



吉林紫鑫药业股份有限公司  
2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郭春林、主管会计工作负责人秦静及会计机构负责人(会计主管人员)张婷婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在医药行业政策风险、新产品开发带来的销售风险、原材料风险、人才储备风险等，具体风险详见第四节经营情况讨论与分析第十部分“公司面临的风险和应对措施”中可能面对的风险。本报告中如有涉及未来的计划、发展战略等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 6   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 18  |
| 第五节 重要事项 .....           | 30  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 42  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 47  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 48  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 50  |
| 第十节 财务报告 .....           | 51  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 168 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                           |
|-----------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、紫鑫药业、紫鑫  | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司                   |
| 控股股东、第一大股东、康平公司 | 指 | 敦化市康平投资有限责任公司                  |
| 敦化医药材           | 指 | 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司                 |
| 红石种养殖           | 指 | 吉林紫鑫红石种养殖有限公司                  |
| 草还丹药业           | 指 | 吉林草还丹药业有限公司                    |
| 紫鑫般若            | 指 | 吉林紫鑫般若药业有限公司                   |
| 紫鑫初元            | 指 | 吉林紫鑫初元药业有限公司                   |
| 紫鑫药研            | 指 | 吉林紫鑫药物研究有限公司                   |
| 紫鑫禹拙            | 指 | 吉林紫鑫禹拙药业有限公司                   |
| 紫鑫参研            | 指 | 吉林紫鑫人参研发有限公司                   |
| 紫鑫金桂药业          | 指 | 吉林紫鑫金桂药业有限公司                   |
| 紫鑫高科技食品         | 指 | 吉林紫鑫高科技功能食品有限公司                |
| 紫鑫参售            | 指 | 吉林紫鑫人参销售有限公司                   |
| 吉林中科紫鑫          | 指 | 吉林中科紫鑫科技有限公司                   |
| 香港中科紫鑫          | 指 | 香港中科紫鑫科技有限公司                   |
| 北京中科紫鑫          | 指 | 北京中科紫鑫科技有限责任公司                 |
| 敦化中科紫鑫          | 指 | 敦化市中科紫鑫科技有限公司                  |
| 环能交易所           | 指 | 北方环境能源交易所有限公司                  |
| 紫鑫美国子公司         | 指 | Zixin Pharmaceuticals USA CORP |
| FFEW B.V.       | 指 | Fytagoras B.V.                 |
| 紫鑫参工堂           | 指 | 吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司                |
| 吉林众创            | 指 | 吉林省众创碳资产管理有限公司                 |
| 长春农商行           | 指 | 长春农村商业银行股份有限公司                 |
| 董事会             | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司董事会                |
| 监事会             | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司监事会                |
| 证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| 深交所            | 指 | 深圳证券交易所                                |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                           |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》                           |
| 《公司章程》         | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司章程                         |
| OTC、非处方药       | 指 | 不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可自行购买和使用的药品        |
| 处方药            | 指 | 凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品        |
| 中准会计师事务所       | 指 | 中准会计师事务所有限公司，后更名为中准会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 京都律师事务所        | 指 | 北京市京都律师事务所                             |
| 东吴证券/主承销商/保荐机构 | 指 | 东吴证券股份有限公司                             |
| 非公开发行          | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司 2014 年度非公开发行人民币普通股（A 股）股票 |
| 员工持股计划         | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司 2015 年员工持股计划              |
| 元、万元           | 指 | 指人民币元、人民币万元                            |
| 报告期            | 指 | 2018 年 1-6 月的会计期间                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |   |      |        |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称        | 紫鑫药业  | 股票代码 | 002118 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                                       |      |        |
| 公司的中文名称     | 吉林紫鑫药业股份有限公司                                  |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 紫鑫药业  |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | JILIN ZIXIN PHARMACEUTICAL INDUSTRIAL CO.,LTD |      |        |
| 公司的法定代表人    | 郭春林   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------|
| 姓名   | 张万恒                 |        |
| 联系地址 | 吉林省长春市南关区东头道街 137 号 |        |
| 电话   | 0431-81916633       |        |
| 传真   | 0431-88698366       |        |
| 电子信箱 | zixin@zxdc.cc       |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|  | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|--|------|------|-------------|
|--|------|------|-------------|

|                           |                  |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 841,128,926.31   | 453,512,929.10   | 85.47%           |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 276,825,882.11   | 110,343,716.19   | 150.88%          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 267,975,730.24   | 93,530,919.00    | 186.51%          |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 141,736,664.94   | -627,142,992.34  | -122.60%         |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.22             | 0.09             | 144.44%          |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.22             | 0.09             | 144.44%          |
| 加权平均净资产收益率                | 6.48%            | 2.90%            | 3.58%            |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增<br>减 |
| 总资产（元）                    | 9,306,554,250.73 | 8,878,190,969.11 | 4.82%            |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,406,927,470.10 | 4,130,820,879.57 | 6.68%            |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 13,807,469.13 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -2,939,154.95 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 2,018,162.31  |    |
| 合计  | 8,850,151.87  | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内，国家供给侧结构性改革深入推进，医疗体制改革持续深化，监管政策密集出台，随着政策的发布与实施，中医药行业在我国战略地位显著提升，中医药行业机遇与挑战并存。公司董事会面对国家宏观经济调整、医药行业监管力度加大等环境变化，积极应对，狠抓市场建设，优化产品结构，积极挖潜增效，加强资金管理，强化质量控制，加快科研开发，立足公司三大板块产业，加快全产业链布局，统筹兼顾推进各项工作，取得了较好的生产经营业绩。

#### （二）报告期内公司所从事的主要业务及产品

报告期内，公司主要从事中成药与人参产品的研发、生产和销售，而基因测序仪及配套试剂的研发、生产和销售是公司目前正在大力发展的业务。随着基因测序仪业务的不断成熟，公司已形成中成药、人参产品、基因测序三大核心业务并驾齐驱的业务结构与发展格局，逐渐形成具有“紫鑫特色”的大健康产业链一体化经营模式。

公司的主要产品如下：

#### 1、中成药产业概况

公司生产的中成药以治疗风湿免疫类、耳鼻喉类、泌尿系统、心脑血管、肝胆类和消化系统类疾病为主，生产药品的剂型共分为9种，包括丸剂、片剂、硬胶囊剂、口服液、颗粒剂、口服溶液剂、合剂、软胶囊剂和锭剂。公司中成药产品储备丰富，目前共取得药品批准文号205个，涉及172种药品（在生产药品67种），其中OTC药品92个药品批准文号，处方药品113个药品批准文号。公司目前拥有独家品种5种，优质优价药品8种，国家中药二级保护药品3种，有48个药品批准文号的药品进入国家基本药物目录，128个药品批准文号的药品列入国家医保目录。公司主要中成药产品包括四妙丸、藿胆片、肾复康胶囊、活血通脉片、萆薢分清丸、内消瘰疬丸、二丁颗粒、小儿白贝和海贝胃疡等产品。

#### 2、人参产业概况

公司自进入人参产业以来，积极响应吉林省委、省政府的号召，不断加大对人参产业的投入力度，在人参种植和培育、人参库存的战略储备、人参生产加工的产业升级、人参产品的低中高端新产品研发方面，有效的形成了人参产业化的体系化建设；鉴于公司人参产业板块已由战略储备期进入经济效益的收获期，为抓住新的发展机遇，实现把公司建设成人参行业现代化的人参产业龙头企业的目标，公司于2018年4月制定并发布了《人参产业发展战略规划（2018—2022年）》。报告期内，公司按照战略规划部署，逐

步推进，稳步落实。

### 3、基因测序仪产业概况

基因测序仪及配套试剂的研发、生产和销售是公司目前大力发展的业务，公司为发展基因测序项目，已分别成立了吉林中科紫鑫科技有限公司、北京中科紫鑫科技有限责任公司、敦化市中科紫鑫科技有限公司、香港中科紫鑫科技有限公司、Zixin Pharmaceuticals USA CORP，公司自主基因测序技术团队为多年来从事基因组学与生物信息学基础研究和应用开发工作的资深人员，具备充分的技术服务专业基础，公司自主研发的国产第二代DNA测序仪，成功解决“读长较短”的关键技术难题，该测序仪具有高通量、高读长、高精度等优势，目前已进入认证筹备阶段。在发展二代测序仪的同时，公司为了加快基因测序仪项目市场化进度，研究开发了更有利于开拓市场的焦磷酸一代半测序仪、生物芯片、数字PCR等一批高科技物美价廉的新产品，用于精准医疗检测的更有效普及，服务于社会，惠益于大众，为人类健康做出贡献，同时公司为加快基因测序仪产业化及研究开发国际化进程，通过与耶鲁大学合作研究项目，充分利用其研发团队和技术资源，进一步提高公司基因测序仪项目取得的阶段性成果，促进公司新一代测序平台的研发，使公司能够及时获取国际市场的最新信息，有机会将国际先进测序仪技术引进国内市场,加速推进公司品牌、生产、人才、技术的国际化运作，提升品牌形象，进一步提升公司核心竞争力。

#### （三）经营模式

##### 1、采购模式

###### （1）中药原材料的采购模式

公司中药原材料主要通过招标采购。受自然条件的限制，我国中药材四分之三以上的品种产于黄河以南，形成了安徽亳州、河北安国、河南禹州和江西樟树四大药材交易市场，公司目前的中药原材料主要通过亳州和安国两大市场进行采购。

对于大宗包装材料、辅助原材料采购，公司通过对供应商评估选择供货单位，签订购货合同，明确双方责任。购货合同要经过供应部、法务部、质检部、财务部和主管经理（主管经理授权人）审阅后方可执行。另外采购部门要储存两家或两家以上供应单位的详细资料，以备选择，保证特殊情况时能及时保质、保量地满足生产所需材料。质检部要对供应商进行质量体系审核并做出认定，认定资料由质量保证部存档备查。

对于地产中药材实行当地直接采购，例如人参、五味子、细辛等，从种植户直接采购既保证了质量，又降低了采购成本。

###### （2）人参的采购模式

公司人参主要以向本地贸易商采购的方式完成。人参按产鲜季节和加工季节不同，所采购人参分水参和干品。人参作为吉林省的地道药材，吉林省内现有多个根据人参产地半径而形成的人参交易市场，如万

良人参市场、通化人参市场、清河人参市场等，公司通过向人参市场的贸易商进行采购。为保证所采人参的规格和质量符合标准，公司首先对贸易商进行评估，包括资信评估和货品质量评估等，选择合格供应商后与之签订购货合同，明确双方责任。购货合同要经过供应部、法务部、质检部、财务部和主管经理（主管经理授权人）审阅后方可执行。

## 2、生产模式

公司及生产型子公司所有中成药产品均严格按照GMP规范进行生产，计划部门根据销售部门提供的各产品年度销售预测以及月度发货情况，结合各产品产能，制定生产计划；生产部门协调和督促生产计划的完成，同时对产品的生产过程、质量标准、卫生规范等执行情况进行严格监督管理，由各生产车间负责具体产品的生产管理；质量保证部、质量检验部对在整个生产过程中关键生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验监控。

