

吉林制药股份有限公司

JILIN PHARMACEUTICAL CO., LTD

二 五年半年度报告

第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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2005 年半年度财务报告未经审计。

在审议公司2005 年半年度报告等事项的公司第二届董事会第十次会议上，董事端然先生未亲自出席会议，授权于董事长张守斌先生代为行使表决权，其余董事全部出席会议并行使表决权。

公司董事长张守斌先生、总经理兰守庆先生、主管会计工作负责人商丽艳女士、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2005 年半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 | 1 |
| 三、股本变动和主要股东持股情况 | 2 |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况 | 4 |
| 五、管理层讨论与分析 | 4 |
| 六、重要事项 | 8 |
| 七、财务报告 | 11 |
| 八、备查文件 | 11 |

第二节 公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、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
- 2、公司上市地点：深圳证券交易所
股票简称：吉林制药
股票代码：000545
- 3、公司注册地址：吉林市长春路99号
办公地址：吉林市长春路99号
邮政编码：132012
电子信箱：JLZYGF@tom.com
- 4、公司法定代表人：张守斌
- 5、公司董事会秘书：孙洪武
联系电话：(0432) 5079966
证券事务代表：罗国建
联系电话：(0432) 5079887
联系传真：(0432) 5079996
联系地址：吉林市长春路99号
电子信箱：JZYD@public.jl.jl.cn
- 6、公司选定信息披露报纸：《证券时报》
登载半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司董事会秘书办
- 7、其它有关资料
公司变更注册登记日期：2003年12月24日
地点：吉林市长春路99号
企业法人营业执照注册号：2200001030146
税务登记号码：220204124501827

(二) 公司主要财务数据和指标

单位：人民币元

| | 报告期 | 上年同期 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 净利润 | -9515269.20 | 851393.02 |
| 每股收益 | -0.0702 | 0.0063 |
| 净资产收益率(%) | -6.12 | 0.558 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6710873.02 | 3515779.88 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -9333329.46 | 863533.53 |
| 扣除项目 | 金额 | |
| 营业外收支净额 | -181939.74 | |
| | 期末数 | 年初数 |
| 流动资产 | 211935271.65 | 257401200.45 |
| 流动负债 | 263726661.55 | 278532257.58 |
| 总资产 | 426635814.41 | 450926679.64 |
| 股东权益(不包含少数股东权益) | 155579152.86 | 165094422.06 |
| 每股净资产 | 1.1470 | 1.2172 |
| 调整后的每股净资产： | 1.0994 | 1.1696 |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 报告期末，公司股东总数为30071户。

(三) 报告期末，公司前十名股东持股情况

单位：股

| 股东名称 | 期末持股数 | 增减变动 | 持股比例(%) | 股份类别 | 质押冻结托管情况 |
|-------------------------|----------|------|---------|-------|----------|
| 吉林金泉宝山药业集团 股份有限公司 | 40362500 | 0 | 29.76 | 法人股 | 全部质押冻结 |
| 深圳经济特区房地产 (集团)股份有限公司 | 18507500 | 0 | 13.64 | 法人股 | 无 |
| 吉林省明日实业有限公司 | 6800000 | 0 | 5.01 | 法人股 | 无 |
| 吉林市银丰物资经销公司 | 1320000 | 0 | 0.97 | 法人股 | 无 |
| 詹惠香 | 781770 | | 0.58 | 社会公众股 | 不详 |
| 王瑄 | 615437 | | 0.45 | 社会公众股 | 不详 |
| 华夏证券有限公司 北京东四营业部 | 550000 | 0 | 0.41 | 法人股 | 无 |
| 张连华 | 386600 | | 0.29 | 社会公众股 | 不详 |
| 沈宏良 | 300760 | | 0.22 | 社会公众股 | 不详 |
| 王洪霞 | 290000 | | 0.21 | 社会公众股 | 不详 |

公司第一、二、三、四、七股东为法人股东，所持股份暂不上市流

通，第五、六、八、九、十股东为社会公众股东，所持股份为流通股。公司前十名股东之间未发现存在关联关系。前十名股东中无代表国家持股的单位及外资股东。

（四）报告期内，公司控股股东未发生变化，公司第一大股东为吉林金泉宝山药业集团股份有限公司。

（五）截止报告期末，公司前十名流通股股东情况

| 股东名称 | 期末持有流通股数量 | 单位：股 流通股种类 |
|----------------|-----------|---------------|
| 詹惠香 | 781770 | A 股 |
| 王 瑄 | 615437 | A 股 |
| 张连华 | 386600 | A 股 |
| 沈宏良 | 300760 | A 股 |
| 王洪霞 | 290000 | A 股 |
| 吕 莲 | 205500 | A 股 |
| 王凤林 | 202500 | A 股 |
| 廊坊市光阳摩托车销售服务中心 | 180000 | A 股 |
| 黄志荣 | 166500 | A 股 |
| 杨 敏 | 147000 | A 股 |

注：截止报告期末，公司未知上述前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内，董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。

（二）报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

公司第二届董事会第七次会议于2005年4月3日召开。会议审议通过如下事项：同意孙洪武先生、叶剑先生辞去公司副总经理职务。除此之外，报告期内公司无其他董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况。有关内容披露于2005年4月5日《证券时报》。

第五节 管理层讨论与分析

（一）公司管理层对报告期内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

1、公司财务数据变化情况的总体分析

报告期内，公司主营业务收入5874.11万元，主营业务利润1410.01万元，净利润-951.53万元，主营业务利润比上年同期减少1449.03万元，并导致净利润比上年同期降低1036.67万元。

2、对报告期内发生或将要发生重大事项的分析

报告期内，公司投资组建的洮南金泉宝山药业有限公司注册成立。通过该项投资，能使公司进一步完善新增针剂、胶囊、栓剂、中药丸剂等剂型的生产销售体系，进一步加强公司生产销售整合能力，扩大公司规模，促进公司可持续发展。该公司报告期内已合并报表。有关详细内容详见2005年2月5日《证券时报》公司公告。

2005年7月5日公司与吉林金泉宝山药业集团股份有限公司（以下简称金泉集团）签署置换协议，双方同意以公司部分流动资产（其他应收款）与金泉集团持有的吉林金泉宝山集团医药有限公司（以下简称金泉医药）99%股权进行置换。若金泉医药保持目前发展态势，预计2005年度可增加公司主营业务收入1300万元。有关详细内容详见2005年7月7日《证券时报》公司公告。

（二）报告期内，公司主要财务数据变化情况及原因分析

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 增减幅度(%) |
|--------------|--------------|--------------|----------|
| 主营业务收入 | 58741054.15 | 69115836.72 | -15.01 |
| 主营业务利润 | 14100064.50 | 28590386.37 | -50.68 |
| 净利润 | -9515269.20 | 851393.02 | -1217.61 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -14044780.32 | 2006657.64 | -170.01 |
| 总资产 | 426635814.41 | 414594709.22 | 2.90 |
| 股东权益 | 155579152.86 | 152943023.53 | 1.72 |

