 无          | 暨南大学教授   |
| 罗绍德 | 无                   | 无          | 暨南大学教授   |

### 3、年度报酬情况

(1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据  
 董事、高级管理人员报酬的决策程序：经董事会审议后，提交股东大会审议。报酬确定的依据是国家劳动法、工资及社会保障的有关规定及公司业绩考核指标体系。

监事报酬的决策程序：经监事会审议后，提交股东大会审议。报酬确定的依据是国家劳动法、工资及社会保障的有关规定及公司业绩考核指标体系。

(2) 每一位现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获

得的报酬总额（包括基本工资、各项资金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）

| 姓名  | 报告期内从公司获得的报酬总额（单位：元） |
|-----|----------------------|
| 赵友永 | 0                    |
| 张柏龙 | 0                    |
| 孙洪武 | 72000                |
| 孔小文 | 20000                |
| 罗绍德 | 20000                |
| 杨国华 | 0                    |
| 白子午 | 0                    |
| 满丽莉 | 37200                |
| 张守斌 | 1200000              |
| 刘 英 | 72000                |
| 刘 煜 | 42000                |
| 罗国建 | 37200                |

公司全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计为150.04万元。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事及其是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴：是。

4、报告期内被选举或离任的董事、监事，以及聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事和监事离任和高级管理人员解聘原因

| 姓名  | 职务  | 原因     |
|-----|-----|--------|
| 白子午 | 监事  | 股东大会选举 |
| 满丽莉 | 监事  | 职代会选举  |
| 陈伶俐 | 原监事 | 辞职     |
| 陈志勇 | 原监事 | 辞职     |

## （二）公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工343人，其中生产人员165人，销售人员40人，技术人员45人，财务人员20人，行政人员73人。员工中具有大专以上文化水平的有120人，中专文化水平的有64人，具有高、中、初级专业技术职称的分别为58人，54人，47人。

## 第六节 公司治理结构

### （一）公司治理的实际状况

公司自上市以来，严格遵守和履行包括《公司法》、《证券法》在内的国家有关法律、法规及国家各级证券监管部门的有关规定。在上级有关部门的帮助支持下，通过自身的不断努力和完善，公司的法人治理结构正趋于更加规范，公司的股东大会、董事会、监事会及高级管理人员能够各司其职，协调运作，以规范的运作实现股东权益的最大化。公

司已经按照《上市公司章程指引》修订了《公司章程》，制订了包括《股东大会工作规则》、《董事会工作规则》、《监事会工作规则》在内的各项工作制度及比较完善的内部控制制度。公司已建立独立董事制度，报告期内聘请了两名独立董事。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司治理的实际状况与该文件要求基本上不存在差异。公司进一步完善了信息披露管理制度，已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，进一步加大了对年报信息披露责任人的问责力度，进而有效提高年报信息披露质量和透明度。自2007年度上市公司治理专项活动开展以来，公司按计划完成了组织学习、自查、公众评议、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段。在巩固以前年度公司治理专项活动成果的基础上，公司继续将该项活动深入推进。通过公司治理专项活动不断深入，公司的规范运作意识和水平得到了进一步的强化和提升。在以后的工作中，公司将一如既往地严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，以促进公司持续、健康、稳步的发展。

## （二）报告期内，公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司已经建立了独立董事工作制度。在独立董事制度中明确了独立董事的任职条件及提名、选举和聘任的程序和具体要求，对独立董事所应履行的职责进行了明确规定，要求公司独立董事须对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务，并按照相关法律、法规及有关规定和公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。在公司独立董事制度中，强调了独立董事应当独立执行职责，不受公司主要股东、实际控制人、或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，除具有法律、法规和公司章程赋予董事的职权外，独立董事还具有在公司重大关联交易、向董事会提议聘用或解聘会计师事务所、向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会、独立聘请外部审计机构和咨询机构、可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权等职权。在制度中明确了独立董事发表意见的类型为：同意；保留意见及理由；反对意见及其理由；无法发表意见及其障碍。在董事会决策重大事项时，公司按法定的时间提前通知独立董事并同时提供足够的资料，独立董事认为资料不充分的，可以要求补充。当2名独立董事认为资料不充分或论证不明确时，可联名书面提出延期召开董事会或延期审议董事会所讨论的部分事项，董事会应予以采纳。在制度中明确了公司应为独立董事提供履行职责所必需的工作条件，公司董事会秘书应积极为独立董事履行职责提供协助，如介绍情况、提供材料等。

独立董事发表的独立意见、提案及书面说明应当公告的，董事会秘书应及时到证券交易所办理公告事项。独立董事行使职权时，公司有关人员应当积极配合，不得拒绝、阻碍或隐瞒，不得干预其独立行使职权。在制度中同时明确了独立董事行使职权时所需的费用由公司承担。

报告期内，公司已经建立了独立董事年报工作制度，进一步完善了董事会相关工作制度，以切实发挥独立董事在年报工作中的监督作用，提高上市公司信息披露质量。

报告期内，公司独立董事孔小文女士、罗绍德先生能够恪尽职守，履行《公司章程》赋予其的职责，能够出席公司董事会在报告期内召开的会议，并对董事会审议事项认真提出自己的独立意见，发表观点，认真行使表决权，并在公司董事会下设的各专门委员会中发挥不可替代的重要作用，同时能积极从自身的工作角度着手，促进董事会工作进一步趋于完善。

报告期内，公司独立董事对董事会审议的事项提出异议情况：无。

| 独立董事姓名 | 报告期内应出席董事会会议次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 备注 |
|--------|----------------|--------|--------|------|----|
| 孔小文    | 6              | 6      | 0      | 0    |    |
| 罗绍德    | 6              | 6      | 0      | 0    |    |

(三) 公司与第一大股东广州无线电集团有限公司（简称“广州无线电集团”）在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开。

1、在业务方面：公司与广州无线电集团不发生业务往来，各自业务完全独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、在人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取报酬。除公司董事长赵友永先生担任广州无线电集团有限公司董事长、公司董事张柏龙先生担任广州广电房地产开发集团有限公司总经理、公司监事会召集人杨国华先生担任广州无线电集团有限公司工会主席、公司监事白子午先生担任广州无线电集团有限公司财务会计部副部长外，无其他高级管理人员在广州无线电集团任职高级管理人员。

3、在资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、非专利技术无形资产由本公司拥有；公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

4、在机构方面：公司与广州无线电集团组织机构之间完全独立分开，未存在任何关联。

5、在财务方面：公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

#### （四）公司内部控制情况的说明

按照中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，为进一步加强公司内部控制，保证生产经营的正常进行，促进公司规范运作和持续健康发展，保护股东合法权益，公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关要求，公司对内部控制及运行情况进行了全面检查和评估，情况说明如下：

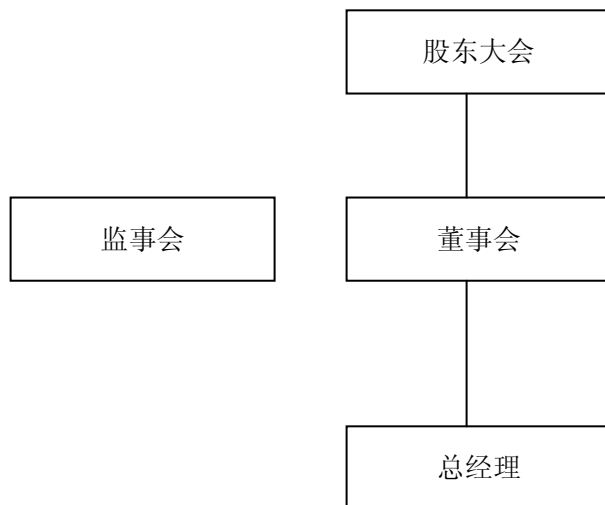
### 一、综述

为促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产的安全和完整，防范和控制风险，公司始终致力于建立现代企业管理制度和完善法人治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规范性文件的原则与要求规范运作，并在实践中不断完善公司的法人治理结构，提高公司的风险管理水平，保护投资者的合法权益。

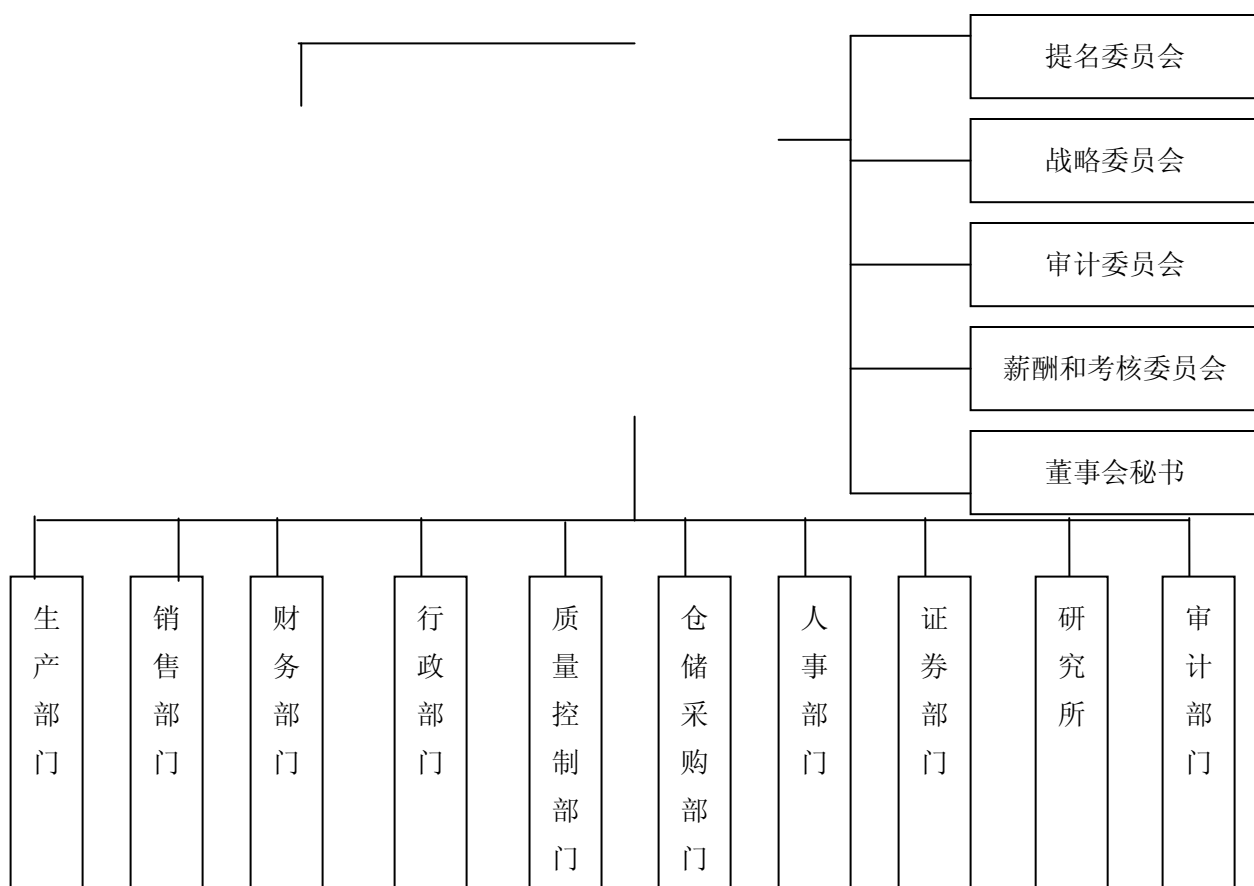
#### （一）公司内部控制的组织架构

公司按照相关法律法规的规定，已建立了股东大会、董事会、监事会和管理层的“三会一层”法人治理结构，制定了相关议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了有效的职责分工和制衡机制。公司根据经营实际情况划分职责并设立相应的职能部门。各职能部门各司其职、相互配合、相互监督、协调运作，保证公司合规、有效运行。

公司内部组织架构如下：







## （二）内部控制制度建立健全情况

公司自上市以来严格按照《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》等法律、法规的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司的治理结构和各项制度，在生产经营、关联交易、对外担保、财务管理、信息披露等各个方面均已建立了相对完整、合理、有效的内部控制制度。通过内控制度的制定和执行，保证公司各项业务活动正常有效运行。具体表现为：

1、建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，必须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会做出的决定，向股东大会负责并报告工作。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

2、公司已建立了董事会领导下的总经理负责制。按照《公司章程》的规定，公司其他高级管理人员（副总经理、董事会秘书、财务负责人）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面，由董事会授权总经理在一定限额内做出决定。其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

3、公司建立了对高层领导以公司经营责任目标为主要内容的考评、激励和约束机制。根据年度和任期经营责任目标以及重点工作，由公司董事会薪酬与考核委员会组织对高管人员进行考评。考评结果作为高管人员年薪核定、晋升、调动、解聘的主要依据，由董事会最终审定，以实现对高管人员的激励与约束。通过公司章程、签订《劳动合同》以及高管人员职权规则与经济责任制、财务、人事等内部管理制度的规定，对高层领导人员履行职责的行为、权限作了相应的约束。根据公司发展需要和公司章程规定，遵循“德才兼备”的原则，建立了由董事会聘任、以内部选拔为主、外部选聘为辅的高管选择、考评机制，确保了公司治理符合法律法规及相关方利益的要求。

4、公司成立了专门内部审计机构，建立相关内部审计制度，开展了相对独立的内部审计工作，加大内部审计的力度，实施公司内部控制的监察。2011年，公司继续健全和完善全面风险管理与控制体系，继续强化生产系统和营销系统的风险管理与控制工作。

5、公司拥有自己独立的财务会计部门，能够严格执行《会计法》、

《企业会计制度》以及《企业会计准则》等相关的法律、法规。公司建立了独立的会计核算体系和内部财务管理制度，从制度上保证了公司具备规范运作的条件。按照证监会的要求及时、准确、完整的提供上市公司财务会计报告，如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行自己的社会责任与义务。公司能够独立做出财务决策，独立在银行开户，并依法单独纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

综上所述，公司已建立了较为健全完善的内部控制体系，各项制度均能够有效实施并得到不断修订和完善，保证了公司经营管理的正常进行和对经营风险的有效控制，达到了提高经营管理效率，保护公司资产安全完整，并促进国家法律法规有效遵循和公司经营目标得以实现的目的。

### （三）公司内部审计部门的设立情况

为防范公司管理风险和加强内部控制、保障投资者利益不受侵犯，公司设立审计部并配备了3名专职人员，负责对公司经营情况、财务安全状况，以及公司内部控制制度的执行情况进行审计，行使监督职能。公司制订了《内部审计制度》。报告期内，审计部独立开展公司内部审计、监督工作，采取定期与不定期检查的方式，对公司的财务、销售、生产等情况进行了审计与核查，并对公司内部管理体系和内控制度进行监督检查。

### （四）2011年公司建立和完善内部控制所做的工作

为了建立更加规范、科学和高效的公司运行机制，2011年公司根据国家相关法律法规和规范性文件的要求，并结合自身的实际情况，进一步建立和完善了内部控制体系，并在实践中不断根据出现的新情况、新问题及新要求制订和修改相关的管理制度。为进一步规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公正、公平”原则，保护全体股东和广大投资者的利益，公司进一步修订完善了《内幕知情人管理制度》；为了提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，强化了《年报信息披露重大差错责任追究制度》的落实工作；为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息的报送和使用管理，公司还强化了《外部信息使用人管理制度》加以有效实施；及时修订《公司章程》有关条款以适应公司不断发展的实际。上述制度经审议通过后均得到了很好实施，从而进一步提升了公司的治理水平。报告期内，公司在巩固