## 3、销售模式

### （1）中成药产品的销售模式

在中成药产品方面，公司现已形成两类三种分销管理渠道：一类为国家基本药物销售渠道；另一类为非国家基本药物销售渠道，分为处方药销售渠道和OTC销售渠道两种，具体形式如下：

#### ①国家基本药物销售

近年来国家大力深化医疗改革，积极推行全民医保制度。由于国家基本药物全部纳入国家医保目录，并实行全额报销，使得基本药物对于普通老百姓有着很强的吸引力。国家基本药物制度的建立和推广，增加了政府对农村、基层医疗机构资源的投入，同时推动基本药物向大医院覆盖，这对基本药物的销售市场形成刚性支柱。考虑到基本药物在国家医保中的核心地位和在我国医药市场的巨大优势，公司积极响应国家政策，成立专门营销团队负责国家基本药物销售，积极参与各省基本药物的招标采购，并将基本药物销售作为公司未来中成药销售的重点。

公司基本药物销售模式具体为：政府或医院通过基本药物集中采购平台对基本药物实行统一招标采购，公司根据国家相关政策在全国范围内对基本药物进行投标，产品中标后，通过公开招标的方式确定2-3家药品经营企业，对基本药物进行统一配送。

#### ②非国家基本药物销售

处方药销售：又称为临床销售，是公司的主要销售模式之一。近年来我国老龄化问题日趋严重，恶性肿瘤和慢性疾病高发，使得市场对处方药的需求日益旺盛。目前，公司与全国4,000多家二级甲等以上的医院以及1000多家医药经销单位建立了长期稳定的业务关系，并且凭借优良的产品质量获得了较高的市场忠诚度和信任度。

公司处方药销售模式具体为：各地医院对药品进行集中招标采购，药品中标后通过当地几家有实力且

经当地政府和医院批准的药品批发公司进行配送，经过药事委员会的许可进入医院。

OTC销售：又称零售市场销售。随着我国居民人均收入的增长、卫生保健知识的丰富、专利到期处方药向OTC转变的加快，OTC市场的巨大潜力开始逐步得到体现。公司在保证原有销售体系稳定的基础上，2015年7月成立了OTC事业部逐步加大零售市场的开发。

公司OTC销售包含两种模式：一是管理办事处模式，即公司将全国市场分为华东、华南、华北、华中、西南、西北等6个销售区域，设立各区域的OTC销售管理办事处，由销售管理办事处根据公司制定的销售任务指标完成销售任务，负责建立和管理销售区域内的营销网络，制定各终端客户销售政策，执行监督各项销售目标，并对区域内的经销代理商进行有效管理；二是终端直供模式，即公司成立OTC招商管理事业部，直接与国内大型连锁药店展开合作，由生产企业将产品直接供货到大型连锁药店公司。目前与公司建立合作关系的百强连锁共43家，销售覆盖终端约17.8万家。

#### （2）人参产品的销售模式

在人参产品方面，人参产品分为粗加工产品和深加工产品。粗加工产品包括白参、红参、生晒参等系列产品；深加工产品包括人参双耳饮料、人参果蔬发酵饮料、鲜人参蜜片、玉红颜红参阿胶糕、模压红参、林下金参、双佳金参、人参茎叶提取物、人参提取物和红参红枣固体饮料、红参浸膏粉、生晒参粉、红参膏、红参粉等。

①人参粗加工产品、人参茎叶提取物、人参提取物等产品，主要客户为医药制造公司、药材批发流通公司、连锁药店以及贸易公司等。

②人参深加工产品主要通过两种销售渠道，即流通渠道和药店渠道，具体形式如下：

流通渠道销售：流通渠道销售主要是针对大型商超、参茸店、专卖店等进行系统运作。

药店模式：由于人参具有特殊的药用价值，公司与各大连锁药房进行洽谈，通过产品入驻或设立专柜的形式，进行药店渠道的市场销售。公司通过药店渠道的建设，将在全国各大连锁药房形成有效覆盖，提高公司人参产品的渗透力。

#### （四）主要业绩驱动

公司业绩驱动因素主要为以下五个方面：一是国家对健康产业重视，公司产品资源丰富、质量过硬带来发展新机遇；二是公司中成药OTC销售、人参深加工产品销售取得的成绩，通过研发进行产品结构的调整；三是公司产品结构不断优化，不断进行新市场和新产能的投放；四是持续推进精益生产，加强成本管控，产品盈利能力提升；五是营销模式加速创新，持续进行内部精益生产管理，节能降耗，提高企业生产效率。未来，公司将继续稳步推各项驱动因素，确保公司业绩可持续增长。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
|      |        |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容                       | 形成原因 | 资产规模          | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况          | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|-------------------------------|------|---------------|-----|------|--------------|---------------|---------------|------------|
| Fytagoras B.V.                | 对外投资 | 12,483,328.04 | 荷兰  | 股权投资 | 加强风险控制       | -3,964,834.28 | 0.15%         | 否          |
| ZixinPharmaceuticals USA CORP | 设立   | 20,194,280.64 | 美国  | 股权投资 | 加强风险控制       | -318,501.73   | 0.47%         | 否          |
| 其他情况说明                        | 无    |               |     |      |              |               |               |            |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）品牌优势

公司“紫鑫”商标为中国驰名商标和吉林省著名商标。公司被评为“中国医药行业重质量单位”和“吉林省百姓口碑最佳信誉单位”；“中国医药行业无假货单位”；“AAA级中国诚信企业”。民众的美誉度、忠诚度非常高，在医药行业已经树立起良好的医药品牌形象。公司的“紫鑫国参”品牌在业界具有一定的优势，人参果蔬发酵饮料、鲜人参蜜片及红参红枣固体饮料于2013年获得“长白山人参”品牌产品认证；第五届国际食品安全年度峰会召开，公司主打的人参双耳饮料“参呼吸”荣获国际食品安全协会指定饮品。2016年度中国医药行业成长五十强企业、优质道地中药材十佳规范化种植基地、医药工业十佳集团金牌采购商。

### （二）营销渠道优势

公司拥有完善的销售系统和市场支持体系，通过长期培育，目前公司建立了一支经验丰富、市场开拓能力突出的一流销售队伍，销售目标区域以东北三省、江浙地区为中心，辐射全国除台湾、西藏藏族自治

区以外的30个省、市和自治区，与全国4,000多家二级甲等以上医院、1000多家医药经销单位建立了长期稳定的业务关系，同时直接与国内大型连锁药店展开合作，由生产企业将产品直接供货到大型连锁药店公司。目前与公司建立合作关系的百强连锁共43家，销售覆盖终端约17.8万家。

### （三）质量保证体系优势

公司的主导品种以治疗心脑血管、骨伤类、消化系统、泌尿系统和风湿免疫类疾病为主，主要产品有活血通脉片、醒脑再造胶囊、麝香接骨胶囊、复方益肝灵片、补肾安神口服液、四妙丸等。生产药品剂型包括片剂、硬胶囊剂、口服液、丸剂、颗粒剂、口服溶液剂、合剂和锭剂，公司及公司子公司相关生产线已通过新版《药品生产质量管理规范》（GMP）认证，并获得《药品GMP证书》。公司产品历次无重大质量事故发生，在市场上享有良好声誉。

### （四）丰富的资源优势

公司生产的中成药以治疗风湿免疫类、耳鼻喉类、泌尿系统、心脑血管、肝胆类和消化系统类疾病为主，生产药品的剂型共分为9种，包括丸剂、片剂、硬胶囊剂、口服液、颗粒剂、口服溶液剂、合剂、软胶囊剂和锭剂。公司中成药产品储备丰富，目前共取得药品批准文号205个，涉及172种药品（在生产药品67种），其中OTC药品92个药品批准文号，处方药品113个药品批准文号。公司目前拥有独家品种5种，优质优价药品8种，国家中药二级保护药品3种，有48个药品批准文号的药品进入国家基本药物目录，128个药品批准文号的药品列入国家医保目录（2017年版）。公司主要中成药产品包括四妙丸、藿胆片、肾复康胶囊、活血通脉片、萆薢分清丸、内消瘰疬丸、二丁颗粒、小儿白贝和海贝胃疡等产品。

公司的人参产品分为粗加工产品和深加工产品。粗加工产品包括白参、红参、生晒参等系列产品；深加工产品包括人参双耳饮料、人参果蔬发酵饮料、鲜人参蜜片、玉红颜红参阿胶糕、模压红参、林下金参、双佳金参、人参茎叶提取物、人参提取物和红参红枣固体饮料、红参浸膏粉、生晒参粉、红参膏、红参粉等，公司现已取得4个系列人参食品生产许可证，涉及产品包括饮料、糖果制品、蜜饯、含茶制品和代用茶等。

### （五）核心技术优势

1、公司在中成药领域的核心技术主要包括以下方面：

#### （1）桑麻口服液、补肾安神口服液的包合技术

该技术由公司自行研发，为公司独家拥有，解决了传统中药内在成分质量不稳定的难题，是桑麻口服液、补肾安神口服液生产加工的关键技术之一。

#### （2）四妙丸、苏子降气丸粉碎、混合技术

该技术在传统中医药理论指导下，在保证处方中各味药材的原有药效物质基础的前提下，利用现代先进的粉碎、混合技术，以精湛、稳定的工艺，制备出质量均一、稳定、可控，药效显著的优良产品。

### （3）藿胆片、小儿白贝止咳糖浆的浸膏提取技术

该技术由公司自行研发，基于传统的中医药理论，利用现代的浸提技术进行开发，充分保留有效物质，保证临床疗效，工艺稳定，质量可控。

## 2、人参领域

人参产业的发展在很大程度上取决于人参基础研究和应用研究的创新性及先进性，其为人参种植、加工、新产品的研发提供了理论指导和技术支撑。公司率先从基因角度开展人参领域的相关研究，关键技术如下：

### （1）人参基因组数据库

以第二代测序技术为主结合第一代测序技术为研究手段，应用新的研究策略，对五种人参（大马牙、二马牙、高丽参、西洋参、野山参）进行全基因组测序，建立了覆盖全部人参品系的基因组数据库，该数据库的建立，不仅有利于进行基因水平的优良品种的选育及将相关基因组资源和遗传工具应用于新品种培育，推动人参产业的健康发展；有利于指导人参的病虫害防治、林下地栽参和大地栽参的推广，从而推动人参种植的常规化和规范化。亦能推动其他中药材基因组资源的开发，建立类似模式生物的各种资源数据库。

### （2）人参基因组鉴别方法

利用测序技术，对野山参、大马牙、二马牙、高丽参、西洋参五种参类进行基因组文库的构建、基因组测序和组装等程序的全基因组序列分析。通过对五种人参进行基因组水平比较研究，筛分出五种人参的本质差别，从而确定各种人参的真正起源；获得人参重要的药用价值功能基因；并开发人参种质鉴别的系统方法。以人参本源为始，为人参全面研究奠定物质基础。

