

股票代码:000766 股票简称:通化金马 公告编号:2014-40

通化金马药业集团股份有限公司关于最近五年接受监管措施或处罚及整改情况的公告

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

通化金马药业集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)自上市以来,严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的要求,致力于完善公司治理结构,建立健全内部控制制度,规范公司运营,促进公司持续、稳定、健康发展,不断提高公司的治理水平。目前,公司非公开发行股票申请正处于中国证监会审核过程中,根据相关要求,现公司将最近五年被证券监管部门采取监管措施或处罚及整改情况公告如下:

一、公司最近五年内被证券监管部门采取的监管措施及相应整改措施
(一)中国证监会吉林监管局2010年10月警示函

1. 警示函内容
2010年10月26日,中国证监会吉林监管局向通化金马发出《关于对通化金马药业(集团)股份有限公司采取出具警示函的决定》(2010103号),对公司提出如下问题:

(1)规范运作方面
1)公司“三会”资料的规范性和完整性尚需提高,例如:公司在有选举董事、监事事项的股东大会决议中未载明被推选董事、监事的详细资料;股东大会会议资料中未留存参会人员签到表、股东授权委托书。

2)董事会各专门委员会没有日常工作记录,发挥作用有限,在年报审计过程中,审计委员会没有形成与审计人员的初次沟通记录。
3)监事会缺少日常工作记录,监事会发挥作用有限。

(2)信息披露方面
公司未按要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

公司的整改措施为:截至2010年末,公司的可抵扣亏损已届满6年,实际可抵扣亏损金额为零,2010年报无需披露递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)制度制定方面
公司的整改措施为:2011年3月17日,公司召开了第六届董事会第十九次会议,会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》,并于2011年3月18日进行了公告。

2)关于审计部门独立性问题
公司的整改措施为:2011年3月17日,公司召开了第六届董事会第十九次会议,会议审议通过了《关于成立审计部的议案》,公司审计部隶属于公司董事会审计委员会,对公司及其下属控股子公司经营、财务活动进行审计与监督。同时,公司对审计部的人员进行了调整。

3)关于公司部分房屋建筑物产权的问题
公司的整改措施为:公司在2010年11月向中国证监会吉林监管局提交的整改报告中,对公司部分房屋建筑物产权的问题进行了说明:由于政府原因,公司部分房屋建筑物尚未办理产权。政府相关部门的相关规定,明确对信息披露相关规定的认识,提高对及时、真实、准确、完整地披露信息披露义务的要求。公司加强信息披露管理措施取得了成效,此后没有发生此类事项。

二、公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2)公司虽设立了审计部门,但审计工作均为财务部工作人员兼任,缺乏独立性。
3)公司部分房屋建筑物尚未办理产权,你公司部分房屋建筑物的产权名称为“通化市制药厂”,部分房屋建筑物未办理房产证。

(4)财务管理与会计核算方面
1)通化市都得利小额贷款股份有限公司投资的核算方法问题
你公司对通化市都得利小额贷款股份有限公司(以下简称“都得利”)投资1,000万元,占注册资本的20%,2009年对此项投资采用成本法核算,由于都利的法定代表人刘立成现为你公司董事长、法定代表人,而且投资比例达到20%,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定,此项投资应重大影响,应当采用权益法核算。

2)往来款项清理问题
你公司往来款项明细表账户上期期末与本期期初不符,预收款项金额较大,账龄较长,存在财务风险,应及时清算核算。

2. 公司整改措施
公司收到上述《警示函》后,组织董事会、监事会和高级管理人员对《警示函》内容进行讨论并制定整改措施,具体如下:

(1)规范运作方面
1)关于“三会”资料规范性和完整性方面,会议通知、会议决议、会议记录进行统一订装。公司在有选举董事、监事议案时股东大会通知中载明被推选董事、监事的详细资料,股东大会会议资料中留存与会议有关的身份证明材料和股东的复印件。

2)关于董事会各专门委员会工作方面
公司的整改措施为:严格按照公司制定的董事会各专门委员会工作细则履行职责,对公司经营管理工作情况进行检查并提出意见,对经董事会会议决策的有关事项的落实情况履行监督并提出建议。