原因分析：

- 1、主营业务收入下降主要系由于阿斯匹林等产品销售量大幅上降所致；
- 2、主营业务利润下降主要系由于主营业务收入减少，主营业务成本上升所致；
- 3、净利润下降主要系由于主营业务利润下降所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额比上年同期减少主要系由于经营活动产生的现金流量下降所致；
- 5、总资产增加主要系由于固定资产增加所致；
- 6、股东权益增加系未分配利润增加所致。

（三）报告期公司经营情况

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、安乃近、氨基比林等化学原料药，年产万余吨，中西药制剂178余种，年产量17亿片（粒）。

公司2005年上半年实现主营业务收入5874.11万元，比上年同期下降15.01%，主营业务利润1410.01万元，比上年同期下降50.68%，净利润-951.53万元，比上年同期下降12.18倍。

1、主营业务的范围及其经营状况

报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

a、按行业说明

公司主营业务收入5874.11万元，主营业务利润1410.01万元，全部来源于医药化工行业。由化学原料药及中间体产品、制剂产品实现的主营业务利润构成。

b、报告期内占主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品说明

| 分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) |
|------|-------------|-------------|--------|
| 退热冰 | 14897727.04 | 14662104.34 | 1.58 |
| 阿斯匹林 | 14500649.52 | 15320166.57 | -5.65 |
| 参芪片 | 11526148.60 | 2692457.54 | 76.64 |

2、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

3、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动无。

4、公司来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上情况无。

5、经营中的问题与困难

报告期内企业在经营中遇到的问题与困难是：企业生产流动资金短缺，给企业正常生产经营活动带来较大困难。公司生产用主要原材料价格报告期内不稳定，总体上呈上升趋势。公司产品的销售价格受国家医药政策、GMP 认证的影响，年内呈下降趋势。出口产品报告期内受国际经济波动，出口产品销量受到一定影响。

报告期内公司为缓解和改变被动局面，公司采取了一定的补救措施：积极扩大融资渠道，采取多种措施缓解资金紧张，同时加大对发出商品应收货款的清欠力度，努力活化资金；针对性调整销售布局和营销策略，千方百计扩大国内市场的销售份额，提高主营业务收入；深挖内部潜力，减员增效，加强生产制造过程的成本费用控制，努力降低制造成本，加强企业内部核算管理；加强采购成本控制，采取同质价比三家的办法，努力把采购成本降到最低。

(四) 报告期内，公司投资情况

1、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

报告期内，公司投资组建的洮南金泉宝山药业有限公司注册成立。有关详细内容详见2005年2月5日《证券时报》公司公告。该公司报告期内已合并报表，。

(五) 报告期实际经营成果与预测之间的差异情况

公司曾预计2005年半年度亏损不高于1000万元，有关内容详见2005年7月7日《证券时报》公司公告。公司半年度实际实现净利润-951.53万元，与预测相符。

（六）公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划修改情况不适用。

（七）公司预计本年初至下一报告期期末（即2005年三季度末）将继续亏损，但具体亏损金额尚不能确定，公司将严格遵守有关信息披露规定，及时履行信息披露义务。

（八）公司2005年半年度财务报告未经审计。

第六节 重要事项

（一）截止报告期末，公司治理的实际状况未与中国证监会有关文件的要求存在重大差异。公司将一如既往并继续努力，不断完善公司治理结构。

（二）报告期内，公司实施利润分配情况和中期拟定利润分配方案经公司2004年度股东大会审议通过，公司2004年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。因此，报告期内，公司未进行过利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

公司2005年半年度拟定的利润分配方案及资本公积金转增股本方案：2005年半年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

（三）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内，公司重大资产收购、出售、重组的简要情况

报告期内，公司无重大资产收购、出售、重组。

（五）报告期内，公司发生的重大关联交易情况

1、报告期内，公司未发生购销商品、提供劳务交易方面的重大关联交易；报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易；

2、报告期内，公司未发生资产收购、出售方面的重大关联交易；

3、报告期内，公司未发生与关联方存在债权、债务或担保方面的重大关联交易；

4、报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

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》（证监发[2003]56号），截至本报告日，公司控股股东及关联方无占用本公司资金的情况，公司无对控股子公司的担保。

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

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及公司的控股子公司提供担保，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。

(六) 报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项

报告期内，公司无托管、承包、租赁其它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。

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。

公司不存在重大委托理财，并且不存在任何委托理财。

(七) 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对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项的情况说明无。

(八) 公司2005年半年度财务报告未经审计。

经股东大会批准，公司继续聘任中鸿信建元会计师事务所担任公司2005年度财务会计报表的审计工作。

有关内容详见2005年5月27日《证券时报》。

(九) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证券监督管理委员会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责，也未有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施情况发生。

(十) 其他重要事项说明

报告期内，除修改公司章程事项外，公司没有发生其他重要事项。

关于修改公司章程的有关内容详见于2005年5月27日《证券时报》27版，深圳巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上市公司资料库本公司(证券代码：000545)资料栏中。

第七节 财务报告

(一) 公司2005年半年度财务报告未经审计。

(二) 财务报告见后附。

第八节 备查文件目录

(一) 载有董事长签名的半年度报告文本；

(二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 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文本；

(四) 公司章程文本；

(五) 其他有关资料。

(此页无正文，为公司2005年半年度报告签章页)

吉林制药股份有限公司

董事长：_____

张 守 斌

二 五年八月十七日

吉林制药股份有限公司

2005 年半年度财务报告

(一) 公司二 五年半年度财务报告未经审计。

(二) 会计报表见附表。

(三) 会计报表附注

附注一、公司简介

吉林制药股份有限公司(以下简称“本公司”)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三家企业法人单位采取定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于1993年12月7日由吉林省吉林市工商行政管理局颁发了注册号为12450182-7的企业法人营业执照。

本公司于1993年10月26日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]85号文批准于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。

公司注册地址:吉林省吉林市长春路99号。

法定代表人:张守斌

注册资本:壹亿叁仟伍佰陆拾叁万元人民币。

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(阿司匹林)、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、磺胺脒、磷酸苯丙哌林、双氯芬酸钠、水杨酸、盐酸二甲双胍、藻酸双酸钠、哌西替柳、格列喹酮、盐酸黄酮哌酯、佐匹克隆、三水杨酸胆碱镁、盐酸马林胍、三唑仑、卡巴匹林钙、安乃近、谷维素等

附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其相关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度采用公历制,即自每年1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础, 资产计价遵循历史成本原则, 期末或年度终了对资产进行核查, 合理预计可能发生的损失, 如果发生减值, 按规定计提减值准备。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务, 采用业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账, 对外币账户的期末余额, 按期末市场汇价(中间价)调整。发生的差额, 如为购建固定资产而借入的专门借款产生的汇兑损益, 按照借款费用资本化的原则进行处理; 属于筹建期间的计入长期待摊费用, 并于开始生产经营的当月起, 一次计入开始生产经营当月的损益, 除上述情况外发生的汇兑损益均计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资的计价和收益确认方法: 短期投资以实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利(或已到付息期但尚未领取的债券利息)或者放弃非现金资产的账面价值入账; 在出售时, 按实际取得的价款减去短期投资账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额, 作为投资收益和损失, 确认当期投资损益。对于持有期间获得的现金股利或利息, 除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外, 以实际收到时作为初始投资成本的收回, 冲减短期投资账面价值。

