

证券代码: 000545

证券简称: \*ST 吉药

公告编号: 2007-023

## 吉林制药股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长、总经理张守斌先生、主管会计工作负责人刘英女士、会计机构负责人（会计主管人员）刘英女士郑重声明：保证公司 2007 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

|         |                       |        |
|---------|-----------------------|--------|
| 股票简称    | *ST 吉药                |        |
| 股票代码    | 000545                |        |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所               |        |
|         | 董事会秘书                 | 证券事务代表 |
| 姓名      | 罗国建                   |        |
| 联系地址    | 吉林市长春路 99 号吉林制药股份有限公司 |        |
| 电话      | 0432—5079887          |        |
| 传真      | 0432—5079996          |        |
| 电子信箱    | JZYD@public.jl.jl.cn  |        |

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

|              | 本报告期末          | 上年度期末          |                | 本报告期末比上年度期末增减（%） |        |
|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------|
|              |                | 调整前            | 调整后            | 调整前              | 调整后    |
| 总资产          | 388,372,052.51 | 346,091,030.66 | 379,339,674.39 | 12.22%           | 2.38%  |
| 所有者权益（或股东权益） | 51,755,823.86  | 2,135,498.74   | 35,391,477.94  | 2,323.59%        | 46.24% |
| 每股净资产        | 0.327          | 0.0135         | 0.2237         | 2,322.22%        | 46.18% |

|                 | 报告期(1—6 月)     | 上年同期           |                | 本报告期比上年同期增减(%) |          |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|
|                 |                | 调整前            | 调整后            | 调整前            | 调整后      |
| 营业利润            | 4,689,440.77   | -16,270,910.34 | -16,270,910.34 | -128.82%       | -128.82% |
| 利润总额            | 16,467,848.21  | -16,094,783.79 | -16,094,783.79 | -202.32%       | -202.32% |
| 净利润             | 16,364,345.92  | -16,094,783.79 | -16,078,601.13 | -201.67%       | -201.78% |
| 扣除非经常性损益后的净利润   | 4,585,938.48   | -15,918,657.24 | -16,221,694.14 | -128.81%       | -128.27% |
| 基本每股收益          | 0.100          | -0.12          | -0.10          | -183.33%       | -200.00% |
| 稀释每股收益          | 0.100          | -0.12          | -0.10          | -183.33%       | -200.00% |
| 净资产收益率          | 31.62%         | -71.16%        | -45.45%        | 102.78%        | 77.08%   |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -14,583,760.36 | -14,034,848.51 |                | 3.91%          |          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.09          | -0.09          |                | 0.00%          |          |

## 2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 金额            |
|----------|---------------|
| 营业外收支净额  | 11,778,407.44 |
| 合计       | 11,778,407.44 |

## 2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

□ 适用 √ 不适用

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数             | 21,055  |        |            |             |            |
|------------------|---------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况     |         |        |            |             |            |
| 股东名称             | 股东性质    | 持股比例   | 持股总数       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 吉林金泉宝山药业集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 25.51% | 40,362,500 | 40,362,500  | 40,362,500 |
| 吉林省明日实业有限公司      | 境内非国有法人 | 13.41% | 21,221,751 | 21,221,751  | 0          |
| 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   | 0          |
| 廖小平              | 境内自然人   | 0.51%  | 800,000    |             |            |
| 詹爱华              | 境内自然人   | 0.48%  | 758,000    |             |            |
| 张晓巍              | 境内自然人   | 0.47%  | 748,375    |             |            |

