# 吉林紫鑫药业股份有限公司

证券代码:002118　证券简称:紫鑫药业　公告编号:2012-014

## 2011 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文,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,应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司审计并被出具了带强调事项段的保留意见的审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明,请投资者注意阅读。

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

**§2 公司基本情况**

2.1 基本情况简介

| | |
|---|---|
| 股票简称 | 紫鑫药业 |
| 股票代码 | 002118 |
| 上市交易所 | 深圳证券交易所 |

2.2 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 钟云香 | 梁世昌 |
| 联系地址 | 吉林省长春市南关区东头道街1号 | 吉林省长春市南关区东头道街1号 |
| 电话 | 0431-81916633 | 0431-81916633 |
| 传真 | 0431-88698366 | 0431-88698366 |
| 电子信箱 | zxyy002118@163.com | zxyy002118@163.com |

**§3 会计数据和财务指标摘要**

3.1 主要会计数据

单位:元

| | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减(%) | 2009年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业总收入(元) | 927,619,550.21 | 642,417,445.93 | 44.40% | 256,287,604.81 |
| 营业利润(元) | 193,467,195.31 | 178,569,901.70 | 8.34% | 68,962,550.47 |
| 利润总额(元) | 232,783,323.26 | 174,682,649.53 | 33.26% | 69,989,463.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 217,289,950.92 | 173,173,606.20 | 25.48% | 61,078,754.08 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 183,841,010.77 | 176,477,838.56 | 4.17% | 60,303,663.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -558,721,219.61 | -215,418,190.86 | 159.37% | 12,807,145.81 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末 |
| 资产总额(元) | 2,789,164,038.40 | 2,569,265,077.05 | 8.56% | 655,193,783.69 |
| 负债总额(元) | 980,068,026.60 | 977,485,349.81 | 0.26% | 224,568,999.92 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,809,088,719.21 | 1,591,765,034.95 | 13.65% | 430,602,037.38 |
| 总股本(股) | 512,991,382.00 | 256,495,691.00 | 100.00% | 121,541,400.00 |

3.2 主要财务指标

单位:元

| | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减(%) | 2009年 |
|---|---|---|---|---|
| 基本每股收益(元/股) | 0.42 | 0.37 | 13.51% | 0.13 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.42 | 0.37 | 13.51% | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.36 | 0.37 | -2.70% | 0.13 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 12.78% | 33.36% | -20.58% | 15.15% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 10.81% | 34.00% | -23.19% | 14.96% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -1.09 | -0.84 | 29.76% | 0.11 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.53 | 6.21 | -43.16% | 3.54 |
| 资产负债率(%) | 35.14% | 38.05% | -2.91% | 34.28% |

3.3 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元

| 非经常性损益项目 | 2011年金额 | 附注(如适用) | 2010年金额 | 2009年金额 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 1,044,267.27 | 十二、补充资料 | -47,396.48 | 725,352.83 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 43,171,109.53 | | 0.00 | 314,522.31 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 260,000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,899,248.85 | | -3,839,855.69 | -12,961.63 |
| 所得税影响额 | -6,127,187.80 | | 583,019.81 | -251,822.44 |
| 合计 | 33,448,940.15 | - | -3,304,232.36 | 775,091.07 |

**§4 股东持股情况和控制框图**

4.1 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

| 2011年末股东总数 | 45,267 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 62,200 |
|---|---|---|---|

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 敦化市康平投资有限责任公司 | 境内非国有法人 | 49.02% | 251,475,016 | 251,475,016 | 246,120,000 |
| 仲维光 | 境内自然人 | 6.04% | 30,961,276 | | 30,000,000 |
| 吉林长白山股权投资管理有限公司 | 国有法人 | 5.07% | 26,000,000 | | 2,000,000 |
| 百年化妆护理品有限公司 | 境内非国有法人 | 3.12% | 16,000,000 | | |
| 天津硅谷天堂鲲鹏股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 3.12% | 16,000,000 | | |
| 太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001深 | 境内非国有法人 | 3.12% | 16,000,000 | | |
| 杨录军 | 境内自然人 | 1.51% | 7,750,622 | | |
| 中国工商银行-兴全可转债混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.17% | 6,000,000 | | |
| 中国建设银行-兴全社会责任股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.78% | 4,000,000 | | |
| 兴业银行股份有限公司-兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.78% | 4,000,000 | | |