### （3）人参提取物提取纯化方法

以化学水解法、酶水解法、微生物发酵法、加热加工法以及化学合成等为研究方法，应用新药研发的战略，对人参全系统产品（鲜人参、生晒参、红参）进行全面分析，通过对工艺、质量标准进行比较研究，获得不同人参皂苷比例的提取物、各种规格产品，满足医药、保健品、饮料、护理产品、功能性食品、化妆品等行业使用。

## 3、基因测序领域

公司高通量DNA测序仪产品，成功解决“读长较短”的关键技术难题。该测序仪拥有自主知识产权，部分技术已达到主流设备技术指标的国产化测序仪，具有高通量、高读长、高精度等优势。

### （六）科研实力优势

公司拥有一支高层次的科研队伍从事新药、保健食品、特殊用途化妆品的开发，药品知识产权保护，产品二次开发，人参相关深度研究与应用研究，基因测序仪及相关产品的研发等工作。

### 1、中药科研实力

医药工业属于知识和技术密集型产业，强大的研发能力和先进的生产技术和医药企业赖以生存的根本。公司自成立以来，就将新产品研发和技术创新视作自身发展的核心，并努力保持研发能力和技术水平的先进性和连续性。

公司拥有省级药剂学二级实验室，负责中药的研究和中药材原料的提取、分离及纯化。子公司吉林紫鑫药物研究有限公司为专门的中药研发机构，负责新药、中间体、原料药、生物药的研发，同时承担着公司科技项目申报和专利事务管理工作、技术合作和交流等职责。公司重视同国内知名高校和科研机构加强技术合作，通过依托高校的技术和人才优势，加快推进自身产品的研发进度。公司目前已与北京大学、吉林大学、中国药科大学、长春理工大学和长春中医药大学等高等院校建立了长期合作关系。

### 2、人参科研实力

公司在人参保健产品领域，同样有着较强的研发能力和技术优势。近年来，公司加大对人参新产品的研发投入，通过与知名科研机构及院校展开紧密合作，在人参深加工产品的研发、人参加工技术、人参基因测序等核心领域取得了一系列重大的突破。公司成立了专门的人参研发机构：吉林紫鑫人参研发有限公司，主要负责人参的基础研究（如开展人参的质谱研究）、人参保健食品研究、人参新资源食品的开发和人参种植技术的研究等事务。

公司现已掌握人参种植领域的重茬栽培技术，解决了老参地不能重复栽培人参的问题；脱农残技术，即利用先进的超临界萃取技术，结合现代生物酶降解技术脱除残留的有机氯和有机磷，有助于提高人参提取液的纯度；脱人参皂苷Ro技术，解决了服用人参过量而引起的“上火”问题。

此外，公司与通化市政府共同合作的人参基因组图谱在2011年2月底完成。作为首家单位，此项研发工作的顺利完成，将为人参的育种、加工、产品开发等整个产业提供技术保障，从根本上解决人参“质”、“量”和“病”的问题。

### 3、基因测序仪相关科研实力

基因测序仪的研发、生产和销售是公司目前大力发展的业务，公司为发展基因测序仪项目，已分别成立了吉林中科紫鑫科技有限公司、北京中科紫鑫科技有限责任公司、敦化市中科紫鑫科技有限公司、香港中科紫鑫科技有限公司、Zixin Pharmaceuticals USA CORP，公司自主基因测序技术团队为多年来从事基因组学与生物信息学基础研究和应用开发工作的资深人员，具备充分的技术服务专业基础。通过与耶鲁大学合作研究项目，充分利用其研发团队和技术资源，进一步提高公司基因测序仪项目取得的阶段性成果，促进公司新一代测序平台的研发，加快公司基因测序仪产业化及研究开发国际化进程，使公司能够第一时间接触和投资世界最先进项目的机会，及时获取国际市场的最新信息，将国际先进测序仪技术引进国内市场，加速推进公司品牌、生产、人才、技术的国际化运作，提升品牌形象，进一步提升公司核心竞争力。



## (七) 原材料成本优势

公司地处长白山腹地，长白山原产地药材1,400余种，使得公司在原材料资源上拥有明显优势。公司立足实施中药现代化和产业化发展战略，充分利用药材资源的天然地域优势，在敦化草还丹基地和柳河红石基地进行中药材的种植，对主要中药原材料进行规模化种植。这将对公司主要原材料的供应形成有力支撑，有利于节约原材料的成本支出。

2018年获得专利情况：

| 序号 | 专利名称  | 专利号              | 授权日期      | 目前状态    | 类型            | 译文             |
|----|---|------------------|-----------|---------|---------------|----------------|
| 1  | Method for preparing crop fermentation solution | 2666370          | 2018.5.30 | 已获得专利证书 | 发明专利（国际专利—欧洲） | 一种制备果蔬发酵转化液的方法 |
| 2  | 一种具有祛风痛痹作用的中药组合物及其制备方法                          | ZL201610969045.9 | 2018.6.12 | 已获得专利证书 | 发明专利          |                |
| 3  | 一种祛黄褐斑的药物组合物及其制备方法                              | HK1191218        | 2018.2.15 | 已获得专利证书 | 发明专利（香港）      |                |
| 4  | 一种开胃健脾的麦芽酒及其生产方法                                | ZL201510922098.0 | 2018.2.23 | 已获得专利证书 | 发明专利          |                |
| 5  | 一种玫瑰鲜人参蜜片及其生产方法                                 | ZL201510922100.4 | 2018.2.23 | 已获得专利证书 | 发明专利          |                |

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，我国医疗体制改革持续深化，新版医保目录、国家药价谈判、两票制、分级诊疗、一致性评价等政策逐步落实，促进医药产业的健康发展，医药产业正步入规范发展的快车道，《中医药法》已经正式实施一周年，明确了中医药事业的重要地位和发展方针，“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，加大对中医药事业的扶持力度，中医药大健康产业迎来更大的发展机遇。同时，在十九大报告中指出我国应实施健康中国战略，完善国民健康政策，人们的健康意识不断提高，刺激了人参与其他保健产品的消费需求，为积极应对挑战和抓住机遇，公司董事会审时度势、立足长远、着眼当前、慎重果断决策，采取了一系列应对措施，紧紧围绕“以中成药发展为企业的立足之本，人参产业、基因测序产业作为企业发展的排头兵”的战略方针布局发展健康产业，充分发挥公司的先进加工技术、人才资源，积极开展关键技术攻关，实现合理的结构调整，使中成药、人参产业、基因测序三大产业齐头并进，有力地促进和保证了企业持续健康良性发展。报告期内，公司实现营业收入84,112.89万元，较上年同期上涨85.47%；实现归属于上市公司股东的净利润27,682.59万元，较上年同期上涨150.88%，2018年上半年公司经营情况具体如下：

1、内控建设方面：内控制度建设是一项长期工作，特别是公司进入人参产业后，深化了系列涉及人参产业的相关内部控制制度，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内部控制体系，并在实施过程中，持续落实，加强执行力度，以保障公司发展战略、经营目标的实现。

2、研发系统方面：报告期内，药品方面，公司在研的中成药产品暴贝止咳口服液、消盆炎颗粒、元神安颗粒、桑麻口服液等产品均取得了阶段性的进展；同时公司对中成药产品消风止痒颗粒及补肾安神口服液等产品进行了提高产品质量标准的研究工作。食品和保健食品方面，公司迪淳饮品完成了行政审批；南极磷虾油凝胶糖果项目、人参南极磷虾油凝胶糖果、南极磷虾蛋白肽粉项目、人参南极磷虾蛋白肽粉项目完成了食品企业标准备案；同时对已获得批准文号品种紫瑞片、紫瑞胶囊、芳芙颗粒、人参叶颗粒进行了延续注册申报；另外公司向吉林省中药管理局申报并得到批复，建立了野山参种子种苗繁育研究室。

3、生产质量系统：公司在生产管理方面开拓进取，努力拼搏，在药品生产、食品生产、人参皂苷精制、工程项目建设等方面做出了大量卓有成效的工作，取得了很大的成绩。生产管理系统对安全生产工作提出了总的要求，坚持“安全第一、预防为主”的安全工作方针。通过目标和责任的明确、机构和制度的完善、宣传教育的深入开展、措施方法的制定落实、检查监测的有效跟进，形成了完善的安全管理体系。报告期内，公司柳河医药产业园获得了《药品生产许可证》。

4、销售系统方面：

中成药产品方面

(1) 处方药：重点致力于团队架构建设、业务流程梳理、团队内训、制度建设、团队管理、销售管理及市场管理等方面，为实现短期三年营销目标和打造优质团队奠定基础，公司销售网络全国覆盖30个省份，市场增量空间巨大。提升四妙丸的学术地位，促进开发、提升品牌知名度及影响力，促进专家团队维护；以学术为指导发展业务。

(2) OTC零售：报告期内，根据国家“十三五”规划，批零一体化，商业公司和终端连锁将更加集中，连锁也是如此，全国连锁化在今年将达到50%，加快了下游的集中和一体化。连锁终端需要大批战略供应商。

公司OTC市场销售坚持与“全国百强连锁药房”合作，与“云南一心堂”、“重庆桐君阁”、“吉林大药房”、“辽宁成大方圆”、“河北新兴大药房”、“甘肃众友”等终端占有率较高的主流连锁合作。从目前的合作情况来看，合作产品线越来越广，销售业绩已取得初步成果，奠定了二丁颗粒、小儿白贝、海贝胃疡、消风止痒等产品的主导地位。OTC市场的持续增量、新产品的市场推广以及终端VIP联盟的建立和维护；2018年营销会议的召开，制定“终端VIP联盟”战略。

(3) 品种结构性调整。报告期间内，公司对现有产品结构进行了综合梳理，并进行了结构性调整。在以公司独家品种四妙丸、藿胆片、小儿白贝止咳糖浆为核心，打造精品国药系列。重点扶持优秀精品国药独家品种是调整产品结构的重心。品种结构性调整，是企业由内而外的调整，是企业可持续性发展的核心基础，并进一步提高了企业的产品市场竞争能力。

#### 人参产品方面

(1) 公司人参粗加工产品保持了稳定的销售；

(2) 人参深加工产品方面，公司销售通过整个团队的共同努力，在队伍组建、渠道铺设、产品招商、区域拓展和品牌建设等一系列重要工作方面都取得了一定的成效和进展，特别是在核心市场建设、外围市场布局和专卖店体系拓展方面取得了突出进展，公司通过直营和客户联营的方式进行专卖店体系的拓展，完成了在长春新机场、延吉机场专卖店的招投标工作。