|                   |                                                                                                                                     |             |         |         |   |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|---------|---|
| 魏建军               | 境内自然人                                                                                                                               | 0.45%       | 716,100 |         |   |
| 王立新               | 境内自然人                                                                                                                               | 0.45%       | 713,712 |         |   |
| 钱尧志               | 境内自然人                                                                                                                               | 0.41%       | 656,018 |         |   |
| 华夏证券有限公司北京东四营业部   | 境内非国有法人                                                                                                                             | 0.35%       | 550,000 | 550,000 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 |                                                                                                                                     |             |         |         |   |
| 股东名称              |                                                                                                                                     | 持有无限售条件股份数量 |         | 股份种类    |   |
| 廖小平               |                                                                                                                                     | 800,000     |         | 人民币普通股  |   |
| 詹爱华               |                                                                                                                                     | 758,000     |         | 人民币普通股  |   |
| 张晓巍               |                                                                                                                                     | 748,375     |         | 人民币普通股  |   |
| 魏建军               |                                                                                                                                     | 716,100     |         | 人民币普通股  |   |
| 王立新               |                                                                                                                                     | 713,712     |         | 人民币普通股  |   |
| 钱尧志               |                                                                                                                                     | 656,018     |         | 人民币普通股  |   |
| 张连华               |                                                                                                                                     | 538,147     |         | 人民币普通股  |   |
| 陈淑兰               |                                                                                                                                     | 473,199     |         | 人民币普通股  |   |
| 倪丰琴               |                                                                                                                                     | 394,796     |         | 人民币普通股  |   |
| 徐慧雅               |                                                                                                                                     | 356,778     |         | 人民币普通股  |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 公司前十名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。 公司前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间，公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |             |         |         |   |

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况 |          |          |         |                |                |               |
|-----------|----------|----------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品   | 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（%） |
| 医药化工      | 5,745.35 | 3,067.97 | 46.60%  | 40.19%         | 76.15%         | -10.90%       |
| 主营业务分产品情况 |          |          |         |                |                |               |
| 化工原料药产品   | 890.41   | 859.71   | 3.45%   | 2,840.59%      | 3,501.63%      | -17.72%       |
| 化工进出口产品   | 82.04    | 104.21   | -27.02% | 22.54%         | -16.63%        | 59.67%        |

|        |          |          |        |         |         |         |
|--------|----------|----------|--------|---------|---------|---------|
| 老产品    | 875.96   | 776.52   | 11.35% | 152.42% | 82.31%  | 34.09%  |
| 新产品    | 3,777.40 | 1,209.71 | 67.98% | 5.21%   | 8.69%   | -1.03%  |
| 其他业务收入 | 119.54   | 117.82   | 1.44%  | 88.46%  | 118.39% | 13.51%  |
| 合计     | 5,745.35 | 3,067.97 | 46.60% | 40.19%  | 76.15%  | -10.90% |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

## 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区   | 营业收入     | 营业收入比上年增减（%） |
|------|----------|--------------|
| 东北地区 | 1,986.83 | 3.22%        |
| 华北地区 | 662.16   | 46.39%       |
| 华东地区 | 1,112.54 | 33.47%       |
| 西南地区 | 205.30   | 62.37%       |
| 其他地区 | 1,778.52 | 133.71%      |
| 合计   | 5,745.35 | 40.19%       |

## 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司利润由营业利润和非经常性损益构成，营业业务、营业利润构成未发生变化；非经常性损益是公司报告期内转让土地使用权获得一次性转让收益。

## 5.6 募集资金使用情况

### 5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

**5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**☐ 适用 ☒ 不适用**5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**§ 6 重要事项****6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**☐ 适用 ☒ 不适用**6.1.2 出售资产**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

| 交易对方         | 被出售或置出资产 | 出售日              | 交易价格    | 本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易 | 定价原则说明 | 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 |
|--------------|----------|------------------|---------|------------------------|---------|---------|--------|-----------------|-----------------|
| 吉林龙潭经济开发区管委会 | 土地使用权    | 2007 年 04 月 02 日 | 1257.82 | 0.00                   | 542.41  | 否       | 协议定价   | 是               | 是               |
| 吉林龙潭经济开发区管委会 | 土地使用权    | 2007 年 02 月 26 日 | 1598.89 | 0.00                   | 643.32  | 否       | 协议定价   | 是               | 是               |