以前年度上市公司治理专项活动成果的基础上，继续深入开展完善公司治理的各项工作，长抓不懈、持之以恒。同时，公司不断加强投资者关系管理工作，通过对外指定的电话专线、电子邮箱等方式与广大投资者保持沟通和交流，并且经常、及时、主动与监管部门汇报和沟通，以持续提高公司透明度，促进公司投资者关系管理水平不断提高。

## 二、重点控制活动

报告期内，公司不断强化生产经营和管理活动中的重点控制，建立健全了完整的控制体系，尤其是加强对关联交易、对外担保、重大投资和信息披露等方面的控制。

### 1、控股子公司内部控制情况

报告期内，公司未有控股子公司，其控制结构及持股比例图：不适用。

### 2、关联交易的内部控制情况

2011年，公司继续严格履行中国证监会和证券交易所关于关联交易的有关规定，持续规范运作。公司与关联方除经营性资金往来外，不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形。公司在章程中明确约定了关联交易的审批权限，并规定了关联董事回避制度与关联股东回避表决机制；建立了独立董事审查机制，在关联交易提交董事会会议审议时，需取得独立董事的事前认可，董事会审议时独立董事需发表独立意见。同时公司还引入了外部审计制度，审计机构在对公司进行年度报告审计时，需对公司上一年度关联方资金占用情况出具独立审核意见；在信息披露管理办法中，公司规定了关联交易的信息披露程序及内容，保证关联交易信息的透明度。公司还加强了与大股东和关联方的沟通协调，促进公司与关联方共同规范运作，共同维护国家、企业和投资者的合法权益。公司与关联方发生的交易遵循诚实守信、平等、自愿和公平、公正、公开的原则，关联交易的对象、内容、审批程序和披露情况严格按照相关制度和规定执行。

报告期内公司关联交易情况如下：

#### (1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额         |            | 上期金额       |            |
|----------------|--------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|                |        |               | 金额           | 占同类交易比例(%) | 金额         | 占同类交易比例(%) |
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限 | 委托加工   | 市场价格          | 2,947,358.97 | 100.00     | 252,152.01 | 100.00     |

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 |            | 上期金额 |            |
|-----|--------|---------------|------|------------|------|------------|
|     |        |               | 金额   | 占同类交易比例(%) | 金额   | 占同类交易比例(%) |
| 公司  |        |               |      |            |      |            |

(2) 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

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

关联方拆入资金说明：2010年5月8日召开2009年度股东大会通过决议，向吉林金泉宝山药业集团股份有限公司借款人民币140,180,000.00元，年利率为5.31%，本期计算应付利息为3,712,800.00元。

(3) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 |      | 年初余额       |      | 款项说明   |
|-------|-----|------|------|------------|------|--------|
|       |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |        |
| 其他应收款 | 张守信 | 0.00 | 0.00 | 19,952.60  | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张守民 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00  | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张孔阳 | 0.00 | 0.00 | 605,226.30 | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张守斌 | 0.00 | 0.00 | 962,021.25 | 0.00 | 经营性备用金 |

上市公司应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 其它应付款 | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 146,159,643.88 | 163,295,033.45 |
| 其它应付款 | 王丽华              | 2,100,000.00   | 2,100,000.00   |

除上述外，公司未发生其他关联交易，没有发生损害公司和其他股东利益的行为。

3、对外担保的内部控制情况

公司按照有关法律、法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批程序。公司建立了对对外担保对象、对外担保的审查、担保合同的审查和订立、对外担保的风险管理、信息披露等一系列流程，公司对外担保的内部控制严格、充

分、有效。截止2011年底，公司无对外担保。

#### 4、募集资金使用的内部控制情况

报告期内公司未募集资金，亦不存在前期募集资金的使用延续到本期的情况。公司对募集资金的存放和使用、募集资金使用情况将严格按照中国证监会和证券交易所的有关规定进行。

#### 5、重大投资的内部控制情况

公司重大投资坚持合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险，注重投资效益。《公司章程》中对公司重大投资的审批权限有明确规定，公司还建立了严格的审查和决策程序，对所有重大投资和对外担保（如有）等进行严格审核。同时公司独立董事在公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及审计与风险委员会这4个专门委员会中均有任职。他们在对公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面均起到了良好的监督作用。报告期内，公司重大投资和对外担保事项不存在违反中国证监会、深圳证券交易所有关规定的情形。

#### 6、财务报告内部控制的建立依据以及运行情况

公司认真执行国家财务政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计准则—应用指南》等相关规定来处理相关会计事项，逐步依据公司实际情况参照实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引，公司的会计管理程序、流程合理有效，公司的财务管理制度能够规范公司的会计核算和财务管理，保证财务信息的真实可靠。报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷的情况。

#### 7、信息披露的内部控制情况

一直以来，公司坚持按照相关法律法规、《公司章程》规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并在信息正式披露前做好相关的保密工作，确保所有股东能够平等地获得公司的有关信息。公司信息披露事务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。公司通过相关制度对公开信息披露和重大信息内部沟通程序进行全面、有效的控制。

报告期内，公司已经制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》等一系列规章和制度，并结合《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，对信息披露的内容、审批程序、重大信息内部报告等各方面做出了明确规定，从制度上加强信息披露事务管

理，保护公司和投资者合法权益，加强本公司的推广以及与外界的交流和沟通，持续规范公司信息披露行为，始终贯彻了证券市场“三公”原则。

### 三、重点控制活动中的问题及整改计划

公司已按照《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，并结合公司自身的特点，建立起了较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。随着公司面临的外部环境的不断变化，和公司自身业务的发展，公司的管理制度和内部控制制度还需要不断地进行完善。公司将进一步做好以下几方面的工作：

1、进一步加强公司各项内部控制制度的有效执行，强化对内部控制制度的执行力度，保证公司生产经营管理的正常进行和对经营风险的有效控制，提高公司的经营管理效率。

2、进一步规范内部控制流程，加强对业务风险点的控制，加强风险管控，提高会计部门监督作用，确保公司资产安全。

3、持续加强内部管理控制制度建设，及时根据公司面临的新情况和新问题，以及各项新政策和新法规的有关要求，不断修订和完善公司各项规章制度。

4、为使相关的内部控制制度得到全面、有效地执行，公司将进一步加强相关培训和宣传力度，通过组织公司董事、监事、高级管理人员以及公司全体员工参加相关制度的培训学习，树立自觉遵守相关制度的良好意识和习惯，进一步提高员工特别是管理层对风险的控制意识，有效提高公司规范治理水平。

5、积极充分地发挥董事会各专业委员会在专业领域的指导和监督作用，不断提升公司的科学决策能力和风险防范能力。

6、完善信息披露事务管理制度，加强相关人员对有关规定的学习，在财务报告中严格按企业会计准则及信息披露编报规则进行披露，增强信息披露的主动性，提高公司信息披露的质量。

7、进一步强化有效地监督反馈机制。公司在今后工作实践中，要有重点地开展监督反馈工作，特别是对公司董事、监事、高级管理人员的内部监督反馈上，要及时动态掌握公司主要领导的职业操守和业务能力，加强公司独立董事、监事及公司审计部之间的沟通与联系，使之保持良好地动态响应、动态监管，充分发挥其监督职能。

8、积极采取各种行之有效地措施，切实提高公司有关人员的工作

水平和业务能力，强化主人翁意识，强化工作的认真负责性，避免出现不必要的工作失误。积极创造条件，采取走出去、请进来等各种方式，使公司各职能部门充分发挥职能作用。

9、积极主动地接受上级监管部门的监督指导，以提高公司的规范运作水平。采取投资者公开电话、传真、网络、邮件等多种方式，积极接受广大投资者和社会公众的监督，进一步加强公司投资者管理工作事务，切实保护公司各位股东特别是中小股东和广大投资者的权益。

#### 四、公司内部控制情况的总体评价

目前公司已经按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求，以及监管机构的指导建议，并结合公司自身生产经营实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系。公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够有效地贯彻和执行，从而保证了公司各项经营活动正常有序进行，并在公司涉及的关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了良好的管理控制作用。公司内部控制管理体系以及相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司经营战略的实施以及公司经营风险的控制提供保证，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保护了公司资产的安全完整，保证了披露信息的时效真实，提高了公司经营管理效率，执行效果明显。

公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

目前公司已经按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求，以及监管机构的指导建议，并结合公司自身生产经营实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系。公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够有效地贯彻和执行，从而保证了公司各项经营活动正常有序进行，并在公司涉及的关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了良好的管理控制作用。公司内部控制管理体系以及相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司经营战略的实施以及公司经营风险的控制提供保证，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保护了公司资产的安全完整，保证了披露信息的时效真实，提高了公司经营管理效率，执行效果明显。

公司独立董事对公司内部控制自我评价发表意见如下：

公司独立董事认为，目前公司已经按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规的



要求，以及监管机构的指导建议，并结合公司自身生产经营实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系。公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够有效地贯彻和执行，从而保证了公司各项经营活动正常有序进行，并在公司涉及的关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了良好的管理控制作用。公司内部控制管理体系以及相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司经营战略的实施以及公司经营风险控制提供保证，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保护了公司资产的安全完整，保证了披露信息的时效真实，提高了公司经营管理效率，执行效果明显。

#### （五）公司年报信息披露重大差错责任追究制度建立执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、合法合规性、公平性，2010年4月7日，公司董事会制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了出现年报信息披露重大差错的情形、认定标准、处理程序和责任追究机制，落实年报信息披露的责任人，加大问责力度，以提高公司年报信息编制与披露质量和透明度。报告期内，公司2011年年度报告编制披露过程中未出现年报信息披露重大差错。

#### （六）报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司对高管人员按照公司年度经济责任制，认真进行按月考核，按经济责任制兑现奖励，落实激励机制。在实施中，作到了按月考核、按月发放。

（七）公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题；如存在，应披露相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：无。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为公司2011年第一次临时股东大会、2010年度股东大会。

1、公司2011年第一次临时股东大会于2011年3月23日召开，会议决议有关内容详见2011年3月24日《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司2010年度股东大会于2011年5月17日召开，会议决议有关内容详见2011年5月18日《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第八节 董事会报告

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

公司主营业务突出，主营业务收入基本来源于公司化学原料药及中西药制剂的销售收入，营业利润为公司利润的主要来源。2011年度随着国家不断深化医疗体制改革、对部分药品多次调控价格、反商业贿赂行动持续深入开展、全面规范和整顿药品市场秩序等一系列政策的落实，同时伴随着全球金融危机（欧债危机）的影响，国内外经济发展的不确定因素进一步复杂化、多样化，药品生产经营企业的经营环境发生了较大变化。在此形势下，公司积极调整经营策略，在逆境中求发展，强化工作流程控制，外拓市场、内抓管理，使公司生产经营有序进行、持续发展。报告期内，公司实现营业收入9472.36万元，较前一报告期营业收入9354.30万元，上升1.26%；实现净利润-556.03万元，较前一报告期净利润-4733.91万元，大幅减亏88.25%。报告期内，公司原拟进行的重大资产重组（公司将现有全部资产、负债及相关业务整体出售给吉林金泉宝山药业集团股份有限公司，同时向广州广电房地产开发集团有限公司全体股东非公开发行股份购买其持有的广电地产100%的股权），由于国家宏观调控及房地产市场变化而终止。有关内容详见2011年3月24日《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司公告。

### 1、报告期内公司经营情况的回顾

#### (1) 报告期内，公司总体经营情况

报告期内，由于公司原材料价格居于较高位，而公司产品销售价格相对稳定，公司实现营业收入9472.36万元，较上一报告期上升118.06万元，实现营业利润-541.19万元，较上一报告期减亏4828.84万元，实现净利润-556.03万元，较上一报告期减亏4733.91万元，主要系由于本报告期发生的资产减值损失减少所致。

| 项 目  | 2011年         | 2010年          | 同比变动情况  |
|------|---------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 94,723,587.11 | 93,543,035.50  | 1.26%   |
| 营业利润 | -5,411,891.75 | -53,700,330.75 | -89.92% |

|     |               |                |         |
|-----|---------------|----------------|---------|
| 净利润 | -5,560,328.35 | -47,339,068.80 | -88.25% |
|-----|---------------|----------------|---------|

引起变动的主要影响因素：

A, 本报告期营业利润较上一报告期减少主要系由于本报告期发生的资产减值损失减少所致。

B, 本报告期净利润较上一报告期减少主要系由于本报告期发生的营业利润减少所致。

报告期内，公司利润构成或利润来源发生重大变动情况：无。

公司对前期已披露的公司发展战略和经营计划的实现或实施情况、调整情况的总结：不适用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划发生差异情况

公司于2012年1月20日披露了2011年业绩预告（内容详见2012年1月20日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>），2012年4月13日公司又披露了2011年业绩预告修正公告及2011年业绩快报（内容详见2012年4月13日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。该次业绩快报披露的经营业绩与前次披露的业绩预告中预计的业绩存在差异。差异原因是会计师事务所在对公司财务预审计后，提出如下审计（调整）意见：

- 1、对公司账面三年以上库龄的原材料、发出产成品计提减值准备4,824,242.55元；
- 2、根据权责发生制原则补计2011年销售提成费用3,838,498.27元。
- 3、根据公司坏账政策补计坏账准备339,326.80元。
- 4、补计少提累计折旧174,791.24元。

公司最后采纳了上述意见，直接导致公司2011年度归属于上市公司股东的净利润由盈转亏。

鉴于上述事实，公司依据《年报信息披露重大差错责任追究制度》有关规定，处予相关责任人责令（其）改正并向公司作相应说明与检讨，坚决杜绝以后类似事件的发生。

公司生产销售的化学原料药主要产品退热冰及阿司匹林、格列喹酮，长年来一直以其质量稳定可靠，在市场中据有较高的占有率和口碑，形成了比较稳定的客户群，构成明显的销售优势。但由于2011年原料价格波动较大，同时生产流动资金相对短缺，开工不足，生产量下降，对公司生产销售造成一定困难。而公司生产销售的参芪片等制剂品种则继续保持较好发展态势。

(2) 公司主营业务及其经营情况

公司主营业务为：生产经营原料药、医药中间体、中西药制剂、化工产品、保健品等。主要产品阿斯匹林、退热冰、格列喹酮等化学原料药，年产（能）数千吨，中西药制剂100多种，年产量10多亿片（粒）。

公司2011年度实现营业收入9472.36万元，比上年同期上升1.26%，营业利润-541.19万元，比上年同期减亏89.92%，净利润-556.03万元，比上年同期减亏88.25%。

a、按行业说明

公司主营收入全部来源于医药化工行业。主营业务利润构成：化学原料药及中间体产品、制剂产品。

b、按产品说明

|       | 本年度           |               | 上年度           |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 主营业务收入        | 主营业务成本        |
| 化工原料药 | 12,695,082.06 | 9,147,703.59  | 27,571,785.48 | 23,044,281.67 |
| 制剂成品等 | 74,516,682.60 | 33,266,304.56 | 65,971,250.02 | 23,938,295.25 |
| 合计    | 87,211,764.66 | 42,414,008.15 | 93,543,035.50 | 46,982,576.92 |

c、按地区说明

|      | 主营业务收入        |               | 主营业务成本        |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 本年发生数         | 上年发生数         | 本年发生数         | 上年发生数         |
| 东北地区 | 21,748,305.43 | 26,871,292.24 | 10,576,930.85 | 13,496,275.25 |
| 华北地区 | 13,362,206.92 | 19,614,222.00 | 6,498,489.69  | 9,851,366.15  |
| 华东地区 | 27,795,123.71 | 20,768,817.61 | 13,517,701.52 | 10,431,269.05 |
| 西南地区 | 7,695,576.38  | 5,407,228.72  | 3,742,617.07  | 2,715,814.57  |
| 其他地区 | 16,610,552.22 | 20,881,474.93 | 8,078,269.02  | 10,487,851.90 |
| 合计   | 87,211,764.66 | 93,543,035.50 | 42,414,008.15 | 46,982,576.92 |

