



吉林制药股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人赵友永、主管会计工作负责人刘英及会计机构负责人(会计主管人员)刘英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

立信会计师事务所为本公司 2012 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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	43
第九节 内部控制.....	49
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	102

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	吉林制药股份有限公司
无线电集团	指	广州无线电集团有限公司
金泉集团	指	吉林金泉宝山药业集团股份有限公司
南京钛白	指	南京钛白化工有限责任公司
徐州钛白	指	徐州钛白化工有限责任公司，南京钛白之全资子公司
金浦集团	指	江苏金浦集团有限公司，南京钛白之控股股东
南京台柏	指	南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙）
重大资产出售	指	本公司拟将截至基准日全部资产和负债以 1 元对价出售给金泉集团及/或其指定的第三方之行为，与上述资产相关的业务、与资产和业务相关的一切权利和义务均随之转移
发行股份购买资产	指	本公司向金浦集团、王小江和南京台柏发行新增股份，以购买其持有的南京钛白 100% 股权的行为
重大资产重组	指	公司于 2012 年 12 月 6 日披露的重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书内所述资产重组
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
并购重组委	指	中国证监会并购重组审核委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会

重大风险提示

1、立信会计师事务所为本公司 2012 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。

2、公司正在进行的重大资产重组事项已获中国证监会核准，本报告有相应详细说明，请投资者注意阅读。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 吉药	股票代码	000545
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林制药股份有限公司		
公司的中文简称	吉林制药		
公司的外文名称（如有）	JILIN PHARMACEUTICAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JLP		
公司的法定代表人	赵友永		
注册地址	吉林市经济技术开发区人达街 9 号		
注册地址的邮政编码	132115		
办公地址	吉林市经济技术开发区人达街 9 号		
办公地址的邮政编码	132115		
公司网址	http://www.jlzygf.com		
电子信箱	JZYD@public.jl.jl.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗国建	
联系地址	吉林市经济技术开发区人达街 9 号	
电话	(0432) 63398722	
传真	(0432) 63398756	
电子信箱	JZYD@public.jl.jl.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 12 日	吉林市船营区长春路 99 号	12450182-7-1	220204124501827	12450182-7
报告期末注册	2010 年 06 月 07 日	吉林市经济技术开发区人达街 9 号	220200000025379	220204124501827	12450182-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>吉林制药是经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]29 号文批准，由吉林市制药厂、深圳经济特区房地产总公司、深圳投资基金管理公司等三家主体共同发起，采取定向募集方式设立的股份有限公司，定向募集对象为吉林市银丰物资经销公司、中国人民建设银行北京信托投资公司及公司内部职工。1993 年 10 月 26 日，经证监会证监发审字[1993]85 号文批准，吉林制药公开向社会新增发行 3,000 万股人民币普通股，总股本增至 10,600 万股。公司股票于 1993 年 12 月 15 日在深交所上市。第一次变更：1999 年 6 月 28 日，吉林制药原第一大股东吉林市国有资产管理局将其持有的上市公司股份全部转让给吉林省恒和企业集团有限责任公司，恒和集团成为吉林制药的第一大股东。第二次变更：2003 年 6 月 24 日，金泉集团受让吉林制药原第一、二大股东——恒和集团、吉林省明日实业有限公司所持有的上市公司 21.13%和 8.63%的股权。2004 年 5 月 17 日，上述股权完成过户手续，金泉集团成为吉林制药的第一大股东。第三次变更：2010 年 1 月 9 日，金泉集团与无线电集团签订《股权转让协议》，将其持有的吉林制药 3,036.25 万股股份转让给无线电集团。2010 年 2 月 3 日，上述股份完成过户，无线电集团持有吉林制药 19.19%的股份，成为上市公司的第一大股东</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	王建民、黄韶英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	98,656,398.36	94,723,587.11	94,723,587.11	4.15%	93,543,035.50	93,543,035.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,167,298.65	-5,560,328.35	-5,560,328.35	-156.96%	-47,339,068.80	-49,339,068.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,033,740.98	-5,411,891.75	-5,411,891.75	-174.53%	-53,700,330.75	-55,700,330.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,842,273.72	12,158,898.11	12,158,898.11	-35.50%	5,261,991.10	5,261,991.10
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.0351	-0.0351	-156.98%	-0.30	-0.31
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.0351	-0.0351	-156.98%	-0.30	-0.31
净资产收益率（%）	-7.08%	13.39%	12.78%	-19.86%	314.13%	289.04%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	193,768,197.56	195,528,005.09	195,528,005.09	-0.90%	223,561,073.86	223,561,073.86
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	-43,132,244.38	-44,299,543.03	-46,299,543.03	-6.84%	-38,739,214.68	-40,739,214.68

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	22,226.91	-100,825.74	-27,084.46	
债务重组损益			4,219,251.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-888,669.24	-47,610.86	2,169,095.23	
合计	-866,442.33	-148,436.60	6,361,261.95	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

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。2012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、整顿药品市场秩序等一系列政策的落实,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,同时,公司积极推进重大资产重组相关工作,各项工作取得较好成效,成功实现扭亏为盈。报告期内,公司实现营业收入9865.64万元,较前一报告期营业收入9472.36万元,上升4.15%;实现净利润316.73万元,较前一报告期净利润-556.03万元,实现扭亏为盈。报告期内,公司拟进行的重大资产重组事项已获中国证监会核准,有关内容详见2012年12月6日、2013年2月7日、2013年3月18日《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公司公告。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内,由于公司原材料价格仍居于较高位,而公司产品销售价格相对稳定,公司实现营业收入9865.64万元,较上一报告期上升393.28万元,实现营业利润403.37万元,实现净利润316.73万元。

项目	2012年	2011年	变动情况
营业收入	98,656,398.36	94,723,587.11	4.15%
营业成本	43,854,604.54	48,778,086.89	-10.09%
营业利润	4,033,740.98	-5,411,891.75	-174.53%
净利润	3,167,298.65	-5,560,328.35	-156.96%

同比变动情况:

- A、本报告期营业成本较上一报告期下降主要是由于生产成本下降。
- B、本报告期财务费用较上一报告期大幅下降主要是由于本报告期未发生借款利息费用。
- C、本报告期营业利润较上一报告期大幅增加主要是由于本报告期营业成本、财务费用

下降所致。

D、本报告期净利润较上一报告期大幅增加主要是由于营业利润增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

2012年，公司在股票暂停上市后，积极推进重大资产重组的相关工作，加强与中介机构等各方面的沟通、协调，及时组织整理相关申报材料，跟进相关进度，使公司重大资产重组方案顺利获得了中国证监会核准，为彻底改善公司财务状况，股票恢复上市奠定了良好基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

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。

	2012年	2011年	同比增减%
化学原料药	9,833,269.24	12,695,082.06	-22.54%
制剂成品等	83,255,747.08	74,516,682.60	11.73%
合计	93,089,016.32	87,211,764.66	6.74%

原因：公司主营业务收入本报告期较上一报告期增加主要是由于制剂成品药销售量增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
医药化工	销售量	12,523,609	8,769,884	42.8%
	生产量	12,603,036	8,014,491	57.25%
	库存量	6,062,272	6,062,137	0%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本报告期，生产量及销售量均大幅增加，主要原因是公司经营层调整经营策略，开拓市场所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	34,643,799.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	35.12%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	吉林金泉宝山集团医药有限公司	15,076,912.34	15.28%
2	吉林省柳河县得晟康药业有限公司	7,188,387.26	7.29%
3	吉林市江源药业有限责任公司	5,276,405.47	5.35%
4	湖北新中维医药有限公司	3,747,524.39	3.8%
5	苏州礼安医药销售有限公司	3,354,570.26	3.4%
合计	——	34,643,799.72	35.12%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
医药化工业	原材料	32,438,822.33	84.76%	37,157,999.18	87.61%	-2.85%
医药化工业	人工工资	2,865,492.30	7.49%	2,604,929.14	6.14%	1.35%
医药化工业	折旧	1,274,631.53	3.33%	1,156,154.57	2.73%	0.6%
医药化工业	其他	1,691,075.79	4.42%	1,494,925.26	3.52%	0.9%
	合计	38,270,021.95	100%	42,414,008.15	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化学原料药	原材料	3,655,406.85	70.25%	4,943,533.45	66.39%	3.86%
化学原料药	人工工资	741,751.90	14.26%	1,523,037.10	20.45%	-6.19%
化学原料药	折旧	306,794.17	5.9%	324,953.53	4.36%	1.54%
化学原料药	其他	499,114.00	9.59%	655,105.30	8.8%	0.79%
化学原料药	合计	5,203,066.92	100%	7,446,629.38	100%	0%
制剂成品药	原材料	28,783,415.48	87.05%	32,214,465.73	92.13%	-5.08%