**6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**☐ 适用 ☒ 不适用**6.2 担保事项**☐ 适用 ☒ 不适用**6.3 非经营性关联债权债务往来**☐ 适用 ☒ 不适用

**6.4 重大诉讼仲裁事项**☐ 适用 ☒ 不适用**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明**☐ 适用 ☒ 不适用**6.5.1 证券投资情况**☐ 适用 ☒ 不适用**6.5.2 持有其他上市公司股权情况**☐ 适用 ☒ 不适用**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况**☐ 适用 ☒ 不适用**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|------|------|------|---------------|
| 2007 年 01 月 01 日 | 无    | 实地调研 | 无    | 无             |

**§ 7 财务报告****7.1 审计意见**

|      |                                                                      |
|------|----------------------------------------------------------------------|
| 财务报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计 |
|------|----------------------------------------------------------------------|

**7.2 财务报表****7.2.1 资产负债表**

编制单位：吉林制药股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

| 项目      | 期末数           |               | 期初数           |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 合并            | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| 流动资产：   |               |               |               |               |
| 货币资金    | 79,033.66     | 27,566.26     | 340,898.43    | 335,053.45    |
| 结算备付金   |               |               |               |               |
| 拆出资金    |               |               |               |               |
| 交易性金融资产 |               |               |               |               |
| 应收票据    | 21,162.50     |               |               |               |
| 应收账款    | 75,519,134.17 | 74,153,567.12 | 51,707,685.06 | 51,650,725.67 |
| 预付款项    | 24,944,437.39 | 19,539,283.77 | 24,735,538.89 | 19,539,283.77 |

|             |                |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收保费        |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |                |                |
| 应收利息        |                |                |                |                |
| 其他应收款       | 21,400,941.27  | 29,182,794.47  | 20,482,845.81  | 28,278,290.58  |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 61,185,977.26  | 54,363,145.07  | 52,907,522.19  | 47,750,197.02  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      | 183,150,686.25 | 177,266,356.69 | 150,174,490.38 | 147,553,550.49 |
| 非流动资产：      |                |                |                |                |
| 发放贷款及垫款     |                |                |                |                |
| 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      | 1,640,400.00   | 15,229,195.62  | 1,640,400.00   | 15,229,195.62  |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 165,289,140.74 | 150,925,707.25 | 172,128,502.19 | 157,477,602.52 |
| 在建工程        | 877,452.10     |                | 874,182.60     |                |
| 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        | 4,269,231.98   | 1,545,112.15   | 21,273,455.49  | 18,233,495.66  |
| 开发支出        |                |                |                |                |
| 商誉          |                |                |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |                |                |
| 递延所得税资产     | 33,145,141.44  | 26,929,489.17  | 33,248,643.73  | 26,981,717.83  |
| 其他非流动资产     |                |                |                |                |
| 非流动资产合计     | 205,221,366.26 | 194,629,504.19 | 229,165,184.01 | 217,922,011.63 |
| 资产总计        | 388,372,052.51 | 371,895,860.88 | 379,339,674.39 | 365,475,562.12 |
| 流动负债：       |                |                |                |                |
| 短期借款        | 198,670,000.00 | 198,670,000.00 | 194,270,000.00 | 194,270,000.00 |
| 向中央银行借款     |                |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |                |                |
| 拆入资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |                |                |
| 应付票据        |                |                |                |                |
| 应付账款        | 58,713,441.56  | 48,415,928.10  | 56,099,091.94  | 48,326,234.41  |
| 预收款项        | 34,271,814.09  | 30,665,503.49  | 33,297,439.45  | 30,165,503.49  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |                |                |