占公司营业收入或营业利润总额10%以上的业务经营活动及其所属行业

占公司营业收入或营业利润总额10%以上的业务经营活动包括生产销售参芪片产品，属于医药化工行业。

占公司营业收入或营业利润总额10%以上的主要产品的销售收入、销售成本及毛利率

| 产品名称 | 营业收入（万元） | 营业成本（万元） | 营业利润率  |
|------|----------|----------|--------|
| 参芪片  | 4,458.92 | 1,861.24 | 58.26% |

变动情况分析：

a、参芪片：营业收入较上年下降7.12%，主要系参芪片销售价格下降所致。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整的说明：无。

公司主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为

47.57%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为36.70%。

(3) 报告期内，公司资产构成（应收款项、存货、投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、短期借款、长期借款等占总资产的比重）同比发生重大变动的说明

其他应收款减少主要是报告期内收回部份往来款所致。

报告期内公司主要资产采用的计量属性，对采用公允价值计量的主要报表项目如金融资产、投资性房地产、与股份支付相关的成本或费用、企业合并涉及的公允价值损益，应说明公允价值的取得方式或所采用的估值技术。在说明所采用的估值技术时，应说明相关的假设、模型及参数设置等情况。如主要资产计量属性在报告期内发生重大变化，应说明原因及对其公司财务状况和经营成果的影响。

公司报告期内会计计量属性未发生变化，在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的交易报价确定金融资产或负债的公允价值，金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值。

报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据同比发生重大变动的说明：除下述事项外，无其他重大变动。

- a、营业税金及附加增加主要是报告期内增加地方教育附加所致；
- b、管理费用增加主要是报告期内存货盘亏所致；
- c、资产减值损失减少主要是报告期内计提的减值准备减少所致；
- d、营业外收入减少主要是上年同期有债务重组收益，本报告期未发生该事项。

(4) 结合公司现金流量表相关数据，说明公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

本报告期经营活动产生的现金流量系公司主营业务产生的经营性现金流量；投资活动产生的现金流量净额主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金流量产生的；筹资活动产生的现金流量净额主要是向金融机构借款产生的。

A、收到的其他与经营活动有关的现金增加主要是报告期内收回部分往来款所致；

B、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少主要是报告期内固定资产处置均为抵偿债务，未有现金流入；

C、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少主要是上年同期支付新厂房工程款，本报告期未发生该事项；

D、取得借款收到的现金减少主要是上年同期向股东借入款项，本报告期未发生该事项；

E、偿还债务支付的现金减少主要是报告期内偿还债务支付的现金减少所致；

F、分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少主要是上年同期偿还银行贷款利息，本报告期未发生该事项。

报告期公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在重大差异的说明：无。

(5) 公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员的变动情况等与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

公司主要设备完好，固体制剂设备正常生产，但原料药、化药部分设备由于受生产流动资金短缺影响开工不足。公司产品全部是订单式生产，化学原料药产品以产定销，由于受原料价格波动较大的影响，本年度生产量下降，多年形成的长期稳定客户继续执行按生产量订单包销；中药制剂产品以公司多年形成的医院、医药公司等市场营销网络订单销售。报告期内，主导产品销售较好，无库存积压产品，部分库存产成品系为满足市场供应而形成的正常周转所需，少数非主导产品由于受价格等市场因素影响，形成一定的库存产品。公司主要技术人员未发生重大变化。

公司研发投入和自主创新情况的说明

报告期内，公司进一步加大对技术创新的投入，在人力资源、物力资源及资金投放上加大对技术创新方面的倾斜力度，并积极响应国家政策导向，在节能减排方面加大人、财、物的投入，进一步提高对环保的重视程度和投入比例。公司一贯重视对研发的投入并成立有专门的研发机构，积极实施“生产一代、研发一代、储备一代”的发展战略，同时努力提高自主创新的程度和核心竞争力以及在行业中的地位和影响。

(6) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析  
不适用。

公司本年取得和处置子公司的情况，包括取得和处置的目的、方式以及对公司整体生产经营和业绩的影响：无。

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上，应介绍该公司主营业务收入、主营业务利润

和净利润等数据。若单个子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的，公司应当对其业绩波动情况及其变动原因进行分析。若主要子公司或参股公司的经营业绩未出现大幅波动，但其资产方面或其他主要财务指标出现显著变化，并可能在将来对公司业绩造成影响，也应对变化情况和原因予以说明。

不适用。

#### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

公司存在其控制下的特殊目的主体时，应介绍公司对其控制权方式和控制权内容，并说明公司从中可以获取的利益和对其所承担的风险。另外，公司还应介绍特殊目的主体对其提供融资、商品或劳务以支持自身主要经营活动的相关情况。公司控制的特殊目的主体为“《企业会计准则第33号——合并财务报表》应用指南中所规定的特殊目的主体”。

不适用。

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所属医药化工行业，主要生产经营原料药、医药中间体、中西药制剂，以大力发展主营业务为主线。2012年我国宏观经济预计仍将保持较快发展，但速度可能较前期有所下降，政府增加医疗投入、社会医疗保险覆盖范围的扩大、人口老龄化、生活水平的提高、健康意识的提升等因素将导致医药服务的增加，对医药行业构成实质性利好。随着国家医改方案的最终颁布实施，必将加速医药行业的整合，提高医药产业的集中度，优胜劣汰加强，具有品牌、产品、规模、营销网络以及机制优势的企业将在不断规范的过程中获得更多的机会和发展空间。同时我国医药流通体制和国家医疗保险制度改革的继续深化，医疗保险制度，药品分类管理制度，医院和药店分开核算，医药生产企业实行GMP认证，医药流通领域实行GSP管理，使医药市场运行更趋合理化，有利于规范企业参与市场竞争。2012年是公司突破发展的一年，公司将更加积极参与药品招标等医药流通体制改革，并加强营销系统的精细化管理建设，强化营销队伍管理，提升人员素质，在稳固好现有市场份额的基础上，继续加强营销渠道的拓展，充分利用现有资源，挖掘市场潜力，扩大产品的覆盖区域和销售规模。为了更好发挥主营业务优势，公司加大了技改项目的投入，对制剂产品积极稳妥地进行销售体制改革，整合营销资源，加强销售网络建设，实施商业、药店、医院分类管理，将营销工作重点全面转移至药店和医院，重点加强终端建设，扩大产品销售。同时发挥原料药质量、价格优势，对其生产线继续进行工艺质量的改进，努力形成规模经济，提高原料药、化药及西药市场竞争力及市场份额，

对制剂产品的结构继续进行调整，调整不具备竞争优势的品种，生产能力优先保证盈利能力强的重点品种，提高产品毛利率，继续加大对原料采购来源的拓展和对市场行情的把握，使公司主营业务收入和主营业务利润得以持续稳定增长。

公司主营业务收入主要来源于公司化学原料药及中西药制剂的销售。目前化学原料药市场竞争激烈，生产销售企业普遍毛利率较低，且由于原料价格波动较大，致使公司毛利率较低，在2012年，公司初步预计这种情况将会得到一定好转，但对市场形势仍抱谨慎态度。而公司另外一个主导产品参芪片则市场占有率相对较好，毛利率较高，公司将努力扩大该产品的覆盖面和销售规模。总体来看，2012年公司面临的市场形势依然严峻，对公司的持续发展构成较大挑战。

(2) 2012年，公司一方面将继续加强生产与销售的管理，加大毛利率较高的产品（如参芪片等）的市场开发力度，对毛利率较低的化学原料药产品（如退热冰、阿司匹林等），则加强生产成本控制，内部挖潜，努力降低成本，同时控制好原料采购环节，尽量降低原料采购成本。另一方面，积极开发新的毛利率较高的产品，选择具有市场前景并能获得竞争优势的产品定位实施聚焦经营、纵深挖掘，在市场细分中培育核心竞争力，集中资源发展优势品种，尽量形成新的利润增长点，化解风险，增强发展后劲。

2012年，公司力争实现营业收入1亿元左右，较2011年有所增长，努力控制三项费用在5500万元以内（争取2012年销售额、市场份额进一步扩大、成本有所下降、增加研发投入）。为达到上述目标，公司将采取如下措施：

a：继续抢占毛利率较高产品如参芪片的市场份额，扩大市场占有率，2012年销售市场预期竞争将异常激烈，要充分利用现代化的网络信息手段，广泛寻找客户，及时了解和反馈市场变化信息，适时调整营销政策，保持竞争优势。

b：继续不断地进行生产工艺的改进，消化成本上升因素对公司盈利能力造成的影响，加大力度激励技术人员工艺创新，对生产车间工艺质量攻关项目在资金使用上予以重点支持。

c：继续强化公司的各项管理，进一步完善法人治理结构，做好投资者关系管理，同时加强内部控制，提高效率，降低成本，不断提高各项工作质量，做到管理高效、程序科学严谨。

(3) 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况



为完成2012年经营战略目标，公司生产经营所需资金主要由生产经营、销售网络拓展、增加销售回款解决，同时多方面拓展融资渠道，保证公司发展的资金需求。截止目前，公司未有债务融资、表外融资、股权融资、衍生产品融资等计划项目和未来重大的资本支出计划。

(4) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险揭示

a、医药市场竞争依然残酷，公司的一些竞争对手以低于成本的价格销售，对公司产品的价格和市场有一定的影响。

b、公司产品虽品种较多，但投放市场的品种相对单一，规模较小，市场占有率有限，对公司销售额的实现会产生一定的风险。

c、公司生产流动资金将一定程度短缺，造成企业开工不足，生产量下降，对企业持续生产经营能力造成一定的影响，存在发生部分停产损失的风险。

d、公司生产所需原材料价格的不确定因素，公司所购原料用于原料药及化学药、西药中的绝大部分与化工原料有关，而目前国际原油价格大幅波动，对公司化学原料药及西药产品的成本具有不确定性，同时由于能源价格大幅波动，公司的热、汽、电、煤、油、运的价格将持续呈不确定态势。

为缓解和改变被动局面，公司积极采取以下措施：

a、继续加大技术创新，通过工艺革新，生产过程优化，提高原料质量标准等措施，努力消化原、辅材料涨价带来的影响。

b、公司将适当调整产品价格、营销政策，积极稳住市场，并充分利用公司一些主导品种的质量优势和行业地位，积极发展大型稳定的客户，同时进一步开拓国外市场，并使价格得以保证。

c、实行药用原辅材料的公开招标采购，采取同质价比三家的办法，努力把采购成本降到最低。

d、推行全面预算管理，加强生产制造过程的成本费用控制，努力降低制造成本。

e、加强企业内部考核管理，以绩效考核为中心，价值贡献为指导，把生产经营中的所有活动都体现为货币价值形态，对人、财、物进行有机整合，从而提升企业对市场的快速反应能力和市场竞争力。公司将努力建立一个科学、合理、公平、有效的绩效评价体系，提高工作效率，让绩效考核在经营管理中发挥战略引导、过程管理和绩效改进的作用，使公司在激烈竞争与飞速变化的市场环境中，全员素质、产品质量、成本、创新等方面都达到更高的水平。

f、建立以财务管理为核心的项目管理机制，严控费用和成本，提高产品毛利率，同时加大对发出商品应收货款的清欠力度，努力解决生产流动资金短缺的问题。

(5) 执行新企业会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

1、会计政策变更

公司报告期间无会计政策变更。

2、会计估计变更

公司报告期间无会计估计变更。

3、重大会计差错更正

公司报告期间无重大会计差错更正。

(二) 报告期内的投资情况

报告期内，公司无重大投资。

报告期内公司投资额比上年的增减变动数及增减幅度：无。

报告期内公司投资理财情况，包括资金来源、签约方、投资份额、投资期限、产品类型、预计收益、投资盈亏、是否涉诉等，并充分披露上述投资事项的表决程序及潜在风险：无。

报告期内委托贷款情况：无。

报告期内，公司除下述事项外无其他收购、出售资产情况发生。

报告期内，公司原拟进行的重大资产重组（公司将现有全部资产、负债及相关业务整体出售给吉林金泉宝山药业集团股份有限公司，同时向广州广电房地产开发集团有限公司全体股东非公开发行股份购买其持有的广电地产100%的股权），由于国家宏观调控及房地产市场变化而终止。有关内容详见2011年3月24日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 公司公告。

1、报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延期到本报告期的情况

(1) 募集资金承诺投资项目：无。

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

2、报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况无。

(三) 立信会计师事务所对公司2011年度出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

报告期内，公司未作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

#### 董事会关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

吉林制药股份有限公司 2011 年财务审计报告被立信会计师事务所出具了带强调事项段无保留审计意见。根据有关规定，公司董事会特作如下说明：

##### （一）涉及事项的基本情况

经审计，公司截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元（以下简称“该事项”或“上述事项”）。

##### （二）注册会计师对该事项的基本意见

对于上述事项，注册会计师的意见为：“我们提醒财务报表使用者关注，吉林制药截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元。吉林制药已在财务报表附注九中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

##### （三）公司董事会对该事项的意见

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

##### （四）该事项对上市公司的影响程度

截止目前，上述事项未对公司正常生产经营构成重大影响。公司已采取一系列针对措施，力争 2012 年实现扭亏为盈。公司认为，在未来可预见时间内，上述事项不会对公司正常生产经营构成重大影响。

##### （五）消除该事项及其影响的可能性

目前公司已采取一系列针对性措施（详见下节内容），力争 2012 年实现扭亏为盈，使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。公司相信，通过全体员工的共同努力，实现 2012 年扭亏为盈、恢复公司股票上市、消除上述事项的可能性是存在的。

##### （六）消除该事项及其影响的具体措施

2012 年，公司将积极采取以下措施，力争实现扭亏为盈、恢复公司股票上市、使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。

##### 1、公司生产经营方面

2012 年公司生产经营要以稳定规范为前提，安全生产，稳健经营，加快管理创新，实施结果导向，转变发展模式，积极促进创新，力争扭

亏为盈。确保员工工作情绪稳定，生产不乱、经营不断。坚持全面预算为指导，加强制度建设和严格落实，调动一切积极因素实现增收减支。强化创新是动力，人才是保证的理念，促调整、调结构、鼓干劲、上水平。通过创新，提高公司的运行效率和经营效益。通过创新，提高公司的市场化经营水平、提高公司的专业化生产能力、提高公司的资产盈利能力，找到持续发展的方案和出路。

## 2、公司大股东层面

为保证公司 2012 年实现盈利，公司将积极争取大股东的强有力支持，充分利用证券市场优化配置资源的功能，扩大融资渠道，积极探求外部战略投资者支持，尽最大努力确保公司的上市地位。

### （四）董事会日常工作情况

#### 1、报告期内，董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开六次会议，具体情况如下：

##### （1）第四届董事会第十次会议

公司第四届董事会第十次会议于2011年3月7日在公司会议室举行。有关内容详见2011年3月8日《证券时报》和巨潮资讯网。

##### （2）第四届董事会第十一次会议

公司第四届董事会第十一次会议于2011年3月23日在公司会议室举行。会议应到董事五人，出席五人（赵友永先生、张柏龙先生、孙洪武先生、罗绍德先生、孔小文女士）。会议审议通过公司重大资产重组事项（5票同意、0票反对、0票弃权）。

##### （3）第四届董事会第十二次会议

公司第四届董事会第十二次会议于2011年4月26日在公司会议室举行。有关内容详见2011年4月27日《证券时报》和巨潮资讯网。

##### （4）第四届董事会第十三次会议

公司第四届董事会第十三次会议于2011年4月29日以通讯方式召开，会期半天。会议应到董事五人，出席五人（赵友永先生、张柏龙先生、孙洪武先生、罗绍德先生、孔小文女士）。会议审议通过了公司2011年第一季度报告（5票同意、0票反对、0票弃权）。