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 |
|---|---|---|
| 仲维光 | 30,961,276 | 人民币普通股 |
| 吉林长白山股权投资管理有限公司 | 26,000,000 | 人民币普通股 |
| 百年化妆护理品有限公司 | 16,000,000 | 人民币普通股 |
| 天津硅谷天堂鲲鹏股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 16,000,000 | 人民币普通股 |
| 太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001深 | 16,000,000 | 人民币普通股 |
| 杨录军 | 7,750,622 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行-兴全可转债混合型证券投资基金 | 6,000,000 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行-兴全社会责任股票型证券投资基金 | 4,000,000 | 人民币普通股 |
| 兴业银行股份有限公司-兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金 | 4,000,000 | 人民币普通股 |
| 兴业全球基金公司-兴业-白新宛 | 2,000,000 | 人民币普通股 |

| | |
|---|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、本公司董事郭春生先生通过其亲属持有敦化市康平投资有限责任公司77.26%的股份,存在关联关系,持有本公司6.04%股份的自然人股东仲维光为郭春生先生亲属,存在关联关系。<br>2、前10名无限售条件的流通股股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《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。 |

4.2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

**§5 董事会报告**

5.1 管理层讨论与分析概要

2011年度,医药行业市场竞争仍趋激烈,面对原材料及能源价格上涨、人力资源成本增加等多重压力和挑战,公司积极应对医药行业的政策变化,紧紧围绕国家医改重点发展基层的医改思路,坚持以市场为导向的稳健经营方针,不断深化营销网络,抓好各品种的销售工作,优化产品结构,提高产品质量,优化成本控制,中成药业务取得了稳步增长。

2011年是吉林省实施振兴人参产业工程的第二年,也是全面推行《吉林省人参管理办法》的第一年。在政策导向、资金扶持等多重力量推动下,吉林省人参产业呈现出多年未有的好形势,特别是,卫生部2010年批准吉林省开展人参"药食同源"试点工作,首次批准了"人参可以用于食品",大幅度拓宽了人参产业的市场空间,国内需求增大,国际市场需求有增无减,人参价格理性回归,公司人参产品业务收入大幅增长。

报告期内,公司管理层在董事会的领导下,经过公司全体员工的努力,公司实现营业收入92,761.96万元,比上年同期增长44.40%;营业利润19,346.72万元,比上年同期增长8.34%。利润总额23,278.33万元,比上年同期增长33.26%;归属于上市公司股东的净利润21,729.00万元,比上年同期增长25.48%。

报告期内,公司主要做了以下工作:

1、研发方面:为加强人参产业精细化、科学化发展,公司与通化市政府、中科院北京基因组研究所共同合作,于2011年2月底成功绘制出人参基因组图谱。公司于2011年10月22日-24日,在长春南湖宾馆承办了"2011国际基因组学大会"。此次会议的召开,促进了国内外基因组科学交流,展示了我国在基因组科学研究方面的实力,推动了公司投入人参基因组图谱研究的影响力,提高了我国在国际基因组学研究中的地位。亦充分提升了吉林省基因组科学研究以及基因组转化研究的整体水平,为将吉林省打造为国际化医药生物产业基地及振兴吉林省人参产业提供了必要的科技支撑。

2011年获批人参食品试点品种41个,完成了人参果蔬酵素、红参苹果饮品、人参枸杞醋饮、人参枸杞苹果饮规模化生产转化。

2、生产方面:在生产管理中加强计划生产,坚持"安全第一、质量至上"的管理理念,实现了全年生产的安全运行,确保了公司各项生产任务顺利完成。对于公司的人参加工,进行了预期管理,安排各子公司根据公司人参加工计划进行厂房设备设施的新建、改扩建工作,提前做好人员储备、工艺文件制定、岗位培训等工作,做到了有备而战。在人参加工生产过程中实施GMP管理,在各子公司推行计件工资管理模式,既控制了成本,又保证了人参加工的质量。

3、销售方面:2011年,公司根据产品特性、目标客户群的不同,建立了以事业部为主体的管理系统。在公司统一的销售战略体系中,发挥各自事业部的独立管理积极性和能动性,更加细化、专业化服务。

4、规范内部治理方面:根据深圳证券交易所"加强中小企业板上市公司内控规则落实"专项活动的要求进行自查,发现、总结、整改问题,使公司在治理规范运作、财务管理及会计核算、财务会计基础工作等方面得以加强。