|               |                 |                 |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应付职工薪酬        | 14,524,598.78   | 13,884,454.14   | 14,535,961.72   | 13,941,583.44   |
| 应交税费          | 1,282,105.07    | 947,472.62      | 230,750.65      | -294,930.55     |
| 应付利息          |                 |                 |                 |                 |
| 其他应付款         | 21,854,269.15   | 20,046,425.10   | 28,214,952.69   | 26,389,295.79   |
| 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        | 329,316,228.65  | 312,629,783.45  | 326,648,196.45  | 312,797,686.58  |
| 非流动负债：        |                 |                 |                 |                 |
| 长期借款          | 7,300,000.00    | 7,300,000.00    | 17,300,000.00   | 17,300,000.00   |
| 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       | 7,300,000.00    | 7,300,000.00    | 17,300,000.00   | 17,300,000.00   |
| 负债合计          | 336,616,228.65  | 319,929,783.45  | 343,948,196.45  | 330,097,686.58  |
| 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  | 158,243,632.00  | 158,243,632.00  |
| 资本公积          | 33,196,143.33   | 33,196,143.33   | 33,196,143.33   | 33,196,143.33   |
| 减：库存股         |                 |                 |                 |                 |
| 盈余公积          | 808,013.14      | 808,013.14      | 808,013.14      | 808,013.14      |
| 一般风险准备        |                 |                 |                 |                 |
| 未分配利润         | -140,505,343.15 | -140,281,711.04 | -156,869,912.93 | -156,869,912.93 |
| 外币报表折算差额      |                 |                 |                 |                 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 51,742,445.32   | 51,966,077.43   | 35,377,875.54   | 35,377,875.54   |
| 少数股东权益        | 13,378.54       |                 | 13,602.40       |                 |
| 所有者权益合计       | 51,755,823.86   | 51,966,077.43   | 35,391,477.94   | 35,377,875.54   |
| 负债和所有者权益总计    | 388,372,052.51  | 371,895,860.88  | 379,339,674.39  | 365,475,562.12  |

## 7.2.2 利润表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

| 项目      | 本期             |                | 上年同期           |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、营业总收入 | 57,453,528.080 | 54,937,798.690 | 40,981,581.900 | 19,808,232.630 |
| 其中：营业收入 | 57,453,528.080 | 54,937,798.690 | 40,981,581.900 | 19,808,232.630 |
| 利息收入    |                |                |                |                |
| 已赚保费    |                |                |                |                |

|                       |                |                |                 |                 |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 手续费及佣金收入              |                |                |                 |                 |
| 二、营业总成本               | 52,764,087.310 | 50,075,775.580 | 57,252,492.240  | 31,966,836.640  |
| 其中：营业成本               | 30,679,742.920 | 28,890,054.120 | 17,416,924.350  | 13,643,218.080  |
| 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               | 435,959.810    | 432,244.460    | 148,141.410     | 64,501.490      |
| 销售费用                  | 4,410,603.660  | 4,252,521.600  | 21,230,236.160  | 1,479,039.780   |
| 管理费用                  | 9,521,838.650  | 8,636,257.580  | 12,149,453.000  | 10,481,344.960  |
| 财务费用                  | 7,865,453.470  | 7,864,697.820  | 6,307,737.320   | 6,298,732.330   |
| 资产减值损失                | -149,511.200   |                |                 |                 |
| 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）       |                |                |                 | -4,091,766.730  |
| 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）     | 4,689,440.770  | 4,862,023.110  | -16,270,910.340 | -16,250,370.740 |
| 加：营业外收入               | 11,900,231.890 | 11,900,231.890 | 189,998.340     | 189,998.340     |
| 减：营业外支出               | 121,824.450    | 121,824.450    | 13,871.790      | 3,628.270       |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |                 |                 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 16,467,848.210 | 16,640,430.550 | -16,094,783.790 | -16,064,000.670 |
| 减：所得税费用               | 103,502.290    | 52,228.660     | -16,182.66      | -28,676.60      |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 16,364,345.920 | 16,588,201.890 | -16,078,601.13  | -16,035,324.07  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 16,364,569.780 |                | -16,035,324.07  |                 |
| 少数股东损益                | -223.860       |                | -43,277.06      |                 |
| 六、每股收益：               |                |                |                 |                 |
| （一）基本每股收益             | 0.100          | 0.100          | -0.10           | -0.10           |
| （二）稀释每股收益             | 0.100          | 0.100          | -0.10           | -0.10           |