(2) 短期投资跌价准备的确认: 期末, 对短期投资按成本与市价孰低计量, 对于市价低于成本的差额, 按投资总体计提跌价准备, 并计入当期损益。如果某项短期投资比较重大(如占整个短期投资 10%及以上), 则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备。已计提跌价准备的短期投资的市价又得以恢复时, 则在原已计提的投资跌价准备的范围内转回。

8、坏账核算方法

(1) 坏账损失的确认标准：按董事会批准的审批核销权限规定审核批准的，以下确定不能收回的应收款项，作为坏账核销：a、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；b、因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回的应收款项。

(2) 对于有确凿证据证明无法收回的应收款项，按经董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，确认为坏账损失核销。

(3) 坏账核算采用备抵法。对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。计提比例为：

| 账 龄 | 应收账款、其他应收款 坏账准备提取比例（%） |
|-------|---------------------------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1—2 年 | 15 |
| 2—3 年 | 25 |
| 3—5 年 | 35 |
| 5 年以上 | 100 |

9、存货核算方法

(1) 公司存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货的盘存制度及计价方法：存货盘存制度为永续盘存制。原材料、在产品、库存商品、按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末，在对存货全面盘点的基础上，当由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其可变现净值低于成本，按成本与可变现净值的差额，单项计提存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 公司长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时所支付的全部价款，或放弃非现金资产的账面价值加减补价，以及支付的税金、手续费等相关费用（扣除已宣告而尚未领取的现金股利）。

(2) 公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%（含 20%）以下，或虽投资在 20%以上，但对被投资单位无控制、共同控制或重大影响，采用成本法核算；公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%以

上，或虽投资不足 20%但对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

(3) 公司长期股权投资的取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按十年期限平均摊销，计入当期投资收益。自财会[2003]10 号文件出台后对于新发生的投资差额，借差按规定期限摊销记入当期损益，贷差记入资本公积。

(4) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按取得时的实际成本作为初始投资成本，并按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(5) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

(6) 长期投资减值准备的确认标准：对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：a、市价持续两年低于账面价值；b、该项投资暂停交易一年或一年以上；c、被投资单位当年发生严重亏损；d、被投资单位持续两年发生亏损；e、被投资单位进行清理整顿、清算或者出现其它不能持续经营的迹象。对于无市价的长期投资，出现下列迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：a、政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；b、被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；c、被投资单位失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；d、有证据表明该项投资实质上已经不能再给公司带来经济利益的其他情形。

(7) 长期投资减值准备计提方法：期末本公司对长期投资进行逐项分析，当被投资单位由于市价持续下跌或经营状况、现金流量严重恶化等原因导致其未来期间内可收回金额低于长期投资的账面价值，将未来可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。已确认损失的长期投资减值准备又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经

营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价方法：按取得时实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，不预计净残值，并按不同类别固定资产的原值减去相应减值准备后的差额、估计经济使用年限确定其折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计年限 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 25-45 | 2.12-4.00% |
| 机器设备 | 10-12 | 8.33-10.00% |
| 运输设备 | 8-12 | 8.33-12.50% |
| 通用设备 | 5-18 | 5.56-20.00% |

(5) 固定资产减值准备的确认标准：市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他原因导致其可收回金额低于账面价值的。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；d、已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；e、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(6) 固定资产减值准备计提方法：期末或每年年度终了，公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，应当将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程所发生的实际支出、预付工程款和购入的需要安装的设备等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前发生的，记入在建固定资产的造价，在交付使用后发生的，记入当期损益；工程竣工、验收交付使用时，按实际成本结转固定

资产。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价和已计提折旧。

期末或每年年度终了，公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：a、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；c、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价：按取得时的实际成本计价，并按预计使用年限、合同规定的受益年限及法律规定的有效年限之中的期限较短者平均摊销，没有上述规定年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提方法：期末或每年年度终了，公司检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：a、某项无形资产已被其它新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；b、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；c、其它足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：a、某项无形资产已被其它新技术所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；b、某项无形资产的市价在当期大幅度下跌，并在剩余摊销年限内不会恢复；c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；d、其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

14、长期待摊费用核算方法

(1) 长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

(2) 公司筹建期间所发生的费用（除购建固定资产的借款费用等外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的

损益。

15、借款费用的核算方法：

(1) 借款费用的确认：因购置固定资产专门借款而发生的利息，折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合规定的资本化条件的情况下，予以资本化，记入该项资产的成本，其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用；因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 开始资本化的时间：当具备以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化，资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化：如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 停止资本化：当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

16、收入的确认原则

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

(2) 提供劳务：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权

的时间和适用利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》和财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表，以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，本公司的重大内部交易、资金往来和投资及相应的股东权益均相互抵销。

(2) 合并范围

本公司投资占被投资企业有表决权资本总额50%以上或者占被投资企业资本总额小于或等于50%，但具有实际控制权时列入合并范围，但如被投资企业总资产、主营业务收入和净利润较小或已准备关停并转和已宣告破产、清理整顿等，则不予合并。母公司与纳入合并范围的子公司的会计政策和会计处理方法一致。

附注三、税项

(1) 增值税：公司按销售收入的17%或13%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。

(2) 营业税：公司按应税收入的5%或3%计缴。

(3) 城建税：公司按应缴流转税额的7%计缴。

(4) 教育费附加：公司按应缴流转税额的3%计缴。

(5) 所得税：公司执行33%所得税税率。

附注四、会计报表主要项目注释

注释1、货币资金

货币资金期初余额16234307.45元，期末余额2189527.13元。其构成如下：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|-------------|
| 现金 | 1843.38 | 46063.07 |
| 银行存款 | 1409683.75 | 15410244.38 |
| 其他货币资金 | 778,000.00 | 778000.00 |

| | | |
|----|------------|-------------|
| 合计 | 2189527.13 | 16234307.45 |
|----|------------|-------------|

注释 2、应收账款

A、应收账款账龄分析如下：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|-----|--------------|-------------|-----|------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 59113990.54 | 5% | 3,173,076.19 | 63461519.77 | 5% | 3173076.19 |
| 一至二年 | 17919206.8 | 15% | 2,687,881.02 | 17919206.8 | 15% | 2687881.02 |
| 二至三年 | 6316233.14 | 25% | 1,579,058.29 | 6316233.14 | 25% | 1579058.29 |
| 三年以上 | 6,458,765.60 | 35% | 2,260,567.96 | 6458765.6 | 35% | 2260567.96 |
| 合计 | 89808200.08 | | 9,700,583.46 | 94155729.31 | | 9700583.46 |