##### （5）第四届董事会第十四次会议

公司第四届董事会第十四次会议于2011年8月29日在公司会议室举行，会期半天。会议应到董事五人，亲自出席五人（赵友永先生、张柏龙先生、孙洪武先生、罗绍德先生、孔小文女士）。会议以举手表决方式审议通过公司2011年半年度报告及其摘要（5票同意、0票反对、0票弃权）。

#### (6) 第四届董事会第十五次会议

公司第四届董事会第十五次会议于 2011 年 10 月 28 日在公司会议室举行，会期半天。会议应到董事五人，亲自出席五人（赵友永先生、张柏龙先生、孙洪武先生、罗绍德先生、孔小文女士）。会议以举手表决方式审议通过公司 2011 年第三季度报告（5 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行股东大会决议，维护股东利益，勤勉工作，尽职尽责，保证公司生产经营活动的正常运行。

报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为公司 2011 年第一次临时股东大会和 2010 年度股东大会。

##### (1) 公司董事会对 2011 年第一次临时股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会认真履行股东大会决议。按照股东大会的决议，公司已向中国证券监督管理委员会申请撤回重大资产重组申请文件，终止了原定的重大资产重组（公司拟将现有全部资产、负债及相关业务整体出售给吉林金泉宝山药业集团股份有限公司，同时向广州广电房地产开发集团有限公司全体股东非公开发行股份购买其持有的广电地产 100% 的股权）。公司董事会认为，董事会已对 2011 年第一次临时股东大会决议进行了充分履行。

##### (2) 公司董事会对 2010 年度股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会认真履行股东大会决议。公司聘任的立信会计师事务所已对公司 2011 年度财务会计报表进行了审计，并出具了审计报告。公司 2010 年度无利润分配，同时资本公积金不转增股本，该利润分配方案及资本公积金转增股本方案都已经得到落实。公司财务部关于公司 2010 年度计提（核销）各项资产减值损失的请示报告在股东大会审议通过后已付诸实施。公司董事会认为，董事会已对 2010 年度股东大会决议进行了充分履行。

#### 3、公司董事会下设的审计委员会履职情况的说明

报告期内，公司已经建立健全了公司董事会审计委员会工作规则。在规则中明确规定了审计委员会的人员组成，并明确规定审计委员会设主任委员一名，必须由独立董事委员担任，主持委员会工作。规则明确规定了审计委员会任期与董事会一致，委员任期届满，连选可以连任。规则中明晰了审计委员会的主要职责权限包括：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度，对重

大关联交易进行审计及审查；公司董事会授予的其他事宜。审计委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。规则规定了审计委员会的决策程序和议事规则。审计委员会会议分为定期会议和临时会议，定期会议每年召开一次，主任委员可根据需要提议召开临时会议。相关会议应当在会议召开前三天通知全体委员，会议由主任委员主持，必要时亦可邀请公司董事、监事及其他高级管理人员列席会议。规则同时还明确了审计委员会如认为必要时，可以聘请中介机构为其决策提供专业意见，费用由公司支付。公司董事会审计委员会工作规则的建立健全有效地保证了审计委员会工作的高效、有序进行。

公司董事会下设的审计委员会在公司2011年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，并形成书面意见认为：公司编制的财务会计报表均如实反映了公司当期财务状况和经营成果；在2011年审注册会计师进场后审计委员会进一步加强了与年审注册会计师的实时沟通，对其进行的2011年年度财务审计工作进行了有效督促和监督。在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，并形成书面意见认为：公司2011年度财务报表如实反映了公司当期财务状况和经营成果。审计委员会对公司2011年度财务会计报表进行了有效表决，并形成决议（审议通过公司2011年度财务会计报表）后提交董事会审核。立信羊城会计师事务所出具的公司2010年度财务审计报告及立信会计师事务所出具的公司2011年度财务审计报告均如实反映了公司2010年和2011年度财务状况和经营成果，其所开展的2010年度和2011年度财务审计工作安排合理、高效有序、科学规范，并有效实施了信息控制及保密工作，对立信羊城会计师事务所从事的公司2010年度及立信会计师事务所从事的2011年度审计工作表示肯定和满意。

#### 4、公司董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况的说明

董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了认真审核，认为其薪酬考核与发放合理，符合公司薪酬考核与发放的有关规定。薪酬与考核委员会同时建议公司董事会在条件成熟的情况下，考虑实施公司股权激励计划，以充分调动公司管理层及技术骨干、核心人员和有突出贡献员工的主观能动性和创造性。

5、根据中国证监会的有关规定，公司初步建立了外部信息使用人管理制度。在制度中明确规定了制度所指信息的种类，包括但不限于定期报告、临时公告、财务快报、统计数据、需报批的重大事项等所涉及的信息。制度明确规定了公司董事、监事和高级管理人员应当遵守信息披露内控制度的要求，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审

核和披露流程。公司董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间,负有保密义务。定期报告、临时报告公布前,不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容,包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求,公司应拒绝报送。制度明确规定:公司依据法律法规的要求应当报送的,需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。公司应将报送的相关信息作为内幕信息,并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。外部单位或个人不得泄露依据法律法规报送的本公司未公开重大信息,不利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使前述重大信息被泄露,应立即通知公司,公司应在第一时间向证券交易所报告并公告。制度还明确了如违反制度及相关规定使用本公司报送信息,致使公司遭受经济损失的,公司将依法要求其承担赔偿责任;如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的,公司将依法收回其所得的收益;如涉嫌犯罪的,应当将案件移送司法机关处理。公司在今后工作中,还将根据实际情况不断完善外部信息使用人管理制度,使之更有效地发挥作用。

#### (五) 本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所审计,公司2011年度实现净利润-556.03万元,资本公积金期末余额3319.61万元。依据《公司章程》规定,本年度亏损,无利润分配,同时资本公积金不转增股本。以上预案尚需提交股东大会审议。

#### 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司已经按照中国证监会的有关要求,修订完善了公司章程中关于利润分配的有关规定,进一步完善了现金分红政策,公司历年利润分配方案符合公司章程的有关规定,并获得股东大会审议通过,公司利润分配标准和比例明确和清晰,相关决策程序和机制完备,独立董事能够尽职履责并发挥应有作用,中小股东能够有充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权益能够得到充分维护。

公司对现金分红政策进行调整或变更的,应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明:不适用。

报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的详细原因及未分配利润的用途和使用计划:不适用。

#### 公司最近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度                        | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归<br>属于上市公司股东的净<br>利润 | 占合并报表中<br>归属于上市公司股东的净<br>利润的比率 | 年度可分配利润         |
|-----------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 2010年                       | 0.00           | -47,339,068.80                 | 0.00%                          | -230,987,003.15 |
| 2009年                       | 0.00           | -15,648,448.47                 | 0.00%                          | -183,647,934.35 |
| 2008年                       | 0.00           | 3,322,909.91                   | 0.00%                          | -167,999,485.88 |
| 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%                          |                 |

### 公司最近三年股利分配情况或资本公积转增股本情况

| 年度    | 股利分配情况 | 资本公积金转增股本情况 |
|-------|--------|-------------|
| 2010年 | 无      | 无           |
| 2009年 | 无      | 无           |
| 2008年 | 无      | 无           |

(六) 公司信息披露指定报纸为《证券时报》。

(七) 按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

立信会计师事务所注册会计师陈雄溢先生、王建民先生根据中国证券监督管理委员会[2003]56号《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》要求，对公司2011年度会计报表审计中所关注到的公司控股股东及关联方占用资金情况说明如下：

截至2011年12月31日止，公司不存在大股东及关联方资金占用和担保情况。

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

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

独立董事关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明



吉林制药股份有限公司 2011 年财务审计报告被立信会计师事务所出具了带强调事项段无保留审计意见。根据有关规定，公司独立董事特作如下说明：

#### （一）涉及事项的基本情况

经审计，公司截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元（以下简称“该事项”或“上述事项”）。

#### （二）注册会计师对该事项的基本意见

对于上述事项，注册会计师的意见为：“我们提醒财务报表使用者关注，吉林制药截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元。吉林制药已在财务报表附注九中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

#### （三）公司独立董事对该事项的意见

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

#### （四）该事项对上市公司的影响程度

截止目前，上述事项未对公司正常生产经营构成重大影响。公司已采取一系列针对措施，力争 2012 年实现扭亏为盈。公司认为，在未来可预见时间内，上述事项不会对公司正常生产经营构成重大影响。

#### （五）消除该事项及其影响的可能性

目前公司已采取一系列针对性措施（详见下节内容），力争 2012 年实现扭亏为盈，使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。公司相信，通过全体员工的共同努力，实现 2012 年扭亏为盈、恢复公司股票上市、消除上述事项的可能性是存在的。

#### （六）消除该事项及其影响的具体措施

2012 年，公司将积极采取以下措施，力争实现扭亏为盈、恢复公司股票上市、使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。

##### 1、公司生产经营方面

2012 年公司生产经营要以稳定规范为前提，安全生产，稳健经营，加快管理创新，实施结果导向，转变发展模式，积极促进创新，力争扭亏为盈。确保员工工作情绪稳定，生产不乱、经营不断。坚持全面预算为指导，加强制度建设和严格落实，调动一切积极因素实现增收减支。强化创新是动力，人才是保证的理念，促调整、调结构、鼓干劲、上水

平。通过创新，提高公司的运行效率和经营效益。通过创新，提高公司的市场化经营水平、提高公司的专业化生产能力、提高公司的资产盈利能力，找到持续发展的方案和出路。

## 2、公司大股东层面

为保证公司2012年实现盈利，公司将积极争取大股东的强有力支持，充分利用证券市场优化配置资源的功能，扩大融资渠道，积极探求外部战略投资者支持，尽最大努力确保公司的上市地位。

### （九）公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，公司按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》的文件精神，根据中国证券监督管理委员会吉林监管局《关于做好吉林辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》要求，制定了相应工作计划和实施工作方案，成立了以公司董事长为负责人的内部控制领导小组，负责公司内控建设的全面工作。公司内部控制规范实施工作方案已经2012年3月30日公司第四届董事会第十七次审议通过，并于2012年3月31日披露，内容详见2012年3月31日《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

### （十）公司内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

2010年8月26日，公司第四届董事会第八次会议审议通过《公司内幕知情人管理制度》，明确了公司内幕信息的范围，内幕知情人的义务与相关责任。根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，2012年2月29日公司第四届董事会第十六次会议对内幕信息及知情人的管理制度进行了全面修订，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息的流转及登记报备、保密管理进行了进一步的明确。目前公司严格按照相关监管规定及公司制度对内幕信息及知情人进行管控，及时向吉林证监局和深交所报备相关内幕信息知情人信息。同时，公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度的实施情况进行了有效监督。报告期内，公司及相关人员不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

## 第九节 监事会报告

二〇一一年，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）报告期内，监事会会议情况

报告期内，监事会召开了四次会议，分别为：第四届监事会第九次会议、第四届监事会第十次会议、第四届监事会第十一次会议、第四届监事会第十二次会议。

A、公司第四届监事会第九次会议于 2011 年 4 月 26 日在公司会议室举行，会期半天。会议应到监事三人，实到二人（杨国华先生、陈伶俐女士），陈志勇先生因公务原因未能出席会议。会议以举手表决方式审议通过如下事项：

1、公司监事会 2010 年工作报告（2 票同意、0 票反对、0 票弃权）。该报告尚需提交公司 2010 年度股东大会审议。

2、公司 2010 年年度报告及其摘要（2 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

3、关于对公司 2010 年年度报告的审核意见（2 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

4、关于对公司内部控制自我评价的意见（2 票同意、0 票反对、0 票弃权）

5、监事会关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明（2 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

6、同意陈伶俐女士辞去公司监事（2 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

7、选举白子午先生为公司第四届监事会监事（2 票同意、0 票反对、0 票弃权）。该议案需提交公司股东大会审议。

B、公司第四届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 29 日在公司会议室举行，会期半天。会议应到监事三人，出席监事三人（杨国华先生、陈伶俐女士和满丽莉女士）。会议以举手表决方式审议通过如下事项：

1、公司 2011 年第一季度报告（3 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

2、关于对公司 2011 年第一季度报告的审核意见（3 票同意、0 票反对、0 票弃权）

公司 2011 年第一季度报告所载资料真实、准确和完整，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。

C、公司第四届监事会第十一次会议于 2011 年 8 月 29 日在公司会议室举行，会期半天。会议应到监事三人，全部亲自出席（杨国华先生、白子午先生、满丽莉女士）。会议以举手表决方式审议通过如下事项：

1、公司 2011 年半年度报告及其摘要（3 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

2、关于对公司2011年半年度报告的审核意见（3票同意、0票反对、0票弃权）

公司 2011 年半年度报告所载资料真实、准确和完整，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。

D、公司第四届监事会第十二次会议于 2011 年 10 月 28 日在公司会议室举行，会期半天。会议应到监事三人，全部亲自出席（杨国华先生、白子午先生、满丽莉女士）。会议以举手表决方式审议通过如下事项：

1、公司 2011 年第三季度报告（3 票同意、0 票反对、0 票弃权）。

2、关于对公司2011年第三季度报告的审核意见（3票同意、0票反对、0票弃权）

公司 2011 年第三季度报告所载资料真实、准确和完整，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。

（二）公司监事会对下列事项发表如下独立意见

1、公司依法运作情况

2011年度，监事会对公司依法运作情况进行了有效监督；对公司董事、经理执行公司职务以及廉洁自律情况，依照法律、法规和公司章程进行了审查。监事会认为，公司决策程序合法，已经建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务情况

监事会对公司财务决算报告进行了审核。监事会认为，所有经审核的材料如实反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所出具的公司2011年度财务审计报告及公司2011年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司最近三年没有募集资金，也没有以前募集资金延续到本年度使用。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司除下述事项外无其他重大收购、出售资产情况发生。

报告期内，公司原拟进行的重大资产重组（公司将现有全部资产、负债及相关业务整体出售给吉林金泉宝山药业集团股份有限公司，同时向广州广电房地产开发集团有限公司全体股东非公开发行股份购买其持有的广电地产100%的股权），由于国家宏观调控及房地产市场变化而终止。有关内容详见2011年3月24日《证券时报》及巨潮资讯网

(http://www.cninfo.com.cn) 公司公告。

## 5、关联交易情况

报告期内公司关联交易情况如下：

### (1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方              | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额         |            | 上期金额       |            |
|------------------|--------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|                  |        |               | 金额           | 占同类交易比例(%) | 金额         | 占同类交易比例(%) |
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 委托加工   | 市场价格          | 2,947,358.97 | 100.00     | 252,152.01 | 100.00     |

### (2) 关联方资金拆借

#### (1) 向关联方拆入资金

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

关联方拆入资金说明：2010年5月8日召开2009年度股东大会通过决议，向吉林金泉宝山药业集团股份有限公司借款人民币140,180,000.00元，年利率为5.31%，本期计算应付利息为3,712,800.00元。

### (3) 关联方应收应付款项

#### 上市公司应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 |      | 年初余额       |      | 款项说明   |
|-------|-----|------|------|------------|------|--------|
|       |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |        |
| 其他应收款 | 张守信 | 0.00 | 0.00 | 19,952.60  | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张守民 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00  | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张孔阳 | 0.00 | 0.00 | 605,226.30 | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张守斌 | 0.00 | 0.00 | 962,021.25 | 0.00 | 经营性备用金 |

#### 上市公司应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 其它应付款 | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 146,159,643.88 | 163,295,033.45 |
| 其它应付款 | 王丽华              | 2,100,000.00   | 2,100,000.00   |