制剂成品药	人工工资	2,123,740.40	6.42%	1,081,892.04	3.09%	3.33%
制剂成品药	折旧	967,837.36	2.93%	831,201.04	2.38%	0.55%
制剂成品药	其他	1,191,961.79	3.6%	839,819.96	2.4%	1.2%
制剂成品药	合计	33,066,955.03	100%	34,967,378.77	100%	100%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	10,822,597.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.88%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	梅河口市金仑印务有限公司	2,778,352.50	9.21%
2	河北冀衡（集团）药业有限公司	2,437,500.00	8.08%
3	山东新华隆信化工有限公司	2,384,650.00	7.91%
4	南京佳本医药科技有限公司	1,664,600.00	5.52%
5	沧州市康达原料药厂	1,557,494.86	5.16%
合计	--	10,822,597.36	35.88%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比变动情况
管理费用	23,324,220.31	21,275,200.92	9.63%
销售费用	25,166,712.64	24,617,571.46	2.23%
财务费用	203,061.44	3,740,532.15	-94.57%

财务费用大幅下降的原因是：本报告期未发生向吉林金泉宝山药业集团股份有限公司借款利息支出。

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	83,373,681.40	90,291,793.72	-7.66%
经营活动现金流出小计	75,531,407.68	78,132,895.61	-3.33%
经营活动产生的现金流量净额	7,842,273.72	12,158,898.11	-35.5%
投资活动现金流出小计	3,056,104.02	1,040,679.00	193.66%
投资活动产生的现金流量净额	-3,056,104.02	-1,040,679.00	193.66%
筹资活动现金流出小计	4,728,400.00	12,029,000.00	-60.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,728,400.00	-12,029,000.00	-60.69%
现金及现金等价物净增加额	57,769.70	-910,780.89	-106.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

原因：1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上一报告期大幅下降主要是报告期内经营活动现金流入减少所致；

2、本报告期投资活动现金流出额较上一报告期大幅增加主要是报告期内固定资产支出增加所致；

3、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上一报告期大幅增加主要是报告期内投资活动现金流出额增加所致；

4、本报告期筹资活动现金流出额较上一报告期大幅下降主要是报告期内偿债支出减少所致；

5、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上一报告期大幅下降主要是报告期内筹资活动现金流出额减少所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

说明：本报告期经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在差异主要是因为本报告期计提资产减值准备金和固定资产折旧费用所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
医药化工业	93,089,016.32	38,270,021.95	58.89%	6.74%	-9.77%	7.52%
分产品						
化工原料药	9,833,269.24	5,203,066.92	47.09%	-22.54%	-43.12%	19.15%
制剂成品药	83,255,747.08	33,066,955.03	60.28%	11.73%	-0.6%	4.92%
分地区						
东北地区	36,296,429.83	10,543,530.39	70.95%	66.89%	-0.32%	19.58%
华北地区	14,955,553.33	6,863,566.16	54.11%	11.92%	5.32%	-2.74%
华东地区	23,732,809.95	10,196,978.23	57.03%	-14.62%	-24.57%	5.66%
西南地区	5,068,227.18	2,376,951.24	53.1%	-34.14%	-36.49%	1.73%
其他地区	13,035,996.03	8,288,995.93	36.41%	-21.52%	2.61%	-14.96%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	87,253.15	0.05%	29,483.45	0.02%	0.03%	
应收账款	43,001,016.99	22.19%	48,660,645.76	24.89%	-2.7%	
存货	51,764,161.91	26.71%	47,754,558.05	24.42%	2.29%	
固定资产	82,612,537.71	42.63%	75,937,500.66	38.84%	3.79%	
在建工程		0%	2,089,455.30	1.07%	-1.07%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	31,742,583.86	16.38%	40,078,106.26	20.5%	-4.12%	
预收款项	22,156,665.93	11.43%	15,083,307.04	7.71%	3.72%	
其他应付款	170,118,084.02	87.79%	174,786,623.45	89.39%	-1.6%	
应交税费	9,009,401.97	4.65%	8,614,570.63	4.41%	0.24%	
应付职工薪酬	3,873,706.16	2%	3,264,940.74	1.67%	0.33%	

五、核心竞争力分析

公司目前实施的重大资产重组完成后，公司的运营主体南京钛白，在行业内实力突出，具有较强的竞争力。

南京钛白地处经济发达的华东长三角地区，有着得天独厚的区域优势，且地处南京化学工业园区，公用工程配套齐全，在一定程度上降低了生产成本。钛白粉生产装置，引进、消化、吸收了当前国内外硫酸法钛白的先进生产工艺，在全国钛白粉行业中是装备最先进、环保治理及综合利用最完善的企业之一。目前拥有完整的管理与研究开发队伍，建有技术中心，并成立了“南京市硫酸法钛白粉工程研究中心”，专门从事研究与试验开发人员有69人，占在岗员工的13.2%。生产的锐钛型产品在纯度等关键指标方面居于国内领先地位，通过差异化定位，形成了精品锐钛型产品的独特竞争力。随着公司发展战略稳步实施，钛白粉生产优势与资本市场的资金优势相结合，将具有广阔的发展空间。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
--	--	0%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明:

公司无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、无买卖其他上市公司股份以及参股拟上市公司等投资情况。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

单位: 万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额											0

说明: 报告期内, 公司无委托理财情况。

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
无	--	0	--	--	--	--	--
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明：报告期内，公司无委托贷款事项及委托他人进行现金资产管理事项。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
告期内公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期的情况。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况说明：截止报告期，公司无子公司及参股公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
无					

七、公司未来发展的展望

公司因2009至2011年度连续三年亏损，公司股票自2012年5月7日起暂停上市。为了彻底改变公司主营业务持续盈利能力，公司积极推进重大资产重组。拟将截至2012年9月30日持有的全部资产和负债以1元对价出售予本公司第二大股东吉林金泉宝山药业集团股份有限公司，同时，公司拟通过发行股份购买资产方式收购江苏金浦集团有限公司、王小江和南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙）合计持有的南京钛白化工有限责任公司100%股权。中国证监会已于2013年3月11日出具对该项重大资产重组的核准批复，资产重组实施完毕后，公司的实际控制人将发生变化，原有盈利能力较差的医药业务将全部对外出售，南京钛白的钛白粉生产和销售业务将全部进入上市公司，公司的主营业务将变更为钛白粉的生产与销售，运营主体将变更为南京钛白。

南京钛白采用硫酸法生产钛白粉，近年来，受益于宏观经济的稳步增长、中国城镇化进程和工业化进程的推进，涂料、塑料、造纸、化纤和冶金等钛白粉下游应用行业快速增长，对钛白粉的需求旺盛，钛白粉产量和消费量快速增长，中国已经成为全球钛白粉生产和消费第一大国。钛白粉价格走势与宏观经济形势紧密相关，2012年第二季度后，受国内经济增长放缓和房地产持续调控影响，国内下游行业对钛白粉的需求增速减缓，钛白粉价格呈现震荡盘整态势。随着国家稳定增长经济措施的出台，国内经济增速有望复苏，从而拉动对钛白粉的需求，钛白粉价格有望逐渐回升。

南京钛白当前正在推进“钛白粉质量升级及扩能改造项目”，其《环境影响报告书》已经批准，项目立项备案已经完成。该项目投入运行后，将通过工艺优化并适当扩能，新增5万吨/年金红石型粗品（外购半成品）加工能力，形成10万吨/年钛白粉的生产能力。

南京钛白全资子公司徐州钛白的“8万吨钛白粉（硫、钛一体化热能利用）搬迁一期工程项目”也处于筹建过程中，全部工程预计于2013年末建成，2014年投入试生产，2014年至2015

年间达产。

重组实施完成后，一方面，本司将继续推进上述项目建设工作，提高市场占有率和行业影响力，同时做好环境保护工作，深化资源综合利用水平，提升资源利用率和综合经济效益；另一方面，公司将根据市场情况审慎决策，充分利用资本市场，采取并购等方式扩大公司的业务规模，提升行业影响力。

八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

立信会计师事务所审计并出具带强调事项段无保留意见的审计报告（信会师报字[2013]第410175号），强调事项具体内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，吉林制药截止2012年12月31日累计亏损23,538.00万元，归属于普通股股东的净资产为-4,313.22万元，持续经营能力存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

针对审计意见中的强调事项，董事会作出如下说明：

截至2012年12月31日，公司累计亏损23,538.00万元，归属于普通股股东的净资产为-4,313.22万元，造成目前财务状况巨额亏损的主要原因仍为公司过往年度经营不善，应付账款居高不下，属于历史积累问题。虽然2012年当期盈利，但不足以弥补过往年度的亏损。

为彻底化解上述风险，公司一方面，通过各种手段努力提高公司的运行效率和经营效益，另一方面，公司积极筹划重大资产重组。2012年12月21日，本公司召开了吉林制药2012年第三次临时股东大会，审议通过了公司重大资产重组方案。2012年12月27日，中国证监会下发122217号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。2013年2月6日，本公司重大资产出售及发行股份购买资产方案获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第4次工作会议有条件通过。2013年3月15日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准吉林制药股份有限公司重大资产重组及向江苏金浦集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013] 232号）。