近年来，通过坚持自主研发和合作交流相结合的创新模式，公司对植物提取物、人参提取物、人参皂苷单体分离方法的研究、产品的开发也取得了阶段性成果，并在人参深加工产品的研发、人参加工技术、人参基因测序等核心领域取得了一系列重大的突破。同时在高端人参食品方面，报告期内，公司为进一步打造人参高端食品产品，经过审慎市场调研、结合以长白山主峰海拔高度 2691 米和人参文化所创意推出的“参藏长白山2691”系列文化人参产品。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因   |
|---------------|----------------|-----------------|----------|--|
| 营业收入          | 841,128,926.31 | 453,512,929.10  | 85.47%   | 主要是本期中成药产品的销售收入与上年同期的销售收入基本持平、人参产品的销售收入较上年同期增加所致 |
| 营业成本          | 243,576,163.58 | 124,293,361.71  | 95.97%   | 主要是本期中成药产品的销售收入与上年同期的销售收入基本持平、人参产品的销售收入较上年同期增加所致 |
| 销售费用          | 66,088,795.10  | 24,527,897.42   | 169.44%  | 主要是本期运输费、广告及宣传费较上年同期增加所致                         |
| 管理费用          | 101,614,973.99 | 97,975,558.83   | 3.71%    |  |
| 财务费用          | 122,145,479.44 | 84,519,675.06   | 44.52%   | 主要是本期支付的利息费较上年同期增加所致                             |
| 所得税费用         | 43,136,992.87  | 25,158,256.91   | 71.46%   | 主要是本期母公司及子公司利润总额增加计提所得税费用较上年同期增加所致               |
| 研发投入          | 26,364,393.63  | 5,560,020.03    | 374.18%  | 主要是本期研发投入较上年同期增加所致                               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 141,736,664.94 | -627,142,992.34 | -122.60% | 主要是支付原材料采购款较上年同期减少、收到销售回款较上年同期增加所致               |

|               |                 |                 |          |  |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -98,942,482.91  | -120,142,956.73 | -17.65%  |  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -379,568,269.67 | 581,075,756.03  | -165.32% | 主要是本期偿还借款较上年同期增加所致                       |
| 现金及现金等价物净增加额  | -336,919,611.37 | -166,175,409.53 | -102.75% | 主要是本期偿还借款较上年同期增加导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减        |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-------------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |             |
| 营业收入合计 | 841,128,926.31 | 100%    | 453,512,929.10 | 100%    | 85.47%      |
| 分行业    |                |         |                |         |             |
| 医药行业   | 841,128,926.31 | 100.00% | 453,512,929.10 | 100.00% | 85.47%      |
| 分产品    |                |         |                |         |             |
| 中成药    | 291,242,591.07 | 34.63%  | 294,551,902.03 | 64.95%  | -1.12%      |
| 人参系列产品 | 548,624,673.17 | 65.22%  | 154,184,957.58 | 34.00%  | 255.82%     |
| 其他     | 1,261,662.07   | 0.15%   | 4,776,069.49   | 1.05%   | -73.58%     |
| 分地区    |                |         |                |         |             |
| 东北地区   | 252,029,855.48 | 29.96%  | 166,211,815.48 | 36.65%  | 51.63%      |
| 华北地区   | 190,064,224.22 | 22.60%  | 141,770,201.82 | 31.26%  | 34.07%      |
| 华东地区   | 114,567,717.23 | 13.62%  | 114,161,774.82 | 25.17%  | 0.36%       |
| 华南地区   | 204,614,618.02 | 24.33%  | 60,206,723.77  | 13.28%  | 239.85%     |
| 华中地区   | 59,480,576.10  | 7.07%   | 49,382.70      | 0.01%   | 120,348.21% |
| 西北地区   | 15,315,039.60  | 1.82%   | 20,084,918.77  | 4.43%   | -23.75%     |

|          |                 |        |                |        |           |
|----------|-----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 西南地区     | 29,177,305.99   | 3.47%  | 20,531,044.01  | 4.53%  | 42.11%    |
| 境外及港澳台地区 | 82,856,077.37   | 9.85%  | 5,262,863.92   | 1.16%  | 1,474.35% |
| 内部抵消金额   | -106,976,487.70 | 12.72% | -74,765,796.19 | 16.49% | -43.08%   |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

人参系列产品销售收入较上年同期增长 394,439,715.59 元，主要系本期销售人参提取物、采摘的林下参及人参籽所致。

其他销售金额较上年同期减少 3,514,407.42 元，主要原因系本期境外子公司受托提供研发服务取得的收入较上年同期减少所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末            |        | 上年同期末            |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金 | 529,857,797.93   | 5.69%  | 915,908,826.47   | 11.94% | -6.25% |        |
| 应收账款 | 945,661,558.46   | 10.16% | 594,905,219.61   | 7.76%  | 2.40%  |        |
| 存货   | 4,748,743,773.01 | 51.03% | 2,726,282,272.41 | 35.54% | 15.49% |        |
| 固定资产 | 1,106,151,069.31 | 11.89% | 835,696,636.67   | 10.89% | 1.00%  |        |
| 在建工程 | 606,167,406.81   | 6.51%  | 872,786,070.81   | 11.38% | -4.87% |        |
| 短期借款 | 2,651,000,000.   | 28.49% | 2,512,000,000.   | 32.75% | -4.26% |        |

|      |                  |        |                |       |       |  |
|------|------------------|--------|----------------|-------|-------|--|
|      | 00               |        | 00             |       |       |  |
| 长期借款 | 1,073,500,000.00 | 11.53% | 499,000,000.00 | 6.50% | 5.03% |  |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值          |
|--------|----------------|---------------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 35,574,119.82  | 9,171,380.25  |      | 26,402,739.57 |
| 机器设备   | 104,145,467.14 | 38,472,728.08 |      | 65,672,739.06 |
| 其他     | 5,280,513.04   | 3,244,408.17  |      | 2,036,104.87  |
| 合计     | 145,000,100.00 | 50,888,516.50 |      | 94,111,583.50 |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 33,512,738.90 | 87,553,774.45 | -61.72% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益     | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------|------|-----------|----------|----------|----------------|------|--------|----------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 柳河医  | 自建   | 是         | 中成药      | 33,512.7 | 488,596,       | 自有资  | 86.81% | 216,289, | 0.00          | 项目在             |          | 《第五      |

|                          |    |    |    |                   |                    |    |    |                    |      |    |    |   |
|--------------------------|----|----|----|-------------------|--------------------|----|----|--------------------|------|----|----|---|
| 药产业<br>园建设<br>项目一<br>期工程 |    |    |    | 38.90             | 267.81             | 金  |    | 100.00             |      | 建中 |    | 届董事<br>会第十<br>八次会<br>议决议<br>公告》<br>(2014-<br>045)<br>《2014<br>年第三<br>次临时<br>股东大<br>会决议<br>公告》<br>(2014-<br>051)巨<br>潮资讯<br>网<br>www.cni<br>nfo.com.<br>cn |
| 合计                       | -- | -- | -- | 33,512,7<br>38.90 | 488,596,<br>267.81 | -- | -- | 216,289,<br>100.00 | 0.00 | -- | -- | --  |

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。



## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务  | 注册资本          | 总资产              | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|--------------|------|---|---------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 子公司  | 加工、销售中成药、化学药制剂、人参收购、销售、粗加工；生产饮料（果汁及蔬菜汁类）、中药饮片、直接服用饮片、中药提取药、糖果 | 20,000,000.00 | 1,446,911,492.16 | 744,404,895.78 | 209,864,678.86 | 89,462,162.85 | 75,729,028.71 |

|                         |     |   |               |                |                |               |               |               |
|-------------------------|-----|---|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                         |     | 制品（糖果）、含茶制品和代用茶（代用茶、速溶茶类）、饮料（果汁及蔬菜汁类、固体饮料类、其他饮料类）、蜜饯；生产、销售保健食品；动、植物提取物研发、生产、销售；法律、法规允许的进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |               |                |                |               |               |               |
| 吉林紫鑫参<br>工堂生物科技<br>有限公司 | 子公司 | 植物提取物、保健食品、药品及化工产品（不含危险   | 50,000,000.00 | 202,825,213.39 | 154,401,911.51 | 90,685,822.33 | 76,265,814.89 | 58,379,909.14 |

|               |     |  |               |                  |                |                |                |                |
|---------------|-----|--|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               |     | 化学品)的研究、技术咨询、技术转让;植物提取物及化工产品(不含危险化学品)的生产、销售;经营本企业自营产品的进出口贸易。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) |               |                  |                |                |                |                |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司 | 子公司 | 中药材种植销售、农副产品收购<br>(以上项目国家法律、法规需前置审批的凭许可证经营)  | 10,000,000.00 | 3,306,227,416.33 | 403,205,210.43 | 152,712,765.20 | 138,806,977.63 | 138,803,977.63 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|---------------|
|------|----------------|---------------|

|                |      |     |
|----------------|------|-----|
| 吉林紫鑫黍生农业发展有限公司 | 转让股权 | 无影响 |
|----------------|------|-----|

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                   |   |   |         |
|-----------------------------------|---|---|---------|
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | 101.36%   | 至 | 132.82% |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 32,000  | 至 | 37,000  |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 15,892.08   |   |         |
| 业绩变动的的原因说明                        | <p>2018 年 1-9 月业绩预计增长主要原因系处方药销售收入保持稳定，OTC 药品销售收入增加较大。人参系列产品保持增长。</p> <p>2018 年 1-9 月公司人参产品销售尚存在不确定因素，如公司人参产品预计销售收入未能实现，将对公司 2018 年 1-9 月经营业绩产生影响，另近年来医药行业新政策全方位出台，对公司药品销售具有一定影响，敬请广大投资者注意投资风险。</p> <p>上述业绩预计如与公司实际业绩变动区间超过法律法规规定的变动范围时，公司会严格遵守相关法律法规进行业绩修正公告。</p> |   |         |

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、医药行业政策风险

公司所处的医药行业受国家相关政策的影响很大。随着国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、医保控费、医保支付方式改革等一系列政策措施的实施，为医药行业的未来发展带来重大影响医药改革的不断推进将会深刻改变医药行业，新医改在实施过程亦会根据实际情况不断调整，因此，政策变化存在一定不确定性，公司将面临行业政策变化所带来的风险。

### 2、新产品开发风险

由于新药产品开发从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多、投入大，新药研发风险较大。根

据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到公司前期投入的回收和经济效益的实现。另外，如果公司新药不能很好适应不断变化的市场需求，或者开发的新药未能很快被市场接受，将加大公司的运营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生一定影响。

### 3、原材料风险

如果公司不能保证充足的原材料供应，将导致公司总产能无法完全释放，给公司的主营业务收入的预期效益带来不利影响。而原材料供应不足导致的价格波动将造成公司采购成本的攀升，进而影响公司的经营业绩。

### 4、销售风险

随着公司人参食品新品种不断推出，产品种类的增加和整体产能的扩张也将为公司的销售能力带来新的挑战，部分产品在市场投放方式、销售渠道、销售模式上与公司现有的中成药存在一定的区别，销售额能否同步增长面临着营销投入和网络建设的制约。公司如果不能在产品品质、资金投入、销售策略等方面取得竞争优势，将影响到公司的营业收入和整体业绩。