B、应收账款前五名欠款单位欠款金额占应收账款的比例：

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|-------------|---------|-------------|---------|
| | 金额合计 | 占应收账款比例 | 金额合计 | 占应收账款比例 |
| 应收账款前五名 | 13632647.43 | 14.59% | 20567546.23 | 21.84% |

C、应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款；

注释 3、其他应收款

A、其他应收款账龄分析情况如下：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 42246155.11 | 5% | 1,137,386.46 | 22747729.19 | 5% | 1137386.46 |
| 一至二年 | 11,709,346.27 | 15% | 1,756,366.94 | 11,709,346.27 | 15% | 1,756,366.94 |
| 二至三年 | 6,913,989.86 | 25% | 1,728,497.47 | 6,913,989.86 | 25% | 1,728,497.47 |
| 三至五年 | 10,455,073.41 | 35% | 3,659,275.69 | 10,455,073.41 | 35% | 3,659,275.69 |
| 五年以上 | 34,261,853.55 | 100% | 34261853.55 | 34,261,853.55 | 100% | 34261853.55 |
| 合计 | 105586418.20 | | 42,543,380.11 | 86087992.28 | | 42543380.11 |

B、其他应收款前五名欠款单位欠款金额占其他应收款的比例：

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|-------------|----------|-------------|----------|
| | 金额合计 | 占其他应收款比例 | 金额合计 | 占其他应收款比例 |
| 其他应收款前五名 | 33127427.96 | 39.23% | 29261889.44 | 33.99% |

C、其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注释 4、预付账款

A、预付账款账龄分析情况如下：

| 账龄 | 期末数 | 比例% | 期初数 | 比例% |
|------|-------------|--------|---------------|--------|
| 一年以内 | 6838270.13 | 32.54 | 6,582,083.49 | 9.39 |
| 一至二年 | 5568168.27 | 26.49 | 15,568,168.27 | 22.22 |
| 二至三年 | 7394717.21 | 35.18 | 46,694,717.21 | 66.65 |
| 三年以上 | 1216766.86 | 5.79 | 1,216,766.86 | 1.74 |
| 合计 | 21017922.47 | 100.00 | 70,061,735.83 | 100.00 |

B、预付帐款前五名欠款单位欠款金额占其他应收款的比例：

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|------------|----------|------------|----------|
| | 金额合计 | 占其他应收款比例 | 金额合计 | 占其他应收款比例 |
| 预付帐款前五名 | 8952627.83 | 42.60% | 56594276.9 | 80.78% |

C、预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款；

注释 5、存货

存货期初期末余额构成情况如下：

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|-------------|-------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 23574638.64 | 10128216.71 | 13446421.93 | 23,558,565.20 | 1,128,216.71 | 22,430,348.49 |
| 原材料 | 11325253.04 | 1040682.22 | 10284570.82 | 9,820,766.98 | 1,040,682.22 | 8,780,084.76 |
| 在产品 | 6973180.31 | 401700.93 | 6571479.38 | 6,083,851.35 | 401,700.93 | 5,682,150.42 |
| 包装物 | 5010648.51 | 0.00 | 5010648.51 | 5,183,146.54 | 0.00 | 5,183,146.54 |
| 低值易耗品 | 721647.15 | 0.00 | 721647.15 | 266,201.52 | 0.00 | 266,201.52 |

| | | | | | | |
|----|-------------|-------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 燃料 | 266265.10 | 0.00 | 266265.10 | 678,641.72 | 0.00 | 678,641.72 |
| 合计 | 47871632.75 | 11570599.86 | 36301032.89 | 45,591,173.31 | 2,570,599.86 | 43,020,573.45 |

注释 6、待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|----------|-----------|----------|-----------|
| 加工费 | | 276134.45 | | 276134.45 |
| 取暖费 | 84825.70 | | 84825.70 | 0 |
| 合计 | 84825.70 | | | 276134.45 |

注释 7、长期投资

A、长期投资本期变化情况如下：

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|--------------|------|------|--------------|
| 一、长期股权投资 | 1,791,400.00 | 0.00 | 0.00 | 1,791,400.00 |
| 其中：对子公司投资 | | | | |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 对其他企业投资 | 1,791,400.00 | 0.00 | 0.00 | 1,791,400.00 |
| 二、长期债权投资 | | | | |
| 其中：国债投资 | | | | |
| 合计 | 1,791,400.00 | 0.00 | 0.00 | 1,791,400.00 |

B、长期股权投资明细项目情况：

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资金额 | 占被投资单位注册资本比例 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------|--------------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 交通银行 | 未设定 | 1,000,000.00 | 0.095% | 1,140,400.00 | 0.00 | 0.00 | 1,140,400.00 |
| 吉林省国富集团有限责任公司 | 未设定 | 500,000.00 | 1%以下 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 |
| 东北制药总厂 | 未设定 | 100,000.00 | 1%以下 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 |
| 长白山医药药材有限公司 | 未设定 | 31,000.00 | 1%以下 | 31,000.00 | 0.00 | 0.00 | 31,000.00 |
| 中联磺胺集团 | 未设定 | 20,000.00 | 1%以下 | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 |
| 合计 | | 1,651,000.00 | | 1,791,400.00 | 0.00 | 0.00 | 1,791,400.00 |

C、长期股权投资减值准备：

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|------------|------|------|------------|
| 东北制药总厂 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 |
| 长白山医药药材公司 | 31,000.00 | 0.00 | 0.00 | 31,000.00 |
| 中联磺胺集团 | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 |

| | | | | |
|-----|------------|------|------|------------|
| 合 计 | 151,000.00 | 0.00 | 0.00 | 151,000.00 |
|-----|------------|------|------|------------|

D、长期股权投资账面净值

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|
| 交通银行 | 1,140,400.00 | 0.00 | 0.00 | 1,140,400.00 |
| 吉林省国富集团有限责任公司 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 |
| 东北制药总厂 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长白山医药药材公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中联磺胺集团 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,640,400.00 | 0.00 | 0.00 | 1,640,400.00 |

注释 8、固定资产及累计折旧

一、固定资产原值：

| 项目 | 期初原值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末原值 |
|--------|----------------|-------------|-----------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 140486742.99 | 12485119.47 | | 152982033.40 |
| 机器设备 | 116,735,212.62 | 4715038.44 | 506547.26 | 120943703.80 |
| 运输设备 | 3,580,887.28 | | | 3580887.28 |
| 通用设备 | 31,435,412.88 | 62109.28 | | 31497522.16 |
| 合 计 | 292238255.77 | 17262267.19 | 506547.26 | 309004146.64 |

二、累计折旧：

| 项目 | 期初折旧 | 本期增加 | 本期减少 | 期末折旧 |
|--------|----------------|------------|-----------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 31,788,902.76 | 3034987.04 | | 34823889.80 |
| 机器设备 | 57,193,644.79 | 5460218.38 | 262948.89 | 62390914.28 |
| 运输设备 | 2,231,218.42 | 212774.16 | | 2443992.58 |
| 通用设备 | 11,960,657.44 | 1142676.19 | | 13103333.63 |
| 合 计 | 103,174,423.41 | 9850655.77 | 262948.89 | 112762130.29 |