本公司将继续积极推进重大资产重组实施工作，彻底解决公司持续经营能力的问题，化解退市风险，争取早日恢复上市交易。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内，公司无会计政策、会计估计和核算方法变更的情况。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

1、会计差错更正事项情况的说明

2009年7月，公司与吉林市大江房地产开发有限公司（以下简称“大江房地产”）签订协议，约定公司以280万元的价格将坐落在吉林街9号房产出售给大江房地产。同年7月、9月公司分别收到大江房地产预付房款150万元和50万元，合计200万元。由于会计入账差错，财务将收到的上述200万元预付房款冲减了应收吉林市宝山药品包装厂（以下简称“宝山药品包装厂”）的款项，导致应收宝山药品包装厂的债权减少200万元。

由于宝山药品包装厂已进入破产清算程序，公司在2010年将应收宝山药品包装厂的剩余债权全额计提坏账准备，上述账务处理差错导致2010年少计提其他应收款坏账准备200万元。

公司在2012年按重大会计差错追溯调整前期报表，追溯调整影响2011年年初未分配利润减少200万元、2011年年初净资产减少200万元。

2、更正事项对本公司财务状况和经营成果的影响

本公司2011年年度报告公告的年初未分配利润为-230,987,003.15元，净资产为-38,739,214.68元。2012年度公司因重大会计差错更正调减2011年年初未分配利润2,000,000元，调减净资产2,000,000元，调整后的2011年年初未分配利润为-232,987,003.15元，净资产为-40,739,214.68元，对2012年度财务状况和经营成果没有影响。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，无合并报表范围发生变化的情况。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

1、报告期内，为认真落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）精神，并结合公司实际情况，经2012年8月20日公司2012年第二次临时股东大会审议，公司对《公司章程》中关于利润分配的条款进行了修订。修订后的利润分配政策，明确了分红标准和分红比例，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益。利润分配政策的调整符合公司章程及审议程序的规定，推动了公司建立科学、持续、稳定的分红机制。修改后的《公司章程》详见2012年8月21日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、公司利润分配政策的调整程序：

如因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部

经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整所制定的利润分配政策的，应事先征求独立董事和监事会意见，经过公司董事会表决通过后提请公司股东大会审议批准。调整利润分配政策的提案中应详细论证并说明原因。公司股东大会审议调整利润分配政策的事项时应当经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况：

由于公司近3年（含本报告期）公司累计可分配利润连续为负，故公司不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	3,167,298.65	0%
2011年	0.00	-5,560,328.35	0%
2010年	0.00	-47,339,068.80	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了四次股东大会，包括一次定期会议和三次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

2、关怀员工，重视员工权益

公司把人才战略作为企业发展的重点。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规。同时公司建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

4、环境保护

作为医药生产企业，公司高度重视环境保护工作，严格执行环境保护“三同时”制度，依托和完善环保设施，落实各项污染防治措施，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。

十四、 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司无接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
部分批次药品所用药用胶囊的铬含量严重超出国家药典标准规定	2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例 (%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013 年 04 月 24 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》								

三、破产重整相关事项

本报告期公司未发生破产重整事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
江苏金浦集团有限公司、南京台柏投资管理咨询中心(普通合伙)及王小江	南京钛白化工有限责任公司100%股权	97,957.46	2013年2月6日获得证监会重组委审核有条件通过 2013年3月11日证监会出具核准批复	0	0	0%	否	不适用	2012年12月06日	《证券时报》、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

收购资产情况概述:

公司因2009年、2010年、2011年连续三年亏损，于2012年5月7日股票暂停上市。公司积极推进重大资产重组相关工作，收购江苏金浦集团有限公司、南京台柏投资管理咨询中心(普通合伙)及王小江持有的南京钛白化工有限责任公司100%股权。2012年11月15日和12月21日，公司分别召开第四届董事会第二十二次会议和2012年第三次临时股东大会，审议通过了《关于发行股份购买南京钛白化工有限责任公司100%股权并签署<发行股份购买资产协议>的议案》。2013年2月6日，有条件通过中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第4次工作会议审核。2013年3月11日，中国证监会出具《关于核准吉林制药股份有限公司重大资产重组及向江苏金浦集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2013]232号)、《关于核准江苏金浦集团有限公司及一致行动人公告吉林制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2013]233号)，核准吉林制药本次重大资产重组，并豁免金浦集团及其一致行动人对吉林制药的要约收购义务。收购资产交割完成后，将改变公司的主营业务。详细内容，已在《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)披露。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
								是		是	是		

出售资产情况概述：不适用

3、企业合并情况

报告期内，无企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	关联法人	出售资产	截至2012年9月30日的全部资产和负债出售予吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	资产基础法评估	-4,219.87	-132.5	-132.5	0	现金	4,219.87	2012年12月06日	《证券时报》、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异				出售资产盈利能力较差，处于资不抵债状态，转让价格按照1元定价，高于评估值，								

较大的原因	有利于公司剥离净负债和盈利能力较差的资产，从而保护上市公司股东的利益。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	出售资产完成后，公司将无资产、无负债，便于重大资产重组购买资产的运营，彻底改变公司资不抵债的状况。

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	关联法人	应付关联方债务	借款	否	14,615.96	930.87	13,685.09
王丽华	关联自然人	应付关联方债务	借款	否	210	0	210
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响，重大资产重组后，所有债务将全部剥离。					

3、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生日常关联交易事项。

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易。

本报告期无其他重大关联交易事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	2012年12月06日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）	2013年03月20日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、担保情况

报告期内公司无重大担保合同事项。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
吉林制药股份有限公司	吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	-4,219.87	-132.5	广东中联羊城资产评估有限公司	2012年09月30日	资产基础法评估	0	是	关联法人	已完成
吉林制药股份有限公司	江苏金浦集团有限公司、南京台柏投资管理咨询中心(普通合伙)及王小江	63,370.71	97,957.46	中通诚资产评估有限公司	2012年09月30日	资产基础法评估	97,957.46	否	不适用	已完成

八、承诺事项履行情况

1、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	广州无线电集团有限公司, 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	2006年07月18日	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	完全履行

		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。		股票分红方案、配股等，减持价格限制标准做相应除权调整)。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	完全履行				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建民、黄韶英

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司2012年度聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务报告的审计机构。

本年度立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2012年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

监事会对报告中所涉及的事项进行了核查，认为：立信会计师事务所就公司财务报告出具的带强调事项的无保留意见审计报告，认为吉林制药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉林制药2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。同意董事会关于立信会计师事务所出具的审计报告所涉及事项的说明，将督促公司加快重大资产重组实施的进程，尽快化解风险，切实维护广大投资者利益。

独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的意见：该审计意见的审计报告符合公正客观、实事求是的原则。同意董事会对立信会计师事务所出具的审计报告中带强调事项段意见的说明，认同董事会及经营层为解决公司经营现状及债务问题所作的努力，我们仍会继续督促董事会和经营层积极推进重大资产重组实施，彻底解决公司持续经营能力的问题，维护广大投资者的利益。

十一、处罚及整改情况

整改情况说明：

报告期内未发生公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

整改情况说明：

报告期内，中国证监会吉林监管局对公司进行了现场检查，并下发《关于对吉林制药股份有限公司采取责令改正措施的决定》（吉证监决[2012]4号，以下简称“责令改证决定”）。接到《责令改证决定》后，公司高度重视，董事会、监事会、经理班子人员及其他相关人员进行了认真学习和研究，针对《责令改证决定》指出的问题，按照有关法律、法规和规定的要求，结合公司实际，逐项制定和落实整改措施。整改报告披露在2012年6月12日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东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情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司筹划重大资产重组事项，截止本报告披露日，重大资产重组事项已获得中国证监会核准，详细内容载于 2012 年 12 月 6 日及 2013 年 3 月 20 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

十四、公司子公司重要事项

不适用

十五、公司发行公司债券的情况

本年度公司没有发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	42,232,500	26.69%						42,232,500	26.69%
2、国有法人持股	30,362,500	19.19%						30,362,500	19.19%
3、其他内资持股	11,870,000	7.5%						11,870,000	7.5%
其中：境内法人持股	11,870,000	7.5%						11,870,000	7.5%
二、无限售条件股份	116,011,132	73.31%						116,011,132	73.31%
1、人民币普通股	116,011,132	73.31%						116,011,132	73.31%
三、股份总数	158,243,632	100%						158,243,632	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明：近三年无证券发行情况。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无内部职工股	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	19,453	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,453					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州无线电集团有限公司	国有法人	19.19%	30,362,500		30,362,500			
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	境内非国有法人	6.32%	10,000,000		10,000,000		质押	7,000,000
景华	境内自然人	3.78%	5,988,100			5,988,100		
景玉海	境内自然人	0.88%	1,400,000			1,400,000		
许亚林	境内自然人	0.86%	1,354,299			1,354,299		
吉林市银丰物资经销公司	境内非国有法人	0.83%	1,320,000		1,320,000			
吕彬	境内自然人	0.76%	1,196,910			1,196,910		
董屹	境内自然人	0.7%	1,115,274			1,115,274		
张彦明	境内自然人	0.68%	1,083,372			1,083,372		
孙连生	境内自然人	0.67%	1,056,400			1,056,400		