3)监事会日常工作方面
公司的整改措施为:根据《上市公司治理准则》及本公司《监事会议事规则》严格履行职责。对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(2)信息披露方面
公司按照要求披露未确认以递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣的到期年度及对应金额。

(3)内部控制制度建设方面
1)公司内部未建立《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

(2)信息披露前后不一致
公司2012年4月26日发布的《关于股票期权产品处理情况的进展公告》披露:公司除临时从深圳卓奥胶囊有限公司采购100万粒胶囊外,没有再向央视曝光的格锐标的胶囊供应商采购胶囊。

公司2012年5月8日发布的《关于公司股票期权产品检验进展的公告》披露:国家食品药品监督管理局4月27日公布公司合格产品,其胶囊来源于浙江省新昌县华星胶囊厂。

2. 公司整改措施
详见“一、公司最近五年内被证券监管部门采取的监管措施及相应整改措施”之“(二)中国证监会吉林监管局2012年5月8日监管意见”之“2、公司整改措施”。

(三)深圳证券交易所2012年6月定期报告监管谈话(公司部监管函[2012]第24号)
1. 监管意见内容
公司在2007年至2011年年报《公司控股股东情况》部分,均披露你公司实际控制人为了“通化市水信投资有限公司”,而在《公司与实际控制人之间的产权及控制关系图》部分,披露公司最终实际控制人为了“通化市二道江区人民政府财政局”,同一文件中对实际控制人的披露前后不一致。

2. 公司整改措施
公司的整改措施为:2012年8月18日,公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露了《更正公告》,公司实际控制人原为“通化市水信投资有限公司”,更正为公司实际控制人为了“通化市二道江区人民政府财政局”。公司在披露2012年年报时,“公司控股股东情况”和“公司与实际控制人之间的产权及控制关系图”部分披露的公司最终实际控制人均为“通化市二道江区人民政府财政局”。

(四)深圳证券交易所2012年8月定期报告监管谈话(公司部监管函[2012]第29号)
1. 监管意见内容
公司2011年向实际控制人“通化市二道江区财政局”提供借款320万,该借款构成关联方对公司的非经营性资金占用。“通化市二道江区财政局”于2012年6月29日偿还该借款。

2. 公司整改措施
公司的整改措施为:公司将到监管通知后,向公司实际控制人通化市二道江区人民政府财政局进行了整改,并由公司董事会组织公司全体董事、监事和高级管理人员学习《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引》等证券法律法规,杜绝此类情况再次发生。

通化金马药业集团股份有限公司
2014年10月13日

股票代码:000766 股票简称:通化金马 公告编号:2014-41

通化金马药业集团股份有限公司关于对非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示性公告

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

通化金马药业集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)召开了第七届董事会第十二次会议,第七届董事会第十四次会议,2013年第二次临时股东大会,审议通过了非公开发行股票的相关议案。目前,公司非公开发行股票申请正处于中国证监会审核过程中,根据相关要求,现对本次非公开发行股票摊薄即期回报的风险及公司采取的措施公告如下:

一、本次非公开发行股票对公司当年每股收益、净资产收益率的潜在影响及摊薄即期回报的风险提示
根据中审出具的2013年度审计报告(中审审字[2014]1068号),截至2013年12月31日,公司总股本为49,016,276股,归属于上市公司所有者权益合计615,080,936.63元,2013年度归属于公司所有者的净利润为74,092,132.4元,2013年公司基本每股收益为0.0091元/股,加权平均净资产收益率为0.06%,本次非公开发行股票数量为124,472,673股,募集资金69,000万元。本次非公开发行股票完成后公司总股本将增加至573,488,849股,股本和净资产规模将出现较大增幅。

本次非公开发行股票募集资金到位后,将用于GMP异地新建工程、偿还公司债务和补充流动资金,公司盈利能力将得到进一步增强,可提高公司的核心竞争力和可持续发展能力。鉴于募集资金的使用和产生效益需要一定周期,在公司股本和净资产均增加的情况下,若2014年公司业务暂未获得相应幅度的增长,公司基本每股收益和加权平均净资产收益率等