除上述外，公司未发生其他关联交易，没有发生损害公司和其他股

东利益的行为。

6、公司监事会认为，2011年度立信会计师事务所出具的审计报告，全面真实地反映了公司的财务状况和经营状况。

监事会关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

吉林制药股份有限公司 2011 年财务审计报告被立信会计师事务所出具了带强调事项段无保留审计意见。根据有关规定，公司监事会特作如下说明：

（一）涉及事项的基本情况

经审计，公司截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元（以下简称“该事项”或“上述事项”）。

（二）注册会计师对该事项的基本意见

对于上述事项，注册会计师的意见为：“我们提醒财务报表使用者关注，吉林制药截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元。吉林制药已在财务报表附注九中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

（三）公司监事会对该事项的意见

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

（四）该事项对上市公司的影响程度

截止目前，上述事项未对公司正常生产经营构成重大影响。公司已采取一系列针对措施，力争 2012 年实现扭亏为盈。公司认为，在未来可预见时间内，上述事项不会对公司正常生产经营构成重大影响。

（五）消除该事项及其影响的可能性

目前公司已采取一系列针对性措施（详见下节内容），力争 2012 年实现扭亏为盈，使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。公司相信，通过全体员工的共同努力，实现 2012 年扭亏为盈、恢复公司股票上市、消除上述事项的可能性是存在的。

（六）消除该事项及其影响的具体措施

2012年，公司将积极采取以下措施，力争实现扭亏为盈、恢复公司股票上市、使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。

1、公司生产经营方面

2012年公司生产经营要以稳定规范为前提，安全生产，稳健经营，

加快管理创新，实施结果导向，转变发展模式，积极促进创新，力争扭亏为盈。确保员工工作情绪稳定，生产不乱、经营不断。坚持全面预算为指导，加强制度建设和严格落实，调动一切积极因素实现增收减支。强化创新是动力，人才是保证的理念，促调整、调结构、鼓干劲、上水平。通过创新，提高公司的运行效率和经营效益。通过创新，提高公司的市场化经营水平、提高公司的专业化生产能力、提高公司的资产盈利能力，找到持续发展的方案和出路。

## 2、公司大股东层面

为保证公司2012年实现盈利，公司将积极争取大股东的强有力支持，充分利用证券市场优化配置资源的功能，扩大融资渠道，积极探求外部战略投资者支持，尽最大努力确保公司的上市地位。

## 7、公司监事会对公司董事会内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为：公司董事会内部控制自我评价报告全面、真实、客观、准确地反映了报告期内公司内部控制的实际情况。目前公司已经按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求，以及监管机构的指导建议，并结合公司自身生产经营实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系。公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够有效地贯彻和执行，从而保证了公司各项经营活动正常有序进行，并在公司涉及的关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了良好的管理控制作用。公司内部控制管理体系以及相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司经营战略的实施以及公司经营风险的控制提供保证，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保护了公司资产的安全完整，保证了披露信息的时效真实，提高了公司经营效率，执行效果明显。

## 第十节 重要事项

### （一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司关于披露报告期内发生的破产重整相关事项，包括向法院申请重整、和解或破产清算、法院受理重整、和解或破产清算、公司重整期间等发生的法院裁定结果及其他重大事项。执行重整计划的公司还应说明重整计划的具体内容及执行情况。

不适用。

（三）公司对持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、

保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权进行重点披露，包括最初投资成本、持股比例、期末账面值、本期收益、会计核算科目、股份来源等情况

无。

公司关于披露报告期用于买卖其他上市公司股份的资金数量、股份数量及产生的投资收益

无。

(四) 报告期内，公司除下述事项外未有（其他）重大收购及出售资产、吸收合并事项的发生。

报告期内，公司原拟进行的重大资产重组（公司将现有全部资产、负债及相关业务整体出售给吉林金泉宝山药业集团股份有限公司，同时向广州广电房地产开发集团有限公司全体股东非公开发行股份购买其持有的广电地产100%的股权），由于国家宏观调控及房地产市场变化而终止。有关内容详见2011年3月24日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 公司公告。

(五) 关于实施股权激励情况的说明

报告期内，公司无实施股权激励的计划。

(六) 关联交易情况

报告期内公司关联交易情况如下：

(1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方              | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额         |            | 上期金额       |            |
|------------------|--------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|                  |        |               | 金额           | 占同类交易比例(%) | 金额         | 占同类交易比例(%) |
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 委托加工   | 市场价格          | 2,947,358.97 | 100.00     | 252,152.01 | 100.00     |

(2) 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

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

关联方拆入资金说明：2010年5月8日召开2009年度股东大会通过决议，向吉林金泉宝山药业集团股份有限公司借款人民币140,180,000.00元，年利率为5.31%，本期计算应付利息为3,712,800.00元。

(3) 关联方应收应付款项



上市公司应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 |      | 年初余额       |      | 款项说明   |
|-------|-----|------|------|------------|------|--------|
|       |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |        |
| 其他应收款 | 张守信 | 0.00 | 0.00 | 19,952.60  | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张守民 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00  | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张孔阳 | 0.00 | 0.00 | 605,226.30 | 0.00 | 经营性备用金 |
| 其他应收款 | 张守斌 | 0.00 | 0.00 | 962,021.25 | 0.00 | 经营性备用金 |

上市公司应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 其它应付款 | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 146,159,643.88 | 163,295,033.45 |
| 其它应付款 | 王丽华              | 2,100,000.00   | 2,100,000.00   |

除上述外，公司未发生其他关联交易，没有发生损害公司和其他股东利益的行为。

报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况。

(七) 报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

报告期内，公司未有履行的或尚未履行完毕的担保合同。

公司本年度发生的对控股子公司提供担保的余额：无。

对照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，公司没有向控股股东及其他关联方提供对外担保，也没有向其他公司提供担保，即公司不存在违规担保。

3、公司没有在报告期内及报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。公司没有在报告期内及报告期继续发生委托贷款事项。

4、报告期内，公司无其它重大合同。

(八) 关于公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项的情况说明

公司及相关方承诺事项履行表

| 承诺事项               | 承诺人              | 承诺内容   | 履行情况 |
|--------------------|------------------|--|------|
| 股改承诺               | 广州无线电集团有限公司      | 广州无线电集团有限公司所持有限售条件股份 30362500 股系受让吉林金泉宝山药业集团股份有限公司所持有的部分有限售条件股份而来，其继续遵守并履行相关股改（限售）承诺。  | 完全履行 |
|                    | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 在所持股份获得流通权后三年内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。此后二十四个月内，若其通过深圳证券交易所挂牌出售股票，出售价格不能低于每股人民币 6.00 元（如吉林制药实施资本公积金转增或股票分红方案、配股等，减持价格限制标准做相应除权调整）。金泉集团如有违反承诺的卖出交易，金泉集团将卖出资金划入本公司帐户归本公司所有。 | 完全履行 |
| 股份限售承诺             | 广州无线电集团有限公司      | 广州无线电集团有限公司所持有限售条件股份 30362500 股系受让吉林金泉宝山药业集团股份有限公司所持有的部分有限售条件股份而来，其继续遵守并履行相关股改（限售）承诺。  | 完全履行 |
|                    | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 在所持股份获得流通权后三年内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。此后二十四个月内，若其通过深圳证券交易所挂牌出售股票，出售价格不能低于每股人民币 6.00 元（如吉林制药实施资本公积金转增或股票分红方案、配股等，减持价格限制标准做相应除权调整）。金泉集团如有违反承诺的卖出交易，金泉集团将卖出资金划入本公司帐户归本公司所有。 | 完全履行 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无                | 无  | 无    |
| 重大资产重组时所作承诺        | 无                | 无  | 无    |
| 发行时所作承诺            | 无                | 无  | 无    |
| 其他承诺（含追加承诺）        | 无                | 无  | 无    |

公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题；如存在，应披露相应的解决措施、工作进度及后续工作计划。公司、控股股东和实际控制人已对此作出承诺的，应披露承诺的解决期限、解决方式及承诺的履行情况：不适用。

#### （九）公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，并获公司2010年度股

东大会决议通过，公司聘任立信羊城会计师事务所担任公司2011年年度财务会计报表的审计工作。经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，并获公司2012年第一次临时股东大会审议通过，因立信羊城会计师事务所有限公司合并事宜从而确认立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度审计机构。报告年度公司支付给立信会计师事务所的报酬为30万元。立信会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为二年。

（十）报告期内，公司、公司董事会及董事、监事会及监事、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、中国证券监督管理委员会稽查、行政处罚、通报批评、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。

（十一）报告期内，公司接待调研及采访等情况的说明

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

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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

注：接待方式指实地调研、电话沟通、书面问询等方式。

（十二）公司及公司管理层关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

吉林制药股份有限公司 2011 年财务审计报告被立信会计师事务所出具了带强调事项段无保留审计意见。根据有关规定，公司及公司管理层特作如下说明：

（一）涉及事项的基本情况

经审计，公司截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元（以下简称“该事项”或“上述事项”）。

（二）注册会计师对该事项的基本意见

对于上述事项，注册会计师的意见为：“我们提醒财务报表使用者关注，吉林制药截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归

属于普通股股东的净资产为-4,429.95万元。吉林制药已在财务报表附注九中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

### （三）公司及公司管理层对该事项的意见

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

### （四）该事项对上市公司的影响程度

截止目前，上述事项未对公司正常生产经营构成重大影响。公司已采取一系列针对措施，力争2012年实现扭亏为盈。公司认为，在未来可预见时间内，上述事项不会对公司正常生产经营构成重大影响。

### （五）消除该事项及其影响的可能性

目前公司已采取一系列针对性措施（详见下节内容），力争2012年实现扭亏为盈，使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。公司相信，通过全体员工的共同努力，实现2012年扭亏为盈、恢复公司股票上市、消除上述事项的可能性是存在的。

### （六）消除该事项及其影响的具体措施

2012年，公司将积极采取以下措施，力争实现扭亏为盈、恢复公司股票上市、使公司（归属于普通股股东）净资产（早日）恢复到正值。

#### 1、公司生产经营方面

2012年公司生产经营要以稳定规范为前提，安全生产，稳健经营，加快管理创新，实施结果导向，转变发展模式，积极促进创新，力争扭亏为盈。确保员工工作情绪稳定，生产不乱、经营不断。坚持全面预算为指导，加强制度建设和严格落实，调动一切积极因素实现增收减支。强化创新是动力，人才是保证的理念，促调整、调结构、鼓干劲、上水平。通过创新，提高公司的运行效率和经营效益。通过创新，提高公司的市场化经营水平、提高公司的专业化生产能力、提高公司的资产盈利能力，找到持续发展的方案和出路。

#### 2、公司大股东层面

为保证公司2012年实现盈利，公司将积极争取大股东的强有力支持，充分利用证券市场优化配置资源的功能，扩大融资渠道，积极探求外部战略投资者支持，尽最大努力确保公司的上市地位。

（十三）上市公司2011年发生董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票，或发生其他涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的，应披露违规买卖公司股

票的具体情况、违规所得收益的追缴情况以及董事会对相关人员采取的问责措施

公司副总经理刘煜先生于 2011 年 2 月 9 日以 7.86 元/股的价格买入吉林制药股票 1400 股，于 2 月 10 日以 7.99 元/股的价格卖出吉林制药股票 350 股，共获利 45.5 元，并已于 2 月 14 日向上市公司缴纳了全部所得收益。刘煜目前仍持有吉林制药股票 1050 股。有关情况详见 2011 年 2 月 14 日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司公告。

当事人刘煜已出具书面说明，说明其买卖上市公司股票的行为系在其本人不知情的情况下，由家人代为操作发生的。其本人未参与吉林制药重大资产重组事项的决策，也未通过其他任何途径获得公司重大资产重组的其他相关内容和信息，不存在利用与重大资产重组有关的内幕信息买卖上市公司股票的情形，上述买卖股票的行为与上市公司重大资产重组事项无关联关系。

刘煜的配偶张兴利女士已出具书面说明，说明其利用刘煜及本人股票账户买卖上市公司股票的行为系基于其对二级市场交易情况的自行判断而进行的操作，除吉林制药已公告的信息外，其对公司重大资产重组的相关信息并不知情，也未通过其他任何途径获得公司重大资产重组的其他相关内容和信息，不存在利用与重大资产重组有关的内幕信息买卖上市公司股票的情形，上述买卖股票的行为与上市公司重大资产重组事项无关联关系。其买卖上市公司股票的情况如下：

|   | 交易时间        | 买（股） | 卖（股） | 成交价格（元/股） |
|---|-------------|------|------|-----------|
| 1 | 2011. 2. 9  | 2000 |      | 7.86      |
| 2 | 2011. 2. 10 |      | 2000 | 8.00      |

公司认为：副总经理刘煜先生未参与公司重大资产重组事项的决策，其本人及其亲属买卖公司股票行为与公司重大资产重组不存在关联关系，不存在利用与重大资产重组有关的内幕信息买卖上市公司股票的情形。公司已追缴其违规交易所得，给予内部通报批评，责令其改正，并坚决杜绝以后类似事件的发生。

（十四）其它重大事件的情况说明

报告期内，公司无其它重大事件发生。

## 第十一节 财务报告

立信会计师事务所为公司2011年度出具了带强调事项段的无保留

意见审计报告（信会师报字[2012]第410201号），详见后附。

## 第十二节 备查文件目录

（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、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）公司章程；

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







# 审计报告

信会师报字[2012]第 410201 号

吉林制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林制药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、2011 年度的现金流量表、2011 年度的所有者权益变动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贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，吉林制药截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 23,654.73 万元，归属于普通股股东的净资产为-4,429.95 万元。吉林制药已在财务报表附注九、中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈雄溢

中国注册会计师：王建民

中国·上海

二〇一二年四月二十五日

编制单位：吉林制药股份有限公司

资产负债表  
2011年12月31日

金额单位：人民币元

| 资 产            | 期末数                   | 年初数                   |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |
| 货币资金           | 29,483.45             | 940,264.34            |
| 交易性金融资产        |                       |                       |
| 应收票据           |                       |                       |
| 应收账款           | 48,660,645.76         | 55,092,741.96         |
| 预付账款           | 14,750,982.96         | 14,163,235.73         |
| 应收利息           |                       |                       |
| 应收股利           |                       |                       |
| 其他应收款          | 6,305,378.91          | 28,296,529.13         |
| 存货             | 47,754,558.05         | 44,930,615.39         |
| 一年内到期的非流动资产    |                       |                       |
| 其他流动资产         |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>117,501,049.13</b> | <b>143,423,386.55</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |
| 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           | 75,937,500.66         | 78,048,232.01         |
| 在建工程           | 2,089,455.30          | 2,089,455.30          |
| 工程物资           |                       |                       |
| 固定资产清理         |                       |                       |
| 生产性生物资产        |                       |                       |
| 油气资产           |                       |                       |
| 无形资产           |                       |                       |
| 开发支出           |                       |                       |
| 商誉             |                       |                       |
| 长摊待摊费用         |                       |                       |
| 递延所得税资产        |                       |                       |
| 其他非流动资产        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>78,026,955.96</b>  | <b>80,137,687.31</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>195,528,005.09</b> | <b>223,561,073.86</b> |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）  
2011年12月31日