			00			00	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类					
		股份种类	数量				
景华	5,988,100	人民币普通股	5,988,100				
景玉海	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
许亚林	1,354,299	人民币普通股	1,354,299				
吕彬	1,196,910	人民币普通股	1,196,910				
董屹	1,115,274	人民币普通股	1,115,274				
张彦明	1,083,372	人民币普通股	1,083,372				
孙连生	1,056,400	人民币普通股	1,056,400				
张淑平	1,002,875	人民币普通股	1,002,875				
上海博湖投资咨询有限公司	903,500	人民币普通股	903,500				
北京易初莲花科技有限公司	889,798	人民币普通股	889,798				
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 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。						
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无						

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州无线电集团有限公司	赵友永	1981 年 02 月 02 日	23121622-0	5.5 亿元	广电集团为国有独资公司, 由代表广州市人民政府履行出资人职责的广州市国有资产管理机构 (广州市国资委) 直属管理, 广电集团是授权范围内国有资产的投资主体, 对授权范围内的国有资产

					行使出资者权利, 经营管理授权范围内的国有资产。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年, 广电集团营业收入 12.24 亿元, 利润总额 4.05 亿元, 2012 年末资产总额 45.72 亿元, 净资产 29.90 亿元, 现金流净额-6.37 亿元。广电集团未来将继续依托现有核心产业, 加大在高端现代制造业和现代服务业的投资, 同时, 将继续利用资本手段, 积极整合内外部资源, 做强做大核心产业, 促进国有资本保值增值。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有广州广电运通金融电子股份有限公司 47.7% 股权, 为其第一大股东; 2、持有广州海格通信集团股份有限公司 18.25% 股权, 为其第一大股东; 3、持有广州珠江钢琴集团股份有限公司 0.83% 股权。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

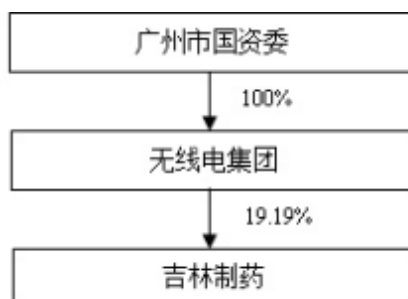
3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
赵友永	董事长	现任	男	56	2010年02月26日	2013年01月30日				
张柏龙	董事	现任	男	53	2010年02月26日	2013年01月30日				
孙洪武	董事	现任	男	47	2010年01月30日	2013年01月30日				
孔小文	独立董事	现任	女	56	2010年01月30日	2013年01月30日				
刘小清	独立董事	现任	女	49	2012年05月30日	2013年01月30日				
杨国华	监事会召集人	现任	男	56	2010年02月26日	2013年01月30日				
白子午	监事	现任	男	38	2011年05月17日	2013年01月30日				
满丽莉	监事	现任	女	30	2011年04月26日	2013年01月30日				
张守斌	总经理	现任	男	59	2010年02月26日	2013年01月30日				
刘英	财务总监	现任	女	39	2010年01月30日	2013年01月30日				
刘煜	副总经理	现任	男	42	2010年01月30日	2013年01月30日	1,050	0	0	1,050
罗国建	董事会秘书	现任	男	41	2010年01月30日	2013年01月30日				
罗绍德	原独立董事	离任	男	56	2010年02月26日	2012年04月25日				
合计	--	--	--	--	--	--	1,050	0	0	1,050

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

赵友永，董事长，2002年4月起至今任广州无线电集团有限公司董事长，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股份有限公司董事，广州海格通信集团股份有限公司董事、（注，还兼任无线电集团下属多家公司董事职务，如：广州广电计量检测股份有限公司董事、广州广电物业管理有限公司董事）。曾任广州无线电厂财务处副处长、处长，无线电集团副总经理、总裁，广州海格通信集团股份有限公司董事长、广州广电房地产开发集团股份有限公司董事长等。

张柏龙先生，董事，1996年10月起至今任广州广电房地产开发集团股份有限公司总经理，2012年11月起任广州广电房地产开发集团股份有限公司董事长（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，董事，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，独立董事，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。

刘小清，独立董事，教授、博士、硕士研究生导师、2003年至今在广东外语外贸大学财经学院任教。2011年6月起任深圳市证通电子股份有限公司独立董事。

杨国华，监事会召集人，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，监事，曾任广州无线电集团有限公司财务会计部主管、部长助理、副部长。2013年1月起任广州无线电集团有限公司财务会计部部长。

满丽莉，监事，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，总经理，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，财务总监，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，副总经理，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，董事会秘书，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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵友永	广州无线电集团有限公司	董事长	2002年05月01日		是
杨国华	广州无线电集团有限公司	工会主席	2008年08月01日		是
白子午	广州无线电集团有限公司	财务会计部部长	2011年01月01日		是
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01日		否
在股东单位任职情况的说明	公司现任董事、监事、高级管理人员除赵友永先生、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。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孔小文	暨南大学	教授	2010年01月30日		是
刘小清	广东外语外贸大学	教授	2012年05月30日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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。

2、监事报酬的决策程序

经监事会审议后，提交股东大会审议。

3、董事、监事、高级管理人员报酬确定的依据

根据国家劳动法、工资及社会保障的有关规定及公司业绩考核指标体系。

4、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬均按照有关规定按时按量支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
赵友永	董事长	男	56	现任	0	58.50	58.50
张柏龙	董事	男	53	现任	0	0	0
孙洪武	董事	男	47	现任	7.20	0	72,000
孔小文	独立董事	女	56	现任	2.00	0	20,000
刘小清	独立董事	女	49	现任	1.00	0	10,000
杨国华	监事会召集人	男	56	现任	0	39.00	39.00
白子午	监事	男	38	现任	0	37.24	37.24
满丽莉	监事	女	30	现任	3.72	0	3.72
张守斌	总经理	男	59	现任	120	0	120
刘英	财务总监	女	39	现任	7.20	0	7.20
刘煜	副总经理	男	42	现任	7.20	0	7.20
罗国建	董事会秘书	男	41	现任	4.80	0	4.80
罗绍德	原独立董事	男	56	离任	1.00	0	1.00
合计	--	--	--	--	154.12	134.74	288.86

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗绍德	原独立董事	离职	2012年04月25日	本人申请辞去公司独立董事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