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|----|----|------|
|----|----|------|

|                           | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量:            |                |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 34,202,784.90  | 32,459,248.65  | 61,889,631.09  | 23,305,337.85  |
| 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                   | 8,611.07       |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 673,856.78     | 673,856.78     | 8,559,449.44   | 5,991,649.44   |
| 经营活动现金流入小计                | 34,885,252.75  | 33,133,105.43  | 70,449,080.53  | 29,296,987.29  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 34,372,973.46  | 33,762,104.65  | 52,101,932.34  | 30,191,800.61  |
| 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           | 3,155,651.71   | 3,129,640.31   | 6,318,355.27   | 5,966,767.27   |
| 支付的各项税费                   | 4,802,195.29   | 4,761,226.37   | 1,585,166.27   | 785,998.31     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7,138,192.65   | 6,126,135.68   | 24,478,475.16  | 6,152,985.80   |
| 经营活动现金流出小计                | 49,469,013.11  | 47,779,107.01  | 84,483,929.04  | 43,097,551.99  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -14,583,760.36 | -14,646,001.58 | -14,034,848.51 | -13,800,564.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,567,050.00  | 28,567,050.00  |                |                |

|                         |                |                |               |               |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                |                |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |                |                |               |               |
| 投资活动现金流入小计              | 28,567,050.00  | 28,567,050.00  |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 16,618.80      |                | 384,146.51    | 60,000.00     |
| 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              | 16,618.80      |                | 384,146.51    | 60,000.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 28,550,431.20  | 28,567,050.00  | -384,146.51   | -60,000.00    |
| 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               | 109,570,000.00 | 109,570,000.00 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金               |                |                |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                |               |               |
| 筹资活动现金流入小计              | 109,570,000.00 | 109,570,000.00 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               | 115,170,000.00 | 115,170,000.00 |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 8,628,535.61   | 8,628,535.61   | 5,320,769.73  | 5,320,769.73  |
| 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              | 123,798,535.61 | 123,798,535.61 | 5,320,769.73  | 5,320,769.73  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -14,228,535.61 | -14,228,535.61 | 13,679,230.27 | 13,679,230.27 |
| 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          | -261,864.77    | -307,487.19    | -739,764.75   | -181,334.43   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          |                |                |               |               |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | -261,864.77    | -307,487.19    | -739,764.75   | -181,334.43   |

## 7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：吉林制药股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

| 项目                    | 本期金额              |               |           |            |            |                 |    |            |                 | 上年金额              |               |           |            |            |                 |    |            |                 |
|-----------------------|-------------------|---------------|-----------|------------|------------|-----------------|----|------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------|------------|------------|-----------------|----|------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益       |               |           |            |            |                 |    | 少数股<br>东权益 | 所有者<br>权益合<br>计 | 归属于母公司所有者权益       |               |           |            |            |                 |    | 少数股<br>东权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 实收资<br>本(或股<br>本) | 资本公<br>积      | 减：库存<br>股 | 盈余公<br>积   | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润       | 其他 |            |                 | 实收资<br>本(或股<br>本) | 资本公<br>积      | 减：库存<br>股 | 盈余公<br>积   | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润       | 其他 |            |                 |
| 一、上年年末余额              | 158,243,632.00    | 33,196,143.33 |           | 808,013.14 |            | -190,112,289.73 |    | 7,335.47   | 2,142,834.21    | 158,243,632.00    | 33,196,143.33 |           | 808,013.14 |            | -190,112,289.73 |    |            | 2,135,487.74    |
| 加：会计政策变更              |                   |               |           |            |            | 33,242,376.80   |    | 6,266.93   | 33,248,643.73   |                   |               |           |            |            | 33,242,376.80   |    |            | 33,242,376.80   |
| 前期差错更正                |                   |               |           |            |            |                 |    |            |                 |                   |               |           |            |            |                 |    |            |                 |
| 二、本年年初余额              | 158,243,632.00    | 33,196,143.33 |           | 808,013.14 |            | -156,869,912.93 |    | 13,602.40  | 35,391,477.94   | 158,243,632.00    | 33,196,143.33 |           | 808,013.14 |            | -156,869,912.93 |    |            | 35,377,755.54   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   |               |           |            |            | 16,364,569.78   |    | -223.86    | 16,364,345.92   |                   |               |           |            |            | 16,588,201.89   |    |            | 16,588,018.93   |
| （一）净利润                |                   |               |           |            |            | 16,364,569.78   |    | -223.86    | 16,364,345.92   |                   |               |           |            |            | 16,588,201.89   |    |            | 16,588,018.93   |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失    |                   |               |           |            |            |                 |    |            |                 |                   |               |           |            |            |                 |    |            |                 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额   |                   |               |           |            |            |                 |    |            |                 |                   |               |           |            |            |                 |    |            |                 |