三、固定资产净值：

| | | | | |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 固定资产净值 | 189063832.36 | 0.00 | 0.00 | 196242016.35 |
|--------|--------------|------|------|--------------|

注释 9、无形资产

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销 | 期末余额 |
|------|------------|-------------|------|------------|-------------|
| 无形资产 | 3438150.92 | 15407688.09 | | 1415773.56 | 17430065.45 |
| 合 计 | 3438150.92 | 15407688.09 | | 1415773.56 | 17430065.45 |

无形资产减值准备

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|------------|------|------|------------|
| 非专利技术—苯乙酮 | 616,904.09 | 0.00 | 0.00 | 616,904.09 |

| | | | | |
|-----|------------|------|------|------------|
| 合 计 | 616,904.09 | 0.00 | 0.00 | 616,904.09 |
|-----|------------|------|------|------------|

注释 11、短期借款

| 种类 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|------------|---------|-----|-------------|---------|-----|-------------|
| | | | 利率 | 币种 | 金额 | 利率 | 币种 | 金额 |
| 抵押借款 | 2004/06/21 | 2005/06/15 | 4.8675‰ | 人民币 | 1,300,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 1,300,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/21 | 2005/06/15 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/21 | 2005/06/16 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/21 | 2005/06/17 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/21 | 2005/06/18 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/21 | 2005/06/19 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/21 | 2005/06/20 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,700,000 |
| 抵押借款 | 2004/10/14 | 2005/10/13 | 4.8675‰ | 人民币 | 9,000,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 9,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/10/14 | 2005/10/11 | 4.8675‰ | 人民币 | 7,600,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 7,600,000 |
| 抵押借款 | 2004/10/14 | 2005/10/10 | 4.8675‰ | 人民币 | 7,600,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 7,600,000 |
| 抵押借款 | 2004/10/28 | 2005/10/27 | 5.31‰ | 人民币 | 7,000,000 | 5.31‰ | 人民币 | 7,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/10/28 | 2005/10/18 | 5.31‰ | 人民币 | 7,000,000 | 5.31‰ | 人民币 | 7,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/10/28 | 2005/10/12 | 5.31‰ | 人民币 | 6,000,000 | 5.31‰ | 人民币 | 6,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/10/29 | 2005/12/28 | 5.115‰ | 人民币 | 7,600,000 | 5.115‰ | 人民币 | 7,600,000 |
| 抵押借款 | 2004/11/05 | 2005/11/04 | 5.115‰ | 人民币 | 400,000 | 5.115‰ | 人民币 | 400,000 |
| 抵押借款 | 2004/11/29 | 2005/11/28 | 5.115‰ | 人民币 | 7,130,000 | 5.115‰ | 人民币 | 7,130,000 |
| 抵押借款 | 2004/11/29 | 2005/11/25 | 5.115‰ | 人民币 | 8,070,000 | 5.115‰ | 人民币 | 8,070,000 |
| 抵押借款 | 2004/11/30 | 2005/11/29 | 5.115‰ | 人民币 | 810,000 | 5.115‰ | 人民币 | 810,000 |
| 抵押借款 | 2004/12/14 | 2005/12/13 | 5.11‰ | 人民币 | 10,000,000 | 5.11‰ | 人民币 | 10,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/12/15 | 2005/12/14 | 5.11‰ | 人民币 | 1,600,000 | 5.11‰ | 人民币 | 1,600,000 |
| 抵押借款 | 2004/12/15 | 2005/12/14 | 5.11‰ | 人民币 | 680,000 | 5.11‰ | 人民币 | 680,000 |
| 抵押借款 | 2004/12/27 | 2005/11/16 | 5.115‰ | 人民币 | 18,000,000 | 5.115‰ | 人民币 | 18,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/29 | 2005/06/27 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/29 | 2005/06/29 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/29 | 2005/06/28 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/06/29 | 2005/06/26 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 | 4.8675‰ | 人民币 | 5,000,000 |
| 抵押借款 | 2004/12/09 | 2005/07/25 | 6.045‰ | 人民币 | 9,000,000 | 6.045‰ | 人民币 | 9,000,000 |
| 保证借款 | 2004/03/18 | 2005/12/25 | 5.115‰ | 人民币 | 4,790,000 | 5.115‰ | 人民币 | 4,790,000 |
| 保证借款 | 2004/09/18 | 2005/08/08 | 5.7525‰ | 人民币 | 10,000,000 | 5.7525‰ | 人民币 | 10,000,000 |
| 保证借款 | 2004/12/01 | 2005/10/30 | 6.045‰ | 人民币 | 4,200,000 | 6.045‰ | 人民币 | 4,200,000 |
| 保证借款 | 2004/09/24 | 2005/09/24 | 5.7525‰ | 人民币 | 4,000,000 | 5.7525‰ | 人民币 | 4,000,000 |
| 质押借款 | 2004/10/08 | 2005/03/05 | | | | 5.7525‰ | 人民币 | 500,000 |
| 合 计 | | | | | 185,980,000 | | | 186,480,000 |

注释 12、应付票据

| 类 别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 7,460,000.00 | | 3720000.00 | 3740000.00 |
| 合 计 | 7,460,000.00 | | 3720000.00 | 3740000.00 |

注释 13、应付账款

A、应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

B、应付账款账龄超过 3 年以上的金额合计为 1787605.13 元，占应付账款期末余额的 5.94%，主要系欠付的原料及包装材料款未及时进行结清所致。

注释 13、预收账款

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

注释 14、应付股利

| 投资者名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 吉林市国有资产管理局 | 2,385,126.69 | 2,385,126.69 |
| 银丰物资经销公司 | 180,000.00 | 180,000.00 |
| 合计 | 2,565,126.69 | 2,565,126.69 |

注释 15、应交税金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-------------|---------------|
| 增值税 | 317065.79 | 2,665,465.22 |
| 营业税 | -115000.96 | 157,499.04 |
| 城建税 | 43776.63 | 157,912.82 |
| 房产税 | 122597.54 | 245,602.06 |
| 土地使用税 | 93826.00 | 125,299.92 |
| 企业所得税 | -1768229.36 | -1,768,229.36 |
| 印花税 | 22525.34 | 55,625.34 |
| 车船使用税 | 396.00 | |
| 个人所得税 | -162448.91 | -112,255.46 |
| 合 计 | -1445491.93 | 1,526,919.58 |

注释 16、其他应交款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------|------------|
| 教育费附加 | 25238.90 | 74,151.25 |
| 防洪基金 | 328713.40 | 328,713.40 |
| 副食品价格调节基金 | 196152.00 | 196,152.00 |
| 合 计 | 550104.30 | 599,016.65 |