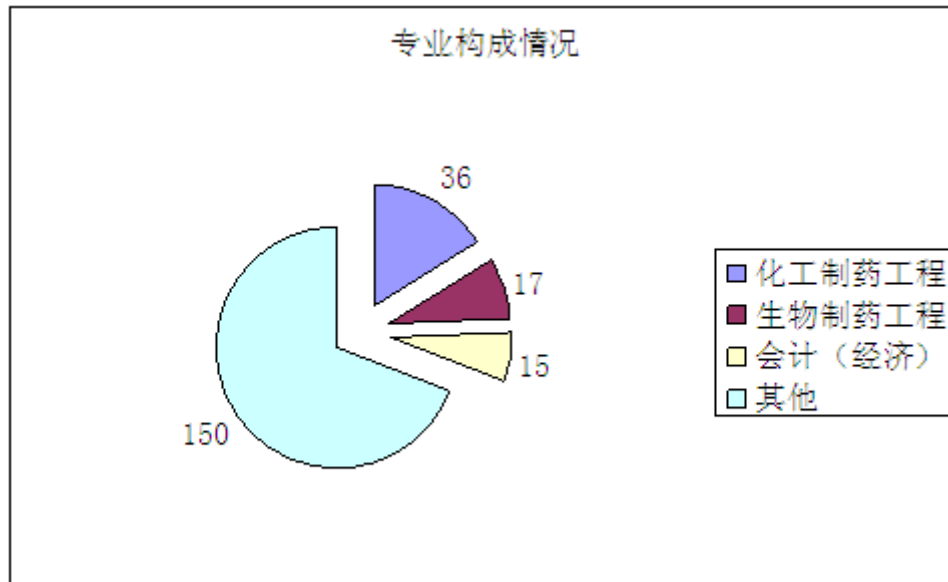
六、公司员工情况

（一）员工情况

截至报告期末，本公司在职员工总数为218人，没有离退休人员。

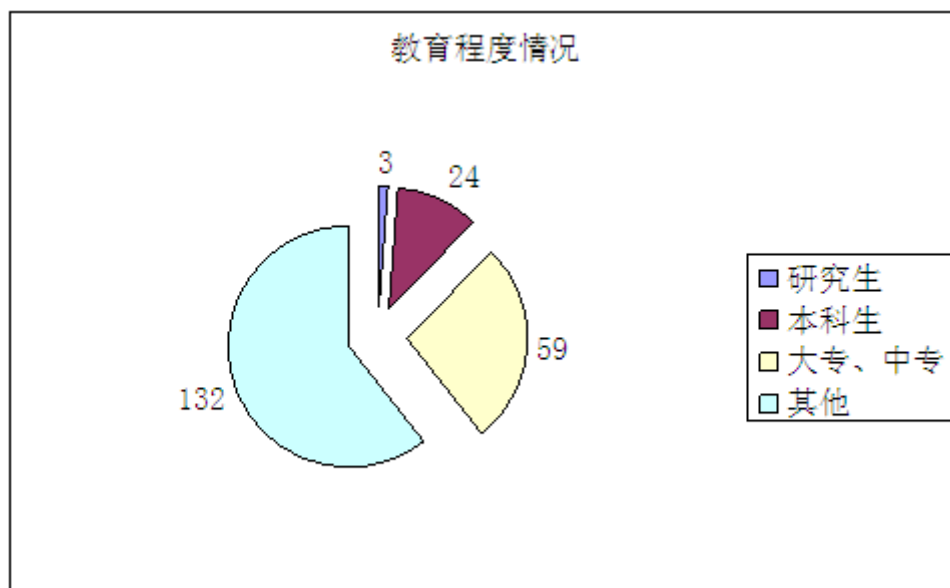
1、专业构成情况

专业类别	人数	占比
化工制药工程	36	16.51%
生物制药工程	17	7.80%
会计（经济）	15	6.88%
其他	150	68.81%



2、教育程度情况

学历	人数	占比
研究生	3	1.38%
本科生	24	11.01%
大专、中专	59	27.06%
其他	132	60.55%



（二）公司员工薪酬政策、培训计划

1、薪酬政策

公司薪酬政策符合国家相关法律规定。员工薪酬水平综合考虑了外部市场竞争力和公司内部公平性，并在取决于岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上予以确定，员工薪酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。

2、培训计划

公司具备完整的培训体系，具体包括新员工入职培训、大学生入职培训、专业知识和专业技术培训、管理培训等，通过培训，使员工从知识、技能、工作方法等方面得到提高，从而发挥出更大的潜力，推动公司和个人不断进步，实现公司和个人双赢。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司内部控制指引》和《上市公司治理准则》等法律法规的相关规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作。按照建立规范的公司治理结构的目标，公司持续不断地进行内部控制完善工作。公司已建立健全股东大会、董事会、监事会以及董事会下设各专业委员会的各项规章制度，并结合公司情况，及时更新相关规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。公司密切关注各级监管机构出台的法律、法规，并积极按照国家五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等相关文件作为指导，结合公司自身行业特点和管理要求，及时调整公司的内部控制制度，从而保证公司内控管理的有效运作。公司已建立了一套较为完整的涵盖生产经营、财务管理、资金管理、存货管理、销售管理、采购管理、在建工程管理、固定资产管理、人力资源管理、信息披露等各方面的内部控制的流程及制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

2012年2月29日公司第四届董事会第十六次会议审议全面修订《吉林制药股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，制度全文载于2012年3月1日巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。制度的全棉修订进一步规范了公司的内幕信息管理，强化制度执行力度，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》。在进行重大资产重组事项时，除了要求公司董、监、高人员登记外，还要求其直系亲属、相关中介的相关人员及其直系亲属进行登记，内容包括姓名、身份证号、职务、知悉时间、知悉方式、知悉内容、知悉地点等要素，除上述要素外，还登记了是否在最近6个月或窗口期买卖公司股票的行为等。报告期内，没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 30 日	(1) 审议公司董事会 2011 年度工作报告 (2) 审议公司监事会 2011 年度工作报告 (3) 审议公司 2011 年度财务决算报告 (4) 审议公司 2011 年年度报告及年度报告摘要 (5) 审议公司 2011 年利润分配方案及资本公积金转增股本方案 (6) 审议关于续聘立信会计师事务所为公司 2012 年财务审计机构的议案 (7) 审议关于公司股票暂停上市后聘请股票恢复上市保荐人以及股份托管、转让有关事宜的议案 (8) 选举刘小清女士为公司第四届董事会独立董事(9) 审议公司独立董事述职报告	上述议案全部审议通过	2012 年 05 月 31 日	公告编号：2012-023。公告名称：《吉林制药股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》。公告刊登于 2012 年 5 月 31 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 16 日	(1) 审议《关于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 年度审计机构的议案》(2) 审议《公	上述议案全部审议通过	2012 年 03 月 17 日	公告编号：2012-004。公告名称：《吉林制药股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》。公告刊登于 2012 年 3 月 17 日的《证券时报》及

		司章程修正案》(3) 审议《关于就公司营业执照中经营期限事项向相关工商行政管理部门申请变更的议案》			巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 20 日	审议《公司章程修正案》	该议案审议通过	2012 年 08 月 21 日	公告编号： 2012-031。公告名称：《吉林制药股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》。公告刊登于 2012 年 8 月 21 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
2013 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 21 日	(1) 审议《关于公司符合非公开发行股票及实施重大资产重组有关条件的议案》(2) 逐项审议《关于出售公司全部资产及负债并签署<资产出售协议>的议案》(3) 逐项审议《关于发行股份购买南京钛白化工有限责任公司 100% 股权并签署<发行股份购买资产协议>的议案》(4) 审议《关于签署附生效条件的<盈利预测补偿协议>的议案》(5) 审议《关于<吉林制药股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》(6) 审议《关于批准金浦集团及其一致行动人免于以	上述议案全部审议通过	2012 年 12 月 22 日	公告编号： 2012-044。公告名称：《吉林制药股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》。公告刊登于 2012 年 12 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

		要约收购方式增持公司股份的议案》 (7) 审议《关于授权董事会全权办理本次重大资产出售及发行股份购买资产相关事宜的议案》			
--	--	---	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
罗绍德	3	2	0	1	0	否
孔小文	7	7	0	0	0	否
刘小清	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构、审计报告及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2012年公司大力提升董事会下设各专业委员会的作用,充分发挥其专业职能,为加强公司治理做出了较大的贡献。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2012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2012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2012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2012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2012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。立信会计师事务所出具的公司2011年度财务审计报告及立信会计师事务所出具的公司2012年度财务审计报告均如实反映了公司2011年和2012年度财务状况和经营成果,其所开展的2011年度和2012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,对立信会计师事务所从事的公司2011年度及立信会计师事务所从事的2012年度审计工作表示肯定和满意。

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。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立、机构独立运作和业务独立完整，完全具备自主经营的能力。

1、在业务方面，本公司业务独立于控股股东，公司独立开展业务，自主经营。

2、在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面拥有独立决策权。

3、在资产方面，公司拥有完整的厂房、设备等财产权，拥有独立的生产系统及配套系统，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。公司拥有独立的生产经营场所，不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

4、在机构方面，本公司机构完整，生产经营和办公机构与控股股东完全分开，控股股东未以任何形式干预本公司的生产经营活动。

5、在财务方面，公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。独立在银行开设帐户。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评是按照年初制定的工作目标及考核办法对照进行，并严格依据国家劳动法、工资及社会保障的有关规定及公司业绩考核指标体系对公司高级管理人员进行考评。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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保障内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立了以董事长为组长，总经理为副组长，各职能部门负责人为组员的内部控制建设领导小组，负责公司内部控制制度建设的总体规划和推动工作；同时成立了由审计部联合财务部作为牵头部门，办公室、证券部、行政部、生产部、销售部等各职能部门共同参与的内部控制办公室，对内部控制制度建设工作进行统筹安排和具体实施。公司于 2012 年 3 月 30 日经第四届董事会第十七次会议审议通过了《吉林制药股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。（内容详见 2012 年 3 月 31 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>）公司于 2012 年 6 月正式启动内部控制体系建设工作，聘请上海香柏树企业管理咨询有限公司提供内部控制咨询服务，在完善公司内部控制体系的基础上，形成了《内控制度汇编》、《风险数据库》、《内部控制手册》等成果文件，相关内控程序和文件，自 2012 年 10 月起在公司全面试运行。在内部控制规范体系不断完善并贯彻实施的基础上，按照相关法律法规的要求，公司于 2013 年 1 月开始对内部控制体系的实施情况进行年度自我评价工作，编制了《评价工作底稿》，依据评价结果形成评价报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律、法规，建立了较为完善的内部控制体系，符合当前公司实际情况，能够保证经营风险的控制及各项业务的正常运行。内控制度具有合法性、合理性和有效性。

由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。2013 年度，公司应根据实际资产重组进度情况，按照监管部门的要求，在重大资产重组工作完成后及时调整内部控制建设工作，不断提高公司规范运作水平，促进公司健康快速发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《吉林制药股份有限公司内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 3 月 22 日建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对责任追究、重大差错责任的认定和处罚措施等做了详细规定。公司在本报告期内未发生重大遗漏信息补充。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 410175 号