### 5、人才储备风险

随着公司发展过程中产品多样化的逐步体现及产能的不断扩张，对人才队伍的数量、质量与专业构成等方面都提出了更高的要求。另外，随着中药产业的发展以及行业内竞争的加剧，对企业技术研发能力将推出更高要求。如果公司不能采取有效的措施进一步充实人才队伍并提高科技实力，将对公司未来的发展带来一定制约。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 49.17%  | 2018 年 04 月 24 日 | 2018 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-027) |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方           | 承诺类型   | 承诺内容                       | 承诺时间             | 承诺期限 | 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 |               |        |                            |                  |      |                      |
| 资产重组时所作承诺          |               |        |                            |                  |      |                      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    |               |        |                            |                  |      |                      |
| 股权激励承诺             |               |        |                            |                  |      |                      |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 敦化市康平投资有限责任公司 | 避免同业竞争 | 公司持股 5% 以上股东所做出的避免同业竞争的承诺。 | 2007 年 03 月 02 日 | 长期承诺 | 该承诺期限为长期,该承诺目前正在严格履行 |
| 承诺是否按时履行           | 是             |        |                            |                  |      |                      |

|   |     |
|---|-----|
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细<br>说明未完成履行的具体原因及下<br>一步的工作计划 | 不适用 |
|---|-----|

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监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

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2016年6月27日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司将其部分生产设备及设施与平安国际融资租赁



有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过2,000.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，般若药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向平安国际融资租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，般若药业以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

2016年10月17日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于公司开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司将其部分生产设备及设施与安徽兴泰融资租赁有限责任公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过6,500.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，公司以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向安徽兴泰融资租赁有限责任公司支付租金和费用，租赁期满，公司以留购价格人民币1,000.00元回购此融资租赁资产所有权。

2016年10月17日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于为全资子公司开展售后回租融资租赁业务提供担保的议案》，公司全资子公司吉林紫鑫禹拙药业有限公司将其部分生产设备及设施与安徽兴泰融资租赁有限责任公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过3,500.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，禹拙药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向安徽兴泰融资租赁有限责任公司支付租金和费用，租赁期满，禹拙药业以留购价格人民币1,000.00元回购此融资租赁资产所有权。

2016年12月29日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司全资子公司吉林草还丹药业有限公司将其部分生产设备及设施与无锡金控融资租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过2,500.00万元人民币，融资期限2年。在租赁期间，草还丹药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向无锡金控融资租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，草还丹药业以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

2017年3月10日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司全资子公司吉林紫鑫初元药业有限公司将其部分生产设备及设施与新力德润（天津）租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过7,000.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，初元药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向新力德润（天津）租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，初元药业以留购价格人民币1,000.00元回购此融资租赁资产所有权。

2017年5月2日，公司第六届董事会第二十二次会议（临时）审议通过了《关于全资子公司分别开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司将其部分生产设备及设施与中远海运租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过2,500.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，般若药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向中远海运租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，般若药业以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

公司全资子公司吉林草还丹药业有限公司将其部分生产设备及设施与中远海运租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过2,500.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，草还丹药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向中远海运租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，草还丹药业以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |               |        |        |     |        |          |
|----------------------|--------------|--------|---------------|--------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况          |              |        |               |        |        |     |        |          |
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司         | 2016年06月28日  | 2,000  | 2016年06月28日   | 2,000  | 连带责任保证 | 二年  | 否      | 否        |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司        | 2016年03月16日  | 20,000 | 2016年03月16日   | 20,000 | 连带责任保证 | 三年  | 否      | 否        |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司         | 2016年10月18日  | 3,500  | 2016年10月18日   | 3,500  | 连带责任保证 | 二年  | 否      | 否        |
| 吉林草还丹药业有限公司          | 2016年12月30日  | 2,500  | 2016年12月30日   | 2,500  | 连带责任保证 | 二年  | 否      | 否        |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司         | 2018年03月10日  | 3,000  | 2018年03月10日   | 3,000  | 连带责任保证 | 一年  | 否      | 否        |

|              |             |        |             |        |        |                     |   |   |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|---------------------|---|---|
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 2017年03月11日 | 7,000  | 2017年03月11日 | 7,000  | 连带责任保证 | 此笔贷款发放之日起至贷款本息结清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业有限公司  | 2018年03月24日 | 6,000  | 2018年03月24日 | 6,000  | 连带责任保证 | 此笔贷款发放之日起至贷款本息结清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 2018年03月10日 | 4,500  | 2018年03月10日 | 4,500  | 连带责任保证 | 此笔贷款发放之日起至贷款本息结清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 2018年03月15日 | 4,500  | 2018年03月15日 | 4,500  | 连带责任保证 | 此笔贷款发放之日起至贷款本息结清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司 | 2018年03月24日 | 12,500 | 2018年03月24日 | 12,500 | 连带责任保证 | 此笔贷款发放之日起至贷款本息结清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 2017年07月27日 | 20,000 | 2017年07月27日 | 20,000 | 连带责任保证 | 此笔贷款发放之日起至贷款本息结清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司 | 2017年10月26日 | 10,000 | 2017年10月26日 | 10,000 | 连带责任保证 | 三年                  | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司 | 2017年10月27日 | 20,000 | 2017年10月27日 | 20,000 | 连带责任保证 | 三年                  | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司 | 2017年05月03日 | 2,500  | 2017年05月03日 | 2,500  | 连带责任保证 | 三年                  | 否 | 是 |

|   |                      |        |                     |                              |            |     |            |              |
|---|----------------------|--------|---------------------|------------------------------|------------|-----|------------|--------------|
| 业有限公司                                     | 月 03 日               |        | 日                   |                              | 证          |     |            |              |
| 吉林草还丹药业<br>有限公司                           | 2017 年 05<br>月 03 日  | 2,500  | 2017 年 05 月 03<br>日 | 2,500                        | 连带责任保<br>证 | 三年  | 否          | 是            |
| 吉林紫鑫初元药<br>业有限公司                          | 2017 年 04<br>月 18 日  | 8,600  | 2017 年 04 月 18<br>日 | 8,600                        | 连带责任保<br>证 | 二年  | 否          | 是            |
| 吉林草还丹药业<br>有限公司                           | 2017 年 04<br>月 18 日  | 11,000 | 2017 年 04 月 18<br>日 | 11,000                       | 连带责任保<br>证 | 二年  | 否          | 是            |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计 (B1)                 |                      |        | 30,500              | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计 (B2)   |            |     |            | 30,500       |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计 (B3)               |                      |        | 140,100             | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计 (B4)    |            |     |            | 140,100      |
| 子公司对子公司的担保情况                              |                      |        |                     |                              |            |     |            |              |
| 担保对象名称                                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日)   | 实际担保金额                       | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                         |                      |        |                     |                              |            |     |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>(A1+B1+C1)                |                      |        | 30,500              | 报告期内担保实际发生额合<br>计 (A2+B2+C2) |            |     |            | 30,500       |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计 (A3+B3+C3)             |                      |        | 140,100             | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)   |            |     |            | 140,100      |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例             |                      |        |                     | 31.79%                       |            |     |            |              |
| 其中:                                       |                      |        |                     |                              |            |     |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                 |                      |        |                     | 0                            |            |     |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债<br>务担保余额 (E) |                      |        |                     | 57,000                       |            |     |            |              |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                   |                      |        |                     | 0                            |            |     |            |              |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                        |                      |        |                     | 57,000                       |            |     |            |              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                    |                      |        |                     | 不适用                          |            |     |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                      |                      |        |                     | 不适用                          |            |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

| 公司或子公司名称     | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况     | 排放浓度         | 执行的污染物排放标准    | 排放总量    | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|------|-------|-------------|--------------|---------------|---------|---------|--------|
| 吉林紫鑫药业股份有限公司 | 污水中化学需氧量 (COD) | 连续排放 | 1     | 紧邻污水站第一个排放井 | 52.50 (mg/L) | GB201906-2008 | 1.614 吨 | 3.28 吨  | 无      |

防治污染设施的建设和运行情况

公司自成立以来，非常重视环境保护工作，成立了环保组织机构，有健全的环保管理制度，有专职环保人员负责管理环保处理设施；严格执行国家和地方的环保法规和政策，按国家和所属行业排放标准，对生产过程中产生的废水、废气、噪声和固体废物进行严格管理，做到达标排放。

目前环保设施运行情况良好，废水、废气、噪声和固体废物均能达标排放，污染物排放量均符合环保部门核定的总量控制指标；从未发生过任何污染事故及环保处罚。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

公司针对意外突发事件、以及污染治理设施可能出现的故障、异常，制定了应对措施，编制了吉林紫鑫药业股份有限公司突发环境事件应急预案。

环境自行监测方案

(1) 吉林紫鑫药业股份有限公司已委托吉林省百恒检测技术服务有限公司进行按时监测。

(2) 配有污水自动监测系统，自动监测数据COD浓度值、氨氮浓度值、PH值自动上传到吉林省国家重点监控企业自行监测信息发布平台。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 重要事项描述     | 日期        | 临时报告披露网站查询索引   |
|------------|-----------|--|
| 2017年度业绩快报 | 2018/2/28 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

|                                       |           |   |
|---------------------------------------|-----------|---|
| 第六届董事会第三十三次会议决议公告                     | 2018/3/10 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于分别为全资子公司提供担保的公告                     | 2018/3/10 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于为全资子公司提供担保的公告                       | 2018/3/15 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 第六届董事会第三十四次会议（临时）决议公告                 | 2018/3/15 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 东吴证券股份有限公司关于公司2017年度持续督导培训情况的报告       | 2018/3/23 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 东吴证券股份有限公司关于公司2017年持续督导现场检查报告         | 2018/3/23 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于分别为全资子公司提供担保的公告                     | 2018/3/24 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 第六届董事会第三十五次会议（临时）决议公告                 | 2018/3/24 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于延期披露2017年度报告的提示性公告                  | 2018/3/28 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2018年第一季度业绩预告                         | 2018/3/31 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于召开2017年年度股东大会的公告                    | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 第六届监事会第七次会议决议公告                       | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明             | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2017年度监事会工作报告                         | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于会计政策变更的公告                           | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于公司董事辞职及补选董事的公告                      | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于北京基因测序仪及配套试剂研发生产基地项目对外投资的公告         | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 内部控制规则落实自查表                           | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于改聘公司总经理的公告                          | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 东吴证券股份有限公司关于公司2017年度募集资金存放与使用情况专项核查报告 | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 东吴证券股份有限公司关于公司《2017年度内部控制自我评价报告》的核查意见 | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 东吴证券股份有限公司关于公司2017年度保荐工作报告            | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 独立董事关于相关事项的独立意见                       | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