注释 17、其他应付款

A、其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单

位的款项。

B、其他应付款中账龄超过 3 年以上的金额合计为 446700.00 元，占其他应付款期末余额的 4.74%，主要系公司与其他公司的往来款。

注释 18、预提费用

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|--------------|
| 水费 | 184677.17 | 381,625.01 |
| 电费 | 236634.57 | 164,363.86 |
| 社会保险费 | 8732608.81 | 7,742,608.81 |
| 销售费用 | 300000.00 | 440,000.00 |
| 坏账准备金 | 216060.00 | |
| 合 计 | 9669980.55 | 8,728,597.68 |

注释 19、长期借款

| 种 类 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|------------|-------|-----|-----------|-------|-----|-----------|
| | | | 年利率 | 币种 | 金额 | 利率 | 币种 | 金额 |
| 保证借款 | 1993/11/10 | 1998/10/31 | 7.56% | 人民币 | 7,300,000 | 7.56% | 人民币 | 7,300,000 |
| 合 计 | | | | | 7,300,000 | | | 7,300,000 |

注释20、股本

公司股本变动情况列示如下：

(数量单位：股)

| 股本构成 | 期初数 | 本次变动增(+)、减(-) | | | | | 期末数 |
|------------|-------------|---------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 18,507,500 | | | | | | 18,507,500 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 18,507,500 | | | | | | 18,507,500 |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | |
| 2、募集法人股 | 49,032,500 | | | | | | 49,032,500 |
| 尚未流通股份合计 | 67,540,000 | | | | | | 67,540,000 |
| 二、已流通股份 | | | | | | | |
| 境内上市人民币普通股 | 68,095,820 | | | | | | 68,095,820 |
| 已上市流通股份合计 | 68,095,820 | | | | | | 68,095,820 |
| 三、股本总额 | 135,635,820 | | | | | | 135,635,820 |

注释 21、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 42,419,716.20 | 0.00 | 0.00 | 42,419,716.20 |
| 资产评估增值准备 | 13,798,610.00 | 0.00 | 0.00 | 13,798,610.00 |
| 其他资本公积 | 313,629.13 | 0.00 | 0.00 | 313,629.13 |
| 合 计 | 56,531,955.33 | 0.00 | 0.00 | 56,531,955.33 |

注释 22、盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 法定公益金 | 808,013.14 | 0.00 | 0.00 | 808,013.14 |
| 合 计 | 808,013.14 | 0.00 | 0.00 | 808,013.14 |

注释 23、未分配利润

未分配利润变动情况如下：

| 项目 | 2005 年 1 - 6 月 |
|------------|----------------|
| 年初未分配利润 | -27881366.41 |
| 加：本年净利润 | -9515269.20 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 |
| 减：提取法定公益金 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | -37396635.61 |

注释24、主营业务收入、主营业务成本

A、主营业务分产品情况表：

| 分产品 | 本年 1 - 6 月 | | 上年同期 | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 化工原料产品 | 24602182.12 | 24160282.42 | 21992581.85 | 18654115.90 |
| 老产品 | 7637058.45 | 6552111.40 | 8158811.38 | 6307418.84 |
| 新产品 | 19459958.38 | 6474939.58 | 26228799.71 | 5141933.92 |
| 化工进出口产品 | 7041855.20 | 7183487.90 | 12735643.78 | 10193846.81 |
| 合计 | 58741054.15 | 44370821.30 | 69115836.72 | 40297315.47 |

B、占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品

| 分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) |
|------|-------------|-------------|--------|
| 退热冰 | 14897727.04 | 14662104.34 | 1.58 |
| 阿司匹林 | 14500649.52 | 15320166.57 | -5.65 |

| | | | |
|-----|-------------|-------------|-------|
| 参芪片 | 11526148.60 | 2692457.54 | 76.64 |
| 合计 | 40924525.16 | 32674728.45 | |

C、公司前五名客户销售情况：

| 项目 | 金额 | 占本期主营业务收入比例 |
|-------------|-------------|-------------|
| 前五名客户销售收入总额 | 20956532.42 | 35.68% |

注释25、主营业务税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|-----------|-----------|
| 城建税 | 189117.85 | 159694.42 |
| 教育费附加 | 81050.50 | 68440.46 |
| 合计 | 270168.35 | 228134.88 |

注释26、其他业务利润

| 项目 | 收入 | 成本 | 利润 |
|--------|-----------|------------|-------------|
| 销售材料、电 | 348747.19 | 241852.62 | 106894.57 |
| 提供水、汽 | 553017.71 | 553017.71 | 0 |
| 租金 | | 2053439.52 | -2053439.52 |
| 合计 | 901764.90 | 2848309.85 | -1946544.95 |

注释27、财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 5605082.92 | 5349417.18 |
| 减：利息收入 | 8619.57 | 849.23 |
| 汇兑损失 | 23612.02 | 3356.96 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 10986.27 | 28888.29 |
| 合计 | 5631061.64 | 5380813.20 |

注释 28、营业外收入

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|-----------|----------|-----|
| 处置固定资产净收益 | 4401.63 | 0 |
| 其他 | 10040.00 | 0 |
| 合计 | 14441.63 | 0 |

注释 29、营业外支出

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|------|-----------|----------|
| 罚款支出 | 196381.37 | 12140.51 |
| 合计 | 196381.37 | 12140.51 |

注释 30、支付的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月支付其他与经营活动有关的现金合计 26103822.55 元，其中大额的支出款项如下：

| 项 目 | 金额 | 备注 |
|------|-------------|----|
| 承包费 | 16779093.60 | |
| 管理费用 | 4760484.58 | |
| 合计 | 21539578.18 | |

附注五、利润表附表

| 报告期利润 | 金额 | 全面摊薄 净资产收益率 | 加权平均净资产 收益率 | 全面摊薄 每股收益（元/股） | 加权平均 每股收益（元/股） |
|-------------------|-------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 主营业务利润 | 14100064.50 | 9.06 | 8.79 | 0.1040 | 0.1040 |
| 营业利润 | -9333329.46 | -6.00 | -5.82 | 0.0688 | 0.0688 |
| 净利润 | -9515269.20 | -6.02 | -5.93 | 0.0702 | 0.0702 |
| 扣除非经常性损 益后的净利润 | -9333329.46 | -6.00 | -5.82 | 0.0688 | 0.0688 |

非经常性损益项目包括：

营业外收入：

| 类 别 | 本年数 |
|-----|----------|
| 其他 | 14441.63 |
| 小 计 | 14441.63 |

营业外支出：

| 类 别 | 本年数 |
|----------|-----------|
| 滞纳金、罚款支出 | 196381.37 |
| 小 计 | 196381.37 |