5.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 中成药行业 | 30,321.10 | 8,506.59 | 71.94% | 7.07% | 28.40% | -4.67% |
| 人参系列产品 | 62,440.85 | 33,985.38 | 45.57% | 73.82% | 51.93% | 7.84% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 四妙丸 | 5,893.19 | 842.18 | 85.71% | 0.15% | 0.56% | -0.06% |
| 活血通脉片 | 3,572.64 | 1,797.17 | 49.70% | -12.24% | 21.24% | -13.89% |
| 醒脑再造胶囊 | 2,226.39 | 460.90 | 79.30% | -22.84% | -15.22% | -1.86% |
| 肾复康胶囊 | 2,233.39 | 417.63 | 81.30% | -5.47% | -5.89% | 0.08% |
| 六味地黄软胶囊 | 2,500.63 | 803.12 | 67.88% | 12.24% | 88.00% | -12.94% |
| 补肾安神口服液 | 2,010.89 | 1,001.30 | 50.21% | -8.58% | 94.20% | -26.35% |
| 复方益肝灵片 | 1,662.10 | 413.32 | 75.13% | -20.35% | -7.70% | -3.41% |
| 荜茇分清丸 | 1,348.55 | 208.24 | 84.56% | 43.42% | 69.14% | -2.35% |
| 当归补血丸 | 925.91 | 209.78 | 77.34% | 14.32% | 103.04% | -9.90% |
| 人参系列产品 | 62,440.85 | 33,985.38 | 45.57% | 73.82% | 51.93% | 7.84% |
| 其他 | 7,947.41 | 2,352.95 | 70.39% | 63.82% | 38.34% | 5.45% |
| 合计 | 92,761.95 | 42,491.97 | 54.19% | 44.40% | 46.55% | -0.68% |

5.3 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1)营业收入:营业收入本期较上年同期增加285,202,104.28元,增加44.40%,主要是由于公司2011年度中成药销售在保持稳定增长的基础上,同时积极开拓人参销售市场,致使人参系列产品营业收入较上年增加。

(2)营业成本:营业成本本期较上年同期增加134,974,745.35元,增加46.55%,主要是由于公司本期营业收入增加,营业成本同时增加所致。

(3)营业税金及附加:营业税金及附加本期较上年同期增加3,628,495.09元,增加79.74%,主要是由于公司营业收入的增长,致使以增值税为计提基数的城建税、教育费附加较上期增长较大所致。

(4)销售费用:销售费用本期较上年同期增加43,385,595.54元,增加42.76%。主要是由于公司销售收入的增加,各项销售费用增加幅度较大,如业务宣传及广告费用、差旅费、运输费、办公费等所致。

(5)管理费用:管理费用本期较上年同期增加36,134,704.12元,增加84.47%,主要是由于公司业务规模的扩大,各项管理费用如技术开发费、会议费、办公费、租赁费、折旧等较上年同期增长较大所致。

(6)财务费用:财务费用本期较上年同期增加27,872,513.44元,增加107.66%,主要是由于公司短期借款使用时间本期较上期较长承担利息较多,同时银根紧缩不断加息,致使财务费用较上年变动较大所致。

(7)资产减值损失:资产减值损失本期较上年同期增加28,155,757.13元,增加2,182.64%。主要是由于公司本期末应收账款及其他应收款余额增加或大,计提坏账准备所致。

(8)营业外收入:营业外收入本期较上年同期增加44,243,294.89元,增加199,162.78%。主要是由于公司本年度收到的政府补助所致。

(9)所得税费用:所得税费用本期较上年同期增加13,983,674.61元,增加921.74%。主要原因是随着本期销售收入的增长,应纳税所得额增加较大所致。

**§6 财务报告**

6.1 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

6.2 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

6.3 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

根据2011年9月14日通化市工商行政管理局核发的通名称预核内字(2011)第11011691133号《企业名称预先核准通知书》,同时根据通化通达会计师事务所有限责任公司于2011年11月11日出具的通会师验字(2011)第318号验资报告,子公司吉林紫鑫禹拙药业有限公司于2011年11月30日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册资本5,000万元,注册号为220500000026499。

根据2011年11月14日取得的吉林省工商行政管理局核发的吉名称预核内字(2011)第1102034447号《企业名称预先核准通知书》,同时根据中准会计师事务所有限公司吉林分所于2011年12月2日出具的中准吉验字(2011)005号验资报告,子公司吉林紫鑫人参销售有限公司于2011年12月7日取得了吉林省工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册资本5,000万元,注册号为220000000178039。