|                              |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
|------------------------------|--|--|--|--|--|-------------------|--|---------|-------------------|--|--|--|--|--|-------------------|--|-------------------|
| 2. 权益法下被投资单位<br>其他所有者权益变动的影响 |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 3. 与计入所有者权益项目<br>相关的所得税影响    |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 上述（一）和（二）小计                  |  |  |  |  |  | 16,364,5<br>69.78 |  | -223.86 | 16,364,3<br>45.92 |  |  |  |  |  | 16,588,2<br>01.89 |  | 16,588,2<br>01.89 |
| （三）所有者投入和减少<br>资本            |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 1.所有者投入资本                    |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 2. 股份支付计入所有者<br>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）<br>的分配          |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| （五）所有者权益内部结<br>转             |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 1. 资本公积转增资本<br>（或股本）         |  |  |  |  |  |                   |  |         |                   |  |  |  |  |  |                   |  |                   |

|                      |                |               |  |            |  |                 |  |           |               |                |               |  |            |  |                 |  |  |               |
|----------------------|----------------|---------------|--|------------|--|-----------------|--|-----------|---------------|----------------|---------------|--|------------|--|-----------------|--|--|---------------|
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |               |  |            |  |                 |  |           |               |                |               |  |            |  |                 |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |               |  |            |  |                 |  |           |               |                |               |  |            |  |                 |  |  |               |
| 4. 其他                |                |               |  |            |  |                 |  |           |               |                |               |  |            |  |                 |  |  |               |
| 四、本期期末余额             | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 |  | 808,013.14 |  | -140,505,343.15 |  | 13,378.54 | 51,755,823.86 | 158,243,632.00 | 33,196,143.33 |  | 808,013.14 |  | -140,281,711.04 |  |  | 51,966,077.43 |

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

##### 1、关于 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发企业会计准则第 1 号—存货等 38 项具体准则的通知》的规定，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

##### (1) 所得税

公司根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，改按资产负债表债务法核算所得税并进行计算调整，公司由于计提的各项减值准备金形成的资产帐面价值小于计税基础的可抵扣暂时性差异，产生了递延所得税资产 33,248,643.73 元，增加公司期初留存收益 33,248,643.73 元。

##### (2) 少数股东权益

本公司控股子公司吉林恒和维康药业有限公司自然人股东王义东持股比例为 0.1%，该公司 2006 年 12 月 31 日的所有者权益为 7,335,472.12 元，少数股东权益为 7,335.47 元。2007 年 1 月 1 日公司按新会计准则调整增加留存收益 6,266,925.90 元，增加少数股东权益 6,266.93 元。

##### 2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

(1) 根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

(2) 根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，公司现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会减少公司当期利润和股东权益。

(3) 根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款，此政策变化将会增加公司资本化借款的范围，减少当期的财务费用，增加公司当期利润和股东权益。

(4) 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此变更将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

☐ 适用 ☒ 不适用

**7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注**

☐ 适用 ☒ 不适用