|                                  |           |   |
|----------------------------------|-----------|---|
| 关于改聘公司副总经理的公告                    | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 关于改聘公司财务总监的公告                    | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2017年年度报告                        | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2017年年度审计报告                      | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告         | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2017年度内部控制自我评价报告                 | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 募集资金存放与使用情况的鉴证报告（2017年度）         | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 独立董事2017年度述职报告                   | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 关于举行2017年度报告网上说明会的公告             | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 第六届董事会第三十六次会议决议公告                | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2017年年度报告摘要                      | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 东吴证券股份有限公司关于公司内部控制规则落实情况自查表的核查意见 | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 独立董事关于公司总经理辞职的独立意见               | 2018/4/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 东吴证券股份有限公司关于公司持续督导保荐工作总结报告书      | 2018/4/12 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 关于公司收到政府补助的公告                    | 2018/4/13 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2018年第一季度报告正文                    | 2018/4/20 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2018年第一季度报告全文                    | 2018/4/20 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 关于证券事务代表辞职的公告                    | 2018/4/20 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 关于公司董事当选的公告                      | 2018/4/25 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2017年年度股东大会决议公告                  | 2018/4/25 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 2017年度股东大会之法律意见书                 | 2018/4/25 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 人参产业发展战略规划（2018—2022年）（摘要）       | 2018/4/28 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 第六届董事会第三十八次会议（临时）决议公告            | 2018/4/28 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 第六届董事会第三十九次会议决议公告                | 2018/5/10 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |
| 关于与耶鲁大学基因测序仪项目合作进展的公告            | 2018/5/12 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |



|                           |           |   |
|---------------------------|-----------|---|
| 关于股东股票质押式回购交易部分延期购回的公告    | 2018/5/26 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于对深圳证券交易所2017年年报问询函的回复公告 | 2018/6/9  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于公司深圳证券交易所2017年年报问询函回复说明 | 2018/6/9  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 重要事项描述                          | 日期        | 临时报告披露网站查询索引  |
|---------------------------------|-----------|---|
| 关于全资子公司收到政府补助的公告                | 2018/1/3  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 关于控股子公司设立子公司的公告                 | 2018/3/10 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 关于子公司收到政府补助的公告                  | 2018/4/20 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 关于子公司收到政府补助的公告                  | 2018/6/6  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 关于子公司收到政府补助的公告                  | 2018/6/12 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 关于全资子公司获得《药品GMP证书》及《食品生产许可证》的公告 | 2018/6/28 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |           |          |          | 本次变动后         |         |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-----------|----------|----------|---------------|---------|
|           | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转<br>股 | 其他       | 小计       | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 255,328,012   | 19.94%  |             |    |           | 200,446  | 200,446  | 255,528,458   | 19.95%  |
| 3、其他内资持股  | 255,328,012   | 19.94%  |             |    |           | 200,446  | 200,446  | 255,528,458   | 19.95%  |
| 其中：境内法人持股 | 159,235,664   | 12.43%  |             |    |           |          |          | 159,235,664   | 12.43%  |
| 境内自然人持股   | 96,092,348    | 7.50%   |             |    |           | 200,446  | 200,446  | 96,292,794    | 7.52%   |
| 二、无限售条件股份 | 1,025,431,814 | 80.06%  |             |    |           | -200,446 | -200,446 | 1,025,231,368 | 80.05%  |
| 1、人民币普通股  | 1,025,431,814 | 80.06%  |             |    |           | -200,446 | -200,446 | 1,025,231,368 | 80.05%  |
| 三、股份总数    | 1,280,759,826 | 100.00% |             |    |           |          |          | 1,280,759,826 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期初公司限售股份为255,328,012股，其中高管锁定股为550,950股，公司前董事钟云香、李宝芝辞职离任，上述人员所持本公司股份根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规规定，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股票，导致本报告期内有限售条件股份合计增加200,446股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                    |         | 54,688 | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                    | 0                         |                           |         |             |
|--------------------------------|---------|--------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |         |        |                                  |                    |                           |                           |         |             |
| 股东名称                           | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量             | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |             |
|                                |         |        |                                  |                    |                           |                           | 股份状态    | 数量          |
| 敦化市康平投<br>资有限责任公<br>司          | 境内非国有法人 | 39.27% | 502,950,0<br>32                  |                    |                           | 502,950,03<br>2           | 质押      | 499,860,000 |
| 仲桂兰                            | 境内自然人   | 4.97%  | 63,694,26<br>6                   |                    | 63,694,26<br>6            |                           | 质押      | 63,694,200  |
| 北京富德昊邦<br>投资中心(有限<br>合伙)       | 境内非国有法人 | 4.97%  | 63,694,26<br>6                   |                    | 63,694,26<br>6            |                           | 质押      | 63,210,000  |
| 上海红樱资产<br>管理有限公司               | 境内非国有法人 | 4.97%  | 63,694,26<br>6                   |                    | 63,694,26<br>6            |                           | 质押      | 63,210,000  |
| 仲维光                            | 境内自然人   | 4.83%  | 61,922,55                        |                    |                           | 61,922,552                | 质押      | 60,000,000  |

|  |   |        | 2           |            |  |    |            |
|--|---|--------|-------------|------------|--|----|------------|
| 郭华   | 境内自然人   | 2.49%  | 31,847,132  | 31,847,132 |  | 质押 | 31,800,000 |
| 佛山市科技孵化合伙企业(有限合伙)                          | 境内非国有法人   | 2.49%  | 31,847,132  | 31,847,132 |  | 质押 | 9,554,000  |
| 华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 2 号证券投资集合资金信托计划       | 其他  | 1.27%  | 16,261,988  | 16,261,988 |  |    |            |
| 邱永铭  | 境内自然人   | 0.54%  | 6,946,000   | 6,946,000  |  |    |            |
| 香柱钦  | 境内自然人   | 0.48%  | 6,149,093   | 6,149,093  |  |    |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3) | 因非公开发行股份,本次发行对象上海红樱资产管理有限公司、北京富德昊邦投资中心(有限合伙)、佛山市科技孵化合伙企业(有限合伙)以及自然人仲桂兰、郭华自发行结束之日起三十六个月内不得转让。  |        |             |            |  |    |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 郭春生先生通过其亲属持有康平公司 77.26% 的股份,康平公司持有本公司 39.27% 的股份,而持有本公司 4.83% 股份的自然人股东仲维光与持有本公司 4.97% 股份的自然人股东仲桂兰为郭春生先生的亲属,所以康平公司、仲桂兰女士与仲维光先生存在关联关系。除上述情况外,其他前 10 名股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 |        |             |            |  |    |            |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                       |   |        |             |            |  |    |            |
| 股东名称                                       | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量  | 股份种类   |             |            |  |    |            |
|  |   | 股份种类   | 数量          |            |  |    |            |
| 敦化市康平投资有限责任公司                              | 502,950,032   | 人民币普通股 | 502,950,032 |            |  |    |            |
| 仲维光  | 61,922,552  | 人民币普通股 | 61,922,552  |            |  |    |            |
| 华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 2 号证券投资集合资            | 16,261,988  | 人民币普通股 | 16,261,988  |            |  |    |            |

|   |  |        |           |
|---|--|--------|-----------|
| 金信托计划   |  |        |           |
| 邱永铭   | 6,946,000  | 人民币普通股 | 6,946,000 |
| 香柱钦   | 6,149,093  | 人民币普通股 | 6,149,093 |
| 冯壮  | 5,935,200  | 人民币普通股 | 5,935,200 |
| 吉林紫鑫药业股份有限公司—第一期员工持股计划  | 4,545,692  | 人民币普通股 | 4,545,692 |
| 华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 67 号证券投资集合资金信托计划                           | 4,310,700  | 人民币普通股 | 4,310,700 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金                              | 3,390,722  | 人民币普通股 | 3,390,722 |
| 黄妙玲   | 2,770,000  | 人民币普通股 | 2,770,000 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 郭春生先生通过其亲属持有康平公司 77.26% 的股份，康平公司持有本公司 39.27% 的股份，而持有本公司 4.83% 股份的自然人股东仲维光为郭春生先生的亲属，所以康平公司与仲维光先生存在关联关系。除上述情况外，其他前 10 名无限售流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。  |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 邱永铭通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 6,946,000 股，普通证券账户持有本公司无限售流通股 0 股，合计持有公司无限售流通股 6,946,000 股。香柱钦通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 6,149,093 股，普通证券账户持有本公司无限售流通股 8,800 股，合计持有公司无限售流通股 6,140,293.00 股。冯壮通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 5,935,200 股，普通证券账户持有本公司无限售流通股 0 股，合计持有公司无限售流通股 5,935,200 股。黄妙玲通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 2,770,000 股，普通证券账户持有本公司无限售流通股 0 股，合计持有公司无限售流通股 2,770,000 股。 |        |           |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务        | 类型 | 日期               | 原因   |
|-----|--------------|----|------------------|--|
| 徐大庆 | 董事、总经理       | 聘任 | 2018 年 04 月 24 日 | 徐大庆先生在公司担任副总经理主管销售工作期间，公司销售业绩持续增长；并在公司治理、内部控制方面做出的卓越贡献，经股东大会决定聘任徐大庆先生担任公司董事及总经理。                   |
| 秦静  | 董事、财务总监、副总经理 | 聘任 | 2018 年 04 月 24 日 | 秦静女士曾任公司董事会秘书，有丰富的上市公司管理经验，精通财务知识和上市公司融资流程，并在主导负责公司发行上市的工作期间做出的卓越贡献，经股东大会决定聘任秦静女士担任公司董事、财务总监及副总经理。 |
| 韩明  | 董事、副总经理      | 聘任 | 2018 年 04 月 24 日 | 韩明先生在公司担任生产部门负责人的工作期间，其主管的生产工作稳步发展，经股东大会决定聘任韩明先生担任公司董事及副总经理。                                       |
| 郭春林 | 总经理          | 离任 | 2018 年 04 月 24 日 | 公司发展规模不断扩大，为更好地履行董事长职责，专心做好公司战略发展规划，郭春林先生申请辞去公司总经理职务。  |
| 钟云香 | 董事           | 离任 | 2018 年 04 月 24 日 | 由于工作调动原因，钟云香女士书面申请辞去公司董事与董事会专门委员会委员职务，钟云香女士辞职后仍在公司任职，担任公司企管部、人力资源部负责人。                             |
| 李宝芝 | 董事           | 离任 | 2018 年 04 月 24 日 | 由于个人原因，李宝芝女士书面申请辞去公司董事。  |
| 贺玉  | 董事、财务总监、副总经理 | 离任 | 2018 年 04 月 24 日 | 由于个人原因，贺玉先生书面申请辞去公司董事、财务总监、副总经理职务，担任控股股东康平公司总会   |



---

|  |  |  |  |       |
|--|--|--|--|-------|
|  |  |  |  | 计师职务。 |
|--|--|--|--|-------|