6.4 董事会、监事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

√ 适用 □ 不适用

吉林紫鑫药业股份有限公司全体股东:

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

一、导致保留意见的事项

事项一:审计报告认为报告期内紫鑫药业购入野山参8,299.75克,财务报表列报金额136,439,000.00元,其中91,439,000.00元的野山参未取得采购发票,占期末资产总额的3.28%,由于此部分野山参未获取合规入帐凭证,加之野山参货品的特殊性,目前尚未形成公开的令人信服的市场交易报价体系,亦无价值认定权威机构或部门,因此我们无法判定公司对该等存货认定的恰当性。

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

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

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

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

二、导致强调事项的事项

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

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

6.5 对2012年1-3月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

# 吉林紫鑫药业股份有限公司

## 2012 第一季度报告

证券代码:002118　证券简称:紫鑫药业　公告编号:2012-015

**§1 重要提示**

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

**§2 公司基本情况**

2.1 主要会计数据及财务指标

单位:元

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

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期末金额 | 附注(如适用) |
|---|---|---|
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,078,220.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,994.28 | |
| 所得税影响额 | -631,733.00 | |
| 合计 | 3,449,481.28 | - |

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

| 报告期末股东总数(户) | 62,200 |
|---|---|

前十名无限售条件流通股股东持股情况

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

**§3 重要事项**

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、应收票据期末余额比期初余额减少4,575,138.09元,减少比例为68.87%,主要是因为本期应收票据背书转让及贴现所至;

2、预付帐款期末余额比期初余额增加21,937,849.67元,增长比例为37.12%,主要是因为本期收购人参支付款项所至;

3、预收帐款期末余额比期初余额增加1,769,074.30元,增长比例为153.28%,主要是因为本期收到药品销售款项所至;

4、营业收入本期比上年同期降低142,363,164.09元,降低比例为71.17%,主要是因为本期实现收入全部为中成药销售,未实现人参系列产品销售所至;

5、营业成本本期比上年同期降低81,078,509.39元,降低比例为89.20%,主要是因为本期销售收入较上年同期销售收入下降所至;

6、营业税金及附加比上年同期降低1,248,338.73元,降低比例为98.17%主要是因为本期销售收入较上年同期销售下降所至;

7、销售费用比上年同期降低6,675,697.34元,降低比例为30.24%,主要是因为本期未发生广告费用及销售收入较上年同期下降所至;

8、投资收益比上年同期降低3,430,000.00元,降低比例为61.25%,主要是因为本期公司所投资的长春农村商业银行分配红利下降所至;

9、所得税比上年同期增加1,661,398.57元,增加比例为368.04%,主要是因为本期中成药销售利润较上年同期增长所至。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

√ 适用 □ 不适用

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

一、导致保留意见的事项

事项一:审计报告认为报告期内紫鑫药业购入野山参8,299.75克,财务报表列报金额136,439,000.00元,其中91,439,000.00元的野山参未取得采购发票,占期末资产总额的3.28%。由于此部分野山参未获取合规入帐凭证,加之野山参货品的特殊性,目前尚未形成公开的令人信服的市场交易报价体系,亦无价值认定权威机构或部门,因此我们无法判定公司对该等存货认定的恰当性。

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

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

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

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

二、导致强调事项的事项

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

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

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

□ 适用 √ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.4 其他

□ 适用 √ 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|---|---|---|---|
| 股改承诺 | - | - | - |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | - | - | - |
| 重大资产重组时所作承诺 | - | - | - |
| 发行时所作承诺 | - | - | - |
| 其他承诺(含追加承诺) | 敦化市康平投资有限责任公司 | 1、公司持股5%以上股东所做出的避免同业竞争的承诺;3、康平投资于2011年10月24日召开2011年临时股东会,会议审议通过了《关于自愿锁定所投资持有的吉林紫鑫药业股份有限公司股份的议案》,不转让本次增发股份的承诺,自2011年10月24日起至2012年10月23日止。自愿锁定所持有的公司股份,不转让、不减持或者委托他人管理所持有的公司股份,也不由公司回购所持有的该部分股份;若违反上述决议,将转让或减持所得收益全部归公司所有。 | 承诺目前正在履行中。 |

3.4 对2012年1-6月经营业绩的预计

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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