审计报告正文

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2012年12月31日的资产负债表、2012年度的利润表、2012年度的现金流量表、2012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2012年12月31日的财务状况以及2012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2012年12月31日累计亏损23,538.00万元，归属于普通股股东的净资产为-4,313.22万元，持续经营能力存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	87,253.15	29,483.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	43,001,016.99	48,660,645.76
预付款项	5,133,850.53	14,750,982.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,319,410.83	6,305,378.91
买入返售金融资产		
存货	51,764,161.91	47,754,558.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	104,305,693.41	117,501,049.13

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	82,612,537.71	75,937,500.66
在建工程		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	6,849,966.44	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	89,462,504.15	78,026,955.96
资产总计	193,768,197.56	195,528,005.09
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,742,583.86	40,078,106.26
预收款项	22,156,665.93	15,083,307.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,873,706.16	3,264,940.74
应交税费	9,009,401.97	8,614,570.63
应付利息		
应付股利		

其他应付款	170,118,084.02	174,786,623.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	236,900,441.94	241,827,548.12
非流动负债：		
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		
非流动负债合计		
负债合计	236,900,441.94	241,827,548.12
所有者权益（或股东权益）：		
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		
专项储备		
盈余公积	808,013.14	808,013.14
一般风险准备		
未分配利润	-235,380,032.85	-238,547,331.50
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	-43,132,244.38	-46,299,543.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	-43,132,244.38	-46,299,543.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	193,768,197.56	195,528,005.09

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：刘英

会计机构负责人：刘英

2、利润表

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	98,656,398.36	94,723,587.11
其中：营业收入	98,656,398.36	94,723,587.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	94,622,657.38	100,135,478.86
其中：营业成本	43,854,604.54	48,778,086.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,055,408.37	920,594.01
销售费用	25,166,712.64	24,617,571.46
管理费用	23,324,220.31	21,275,200.92
财务费用	203,061.44	3,740,532.15
资产减值损失	1,018,650.08	803,493.43
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		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,033,740.98	-5,411,891.75
加：营业外收入	63,910.90	113,111.26
减：营业外支出	930,353.23	261,547.86
其中：非流动资产处置损		167,140.84

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,167,298.65	-5,560,328.35
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,167,298.65	-5,560,328.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	3,167,298.65	-5,560,328.35
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	-0.04
（二）稀释每股收益	0.02	-0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,167,298.65	-5,560,328.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,167,298.65	-5,560,328.35
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：刘英

会计机构负责人：刘英

3、现金流量表

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,566,936.81	78,652,249.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,806,744.59	11,639,544.02
经营活动现金流入小计	83,373,681.40	90,291,793.72
购买商品、接受劳务支付的现金	29,221,937.49	31,580,007.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,599,683.96	8,631,077.76
支付的各项税费	10,604,123.50	7,701,700.92
支付其他与经营活动有关的现金	25,105,662.73	30,220,109.67
经营活动现金流出小计	75,531,407.68	78,132,895.61
经营活动产生的现金流量净额	7,842,273.72	12,158,898.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,056,104.02	1,040,679.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,056,104.02	1,040,679.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,056,104.02	-1,040,679.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	4,728,400.00	12,029,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,728,400.00	12,029,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-4,728,400.00	-12,029,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	57,769.70	-910,780.89
加：期初现金及现金等价物余额	29,483.45	940,264.34
六、期末现金及现金等价物余额	87,253.15	29,483.45

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：刘英

会计机构负责人：刘英

4、所有者权益变动表

编制单位：吉林制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	158,243,632.00	33,196,143.33			808,013.14		-238,547,331.50		-46,299,543.03	
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	158,243,632.00	33,196,143.33			808,013.14		-238,547,331.50		-46,299,543.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,167,298.65		3,167,298.65
（一）净利润							3,167,298.65		3,167,298.65
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							3,167,298.65		3,167,298.65
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	158,243,632.00	33,196,143.33			808,013.14		-235,380,032.85		-43,132,244.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正							-2,000,000.00			-2,000,000.00
其他										
二、本年初余额	158,243,632.00	33,196,143.33			808,013.14		-232,987,003.15			-40,739,214.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,560,328.35			-5,560,328.35
（一）净利润							-5,560,328.35			-5,560,328.35
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-5,560,328.35			-5,560,328.35
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	158,243,632.00	33,196,143.33			808,013.14		-238,547,331.50			-46,299,543.03

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：刘英

会计机构负责人：刘英

三、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会证监发审字[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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

7、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。

8、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。

9、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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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。

11、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

计价方法：加权平均法

(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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

12、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。

13、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带来经济利益，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。

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
机器设备	10-12	0%	8.33-12.5
运输设备	8-12	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。

14、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。

15、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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

16、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。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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、清偿负债同时进行时，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。

18、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。

19、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

20、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

2009年7月，公司与吉林市大江房地产开发有限公司（以下简称“大江房地产”）签订协议，约定公司以280万元的价格将坐落在吉林街9号房产出售给大江房地产。同年7月、9月公司分别收到大江房地产预付房款150万元和50万元，合计200万元。由于会计入账差错，财务将收到的上述200万元预付房款冲减了应收吉林市宝山药品包装厂（以下简称“宝山药品包装厂”）的款项，导致应收宝山药品包装厂的债权减少200万元。

由于宝山药品包装厂已进入破产清算程序，公司在2010年将应收宝山药品包装厂的剩余

债权全额计提坏账准备，上述账务处理差错导致2010年少计提其他应收款坏账准备200万元。

公司在2012年按重大会计差错追溯调整前期报表，追溯调整影响2011年年初未分配利润减少200万元、2011年年初净资产减少200万元。

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累计影响数
少提坏账准备		其他应付款、未分配利润	2,000,000

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

五、税项

1、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%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率：不适用

2、税收优惠及批文

本报告期公司无税收优惠。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	--	--		--	--	7,917.28

银行存款	--	--	87,253.15	--	--	21,566.17
合计	--	--	87,253.15	--	--	29,483.45

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：公司期末无受限制的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00							
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	98,391,071.81	95.35%	55,390,054.82	56.3%	107,331,995.26	100%	58,671,349.50	54.66%
组合小计	98,391,071.81	95.35%	55,390,054.82	56.3%	107,331,995.26	100%	58,671,349.50	54.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,802,427.77	4.65%	4,802,427.77	100%				
合计	103,193,499.58	--	60,192,482.59	--	107,331,995.26	--	58,671,349.50	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	38,252,991.56	37.07%	1,912,649.58		40,334,706.62	37.58%	2,016,735.33	
1 至 2 年	4,108,445.43	3.98%	616,266.81		5,125,724.61	4.78%	768,858.69	
2 至 3 年	2,005,465.75	1.94%	517,566.44		2,710,327.04	2.53%	677,581.76	
3 至 4 年	2,021,683.79	1.96%	1,202,367.73		3,509,105.16	3.27%	1,228,186.81	

4 至 5 年	2,882,202.24	2.79%	2,020,921.22	2,572,530.64	2.4%	900,385.72
5 年以上	53,922,710.81	52.25%	53,922,710.81	53,079,601.19	49.44%	53,079,601.19
合计	103,193,499.58	--	60,192,482.59	107,331,995.26	--	58,671,349.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽华源医药股份有限公司	466,210.00	466,210.00	100%	预计无法收回
湖南博瑞新特药有限公司	344,531.14	344,531.14	100%	预计无法收回
吉林市合美药业有限责任公司	2,000,199.86	2,000,199.86	100%	预计无法收回
吉林市中西药品采购供应站	621,679.05	621,679.05	100%	预计无法收回
吉林制药美国分公司	776,557.22	776,557.22	100%	预计无法收回
重庆中药研究所医药科技开发公司	593,250.50	593,250.50	100%	预计无法收回
合计	4,802,427.77	4,802,427.77	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	收回货款	按账龄计提	2,003,822.16	2,003,822.16
合计	--	--	2,003,822.16	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	16,580,078.74	1 年以内	16.07%
河北德信医药科技有限公司	非关联方	3,154,037.26	1 年以内	3.06%
惠州医药公司	非关联方	2,220,000.00	4-5 年 5 年以上	2.15%
吉林市合美药业有限责任公司	非关联方	2,000,199.86	5 年以上	1.94%
长春市药材公司	非关联方	1,828,666.40	5 年以上	1.77%
合计	--	25,782,982.26	--	24.99%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	38,662,972.33	64.17%	34,343,561.50	88.83%	56,632,518.81	92.87%	50,327,139.90	88.87%
组合 2								
组合小计	38,662,972.33	64.17%	34,343,561.50	88.83%	56,632,518.81	92.87%	50,327,139.90	88.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,590,352.61	35.83%	21,590,352.61	100%	4,349,594.00	7.13%	4,349,594.00	100%
合计	60,253,324.94	--	55,933,914.11	--	60,982,112.81	--	54,676,733.90	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	1,762,312.00	2.92%	88,115.60	1,796,564.78	2.95%	89,828.24
1 至 2 年	685,355.65	1.14%	102,803.35	645,441.19	1.06%	96,816.18
2 至 3 年	1,381,338.68	2.29%	1,195,164.02	6,008,597.17	9.85%	3,839,149.29
3 至 4 年	6,694,248.49	11.11%	5,586,607.43	3,126,183.48	1.64%	1,896,000.32
4 至 5 年	2,847,025.84	4.73%	2,078,179.43	1,000,594.34	79.37%	350,208.02
5 年以上	46,883,044.28	77.81%	46,883,044.28	48,404,731.85	100%	48,404,731.85
合计	60,253,324.94	--	55,933,914.11	60,982,112.81	--	54,676,733.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	3,116,000.00	3,116,000.00	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
预付账款转入	17,240,758.61	17,240,758.61	100%	预计无法收回
合计	21,590,352.61	21,590,352.61	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
个人借款	收回借款	按账龄计提	1,125,010.64	1,131,510.64
合计	--	--	1,125,010.64	--