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：吉林紫鑫药业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 529,857,797.93 | 866,777,409.30 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 9,193,318.64   | 3,113,250.30   |
| 应收账款                   | 945,661,558.46 | 743,993,650.68 |
| 预付款项                   | 756,500,778.58 | 63,825,989.83  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 66,183,230.64  | 122,656,677.09 |
| 买入返售金融资产               |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货          | 4,748,743,773.01 | 4,833,163,885.38 |
| 持有待售的资产     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 19,301,816.59    | 31,611,456.44    |
| 流动资产合计      | 7,075,442,273.85 | 6,665,142,319.02 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 48,000,000.00    | 48,000,000.00    |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 1,106,151,069.31 | 1,143,891,929.25 |
| 在建工程        | 606,167,406.81   | 568,983,804.06   |
| 工程物资        |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     | 5,132,591.75     | 5,132,591.75     |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 421,143,567.31   | 401,005,254.67   |
| 开发支出        | 4,622,039.46     | 4,622,039.46     |
| 商誉          | 3,823,945.58     | 3,823,945.58     |
| 长期待摊费用      | 439,458.75       | 757,136.25       |
| 递延所得税资产     | 13,925,887.29    | 16,062,634.30    |
| 其他非流动资产     | 21,706,010.62    | 20,769,314.77    |
| 非流动资产合计     | 2,231,111,976.88 | 2,213,048,650.09 |
| 资产总计        | 9,306,554,250.73 | 8,878,190,969.11 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 2,651,000,000.00 | 2,991,000,000.00 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 100,000,000.00   | 10,000,000.00    |
| 应付账款                   | 347,105,922.81   | 258,463,496.86   |
| 预收款项                   | 221,936,715.07   | 58,981,191.43    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 8,796,346.86     | 1,486,484.06     |
| 应交税费                   | 35,576,983.04    | 53,282,209.95    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 56,763,369.86    | 27,173,330.14    |
| 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                |                  |                  |
| 持有待售的负债                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 59,127,665.15    | 78,631,336.21    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 3,480,307,002.79 | 3,479,018,048.65 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 1,073,500,000.00 | 958,500,000.00   |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  | 93,365,627.85    | 113,791,303.75   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 专项应付款         | 340,000.00       | 340,000.00       |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 248,710,712.09   | 193,752,759.58   |
| 递延所得税负债       | 489,133.33       | 489,133.33       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 1,416,405,473.27 | 1,266,873,196.66 |
| 负债合计          | 4,896,712,476.06 | 4,745,891,245.31 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 1,280,759,826.00 | 1,280,759,826.00 |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,533,835,753.67 | 1,533,658,810.16 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 4,432,928.01     | 5,329,163.10     |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 81,407,311.00    | 81,407,311.00    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,506,491,651.42 | 1,229,665,769.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,406,927,470.10 | 4,130,820,879.57 |
| 少数股东权益        | 2,914,304.57     | 1,478,844.23     |
| 所有者权益合计       | 4,409,841,774.67 | 4,132,299,723.80 |
| 负债和所有者权益总计    | 9,306,554,250.73 | 8,878,190,969.11 |

法定代表人：郭春林

主管会计工作负责人：秦静

会计机构负责人：张婷婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 流动资产： |      |      |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 货币资金                   | 519,197,880.87   | 720,537,999.08   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 9,124,858.64     | 2,598,887.32     |
| 应收账款                   | 421,852,896.38   | 414,393,583.07   |
| 预付款项                   | 655,894,689.69   | 8,944,627.87     |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 3,308,171,498.58 | 3,491,302,044.44 |
| 存货                     | 538,857,105.70   | 611,409,665.16   |
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 504,135.62       | 6,385.84         |
| 流动资产合计                 | 5,453,603,065.48 | 5,249,193,192.78 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 48,000,000.00    | 48,000,000.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,484,393,069.14 | 1,419,953,569.14 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 108,808,946.68   | 119,820,157.87   |
| 在建工程                   | 494,317,729.74   | 461,513,528.91   |
| 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                   | 104,061,287.42   | 106,212,570.75   |
| 开发支出                   | 843,689.32       | 843,689.32       |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 4,671,579.91     | 6,622,388.03     |
| 其他非流动资产                | 3,121,044.50     | 2,261,739.50     |
| 非流动资产合计                | 2,248,217,346.71 | 2,165,227,643.52 |
| 资产总计                   | 7,701,820,412.19 | 7,414,420,836.30 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 2,060,000,000.00 | 2,270,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 100,010,000.00   |                  |
| 应付账款                   | 106,903,072.25   | 59,232,816.93    |
| 预收款项                   | 200,636,673.12   |                  |
| 应付职工薪酬                 | 3,916,940.80     | 404,806.89       |
| 应交税费                   | 11,682,872.29    | 20,969,978.50    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 1,245,436,095.63 | 1,097,432,099.50 |
| 持有待售的负债                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 3,728,585,654.09 | 3,448,039,701.82 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 420,000,000.00   | 430,000,000.00   |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  | 32,499,999.99    | 43,333,333.33    |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      | 340,000.00       | 340,000.00       |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 93,018,959.56    | 96,925,245.33    |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 545,858,959.55   | 570,598,578.66   |
| 负债合计       | 4,274,444,613.64 | 4,018,638,280.48 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 1,280,759,826.00 | 1,280,759,826.00 |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,535,327,451.39 | 1,535,327,451.39 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 80,245,560.29    | 80,245,560.29    |
| 未分配利润      | 531,042,960.87   | 499,449,718.14   |
| 所有者权益合计    | 3,427,375,798.55 | 3,395,782,555.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,701,820,412.19 | 7,414,420,836.30 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 841,128,926.31 | 453,512,929.10 |
| 其中：营业收入  | 841,128,926.31 | 453,512,929.10 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本               | 541,518,992.53 | 347,600,723.79 |
| 其中：营业成本               | 243,576,163.58 | 124,293,361.71 |
| 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                  |                |                |
| 税金及附加                 | 13,323,512.14  | 10,758,026.27  |
| 销售费用                  | 66,088,795.10  | 24,527,897.42  |
| 管理费用                  | 101,614,973.99 | 97,975,558.83  |
| 财务费用                  | 122,145,479.44 | 84,519,675.06  |
| 资产减值损失                | -5,229,931.72  | 5,526,204.50   |
| 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）       | 9,434,140.32   | 9,774,468.10   |
| 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）       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     | -56,257.39     |                |
| 其他收益                  | 13,807,469.13  | 20,591,869.79  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 322,795,285.84 | 136,278,543.20 |
| 加：营业外收入               | 130,273.13     | 51,015.00      |
| 减：营业外支出               | 3,013,170.69   | 718,442.76     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 319,912,388.28 | 135,611,115.44 |
| 减：所得税费用               | 43,136,992.87  | 25,158,256.91  |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 276,775,395.41 | 110,452,858.53 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 276,775,395.41 | 110,343,716.19 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）             |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 276,825,882.11 | 110,343,716.19 |
| 少数股东损益                             | -50,486.70     | 109,142.34     |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -896,235.09    | 33,038.63      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -896,235.09    | 33,038.63      |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -896,235.09    | 33,038.63      |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       | -896,235.09    | 33,038.63      |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 6.其他                    |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的<br>税后净额 |                |                |
| 七、综合收益总额                | 275,879,160.32 | 110,485,897.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益<br>总额    | 275,929,647.02 | 110,376,754.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -50,486.70     | 109,142.34     |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.22           | 0.09           |
| （二）稀释每股收益               | 0.22           | 0.09           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郭春林

主管会计工作负责人：秦静

会计机构负责人：张婷婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                    | 310,997,655.40 | 229,955,080.65 |
| 减：营业成本                    | 160,743,631.80 | 66,932,921.24  |
| 税金及附加                     | 4,695,129.13   | 5,578,610.27   |
| 销售费用                      | 24,283,914.66  | 13,146,906.96  |
| 管理费用                      | 35,148,524.10  | 43,344,173.70  |
| 财务费用                      | 75,843,300.16  | 56,401,720.96  |
| 资产减值损失                    | -13,023,891.90 | 2,334,818.19   |
| 加：公允价值变动收益（损失以<br>“-”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填<br>列）       | 8,820,000.00   | 9,800,000.00   |
| 其中：对联营企业和合营企<br>业的投资收益    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号            |                |                |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 填列)                                |               |               |
| 其他收益                               | 9,329,492.35  | 17,370,159.64 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | 41,456,539.80 | 69,386,088.97 |
| 加：营业外收入                            | 23,212.88     | 34,324.32     |
| 减：营业外支出                            | 2,978,267.71  | 608,487.18    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 38,501,484.97 | 68,811,926.11 |
| 减：所得税费用                            | 6,908,242.24  | 13,428,948.29 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 31,593,242.73 | 55,382,977.82 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 31,593,242.73 | 55,382,977.82 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）             |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类                       |               |               |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 为可供出售金融资产损益     |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额    |               |               |
| 6.其他            |               |               |
| 六、综合收益总额        | 31,593,242.73 | 55,382,977.82 |
| 七、每股收益：         |               |               |
| （一）基本每股收益       | 0.02          | 0.04          |
| （二）稀释每股收益       | 0.02          | 0.04          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 862,615,149.94 | 547,209,912.69 |
| 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                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 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                      | 5,392,018.50   | 2,010.96       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 155,534,618.93 | 35,122,699.67  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计                | 1,023,541,787.37 | 582,334,623.32   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 596,797,146.67   | 937,406,867.95   |
| 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           | 63,055,643.15    | 47,864,551.00    |
| 支付的各项税费                   | 128,322,993.58   | 81,519,803.63    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 93,629,339.03    | 142,686,393.08   |
| 经营活动现金流出小计                | 881,805,122.43   | 1,209,477,615.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 141,736,664.94   | -627,142,992.34  |
| 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               | 8,820,000.00     | 9,800,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 109,044.80       |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -18,078.25       | 468.10           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 8,910,966.55     | 9,800,468.10     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 107,853,449.46   | 119,943,424.83   |
| 投资支付的现金                   |                  | 10,000,000.00    |
| 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          | 107,853,449.46   | 129,943,424.83   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -98,942,482.91   | -120,142,956.73  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 1,400,000.00     |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,400,000.00     |                  |
| 取得借款收到的现金           | 1,706,000,000.00 | 2,041,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  | 104,200,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,707,400,000.00 | 2,145,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 1,942,892,991.22 | 1,404,979,133.34 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 112,854,116.40   | 79,626,513.05    |
| 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      | 31,221,162.05    | 79,518,597.58    |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,086,968,269.67 | 1,564,124,243.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -379,568,269.67  | 581,075,756.03   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -145,523.73      | 34,783.51        |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -336,919,611.37  | -166,175,409.53  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 866,777,409.30   | 1,042,084,236.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 529,857,797.93   | 875,908,826.47   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 538,193,081.10 | 221,774,203.00 |