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

| 负债和所有者权益合计            | 期末数                   | 年初数                   |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>          |                       |                       |
| 短期借款                  |                       |                       |
| 交易性金融负债               |                       |                       |
| 应付票据                  |                       |                       |
| 应付账款                  | 40,078,106.26         | 54,532,407.18         |
| 预收账款                  | 15,083,307.04         | 15,853,139.49         |
| 应付职工薪酬                | 3,264,940.74          | 3,095,217.82          |
| 应交税费                  | 8,614,570.63          | 7,281,658.14          |
| 应付利息                  |                       |                       |
| 应付股利                  |                       |                       |
| 其他应付款                 | 172,786,623.45        | 181,537,865.91        |
| 一年内到期的非流动负债           |                       |                       |
| 其他流动负债                |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>         | <b>239,827,548.12</b> | <b>262,300,288.54</b> |
| <b>非流动负债：</b>         |                       |                       |
| 长期借款                  |                       |                       |
| 应付债券                  |                       |                       |
| 长期应付款                 |                       |                       |
| 专项应付款                 |                       |                       |
| 预计负债                  |                       |                       |
| 递延所得税负债               |                       |                       |
| 其他非流动负债               |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>        | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>负债合计</b>           | <b>239,827,548.12</b> | <b>262,300,288.54</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |                       |                       |
| 实收资本（或股本）             | 158,243,632.00        | 158,243,632.00        |
| 资本公积                  | 33,196,143.33         | 33,196,143.33         |
| 减：库存股                 |                       |                       |
| 盈余公积                  | 808,013.14            | 808,013.14            |
| 未分配利润                 | -236,547,331.50       | -230,987,003.15       |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b> | <b>-44,299,543.03</b> | <b>-38,739,214.68</b> |
|                       |                       |                       |
| <b>负债和所有者权益合计</b>     | <b>195,528,005.09</b> | <b>223,561,073.86</b> |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表  
2011 年度

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 94,723,587.11  | 93,543,035.50  |
| 其中：营业收入               | 94,723,587.11  | 93,543,035.50  |
| 二、营业总成本               | 100,135,478.86 | 147,243,366.25 |
| 营业成本                  | 48,778,086.89  | 46,982,576.92  |
| 营业税金及附加               | 920,594.01     | 609,360.56     |
| 销售费用                  | 24,617,571.46  | 29,303,644.16  |
| 管理费用                  | 21,275,200.92  | 15,155,392.76  |
| 财务费用                  | 3,740,532.15   | 4,891,457.47   |
| 资产减值损失                | 803,493.43     | 50,300,934.38  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -5,411,891.75  | -53,700,330.75 |
| 加：营业外收入               | 113,111.26     | 6,594,361.97   |
| 减：营业外支出               | 261,547.86     | 233,100.02     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 167,140.84     | 34,484.46      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 |
| 减：所得税费用               |                |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 |
| 六、每股收益：               |                |                |
| （一）基本每股收益             | -0.0351        | -0.2992        |
| （二）稀释每股收益             | -0.0351        | -0.2992        |
| 七、其他综合收益              | 0.00           | 0.00           |
| 八、综合收益总额              | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表  
2011 年度

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 78,652,249.70         | 79,778,499.78         |
| 收到的税费返还                    |                       |                       |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 11,639,544.02         | 3,083,766.37          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>          | <b>90,291,793.72</b>  | <b>82,862,266.15</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 31,580,007.26         | 30,756,141.43         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 8,631,077.76          | 6,903,607.04          |
| 支付的各项税费                    | 7,701,700.92          | 8,745,998.40          |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 30,220,109.67         | 31,194,528.18         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>          | <b>78,132,895.61</b>  | <b>77,600,275.05</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       | <b>12,158,898.11</b>  | <b>5,261,991.10</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |                       |                       |
| 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  |                       | 9,207,400.00          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金             |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>          | <b>0.00</b>           | <b>9,207,400.00</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 1,040,679.00          | 42,808,465.00         |
| 投资支付的现金                    |                       |                       |
| 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             |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          | <b>1,040,679.00</b>   | <b>42,808,465.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       | <b>-1,040,679.00</b>  | <b>-33,601,065.00</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                  |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                  | 0.00                  | 140,180,000.00        |
| 发行债券收到的现金                  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>          | <b>0.00</b>           | <b>140,180,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                  | 12,029,000.00         | 107,180,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金          |                       | 4,745,443.70          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>          | <b>12,029,000.00</b>  | <b>111,925,443.70</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>       | <b>-12,029,000.00</b> | <b>28,254,556.30</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额</b> |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      | <b>-910,780.89</b>    | <b>-84,517.60</b>     |
| 加：期初现金及现金等价物余额             | 940,264.34            | 1,024,781.94          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      | <b>29,483.45</b>      | <b>940,264.34</b>     |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表  
2011 年度

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

| 补充资料                             |   |                      |                     |
|----------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| 项                                | 目 | 本期发生额                | 上期发生额               |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |   |                      |                     |
| 净利润                              |   | -5,560,328.35        | -47,339,068.80      |
| 加：资产减值准备                         |   | 803,493.43           | 50,300,934.38       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          |   | 5,316,059.55         | 3,417,069.90        |
| 无形资产摊销                           |   |                      |                     |
| 长期待摊费用摊销                         |   |                      |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |   | 100,825.74           | 27,084.46           |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |   |                      |                     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |   |                      |                     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |   | 3,721,800.00         | 4,745,443.70        |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |   |                      |                     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |   |                      |                     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |   |                      |                     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 |   | -3,288,109.29        | -7,347,886.54       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            |   | 27,496,172.39        | 1,248,993.93        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            |   | -16,431,015.36       | 209,420.07          |
| 其他                               |   |                      |                     |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             |   | <b>12,158,898.11</b> | <b>5,261,991.10</b> |
| 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                          |   | 29,483.45            | 940,264.34          |
| 减：现金的期初余额                        |   | 940,264.34           | 1,024,781.94        |
| 加：现金等价物的期末余额                     |   |                      |                     |
| 减：现金等价物的期初余额                     |   |                      |                     |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              |   | <b>-910,780.89</b>   | <b>-84,517.60</b>   |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表  
2011年度

编制单位：吉林制药股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                        | 2011年          |               |       |      |            |        |                 |    |                | 2010年          |               |       |      |            |        |                 |    |                |
|---------------------------|----------------|---------------|-------|------|------------|--------|-----------------|----|----------------|----------------|---------------|-------|------|------------|--------|-----------------|----|----------------|
|                           | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计        | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 | -     | -    | 808,013.14 | -      | -230,987,003.15 | -  | -38,739,214.68 | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 | -     | -    | 808,013.14 | -      | -183,647,934.35 | -  | 8,599,854.12   |
| 加：会计政策变更                  |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 前期差错更正                    |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 其他                        |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 二、本年初余额                   | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 | -     | -    | 808,013.14 | -      | -230,987,003.15 | -  | -38,739,214.68 | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 | -     | -    | 808,013.14 | -      | -183,647,934.35 | -  | 8,599,854.12   |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |               |       |      |            |        | -5,560,328.35   | -  | -5,560,328.35  |                |               |       |      |            |        | -47,339,068.80  |    | -47,339,068.80 |
| (一) 净利润                   |                |               |       |      |            |        | -5,560,328.35   |    | -5,560,328.35  |                |               |       |      |            |        | -47,339,068.80  |    | -47,339,068.80 |
| (二) 其他综合收益                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额        |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响    |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响       |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 4、其他                      |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 上述(一)和(二)小计               |                |               |       |      |            |        | -5,560,328.35   |    | -5,560,328.35  |                |               |       |      |            |        | -47,339,068.80  |    | -47,339,068.80 |
| (三) 股东权益投入和减少资本           |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 1、股东投入资本                  |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 2、股份支付计入股东权益的金额           |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 3、其他                      |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| (四) 利润分配                  |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 1、提取盈余公积                  |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 2、提取一般风险准备                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 3、对股东的分配                  |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 4、其他                      |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| (五) 股东权益内部结转              |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 1、资本公积转增股本                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 2、盈余公积转增股本                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 3、盈余公积弥补亏损                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 4、其他                      |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| (六) 专项储备                  |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 1、本期提取                    |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 2、本期使用                    |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |                |               |       |      |            |        |                 |    |                |
| 四、本年年末余额                  | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 |       |      | 808,013.14 |        | -236,547,331.50 |    | -44,299,543.03 | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 |       |      | 808,013.14 |        | -230,987,003.15 |    | -38,739,214.68 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 吉林制药股份有限公司 2011 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

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

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

公司所属行业为医药业。

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

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

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

## 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减



值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项为期末余额占应收款项总额 10% 以上，且金额在 100 万元以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据             |                               |              |
|---------------------|-------------------------------|--------------|
| 组合 1                | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合           |              |
| 组合 2                | 以合并报表范围内的关联方及其他关联方划分组合        |              |
| 按组合计提坏账准备的计提方法      |                               |              |
| 组合 1                | 按账龄分析法计提坏账准备                  |              |
| 组合 2                | 公司合并范围内的关联方及其他关联方的应收款项不计提坏账准备 |              |
| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的： |                               |              |
| 账龄                  | 应收账款计提比例(%)                   | 其他应收款计提比例(%) |
| 1 年以内 (含 1 年)       | 5%                            | 5%           |
| 1—2 年               | 15%                           | 15%          |
| 2—3 年               | 25%                           | 25%          |
| 3—4 年               | 35%                           | 35%          |

|       |      |      |
|-------|------|------|
| 4—5 年 | 35%  | 35%  |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由：公司判断无法收回的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：全额计提坏账准备。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加

可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

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

够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

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

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

#### (十五) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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



产组的可收回金额。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十六) 收入

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；

- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (十九) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (二十) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据  | 税率  |
|---------|---|-----|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 营业税     | 应税收入  | 5%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税、营业税计征   | 7%  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税、营业税计征   | 3%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 25% |

### (二) 税收优惠及批文

本报告期公司无税收优惠。



#### 四、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 货币资金

| 项 目  | 期末余额      | 年初余额       |
|------|-----------|------------|
| 现金   | 7,917.28  | 1,919.92   |
| 银行存款 | 21,566.17 | 938,344.42 |
| 合计   | 29,483.45 | 940,264.34 |

公司期末无受限制的货币资金。

##### (二) 应收账款

###### 1、 应收账款账龄分析

| 账龄    | 期末余额           |        |               |        | 年初余额           |        |               |        |
|-------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|       | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 40,334,706.62  | 37.58  | 2,016,735.33  | 5      | 27,353,329.68  | 24.06  | 1,367,666.48  | 5      |
| 1-2 年 | 5,125,724.61   | 4.78   | 768,858.69    | 15     | 24,301,081.46  | 21.38  | 3,645,162.22  | 15     |
| 2-3 年 | 2,710,327.04   | 2.53   | 677,581.76    | 25     | 5,778,313.19   | 5.08   | 1,444,578.30  | 25     |
| 3-4 年 | 3,509,105.16   | 3.27   | 1,228,186.81  | 35     | 2,765,887.08   | 2.43   | 968,060.48    | 35     |
| 4-5 年 | 2,572,530.64   | 2.40   | 900,385.72    | 35     | 3,568,612.35   | 3.14   | 1,249,014.32  | 35     |
| 5 年以上 | 53,079,601.19  | 49.44  | 53,079,601.19 | 100    | 49,902,642.10  | 43.91  | 49,902,642.10 | 100    |
| 合计    | 107,331,995.26 | 100.00 | 58,671,349.50 | 54.66  | 113,669,865.86 | 100.00 | 58,577,123.90 | 51.53  |

###### 2、 应收账款按种类披露

| 种类                           | 期末余额           |        |               |        | 年初余额           |        |               |        |
|------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                              | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                              | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并<br>单项计提坏账准<br>备的应收账款 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账<br>准备的应收账款           |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合 1                         | 107,331,995.26 | 100    | 58,671,349.50 | 54.66  | 113,669,865.86 | 100    | 58,577,123.90 | 51.53  |

| 种类                     | 期末余额           |        |               |        | 年初余额           |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 组合 2                   |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合小计                   | 107,331,995.26 | 100    | 58,671,349.50 | 54.66  | 113,669,865.86 | 100    | 58,577,123.90 | 51.53  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 合计                     | 107,331,995.26 | 100    | 58,671,349.50 | 54.66  | 113,669,865.86 | 100    | 58,577,123.90 | 51.53  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄    | 期末余额           |        |               | 年初余额           |        |               |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|       | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|       | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 40,334,706.62  | 37.58  | 2,016,735.33  | 27,353,329.68  | 24.06  | 1,367,666.48  |
| 1—2 年 | 5,125,724.61   | 4.78   | 768,858.69    | 24,301,081.46  | 21.38  | 3,645,162.22  |
| 2—3 年 | 2,710,327.04   | 2.53   | 677,581.76    | 5,778,313.19   | 5.08   | 1,444,578.30  |
| 3—4 年 | 3,509,105.16   | 3.27   | 1,228,186.81  | 2,765,887.08   | 2.43   | 968,060.48    |
| 4—5 年 | 2,572,530.64   | 2.40   | 900,385.72    | 3,568,612.35   | 3.14   | 1,249,014.32  |
| 5 年以上 | 53,079,601.19  | 49.44  | 53,079,601.19 | 49,902,642.10  | 43.91  | 49,902,642.10 |
| 合计    | 107,331,995.26 | 100.00 | 58,671,349.50 | 113,669,865.86 | 100.00 | 58,577,123.90 |

### 3、 本期转回或收回应收账款情况

本期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

### 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄          | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------------|---------------|
| 吉林金泉宝山集团医药有限公司 | 非关联方   | 24,946,153.98 | 1 年以内、1-2 年 | 23.24         |
| 吉林市合美药业有限责任公司  | 非关联方   | 2,500,199.86  | 3-4 年、5 年以上 | 2.33          |
| 佛山市南海北沙制药有限公司  | 非关联方   | 2,486,893.41  | 1 年以内       | 2.32          |
| 惠州医药公司         | 非关联方   | 2,220,000.00  | 5 年以上       | 2.07          |
| 长春市药材公司        | 非关联方   | 1,828,666.40  | 5 年以上       | 1.70          |
| 合计             |        | 33,981,913.65 |             | 31.66         |

### 7、 应收关联方账款情况

期末无应收关联方账款情况。

### 8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

### 9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况

本期无未全部终止确认的被转移应收账款。

### 10、 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

## (三) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

| 账龄    | 期末余额          |        |               |        | 年初余额          |        |               |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|       | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,796,564.78  | 3.05   | 89,828.24     | 5.00   | 11,852,520.59 | 14.68  | 514,263.65    | 4.34   |
| 1-2 年 | 645,441.19    | 1.09   | 96,816.18     | 15.00  | 11,224,283.77 | 13.90  | 2,624,742.57  | 23.38  |
| 2-3 年 | 4,008,597.17  | 6.80   | 1,839,149.29  | 45.88  | 2,839,566.53  | 3.52   | 1,635,087.13  | 57.58  |
| 3-4 年 | 3,126,183.48  | 5.30   | 1,896,000.32  | 60.65  | 2,132,450.82  | 2.64   | 746,357.79    | 35.00  |
| 4-5 年 | 1,000,594.34  | 1.70   | 350,208.02    | 35.00  | 8,843,393.79  | 10.95  | 3,095,187.83  | 35.00  |
| 5 年以上 | 48,404,731.85 | 82.06  | 48,404,731.85 | 100.00 | 43,835,946.33 | 54.31  | 43,815,993.73 | 99.95  |
| 合计    | 58,982,112.81 | 100.00 | 52,676,733.90 | 89.31  | 80,728,161.83 | 100.00 | 52,431,632.70 | 64.95  |