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
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	13.48%
深圳振扬吉化贸易公司	非关联方	7,632,407.52	5 年以上	12.67%
吉林市财政局	非关联方	3,694,006.00	3 年以上	6.13%
吉林市宝山药业包装厂	非关联方	3,116,000.00	5 年以上	5.17%
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	3.14%
合计	--	24,459,115.60	--	40.59%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,584,803.02	89.31%	4,146,596.91	28.11%
1 至 2 年	448,171.48	8.73%	3,105,483.24	21.05%
2 至 3 年	100,876.03	1.96%	7,498,902.81	50.84%
合计	5,133,850.53	--	14,750,982.96	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
吉化公司丙酮苯酚厂	非关联方	561,536.20		预付货款
吉林市伊瑞达建筑安装工程 有限公司	非关联方	500,000.00		预付工程款
绍兴中亚胶囊有限公司	非关联方	374,900.00		预付货款
吉林安装集团股份有限 公司	非关联方	369,415.20		预付工程款
通化茂祥制药有限公司	非关联方	307,500.00		预付货款
合计	--	2,113,351.40	--	--

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,677,697.15	387,047.91	18,290,649.24	25,306,258.02	1,550,353.59	23,755,904.43
在产品	6,952,646.59	363,275.80	6,589,370.79	10,511,323.79	5,785,383.59	4,725,940.20
库存商品	27,404,597.75	3,071,010.95	24,333,586.80	21,165,151.38	4,030,644.29	17,134,507.09
周转材料	2,507,915.08		2,507,915.08	2,040,483.74		2,040,483.74
消耗性生物资产	42,640.00		42,640.00	97,722.59		97,722.59
合计	55,585,496.57	3,821,334.66	51,764,161.91	59,120,939.52	11,366,381.47	47,754,558.05

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,550,353.59	56,108.06		1,219,413.74	387,047.91
在产品	5,785,383.59	363,275.80		5,785,383.59	363,275.80
库存商品	4,030,644.29	524,842.31		1,484,475.65	3,071,010.95
合计	11,366,381.47	944,226.17		8,489,272.98	3,821,334.66

(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		
库存商品	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		

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东北制药总厂	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
中联磺胺集团公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00				20,000.00		
长白山医药药材公司	成本法	31,000.00	31,000.00		31,000.00				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		

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	90,718,223.91	13,099,248.64		208,750.89	103,608,721.66
其中：房屋及建筑物	58,535,301.60	10,701,467.95			69,236,769.55
机器设备	22,235,954.54	1,717,523.21		4,457.89	23,949,019.86
运输工具	8,028,478.38	100,000.00		204,293.00	7,924,185.38
其他设备	1,918,489.39	580,257.48			2,498,746.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	14,780,723.25		6,266,438.50	50,977.80	20,996,183.95
其中：房屋及建筑物	8,062,417.61		1,763,479.40		9,825,897.01
机器设备	5,077,089.42		3,090,221.38	1,607.04	8,165,703.76
运输工具	1,341,871.14		1,074,515.91	49,370.76	2,367,016.29
其他设备	299,345.08		338,221.81		637,566.89
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	75,937,500.66	--			82,612,537.71
其中：房屋及建筑物	50,472,883.99	--			59,410,872.54
机器设备	17,158,865.12	--			15,783,316.10
运输工具	6,686,607.24	--			5,557,169.09
其他设备	1,619,144.31	--			1,861,179.98
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	75,937,500.66	--			82,612,537.71
其中：房屋及建筑物	50,472,883.99	--			59,410,872.54
机器设备	17,158,865.12	--			15,783,316.10
运输工具	6,686,607.24	--			5,557,169.09
其他设备	1,619,144.31	--			1,861,179.98

本期折旧额 6,266,438.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,191,755.30 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	尚未办理竣工结算	待定

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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
合计				2,089,455.30		2,089,455.30

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,824,435.40	7,356,000.00		10,180,435.40
非专利技术-苯乙酮	2,824,435.40			2,824,435.40
土地使用权		7,356,000.00		7,356,000.00
二、累计摊销合计	2,207,531.31	506,033.56		2,713,564.87
非专利技术-苯乙酮	2,207,531.31			2,207,531.31
土地使用权		506,033.56		506,033.56
三、无形资产账面净值合计	616,904.09	6,849,966.44		7,466,870.53
非专利技术-苯乙酮	616,904.09			616,904.09
土地使用权		6,849,966.44		6,849,966.44
四、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
土地使用权				
无形资产账面价值合计		6,849,966.44		6,849,966.44
非专利技术-苯乙酮				
土地使用权		6,849,966.44		6,849,966.44

本期摊销额 506,033.56 元。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	116,126,396.70	113,348,083.40
存货减值准备	3,821,334.66	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
未弥补亏损	13,078,294.28	24,815,365.58
合计	134,293,929.73	150,797,734.54

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	13,078,294.28	24,815,365.58	
合计	13,078,294.28	24,815,365.58	--

11、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	113,348,083.40	2,778,313.30			116,126,396.70
二、存货跌价准备	11,366,381.47	944,226.17		8,489,272.98	3,821,334.66
五、长期股权投资减值准备	651,000.00				651,000.00
十二、无形资产减值准备	616,904.09				616,904.09
合计	125,982,368.96	3,722,539.47		8,489,272.98	121,215,635.45

12、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	5,997,932.18	15,206,858.13
1 年至 2 年（含 2 年）	5,348,882.80	5,450,465.93
2 年至 3 年（含 3 年）	1,215,115.97	2,449,308.94
3 年以上	19,180,652.91	16,971,473.26
合计	31,742,583.86	40,078,106.26

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
安国市金泽中药饮片有限公司	3,308,398.35	未付款	
吉林市吉林经济技术开发区圣鑫建材经销处	1,315,008.00	未付款	
吉林市福文经贸有限公司	1,102,564.05	未付款	
吉林市船营区隆浩物资经销处	993,740.00	未付款	
西丰县卓凯药业有限公司	748,274.00	未付款	
合计	7,467,984.40		

13、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	12,243,431.15	7,128,997.35
1 年至 2 年（含 2 年）	2,557,697.51	1,547,697.47
2 年至 3 年（含 3 年）	1,439,531.84	168,744.69
3 年以上	5,916,005.43	6,237,867.53
合计	22,156,665.93	15,083,307.04

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位：元

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
通辽克瑞特化工有限公司	2,117,368.77	预收货款	
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	
北京和海鸿信医药有限公司	220,000.00	预收货款	

14、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		8,522,844.90	8,519,668.94	3,175.96
二、职工福利费		475,893.20	475,893.20	
三、社会保险费	2,926,194.55	1,600,741.44	995,151.98	3,531,784.01
其中：基本养老保险	2,649,643.05	1,457,290.92	575,149.96	3,531,784.01
失业保险	276,551.50	143,450.52	420,002.02	
六、其他	338,746.19	21,949.00	21,949.00	338,746.19
合计	3,264,940.74	10,621,428.54	10,012,663.12	3,873,706.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 3,534,959.97 元。

工会经费和职工教育经费金额 338,746.19 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

因公司正在实施重大资产重组，资产及负债全部剥离。

15、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,297,598.11	1,476,890.01
企业所得税	-1,851,340.65	-1,851,340.65
个人所得税	63,704.90	32,468.40
城建税	691,188.25	586,572.82
土地使用税	150,000.00	50,000.00
房产税	351,666.75	90,497.87
营业税	7,390,149.45	7,390,149.45
印花税	6,491.78	4,114.67
教育费附加	302,697.86	257,862.68
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	61,127.90	31,237.76
合计	9,009,401.97	8,614,570.63

16、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	13,383,692.57	18,489,871.65
1 年至 2 年 (含 2 年)	14,349,909.32	137,602,668.67
2 年至 3 年 (含 3 年)	124,014,599.00	4,790,328.90
3 年以上	18,369,883.13	13,903,754.23
合计	170,118,084.02	174,786,623.45

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	136,850,872.85	146,159,643.88
合计	136,850,872.85	146,159,643.88