合 计 181939.74

资 产 负 债 表

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 行次 | 合并数 | | 行次 | 母公司 | |
|--------------|----|----------------|----------------|-----|----------------|----------------|
| | | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 2,189,527.13 | 16,234,307.45 | 68 | 2,172,914.93 | 16,234,307.45 |
| 短期投资 | 2 | | | 69 | | |
| 应收票据 | 3 | | | 70 | | |
| 应收股利 | 4 | | | 71 | | |
| 应收利息 | 5 | | | 72 | | |
| 应收帐款 | 6 | 80,107,616.62 | 84,455,145.85 | 73 | 79,875,053.95 | 84,455,145.85 |
| 其他应收款 | 7 | 63,043,038.09 | 43,544,612.17 | 74 | 57,952,512.42 | 43,544,612.17 |
| 预付帐款 | 8 | 21,017,922.47 | 70,061,735.83 | 75 | 30,347,922.47 | 70,061,735.83 |
| 应收补贴款 | 9 | | | 76 | | |
| 存货 | 10 | 45,301,032.89 | 43,020,573.45 | 77 | 40,753,510.05 | 43,020,573.45 |
| 待摊费用 | 11 | 276,134.45 | 84,825.70 | 78 | 276,134.45 | 84,825.70 |
| 一年内到期的长期债券投资 | 21 | | | 79 | | |
| 其他流动资产 | 24 | | | 80 | | |
| 流动资产合计 | 31 | 211,935,271.65 | 257,401,200.45 | 81 | 211,378,048.27 | 257,401,200.45 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 32 | 1,640,400.00 | 1,640,400.00 | 83 | 31,610,400.00 | 1,640,400.00 |
| 长期债权投资 | 34 | | | 84 | | |
| 长期投资合计 | 38 | 1,640,400.00 | 1,640,400.00 | 85 | 31,610,400.00 | 1,640,400.00 |
| 合并价差 | | | | 86 | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 39 | 309,004,146.64 | 292,238,255.77 | 88 | 292,361,466.08 | 292,238,255.77 |
| 减：累计折旧 | 40 | 112,762,130.29 | 103,174,423.41 | 89 | 110,188,105.24 | 103,174,423.41 |
| 固定资产净值 | 41 | 196,242,016.35 | 189,063,832.36 | 90 | 182,173,360.84 | 189,063,832.36 |
| 减：固定资产减值准备 | 42 | | | 91 | | |
| 固定资产净额 | 43 | 196,242,016.35 | 189,063,832.36 | 92 | 182,173,360.84 | 189,063,832.36 |
| 工程物资 | 44 | | | 93 | | |
| 在建工程 | 45 | | | 94 | | |
| 固定资产清理 | 46 | | | 95 | | |
| 固定资产合计 | 50 | 196,242,016.35 | 189,063,832.36 | 96 | 182,173,360.84 | 189,063,832.36 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 51 | 16,813,161.36 | 2,821,246.83 | 98 | 2,536,313.25 | 2,821,246.83 |
| 长期待摊费用 | 52 | | | 99 | | |
| 其他长期资产 | 53 | | | 100 | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 60 | 16,813,161.36 | 2,821,246.83 | 101 | 2,536,313.25 | 2,821,246.83 |
| 递延税款： | | | | | | |
| 递延税款借项 | 61 | | | 104 | | |
| 资产总计 | 67 | 426,630,849.36 | 450,926,679.64 | 106 | 427,698,122.36 | 450,926,679.64 |

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

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及所有者权益 | 行次 | 合并数 | | 行次 | 母公司 | |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|-----|----------------|----------------|
| | | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 107 | 185,980,000.00 | 186,480,000.00 | 146 | 185,980,000.00 | 186,480,000.00 |
| 应付票据 | 108 | 3,740,000.00 | 7,460,000.00 | 147 | 3,740,000.00 | 7,460,000.00 |
| 应付帐款 | 109 | 30,078,801.25 | 32,019,509.20 | 148 | 30,979,191.17 | 32,019,509.20 |
| 预收帐款 | 110 | 18,133,267.58 | 19,917,126.11 | 149 | 18,133,267.58 | 19,917,126.11 |
| 应付工资 | 111 | 115,062.00 | | 150 | 115,062.00 | |
| 应付福利费 | 112 | 4,907,117.89 | 4,797,337.65 | 151 | 4,361,354.98 | 4,797,337.65 |
| 应付股利 | 113 | 2,565,126.69 | 2,565,126.69 | 152 | 2,565,126.69 | 2,565,126.69 |
| 应交税金 | 114 | -1,445,491.93 | 1,526,919.58 | 153 | -1,676,788.40 | 1,526,919.58 |
| 其他应交款 | 115 | 550,104.30 | 599,016.65 | 154 | 545,005.64 | 599,016.65 |
| 其他应付款' | 116 | 9,432,693.22 | 14,438,624.02 | 155 | 9,340,863.86 | 14,438,624.02 |
| 预提费用 | 117 | 9,669,980.55 | 8,728,597.68 | 156 | 9,395,819.91 | 8,728,597.68 |
| 预计负债 | 118 | | | 157 | | |
| 一年内到期的长期负债 | 119 | | | 158 | | |
| 其他流动负债 | 120 | | | 159 | | |
| 流动 负债合计 | 122 | 263,726,661.55 | 278,532,257.58 | 161 | 263,478,903.43 | 278,532,257.58 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | 124 | 7,300,000.00 | 7,300,000.00 | 163 | 7,300,000.00 | 7,300,000.00 |
| 应付债券 | 126 | | | 165 | | |
| 长期应付款 | 127 | | | 166 | | |
| 专项应付款 | 128 | | | 167 | | |
| 其他长期负债 | 129 | | | 168 | | |
| 长期负债合计 | 130 | 7,300,000.00 | 7,300,000.00 | 169 | 7,300,000.00 | 7,300,000.00 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | 132 | | | 171 | | |
| 负债合计 | 133 | 271,026,661.55 | 285,832,257.58 | 172 | 270,778,903.43 | 285,832,257.58 |
| 股东权益： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 136 | 135,635,820.00 | 135,635,820.00 | 175 | 135,635,820.00 | 135,635,820.00 |
| 减：已归还投资 | 137 | | | 176 | | |
| 实收资本净额 | 138 | 135,635,820.00 | 135,635,820.00 | 177 | 135,635,820.00 | 135,635,820.00 |
| 资本公积 | 139 | 56,531,955.33 | 56,531,955.33 | 178 | 56,531,955.33 | 56,531,955.33 |
| 盈余公积 | 140 | 808,013.14 | 808,013.14 | 179 | 808,013.14 | 808,013.14 |
| 其中：法定公益金 | 141 | 808,013.14 | 808,013.14 | 180 | 808,013.14 | 808,013.14 |
| 未分配利润' | 142 | -37,396,635.61 | -27,881,366.41 | 181 | -36,056,569.54 | -27,881,366.41 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 143 | 155,579,152.86 | 165,094,422.06 | 182 | 156,919,218.93 | 165,094,422.06 |
| 少数股东权益 | 144 | 30,000.00 | | 183 | | |
| 负债及所有者权益（或股东权益） 总计 | 145 | 426,635,814.41 | 450,926,679.64 | 184 | 427,698,122.36 | 450,926,679.64 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 行次 | 合并数 | | 母公司 | |
|--------------------|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 一、主营业务收入 | 1 | 58,741,054.15 | 69,115,836.72 | 57,928,969.56 | 69,115,836.72 |
| 减：主营业务成本 | 2 | 44,370,821.30 | 40,297,315.47 | 44,188,376.98 | 40,297,315.47 |
| 主营业务税金及附加 | 3 | 270,168.35 | 228,134.88 | 280,961.80 | 228,134.88 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”填列） | 4 | 14,100,064.50 | 28,590,386.37 | 13,459,630.78 | 28,590,386.37 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”填列） | 5 | -1,946,544.95 | -2,041,909.50 | -1,946,544.95 | -2,041,909.50 |
| 减：营业费用 | 6 | 4,070,543.29 | 10,137,590.55 | 4,059,553.13 | 10,137,590.55 |
| 管理费用 | 7 | 11,785,244.08 | 10,166,539.59 | 9,958,729.92 | 10,166,539.59 |
| 财务费用 | 8 | 5,631,061.64 | 5,380,813.20 | 5,630,756.17 | 5,380,813.20 |
| 三、营业利润（亏损以“-”填列） | 9 | -9,333,329.46 | 863,533.53 | -8,135,953.39 | 863,533.53 |
| 加：投资收益（亏损以“-”填列） | 10 | | | | |
| 补贴收入 | 11 | | | | |
| 营业外收入 | 12 | 14,441.63 | | 14,441.63 | |
| 减：营业外支出 | 13 | 196,381.37 | 12,140.51 | 53,691.37 | 12,140.51 |
| 四、利润总额（亏损以“-”填列） | 14 | -9,515,269.20 | 851,393.02 | -8,175,203.13 | 851,393.02 |
| 减：所得税 | 15 | | | | |
| 少数股东收益 | 16 | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”填列） | 17 | -9,515,269.20 | 851,393.02 | -8,175,203.13 | 851,393.02 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 分 配 表