2、其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 期末余额          |        |               |        | 年初余额          |        |               |        |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 组合 1                    | 56,632,518.81 | 96.02  | 50,327,139.90 | 88.87  | 76,741,367.68 | 95.06  | 50,082,038.70 | 65.26  |
| 组合 2                    |               |        |               |        | 1,637,200.15  | 2.03   | 0.00          | 0.00   |
| 组合小计                    | 56,632,518.81 | 96.02  | 50,327,139.90 | 88.87  | 78,378,567.83 | 97.09  | 50,082,038.70 | 63.90  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,349,594.00  | 3.98   | 2,349,594.00  | 100.00 | 2,349,594.00  | 2.91   | 2,349,594.00  | 100    |
| 合计                      | 58,982,112.81 | 100.00 | 52,676,733.90 | 89.31  | 80,728,161.83 | 100.00 | 52,431,632.70 | 64.95  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄    | 期末余额          |        |               | 年初余额          |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|       | 金额            | 比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 1,796,564.78  | 3.05   | 89,828.24     | 10,285,273.04 | 12.74  | 514,263.65    |
| 1—2 年 | 645,441.19    | 1.09   | 96,816.18     | 10,058,283.77 | 12.46  | 1,508,742.57  |
| 2—3 年 | 2,892,597.17  | 4.90   | 723,149.29    | 1,605,972.53  | 1.99   | 401,493.13    |
| 3—4 年 | 1,892,589.48  | 3.21   | 662,406.32    | 2,132,450.82  | 2.64   | 746,357.79    |
| 4—5 年 | 1,000,594.34  | 1.70   | 350,208.02    | 8,843,393.79  | 10.95  | 3,095,187.83  |
| 5 年以上 | 48,404,731.85 | 82.07  | 48,404,731.85 | 43,815,993.73 | 54.28  | 43,815,993.73 |
| 合计    | 56,632,518.81 | 96.02  | 50,327,139.90 | 76,741,367.68 | 95.06  | 50,082,038.70 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由   |
|----------------|--------------|--------------|------|--------|
| 吉林市宝山药品包装厂     | 1,116,000.00 | 1,116,000.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 上海东方国际商品拍卖有限公司 | 1,233,594.00 | 1,233,594.00 | 100% | 预计无法收回 |



| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|--------------|--------------|------|------|
| 合计      | 2,349,594.00 | 2,349,594.00 |      |      |

### 3、 本期转回或收回其他应收款情况

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回金额      | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 |
|---------|---------|------------|--------------|-------------------|
| 个人借款    | 收回借款    | 按账龄计提      | 2,043,518.33 | 1,640,305.13      |
| 合计      |         |            | 2,043,518.33 | 1,640,305.13      |

### 4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

### 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 6、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄          | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 吉林省洮南恒和药业有限公司  | 非关联方   | 8,122,702.08  | 5 年以上       | 13.77          | 往来款   |
| 深圳振扬吉化贸易公司     | 非关联方   | 7,632,407.52  | 5 年以上       | 12.94          | 往来款   |
| 吉林市财政局         | 非关联方   | 3,894,006.00  | 2-3 年、5 年以上 | 6.60           | 往来款   |
| 北京易康宝典网络科技有限公司 | 非关联方   | 1,894,000.00  | 5 年以上       | 3.21           | 货款    |
| 吉林市大江房地产开发有限公司 | 非关联方   | 1,500,000.00  | 2-3 年       | 2.54           | 拆迁补偿款 |
| 合计             |        | 23,043,115.60 |             | 39.06          |       |

### 7、 应收关联方账款情况

期末无应收关联方账款情况。

### 8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况

本期无未全部终止确认的被转移其他应收款。

10、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额  
本期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 年初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 4,146,596.91  | 28.11  | 8,771,602.22  | 61.93  |
| 1 至 2 年 | 3,105,483.24  | 21.05  | 2,369,331.09  | 16.73  |
| 2 至 3 年 | 7,498,902.81  | 50.84  | 3,022,302.42  | 21.34  |
| 合计      | 14,750,982.96 | 100.00 | 14,163,235.73 | 100.00 |

账龄超过一年且金额重大的预付款项：

| 单位名称              | 与本公司关系 | 账面余额         | 未结算原因   |
|-------------------|--------|--------------|---------|
| 吉林经济技术开发区财政局      | 非关联方   | 5,400,000.00 | 预付土地出让金 |
| 吉林经济技术开发区鸿利装璜有限公司 | 非关联方   | 1,033,000.00 | 预付工程款   |
| 临朐县龙大有色金属有限公司     | 非关联方   | 671,425.40   | 预付货款    |
| 合计                |        | 7,104,425.40 |         |

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 账面余额         | 时间               | 未结算原因   |
|-------------------|--------|--------------|------------------|---------|
| 吉林经济技术开发区财政局      | 非关联方   | 5,400,000.00 | 2009 年           | 预付土地出让金 |
| 吉林经济技术开发区鸿利装璜有限公司 | 非关联方   | 1,033,000.00 | 2010 年           | 预付工程款   |
| 临朐县龙大有色金属有限公司     | 非关联方   | 671,425.40   | 2009、2010 年      | 预付货款    |
| 吉化集团吉林市松南建筑安装工程公司 | 非关联方   | 481,700.00   | 2009、2010、2011 年 | 预付工程款   |
| 吉林市佛安化工产品经销有限公司   | 非关联方   | 432,000.00   | 2011 年           | 预付货款    |
| 合计                |        | 8,018,125.40 |                  |         |

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

1、 存货分类

| 项目    | 期末余额          |               |               | 年初余额          |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          |
| 原材料   | 25,306,258.02 | 1,550,353.59  | 23,755,904.43 | 15,330,840.68 | 3,441,453.25  | 11,889,387.43 |
| 在产品   | 10,511,323.79 | 5,785,383.59  | 4,725,940.20  | 11,507,952.57 | 5,785,383.59  | 5,722,568.98  |
| 库存商品  | 21,165,151.38 | 4,030,644.29  | 17,134,507.09 | 27,605,304.92 | 1,675,378.00  | 25,929,926.92 |
| 包装物   | 2,040,483.74  |               | 2,040,483.74  | 1,268,815.46  | 0.00          | 1,268,815.46  |
| 低值易耗品 | 97,722.59     |               | 97,722.59     | 119,916.60    | 0.00          | 119,916.60    |
| 合计    | 59,120,939.52 | 11,366,381.47 | 47,754,558.05 | 55,832,830.23 | 10,902,214.84 | 44,930,615.39 |

2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额          | 本期计提额         | 本期减少额 |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|----|---------------|
|      |               |               | 转回    | 转销 |               |
| 原材料  | 3,441,453.25  | -1,891,099.66 |       |    | 1,550,353.59  |
| 在产品  | 5,785,383.59  | 0.00          |       |    | 5,785,383.59  |
| 库存商品 | 1,675,378.00  | 2,355,266.29  |       |    | 4,030,644.29  |
| 合计   | 10,902,214.84 | 464,166.63    |       |    | 11,366,381.47 |

3、 存货跌价准备情况

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

(六) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

| 项目     | 期末余额       | 年初余额       |
|--------|------------|------------|
| 其他股权投资 | 651,000.00 | 651,000.00 |
| 小计     | 651,000.00 | 651,000.00 |
| 减：减值准备 | 651,000.00 | 651,000.00 |
| 合计     | 0.00       | 0.00       |

## 2、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位       | 核算方法 | 投资成本       | 年初余额       | 增减变动 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额       | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备       | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------|------|------------|------------|------|--------------------------|------------|------------|-------------|------------------------|------------|----------|--------|
| 东北制药总厂      | 成本法  | 100,000.00 | 100,000.00 |      |                          | 100,000.00 | 1%以下       | 1%以下        |                        | 100,000.00 |          |        |
| 中联磺胺集团公司    | 成本法  | 20,000.00  | 20,000.00  |      |                          | 20,000.00  | 1%以下       | 1%以下        |                        | 20,000.00  |          |        |
| 长白山医药药材公司   | 成本法  | 31,000.00  | 31,000.00  |      |                          | 31,000.00  | 1%以下       | 1%以下        |                        | 31,000.00  |          |        |
| 吉林省富泰集团有限公司 | 成本法  | 500,000.00 | 500,000.00 |      |                          | 500,000.00 | 1%         | 1%          |                        | 500,000.00 |          |        |
| 合计          |      | 651,000.00 | 651,000.00 |      |                          | 651,000.00 |            |             |                        | 651,000.00 |          |        |

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

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项目               | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计:        | 87,783,578.20 | 5,176,047.78 | 2,241,402.07 | 90,718,223.91 |
| 房屋及建筑物           | 57,074,801.60 | 1,460,500.00 |              | 58,535,301.60 |
| 机器设备             | 21,165,849.44 | 1,070,105.10 |              | 22,235,954.54 |
| 运输设备             | 8,977,865.89  | 1,292,014.56 | 2,241,402.07 | 8,028,478.38  |
| 其他设备             | 565,061.27    | 1,353,428.12 |              | 1,918,489.39  |
|                  |               | 本期新增         | 本期计提         |               |
| 二、累计折旧合计:        | 9,735,346.19  | 5,316,059.55 | 270,682.49   | 14,780,723.25 |
| 房屋及建筑物           | 6,387,716.81  | 1,674,700.80 |              | 8,062,417.61  |
| 机器设备             | 1,972,127.72  | 3,104,961.70 |              | 5,077,089.42  |
| 运输设备             | 1,185,933.89  | 426,619.74   | 270,682.49   | 1,341,871.14  |
| 其他设备             | 189,567.77    | 109,777.31   |              | 299,345.08    |
| 三、固定资产账面净值<br>合计 | 78,048,232.01 | 5,176,047.78 | 7,286,779.13 | 75,937,500.66 |
| 房屋及建筑物           | 50,687,084.79 | 1,460,500.00 | 1,674,700.80 | 50,472,883.99 |
| 机器设备             | 19,193,721.72 | 1,070,105.10 | 3,104,961.70 | 17,158,865.12 |
| 运输设备             | 7,791,932.00  | 1,292,014.56 | 2,397,339.32 | 6,686,607.24  |
| 其他设备             | 375,493.50    | 1,353,428.12 | 109,777.31   | 1,619,144.31  |
| 四、减值准备合计         |               |              |              |               |
| 房屋及建筑物           |               |              |              |               |
| 机器设备             |               |              |              |               |
| 运输设备             |               |              |              |               |
| 其他设备             |               |              |              |               |
| 五、固定资产账面价值<br>合计 | 78,048,232.01 | 5,176,047.78 | 7,286,779.13 | 75,937,500.66 |
| 房屋及建筑物           | 50,687,084.79 | 1,460,500.00 | 1,674,700.80 | 50,472,883.99 |
| 机器设备             | 19,193,721.72 | 1,070,105.10 | 3,104,961.70 | 17,158,865.12 |
| 运输设备             | 7,791,932.00  | 1,292,014.56 | 2,397,339.32 | 6,686,607.24  |
| 其他设备             | 375,493.50    | 1,353,428.12 | 109,777.31   | 1,619,144.31  |

本期折旧额 5,316,059.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

2、 公司期末无暂时闲置的固定资产

- 3、 公司无通过融资租赁租入的固定资产
- 4、 公司无通过经营租赁租出的固定资产
- 5、 公司期末无持有待售的固定资产
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|---------------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 48,424,410.98 | 尚未办理竣工结算   | 待定         |
| 合 计    | 48,424,410.98 |            |            |

- 7、 公司本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

(八) 在建工程

| 项 目    | 期末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| GMP 工程 | 2,089,455.30 |      | 2,089,455.30 | 2,089,455.30 |      | 2,089,455.30 |
| 合 计    | 2,089,455.30 |      | 2,089,455.30 | 2,089,455.30 |      | 2,089,455.30 |

(九) 无形资产

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

本期摊销额 0.00 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损明细

| 项 目        | 期末余额           | 年初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 坏账准备       | 111,348,083.40 | 111,008,756.60 |
| 存货减值准备     | 11,366,381.47  | 10,902,214.84  |
| 长期股权投资减值准备 | 651,000.00     | 651,000.00     |
| 无形资产减值准备   | 616,904.09     | 616,904.09     |
| 未弥补亏损      | 24,815,365.58  | 62,239,265.81  |
| 合 计        | 148,797,734.54 | 185,418,141.34 |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2011 年 |               | 37,423,900.23 |    |
| 2014 年 | 24,815,365.58 | 24,815,365.58 |    |
| 合 计    | 24,815,365.58 | 62,239,265.81 |    |

(十一) 资产减值准备

| 项 目        | 年初余额           | 本期增加       | 本期减少 |     | 期末余额           |
|------------|----------------|------------|------|-----|----------------|
|            |                |            | 转 回  | 转 销 |                |
| 坏账准备       | 111,008,756.60 | 339,326.80 |      |     | 111,348,083.40 |
| 存货跌价准备     | 10,902,214.84  | 464,166.63 |      |     | 11,366,381.47  |
| 长期股权投资减值准备 | 651,000.00     |            |      |     | 651,000.00     |
| 无形资产减值准备   | 616,904.09     |            |      |     | 616,904.09     |
| 合 计        | 123,178,875.53 | 803,493.43 |      |     | 123,982,368.96 |

(十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下:

| 项目               | 期末余额          | 年初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年)    | 15,206,858.13 | 30,552,298.06 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 5,450,465.93  | 6,148,605.97  |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 2,449,308.94  | 1,004,642.60  |
| 3 年以上            | 16,971,473.26 | 16,826,860.55 |
| 合 计              | 40,078,106.26 | 54,532,407.18 |

- 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中无欠关联方款项。
- 4、 账龄超过一年的大额应付账款：

| 单位名称                | 期末余额         | 未结转原因 | 备注 |
|---------------------|--------------|-------|----|
| 吉林市吉林经济技术开发区圣鑫建材经销处 | 1,659,240.00 | 合同未完结 |    |
| 吉林市福文经贸有限公司         | 1,102,564.05 | 合同未完结 |    |
| 吉林市船营区隆浩物资经销公司      | 993,740.00   | 合同未完结 |    |
| 北京利仁康药材经营中心         | 726,127.95   | 合同未完结 |    |
| 市虹桥装饰装潢有限公司         | 700,000.00   |       |    |

### (十三) 预收款项

#### 1、 预收款项情况：

| 项目              | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 7,128,997.35  | 8,854,397.98  |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 1,547,697.47  | 551,926.27    |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 168,744.69    | 680,988.06    |
| 3 年以上           | 6,237,867.53  | 5,765,827.18  |
| 合 计             | 15,083,307.04 | 15,853,139.49 |

- 2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中无预收关联方款项。
- 4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

| 单位名称          | 期末余额       | 未结转原因 | 备注 |
|---------------|------------|-------|----|
| 南宁加加诺科技有限公司   | 308,807.00 | 预收货款  |    |
| 吉林市长春路药品总汇    | 260,495.82 | 预收货款  |    |
| 四川中医研究所科技开发公司 | 224,977.00 | 预收货款  |    |
| 北京九能医药科技有限公司  | 220,000.00 | 预收货款  |    |

### (十四) 应付职工薪酬

| 项目              | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 |              | 7,661,968.06 | 7,661,968.06 |              |
| (2) 职工福利费       |              | 435,573.40   | 435,573.40   |              |
| (3) 社会保险费       | 2,726,751.14 | 1,169,443.41 | 970,000.00   | 2,926,194.55 |
| 其中：基本养老保险       | 2,536,512.68 | 1,063,130.37 | 950,000.00   | 2,649,643.05 |
| 失业保险            | 190,238.46   | 106,313.04   | 20,000.00    | 276,551.50   |



|                     |              |              |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (4) 其他(工会经费和职工教育经费) | 368,466.68   | 27,502.51    | 57,223.00    | 338,746.19   |
| 合计                  | 3,095,217.82 | 9,294,487.38 | 9,124,764.46 | 3,264,940.74 |