(3) 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	性质或内容	备注
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	132,589,095.44	往来款和借款	
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	
吉林市大江房地产开发有限公司	2,000,000.00	往来款	
王毛林	1,900,000.00	往来款	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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	136,850,872.85	往来款和借款	
销售提成	4,723,555.71	销售提成	
吉林省明日实业有限公司	3,716,400.00	往来款	
华信装备制造集团有限公司	3,567,116.53	往来款	
王丽华	2,100,000.00	往来款	

17、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	158,243,632.00						158,243,632.00

18、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	19,083,904.20			19,083,904.20
其他资本公积	14,112,239.13			14,112,239.13
合计	33,196,143.33			33,196,143.33

19、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	808,013.14			808,013.14
合计	808,013.14			808,013.14

20、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-236,547,331.50	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,000,000.00	--
调整后年初未分配利润	-238,547,331.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,167,298.65	--
期末未分配利润	-235,380,032.85	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-2,000,000.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

21、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	93,089,016.32	87,211,764.66
其他业务收入	5,567,382.04	7,511,822.45
营业成本	43,854,604.54	48,778,086.89

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药化工业	93,089,016.32	38,270,021.95	87,211,764.66	42,414,008.15
合计	93,089,016.32	38,270,021.95	87,211,764.66	42,414,008.15

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工原料药	9,833,269.24	5,203,066.92	12,695,082.06	9,147,703.59
制剂成品药	83,255,747.08	33,066,955.03	74,516,682.60	33,266,304.56
合计	93,089,016.32	38,270,021.95	87,211,764.66	42,414,008.15

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	36,296,429.83	10,543,530.39	21,748,305.43	10,576,930.85
华北地区	14,955,553.33	6,863,566.16	13,362,206.92	6,498,489.69
华东地区	23,732,809.95	10,196,978.23	27,795,123.71	13,517,701.52
西南地区	5,068,227.18	2,376,951.24	7,695,576.38	3,742,617.07
其他地区	13,035,996.03	8,288,995.93	16,610,552.22	8,078,269.02
合计	93,089,016.32	38,270,021.95	87,211,764.66	42,414,008.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	15,076,912.34	15.28%
吉林省柳河县得晟康药业有限公司	7,188,387.26	7.29%
吉林市江源药业有限责任公司	5,276,405.47	5.35%
湖北新中维医药有限公司	3,747,524.39	3.8%
苏州礼安医药销售有限公司	3,354,570.26	3.4%
合计	34,643,799.72	35.12%

22、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		85,000.00	应税收入 5%
城市维护建设税	615,654.88	503,479.56	流转税额 7%
教育费附加	263,852.10	215,776.95	流转税额 3%
地方教育费附加	175,901.39	116,337.50	流转税额 2%
合计	1,055,408.37	920,594.01	--

23、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承包费	22,461,553.62	20,977,464.99
业务费	1,477,289.52	2,066,018.26
运输费	427,312.37	421,840.53
工资	257,703.00	587,321.00
其他	542,854.13	564,926.68
合计	25,166,712.64	24,617,571.46

24、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	2,858,992.34	2,049,062.12
工资及福利费	4,583,573.20	3,755,776.32
税金	1,116,188.24	932,680.64

差旅费	1,263,981.75	867,837.92
招待费	595,705.30	462,520.40
办公费	371,570.25	123,299.34
运输费	1,071,526.09	1,388,643.98
社会保险费	1,600,741.44	1,082,013.41
其他	9,861,941.70	10,613,366.79
合计	23,324,220.31	21,275,200.92

25、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	185,610.67	3,721,800.00
减：利息收入	852.13	1,245.93
其他	18,302.90	19,978.08
合计	203,061.44	3,740,532.15

26、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,778,313.30	339,326.80
二、存货跌价损失	-1,759,663.22	464,166.63
合计	1,018,650.08	803,493.43

27、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,226.91	107,421.26	22,226.91
其中：固定资产处置利得	22,226.91	107,421.26	22,226.91
其他	41,683.99	5,690.00	41,683.99
合计	63,910.90	113,111.26	63,910.90

28、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		167,140.84	
罚款及滞纳金	780,375.85	46,493.08	780,375.85
其他	149,977.38	6,807.78	149,977.38
合计	930,353.23	261,547.86	930,353.23

29、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	3,167,298.65	-5,560,328.35
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）	0.02	-0.04

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）	3,167,298.65	-5,560,328.35
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）	0.02	-0.04

30、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到大额往来款	1,589,568.11
其他	217,176.48
合计	1,806,744.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	16,342,049.98
支付大额往来款	8,239,250.38
其他	524,362.37
合计	25,105,662.73

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,167,298.65	-5,560,328.35
加：资产减值准备	1,018,650.08	803,493.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,266,438.50	5,316,059.55
无形资产摊销	506,033.56	
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）	-22,226.91	100,825.74
财务费用（收益以“-”号填列）		3,721,800.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,249,940.64	-3,288,109.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,649,255.25	27,496,172.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,493,234.77	-16,431,015.36
经营活动产生的现金流量净额	7,842,273.72	12,158,898.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	87,253.15	29,483.45
减: 现金的期初余额	29,483.45	940,264.34
现金及现金等价物净增加额	57,769.70	-910,780.89

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	87,253.15	29,483.45
其中: 库存现金		7,917.28
可随时用于支付的银行存款	87,253.15	21,566.17
三、期末现金及现金等价物余额	87,253.15	29,483.45

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州无线电集团	控股股东	国有独资	广州	赵友永	投资控股	500000000	19.19%	19.19%	广州市国资委	231216220

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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	

3、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	委托加工	市场价格	3,496,862.30	100%	2,947,358.97	100%

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	135,451,600.00	2010年07月01日	2011年06月30日	借款已到期尚未全部归还；2011年7月10日，双方续签借款协议，协议约定借款日期延至2012年12月31日，未归还部分续借期间无需支付借款利息。
拆出				

4、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	吉林金泉宝山药业集团股份有限公司	136,850,872.85	146,159,643.88
	王丽华	2,100,000.00	2,100,000.00

八、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、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2012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。

其他或有负债及其财务影响：本公司无需要披露的其他或有事项。

九、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2013年3月15日收到中国证券监督管理委员会《关于核准吉林制药股份有限公司重大资产重组及向江苏金浦集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2013〕232号），批复如下：

一、核准你公司本次重大资产重组及向江苏金浦集团有限公司发行145,553,903股股份，向王小江发行5,321,995股股份，向南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙）发行1,544,495股股份购买相关资产。

二、你公司本次重大资产重组及发行股份购买资产应当严格按照报送我会的方案及有关申请文件进行。

三、你公司应当按照有关规定及时履行信息披露义务。

四、你公司应当按照有关规定办理本次发行股份的相关手续。

五、本批复自下发之日起12个月内有效。

同日，江苏金浦集团有限公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准江苏金浦集团有限公司及一致行动人公告吉林制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2013〕233号）文件，批复如下：

一、我会对你们公告吉林制药股份有限公司收购报告书无异议。

二、核准豁免你们因以资产认购吉林制药股份有限公司本次发行股份而持有公司148,420,393股股份，约占该公司总股本的48.40%而应履行的要约收购义务。

三、你们应当按照有关规定及时履行信息披露义务。

四、你们应当会同吉林制药股份有限公司按照有关规定办理相关手续。

五、你们在实施过程中，如发生法律、法规要求披露的重大事项，应及时报告我会”。

公司董事会将根据核准文件要求及股东大会的授权,会同江金浦集团有限公司及其一致行动人尽快办理本次重大资产出售及发行股份购买资产实施事宜,并及时履行信息披露义务。

十一、其他重要事项

1、其他

本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.08%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.02%	0.03	0.03

2、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	87,253.15	29,483.45	195.94%	主要是报告期内 日常开支减少所致
预付账款	5,133,850.53	14,750,982.96	-65.20%	主要是报告期内 预付款项结转所致
其他应收款	4,319,410.83	6,305,378.91	-31.50%	主要是报告期内收回 部分往来款所致
在建工程	-	2,089,455.30	-100.00%	主要是报告期内在建工程完工转 入固定资产所致
预收账款	22,156,665.93	15,083,307.04	46.90%	主要是报告期内 预收货款增加所致
财务费用	203,061.44	3,740,532.15	-94.57%	主要是报告期内 利息支出减少所致
营业外支出	930,353.23	261,547.86	255.71%	主要是报告期内 罚款增加所致
收到其他与经营活动有 关的现金	1,806,744.59	11,639,544.02	-84.48%	主要是报告期内 收回往来款减少所致
购建固定资产、无形资产 和其他长期资产支付的 现金	3,056,104.02	1,040,679.00	193.66%	主要是报告期内 固定资产支出增加所致
偿还债务支付的现金	4,728,400.00	12,029,000.00	-60.69%	主要是报告期内 偿债支出减少所致

十三、 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2013年4月22 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人亲笔签署的2012年年度报告及其摘要。
- 二、载有法定代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

吉林制药股份有限公司

法定代表人：赵友永

2013年4月22日