证券代码:002118　证券简称:紫鑫药业　公告编号:2012-011

# 吉林紫鑫药业股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告

**本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。**

吉林紫鑫药业股份有限公司(以下简称"公司")第四届董事会第二十一次会议于2012年4月25日以现场审议方式召开,会议通知于2012年4月13日以电话、电子邮件等方式发出,符合《公司法》及《公司章程》规定。会议应出席董事7名,实际出席董事7名。本次会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。本次会议的召开程序、表决结果均合法有效。

会议在本公司会议室召开,由董事长曹恩辉先生主持,监事范水波、韩明、汤兆利,副总经理李宝芝、财务总监徐吉峰、董事会秘书钟云香列席了会议,经与会董事认真审议,通过了如下议案:

一、审议通过了《公司2011年度董事会工作报告》

公司独立董事徐卫东先生、李飞女士、方勇先生向董事会提交了《独立董事2011年度述职报告》,并将在公司2011年年度股东大会上述职。《2011年度独立董事述职报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

本议案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

二、审议通过了《2011年总经理工作报告》

三、审议通过了《公司2011年年度报告》及其摘要

《公司2011年年度报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《公司2011年年度报告摘要》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

四、审议通过了《2011年财务决算报告》

根据中准会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告审计结果,公司2011年度实现营业收入92,761.96万元,比上年同期增长44.40%;营业利润19,346.72万元,比上年同期增长8.34%;利润总额23,278.33万元,比上年同期增长33.26%;归属于上市公司股东的净利润21,729.00万元,比上年同期增25.48%。

本议案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

五、审议通过了《2011年度利润分配预案》

根据中准会计师事务所有限公司的中准审字(2012)1319号审计报告,2011年度公司实现净利润217,282,551.22元,归属于上市公司股东的净利润为217,289,950.92元,2011年度经营活动产生的现金流量净额-558,721,219.61元,截至2011年12月31日,归属于上市公司可供分配的利润为521,202,000.67元。

由于公司人参产业目前正处于投入期,新业务投入所需的资金较大,为保证公司的可持续发展,降低公司融资成本,公司拟对2011年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

本预案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

六、审议通过了《关于对会计师事务所出具的非标准审计意见涉及事项的专项说明》的议案》

中准会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告进行了审计,并出具了非标准审计意见报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,公司董事会对该审计报告涉及事项作出专项说明。

对于《公司董事会关于对会计师事务所出具的非标准审计意见涉及事项的专项说明》,公司独立董事发表了独立意见,公司监事会发表了审核意见。

《公司董事会关于对会计师事务所出具的非标准审计意见涉及事项的专项说明》详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

七、审议通过了《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案》

八、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

公司决定续聘中准会计师事务所有限公司为公司2012年度的财务审计机构,负责公司的财务审计工作。公司独立董事对此发表了独立意见。

本议案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

九、审议通过了《关于聘请法律顾问的议案》

公司决定续聘北京市京都律师事务所大连分所为公司2012年度法律顾问。

十、审议通过了《公司董事会关于2011年度内部控制自我评价报告的议案》

对于公司《2011年度内部控制自我评价报告》,公司独立董事发表了独立意见;公司监事会发表了审核意见;保荐机构东北证券股份有限公司出具了核查意见。

公司《2011年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

十一、审议通过了《关于增加经营范围的议案》

公司经营范围中增加人参食品的生产项目,包括:茶类,糖类,饮料类等。

本议案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

十二、审议通过了《关于子公司增加经营范围的议案》

公司控股子公司吉林紫鑫人参销售公司经营范围增加保健食品、茶类,糖类,饮料类,糕点类,酒类,土特产品,人参茯苓膏,日用百货,化妆品类及人参相关食品的销售。

十三、审议通过了《关于修改公司章程的议案》

公司章程修改部分对照表

| 条目 | 修改前 | 修改后 |
|---|---|---|
| | 公司系依照《中华人民共和国公司法》和其他有关规定成立的股份有限公司(以下简称"公司")。<br>公司经吉林省人民政府股份有限公司审批[2001]5号文件批准,以有限责任公司整体变更方式发起设立的股份有限公司。<br>公司在吉林省工商行政管理局注册登记,取得注册号为220000001008178号《企业法人营业执照》。 | 公司系依照《中华人民共和国公司法》和其他有关规定成立的股份有限公司(以下简称"公司")。<br>公司经吉林省人民政府股份有限公司审批[2001]5号文件批准,以有限责任公司整体变更方式发起设立的股份有限公司。<br>公司在吉林省工商行政管理局注册登记,取得注册号为220000000052632号《