(十五) 应交税费

| 税费项目      | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 1,476,890.01  | 374,581.43    |
| 所得税       | -1,851,340.65 | -1,851,340.65 |
| 城建税       | 586,572.82    | 508,587.84    |
| 土地使用税     | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 房产税       | 90,497.87     | 107,297.90    |
| 个人所得税     | 32,468.40     | 1,802.00      |
| 营业税       | 7,390,149.45  | 7,315,149.45  |
| 印花税       | 4,114.67      | 5,022.02      |
| 教育费附加     | 257,862.68    | 224,440.53    |
| 防洪基金      | 343,415.62    | 343,415.62    |
| 副食品价格调节基金 | 202,702.00    | 202,702.00    |
| 地方教育费附加   | 31,237.76     |               |
| 合计        | 8,614,570.63  | 7,281,658.14  |

(十六) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

| 项目              | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年)    | 18,489,871.65  | 160,420,849.74 |
| 1 年至 2 年(含 2 年) | 137,602,668.67 | 6,408,851.77   |
| 2 年至 3 年(含 3 年) | 2,790,328.90   | 933,640.17     |
| 3 年以上           | 13,903,754.23  | 13,774,524.23  |
| 合计              | 172,786,623.45 | 181,537,865.91 |

2、 期末数中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况:

| 单位名称             | 期末余额           | 年初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 146,159,643.88 | 163,295,033.45 |
| 合计               | 146,159,643.88 | 163,295,033.45 |

3、 期末数中欠关联方情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 146,159,643.88 | 163,295,033.45 |
| 王丽华              | 2,100,000.00   | 2,100,000.00   |
| 合 计              | 148,259,643.88 | 165,395,033.45 |

#### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称             | 期末余额           | 未偿还原因 | 备注 |
|------------------|----------------|-------|----|
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 137,348,266.88 | 往来款   |    |
| 王丽华              | 2,100,000.00   | 往来款   |    |
| 王毛林              | 1,900,000.00   | 往来款   |    |
| 李红喜              | 1,800,000.00   | 往来款   |    |
| 市环保局             | 1,590,000.00   | 往来款   |    |

#### 5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称             | 期末余额           | 性质或内容 | 备注 |
|------------------|----------------|-------|----|
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 146,159,643.88 | 往来款   |    |
| 销售提成             | 3,838,498.27   | 销售提成  |    |
| 吉林省明日实业有限公司      | 3,716,400.00   | 往来款   |    |
| 王丽华              | 2,100,000.00   | 往来款   |    |
| 王毛林              | 1,900,000.00   | 往来款   |    |

(十七) 股本

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

(十八) 资本公积

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

(十九) 盈余公积

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

(二十) 未分配利润

| 项目                | 金额              | 提取或分配比例 |
|-------------------|-----------------|---------|
| 年初未分配利润           | -230,987,003.15 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,560,328.35   |         |
| 减：提取法定盈余公积        | 0.00            |         |
| 期末未分配利润           | -236,547,331.50 |         |

(二十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 87,211,764.66 | 93,543,035.50 |
| 其他业务收入 | 7,511,822.45  | 0.00          |
| 营业成本   | 48,778,086.89 | 46,982,576.92 |

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 工业   | 87,211,764.66 | 42,414,008.15 | 93,543,035.50 | 46,982,576.92 |
| 合计   | 87,211,764.66 | 42,414,008.15 | 93,543,035.50 | 46,982,576.92 |

### 3、 主营业务（分产品）

| 产品名称  | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 化工原料药 | 12,695,082.06 | 9,147,703.59  | 27,571,785.48 | 23,044,281.67 |
| 制剂成品药 | 74,516,682.60 | 33,266,304.56 | 65,971,250.02 | 23,938,295.25 |
| 合 计   | 87,211,764.66 | 42,414,008.15 | 93,543,035.50 | 46,982,576.92 |

### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 吉林金泉宝山集团医药有限公司 | 19,639,210.33 | 20.73            |
| 通辽克瑞特化工有限公司    | 4,866,837.61  | 5.14             |
| 吉林市江源药业有限责任公司  | 3,976,721.80  | 4.20             |
| 江苏省润天生化医药有限公司  | 3,143,581.57  | 3.32             |
| 河北德信医药科技有限公司   | 3,132,478.64  | 3.31             |
| 合 计            | 34,758,829.95 | 36.70            |

### (二十二) 营业税金及附加

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       | 计缴标准    |
|---------|------------|------------|---------|
| 营业税     | 85,000.00  |            | 应税收入 5% |
| 城市维护建设税 | 503,479.56 | 426,552.40 | 流转税额 7% |
| 教育费附加   | 215,776.95 | 182,808.16 | 流转税额 3% |
| 地方教育费附加 | 116,337.50 |            | 流转税额 2% |
| 合 计     | 920,594.01 | 609,360.56 |         |

### (二十三) 销售费用

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 承包费     | 20,977,464.99 | 27,277,236.18 |
| 业务费     | 2,066,018.26  | 1,024,232.27  |
| 运输费     | 421,840.53    | 682,642.88    |
| 工资      | 587,321.00    | 243,907.00    |
| 折旧      | 18,311.02     | 16,394.76     |
| 低值易耗品摊销 | 590.81        | 1,420.80      |
| 其他      | 546,024.85    | 57,810.27     |
| 合 计     | 24,617,571.46 | 29,303,644.16 |

(二十四) 管理费用

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费    | 2,049,062.12  | 2,333,496.43  |
| 工资及福利费 | 3,755,776.32  | 2,278,240.90  |
| 税金     | 932,680.64    | 1,344,894.52  |
| 差旅费    | 867,837.92    | 1,094,767.10  |
| 招待费    | 462,520.40    | 983,479.17    |
| 办公费    | 123,299.34    | 844,737.65    |
| 运输费    | 1,388,643.98  | 757,020.25    |
| 水电费取暖费 | 326,467.21    | 708,973.36    |
| 社会保险费  | 1,082,013.41  | 657,667.89    |
| 修理费    | 296,826.04    | 499,394.40    |
| 审计费    | 300,000.00    | 400,000.00    |
| 低值易耗品  | 182,775.11    | 234,338.93    |
| 会议费    | 215,337.72    | 142,165.00    |
| 其他     | 9,291,960.71  | 2,876,217.16  |
| 合计     | 21,275,200.92 | 15,155,392.76 |

(二十五) 财务费用

| 类别     | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 3,721,800.00 | 4,866,219.07 |
| 减：利息收入 | 1,245.93     | 921.6        |
| 汇兑损益   | 0.00         | 6,288.85     |
| 其他     | 19,978.08    | 19,871.15    |
| 合计     | 3,740,532.15 | 4,891,457.47 |

(二十六) 资产减值损失

| 项目     | 本期金额       | 上期金额          |
|--------|------------|---------------|
| 坏账损失   | 339,326.80 | 42,040,574.36 |
| 存货跌价损失 | 464,166.63 | 8,260,360.02  |
| 合计     | 803,493.43 | 50,300,934.38 |

(二十七) 营业外收入

| 项目          | 本期金额       | 上期金额         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 107,421.26 | 7,400.00     | 107,421.26    |
| 其中：处置固定资产利得 | 107,421.26 | 7,400.00     | 107,421.26    |
| 债务重组利得      |            | 4,219,251.18 |               |
| 盘盈固定资产      |            | 286,283.27   |               |
| 其他          | 5,690.00   | 2,081,427.52 | 5,690.00      |
| 合计          | 113,111.26 | 6,594,361.97 | 113,111.26    |

(二十八) 营业外支出

| 项目          | 本期金额       | 上期金额       | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 208,247.00 | 34,484.46  | 208,247.00    |
| 其中：固定资产处置损失 | 208,247.00 | 34,484.46  | 208,247.00    |
| 罚款及滞纳金      | 46,493.08  | 198,615.56 | 46,493.08     |
| 其他          | 6,807.78   |            | 6,807.78      |
| 合计          | 261,547.86 | 233,100.02 | 261,547.86    |

(二十九) 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

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 158,243,632.00 | 158,243,632.00 |
| 基本每股收益（元/股）       | -0.04          | -0.30          |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数    | 158,243,632.00 | 158,243,632.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                |                |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 158,243,632.00 | 158,243,632.00 |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | -5,560,328.35  | -47,339,068.80 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 158,243,632.00 | 158,243,632.00 |
| 稀释每股收益（元/股）           | -0.04          | -0.30          |

(三十) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期金额          |
|---------|---------------|
| 收到大额往来款 | 10,646,258.26 |
| 其他      | 993,285.76    |
| 合 计     | 11,639,544.02 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期金额          |
|---------|---------------|
| 付现费用    | 14,705,838.57 |
| 支付大额往来款 | 14,532,598.32 |
| 其他      | 981,672.78    |
| 合 计     | 30,220,109.67 |

(三十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 本期金额          | 上期金额           |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |               |                |
| 净利润                                  | -5,560,328.35 | -47,339,068.80 |
| 加：资产减值准备                             | 803,493.43    | 50,300,934.38  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 5,316,059.55  | 3,417,069.90   |
| 无形资产摊销                               |               |                |
| 长期待摊费用摊销                             |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | 100,825.74    | 27,084.46      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  |               |                |



| 项 目                   | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   |                |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 3,721,800.00   | 4,745,443.70  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  |                |               |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  |                |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -3,288,109.29  | -7,347,886.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 27,496,172.39  | 1,248,993.93  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -16,431,015.36 | 209,420.07    |
| 其 他                   |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 12,158,898.11  | 5,261,991.10  |
| 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               | 29,483.45      | 940,264.34    |
| 减：现金的期初余额             | 940,264.34     | 1,024,781.94  |
| 加：现金等价物的期末余额          |                |               |
| 减：现金等价物的期初余额          |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额          | -910,780.89    | -84,517.60    |

## 2、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目            | 期末余额      | 年初余额       |
|----------------|-----------|------------|
| 一、现 金          | 29,483.45 | 940,264.34 |
| 其中：库存现金        | 7,917.28  | 1,919.92   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 21,566.17 | 938,344.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |           |            |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |           |            |
| 存放同业款项         |           |            |
| 拆放同业款项         |           |            |
| 二、现金等价物        |           |            |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |           |            |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 29,483.45 | 940,264.34 |

## 五、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

| 母公司名称       | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表<br>人 | 业务性质 | 注册资本   | 母公司对本公<br>司的持股比例(%) | 对本公司的表决<br>权比例(%) | 本公司最终控<br>制方 | 组织机构代<br>码 |
|-------------|------|------|-----|-----------|------|--------|---------------------|-------------------|--------------|------------|
| 广州无线电集团有限公司 | 母公司  | 国有独资 | 广州  | 赵友永       | 投资控股 | 50,000 | 27.95               | 27.95             | 广州市国资委       | 231216220  |

(二) 本公司无子公司。

(三) 本公司无合营和联营企业。

#### (四) 本公司的其他关联方情况

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

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方              | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额         |             | 上期金额       |             |
|------------------|--------|---------------|--------------|-------------|------------|-------------|
|                  |        |               | 金额           | 占同类交易比例 (%) | 金额         | 占同类交易比例 (%) |
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 委托加工   | 市场价格          | 2,947,358.97 | 100.00      | 252,152.01 | 100.00      |

##### 2、 关联方资金拆借

###### (1) 向关联方拆入资金

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

2010年5月8日，经公司2009年度股东大会决议通过，向吉林金泉宝山药业集团股份有限公司借款人民币140,180,000.00元，年利率为5.31%，本期计算应付利息为3,712,800.00元。

##### 3、 关联方应收应付款项

###### 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 |      | 年初余额      |      |
|-------|-----|------|------|-----------|------|
|       |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 其他应收款 |     |      |      |           |      |
|       | 张守信 |      |      | 19,952.60 |      |
|       | 张守民 |      |      | 50,000.00 |      |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 年初余额       |      |
|------|-----|------|------|------------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
|      | 张孔阳 |      |      | 605,226.30 |      |
|      | 张守斌 |      |      | 962,021.25 |      |

#### 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 |                  |                |                |
|       | 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 146,159,643.88 | 163,295,033.45 |
|       | 王丽华              | 2,100,000.00   | 2,100,000.00   |

## 六、或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司没有未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司没有为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### (三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 七、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项说明

为确保公司 2012 年实现扭亏为盈，实现恢复公司股票上市的目标，保护全体股东合法权益，维护市场稳定，公司董事会拟采取以下针对性措施：

### 一、公司生产经营方面

2012 年公司生产经营要以稳定规范为前提，安全生产，稳健经营，加快管理创新，实施结果导向，转变发展模式，积极促进创新，力争扭亏为盈。确保员工工作情绪稳定，生产不乱、经营不断。坚持全面预算为指导，加强制度建设和严格落实，调动一切积极因素实现增收减支。强化创新是动力，人才是保证的理念，促调整、调结构、鼓干劲、上水平。通过创新，提高公司的运行效率和经营效益。通过创新，提高公司的市场化经营水平、提高公司的专业化生产能力、提高公司的资产盈利能力，找到持续发展的方案和出路。

### 二、公司大股东层面

为保证公司 2012 年实现盈利，公司将积极争取大股东的强有力支持，充分利用证券市场优化配置资源的功能，扩大融资渠道，积极探求外部战略投资者支持，尽最大努力确保公司的上市地位。

## 十、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目   | 本期金额        | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -100,825.74 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |             |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        |             |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |             |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |             |    |
| 非货币性资产交换损益   |             |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |             |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |             |    |
| 债务重组损益   |             |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |             |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |             |    |

|   |             |  |
|---|-------------|--|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |             |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |             |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |             |  |
| 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  | -47,610.86  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |             |  |
| 所得税影响额  |             |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |             |  |
| 合 计   | -148,436.60 |  |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 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          | 13.39         | -0.0351 | -0.0351 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.03         | -0.0342 | -0.0342 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目    | 期末余额（或本期金额）  | 年初余额（或上期金额）   | 变动比率    | 变动原因             |
|---------|--------------|---------------|---------|------------------|
| 货币资金    | 29,483.45    | 940,264.34    | -96.86% | 主要是报告期内日常开支增加所致  |
| 其他应收款   | 6,305,378.91 | 28,296,529.13 | -77.72% | 主要是报告期内收回部份往来款所致 |
| 营业税金及附加 | 920,594.01   | 609,360.56    | 51.08%  | 主要是报告期内增加        |

| 报表项目                      | 期末余额(或本期金额)   | 年初余额(或上期金额)    | 变动比率     | 变动原因                        |
|---------------------------|---------------|----------------|----------|-----------------------------|
|                           |               |                |          | 地方教育附加所致                    |
| 管理费用                      | 21,275,200.92 | 15,155,392.76  | 40.38%   | 主要是报告期内存货盘亏所致               |
| 资产减值损失                    | 803,493.43    | 50,300,934.38  | -98.40%  | 主要是报告期内计提的减值准备减少所致          |
| 营业外收入                     | 113,111.26    | 6,594,361.97   | -98.28%  | 主要是上年同期有债务重组收益,本报告期未发生该事项。  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 11,639,544.02 | 3,083,766.37   | 277.45%  | 主要是报告期内收回部分往来款所致            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00          | 9,207,400.00   | -100.00% | 主要是报告期内固定资产处置均为抵偿债务,未有现金流入。 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  | 1,040,679.00  | 42,808,465.00  | -97.57%  | 主要是上年同期支付新厂房工程款,本报告期未发生该事项。 |
| 取得借款收到的现金                 | 0.00          | 140,180,000.00 | -100.00% | 主要是上年同期向股东借入款项,本报告期未发生该事项。  |
| 偿还债务支付的现金                 | 12,029,000.00 | 107,180,000.00 | -88.78%  | 主要是报告期内偿还债务支付的现金减少所致        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 0.00          | 4,745,443.70   | -100.00% | 主要是上年同期偿还银行贷款利息,本报告期未发生该事项。 |

## 十一、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 4 月 25 日批准报出。

吉林制药股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一二年四月二十五日