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 合并数 | | 母公司 | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | -9,515,269.20 | 851,393.02 | -8,175,203.13 | 851,393.02 |
| 加：年初未分配利润 | -27,881,366.41 | -40,884,157.96 | -27,881,366.41 | -40,884,157.96 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | -37,396,635.61 | -40,032,764.94 | -36,056,569.54 | -40,032,764.94 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | | |
| 提取储备基金 | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | |
| 利润归还投资 | | | | |
| 七、可供投资者分配的利润 | -37,396,635.61 | -40,032,764.94 | -36,056,569.54 | -40,032,764.94 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 | | | | |
| 八、未分配利润 | -37,396,635.61 | -40,032,764.94 | -36,056,569.54 | -40,032,764.94 |
| 利润表（补充资料） | | | | |
| 1．出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 2．自然灾害发生的损失 | | | | |
| 3．会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 4．会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 5．债务重组损失 | | | | |
| 6．其他 | | | | |

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

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 行次 | 合并数 | 母公司 |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 56,571,125.50 | 55,978,240.77 |
| 收到的税费返还 | 3 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 8 | 6,206,236.86 | 6,206,054.13 |
| 现金流入小计 | 9 | 62,777,362.36 | 62,184,294.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10 | 31,097,264.62 | 30,714,998.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 | 5,224,890.86 | 5,067,344.86 |
| 支付的各项税费 | 13 | 7,062,257.35 | 7,055,912.95 |
| 支付的其它与经营活动有关现金 | 18 | 26,103,822.55 | 26,043,524.19 |
| 现金流出小计 | 20 | 69,488,235.38 | 68,881,780.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21 | -6,710,873.02 | -6,697,485.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | 22 | | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | 23 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 | 25 | 248,000.00 | 248,000.00 |
| 收到的其他与投资有关的现金 | 28 | | - |
| 现金流入小计 | 29 | 248,000.00 | 248,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 30 | 1,556,717.80 | 1,556,717.80 |
| 投资所支付的现金 | 31 | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 35 | | - |
| 现金流出小计 | 36 | 1,556,717.80 | 1,556,717.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 37 | -1,308,717.80 | -1,308,717.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | 38 | 30,000.00 | - |
| 借款所收到的现金 | 40 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 43 | | |
| 现金流入小计 | 44 | 230,000.00 | 200,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 45 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 46 | 5,555,189.50 | 5,555,189.50 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 52 | | |
| 现金流出小计 | 53 | 6,255,189.50 | 6,255,189.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 | -6,025,189.50 | -6,055,189.50 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 55 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | -14,044,780.32 | -14,061,392.52 |

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

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：人民币元

| 补充资料 | | | |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量： | 行次 | 合并数 | 母公司 |
| 净利润 | 57 | -9,515,269.20 | -8,175,203.13 |
| 加：计提资产减值准备 | 58 | | |
| 固定资产折旧 | 59 | 7,395,618.22 | 7,013,681.83 |
| 无形资产摊销 | 60 | 1,415,773.56 | 284,933.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 61 | | |
| 待摊费用减少(减：增加) | 64 | -191,308.75 | -191,308.75 |
| 预提费用增加(减：减少) | 65 | 941,382.87 | 667,222.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减、收益） | 66 | | |
| 固定资产报废损失 | 67 | | |
| 财务费用 | 68 | 5,631,061.64 | 5,630,756.17 |
| 投资损失（减、收益） | 69 | | |
| 递延税款贷款（减、借项） | 70 | | |
| 存货的减少（减、增加） | 71 | 2,280,459.44 | 2,267,063.40 |
| 经营性应收项目的减少（减、增加） | 72 | 3,922,916.67 | 83,994.99 |
| 经营性应付项目的增加（减、减少） | 73 | -18,591,507.47 | -14,278,625.54 |
| 其他 | 74 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75 | -6,710,873.02 | -6,697,485.22 |
| 2.不涉及现金的投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | 76 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 77 | | |
| 融资租入固定资产 | 78 | | |
| 3.现金及现金等价物净增加情况： | | | |
| 现金的期末余额 | 79 | 2,189,527.13 | 2,172,914.93 |
| 减：现金的期初余额 | 80 | 16,234,307.45 | 16,234,307.45 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 81 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | 82 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 83 | -14,044,780.32 | -14,061,392.52 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：吉林制药股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------|------------|---------|----|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 52,243,963.57 | | | | | 52,243,963.57 |
| 其中：应收账款 | 9,700,583.46 | | | | | 9,700,583.46 |
| 其他应收款 | 42,543,380.11 | | | | | 42,543,380.11 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 2,570,599.86 | | | | | 2,570,599.86 |
| 其中：库存商品 | 1,128,216.71 | | | | | 1,128,216.71 |
| 原材料 | 1,040,682.22 | | | | | 1,040,682.22 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 151,000.00 | | | | | 151,000.00 |
| 其中：长期股权投资 | 151,000.00 | | | | | 151,000.00 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | | |
| 机器设备 | | | | | | |
| 六、无形资产减值准备合计 | 616,904.09 | | | | | 616,904.09 |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | | | | | | |
| 九、总计 | 55,582,467.52 | | | | | 55,582,467.52 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：