|                           |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 收到的税费返还                   | 5,390,000.00   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 400,233,482.88 | 716,391,827.45   |
| 经营活动现金流入小计                | 943,816,563.98 | 938,166,030.45   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 544,406,311.48 | 848,849,715.41   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 30,613,172.75  | 17,405,911.51    |
| 支付的各项税费                   | 53,109,416.93  | 47,234,503.01    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 120,160,004.72 | 125,602,728.30   |
| 经营活动现金流出小计                | 748,288,905.88 | 1,039,092,858.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 195,527,658.10 | -100,926,827.78  |
| 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               | 8,820,000.00   | 9,800,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 8,820,000.00   | 9,800,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,646,289.97  | 86,215,578.38    |
| 投资支付的现金                   | 64,439,500.00  | 100,409,920.00   |
| 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                | 99,085,789.97  | 186,625,498.38   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -90,265,789.97 | -176,825,498.38  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                  |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金          | 1,205,000,000.00 | 1,505,000,000.00 |
| 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         | 1,205,000,000.00 | 1,505,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 1,435,833,333.34 | 988,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 75,768,653.00    | 56,048,719.89    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                  | 12,889,736.98    |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,511,601,986.34 | 1,056,938,456.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -306,601,986.34  | 448,061,543.13   |
| 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     | -201,340,118.21  | 170,309,216.97   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 720,537,999.08   | 447,396,931.19   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 519,197,880.87   | 617,706,148.16   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期               |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |              |                  |
|----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------|---------------|--------|------------------|--------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  | 少数股东权益       | 所有者权益合计          |
|          | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润            |              |                  |
|          | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |      |               |        |                  |              |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,280,759,826.00 |        |    |  | 1,533,658,810.16 |       | 5,329,163.10 |      | 81,407,311.00 |        | 1,229,665,769.31 | 1,478,844.23 | 4,132,299,723.80 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |              |                  |
| 前期差      |                  |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |              |                  |

|                       |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 错更正                   |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 其他                    |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,280,759,826.00 |  |  | 1,533,658,810.16 |  | 5,329,163.10 |  | 81,407,311.00 |  | 1,229,665,769.31 | 1,478,844.23 | 4,132,299,723.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |  |  | 176,943.51       |  | -896,235.09  |  |               |  | 276,825,882.11   | 1,435,460.34 | 277,542,050.87   |
| (一)综合收益总额             |                  |  |  |                  |  | -896,235.09  |  |               |  | 276,825,882.11   | -50,486.70   | 275,879,160.32   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |  |  | 176,943.51       |  |              |  |               |  |                  | 1,485,947.04 | 1,662,890.55     |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  | 1,400,000.00 | 1,400,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  | 176,943.51       |  |              |  |               |  |                  | 85,947.04    | 262,890.55       |
| (三)利润分配               |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |

|                  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| (四) 所有者权益        |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 内部结转             |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| (五) 专项储备         |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| (六) 其他           |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,280,759,826.00 |  |  |  | 1,533,835,753.67 |  | 4,432,928.01 |  | 81,407,311.00 |  | 1,506,491,651.42 | 2,914,304.57 | 4,409,841,774.67 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期               |        |     |    |                  |       |              |      |               |        |                |              | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|--------------|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |              |      |               |        |                |              |                  |         |
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |              |                  |         |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |      |               |        |                |              |                  |         |
| 一、上年期末余额 | 1,280,759,826.00 |        |     |    | 1,518,466,401.74 |       | 4,546,565.83 |      | 79,720,106.94 |        | 859,775,586.94 | 1,384,066.28 | 3,744,652,553.73 |         |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |        |                |              |                  |         |

|                               |                          |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                    |                   |                          |  |
|-------------------------------|--------------------------|--|--|--------------------------|--|------------------|--|-------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------------|--|
| 前期差<br>错更正                    |                          |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                    |                   |                          |  |
| 同一控<br>制下企业合并                 |                          |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                    |                   |                          |  |
| 其他                            |                          |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                    |                   |                          |  |
| 二、本年期初余额                      | 1,280,<br>759,82<br>6.00 |  |  | 1,518,4<br>66,401.<br>74 |  | 4,546,5<br>65.83 |  | 79,720,<br>106.94 |  | 859,775<br>,586.94 | 1,384,0<br>66.28  | 3,744,6<br>52,553.<br>73 |  |
| 三、本期增减变动<br>金额(减少以“一”<br>号填列) |                          |  |  | 15,192,<br>408.42        |  | 782,597<br>.27   |  | 1,687,2<br>04.06  |  | 369,890<br>,182.37 | 94,777.<br>95     | 387,647<br>,170.07       |  |
| (一)综合收益总<br>额                 |                          |  |  |                          |  | 782,597<br>.27   |  |                   |  | 371,577<br>,386.43 | -163,86<br>3.28   | 372,196<br>,120.42       |  |
| (二)所有者投入<br>和减少资本             |                          |  |  | 15,192,<br>408.42        |  |                  |  |                   |  |                    | 258,641<br>.23    | 15,451,<br>049.65        |  |
| 1. 股东投入的普<br>通股               |                          |  |  | 16,861,<br>049.65        |  |                  |  |                   |  |                    | -1,410,<br>000.00 | 15,451,<br>049.65        |  |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                          |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                    |                   |                          |  |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                          |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                    |                   |                          |  |
| 4. 其他                         |                          |  |  | -1,668,6<br>41.23        |  |                  |  |                   |  |                    | 1,668,6<br>41.23  |                          |  |
| (三)利润分配                       |                          |  |  |                          |  |                  |  | 1,687,2<br>04.06  |  | -1,687,2<br>04.06  |                   |                          |  |
| 1. 提取盈余公积                     |                          |  |  |                          |  |                  |  | 1,687,2<br>04.06  |  | -1,687,2<br>04.06  |                   |                          |  |
| 2. 提取一般风险                     |                          |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                    |                   |                          |  |

|                      |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
|----------------------|--------------------------|--|--|--|--------------------------|--|------------------|--|-------------------|--|--------------------------|------------------|--------------------------|
| 准备                   |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 4. 其他                |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| （四）所有者权益<br>内部结转     |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 4. 其他                |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| （五）专项储备              |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 1. 本期提取              |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 2. 本期使用              |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| （六）其他                |                          |  |  |  |                          |  |                  |  |                   |  |                          |                  |                          |
| 四、本期期末余额             | 1,280,<br>759,82<br>6.00 |  |  |  | 1,533.6<br>58,810.<br>16 |  | 5,329,1<br>63.10 |  | 81,407,<br>311.00 |  | 1,229,6<br>65,769.<br>31 | 1,478,8<br>44.23 | 4,132,2<br>99,723.<br>80 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期                   |        |     |    |                      |           |            |      |                   |                    |                      |
|----------|----------------------|--------|-----|----|----------------------|-----------|------------|------|-------------------|--------------------|----------------------|
|          | 股本                   | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                 | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积              | 未分配<br>利润          | 所有者权<br>益合计          |
|          |                      | 优先股    | 永续债 | 其他 |                      |           |            |      |                   |                    |                      |
| 一、上年期末余额 | 1,280,75<br>9,826.00 |        |     |    | 1,535,327<br>,451.39 |           |            |      | 80,245,56<br>0.29 | 499,449<br>,718.14 | 3,395,782<br>,555.82 |
| 加：会计政策   |                      |        |     |    |                      |           |            |      |                   |                    |                      |

|           |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
|-----------|----------|--|--|--|-----------|--|--|--|-----------|---------|-----------|
| 变更        |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 前期差       |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 错更正       |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 其他        |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 二、本年期初余额  | 1,280,75 |  |  |  | 1,535,327 |  |  |  | 80,245,56 | 499,449 | 3,395,782 |
|           | 9,826.00 |  |  |  | ,451.39   |  |  |  | 0.29      | ,718.14 | ,555.82   |
| 三、本期增减变动  |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 金额(减少以“一” |          |  |  |  |           |  |  |  |           | 31,593, | 31,593,24 |
| 号填列)      |          |  |  |  |           |  |  |  |           | 242.73  | 2.73      |
| (一)综合收益总  |          |  |  |  |           |  |  |  |           | 31,593, | 31,593,24 |
| 额         |          |  |  |  |           |  |  |  |           | 242.73  | 2.73      |
| (二)所有者投入  |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 和减少资本     |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 1. 股东投入的普 |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 通股        |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 2. 其他权益工具 |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 持有者投入资本   |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 3. 股份支付计入 |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 所有者权益的金   |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 额         |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 4. 其他     |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| (三)利润分配   |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 1. 提取盈余公积 |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 2. 对所有者(或 |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 股东)的分配    |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 3. 其他     |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| (四)所有者权益  |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 内部结转      |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 1. 资本公积转增 |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |

|                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 资本（或股本）          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （五）专项储备          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （六）其他            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,280,759,826.00 |  |  |  | 1,535,327,451.39 |  |  |  | 80,245,560.29 | 531,042,960.87 | 3,427,375,798.55 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期               |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,280,759,826.00 |        |     |    | 1,518,466,401.74 |       |        |      | 78,558,356.23 | 484,264,881.63 | 3,362,049,465.60 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,280,759,826.00 |        |     |    | 1,518,466,401.74 |       |        |      | 78,558,356.23 | 484,264,881.63 | 3,362,049,465.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |        |     |    | 16,861,049.65    |       |        |      | 1,687,204.06  | 15,184,836.51  | 33,733,090.22    |



|                   |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|---------------|---------------|
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |               |  |  |  |              | 16,872,040.57 | 16,872,040.57 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  | 16,861,049.65 |  |  |  |              |               | 16,861,049.65 |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |  | 16,861,049.65 |  |  |  |              |               | 16,861,049.65 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |  |  | 1,687,204.06 | -1,687,204.06 |               |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |  |  | 1,687,204.06 | -1,687,204.06 |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| 3. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |
| (五) 专项储备          |  |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |

|          |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
|----------|----------|--|--|--|-----------|--|--|--|-----------|---------|-----------|
| 1. 本期提取  |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 2. 本期使用  |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| (六) 其他   |          |  |  |  |           |  |  |  |           |         |           |
| 四、本期期末余额 | 1,280,75 |  |  |  | 1,535,327 |  |  |  | 80,245,56 | 499,449 | 3,395,782 |
|          | 9,826.00 |  |  |  | ,451.39   |  |  |  | 0.29      | ,718.14 | ,555.82   |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

吉林紫鑫药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系1998年5月25日由敦化市康平保健食品有限责任公司、敦化市吉泰经贸有限责任公司共同发起设立的有限责任公司。

2001年2月9日，经吉林省人民政府[2001]5号文《关于通化紫金药业有限责任公司依法变更为通化紫金药业股份有限公司的批复》的批准，以通化紫金药业有限责任公司截至2000年11月30日的净资产等额折成股份整体变更为股份有限公司，股本总额为人民币35,650,000.00元。同年5月28日，本公司名称变更为吉林紫鑫药业股份有限公司。

根据本公司2006年9月25日第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币16,900,000.00元。2007年1月29日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）25号文核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,690万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.56元。本公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）16,900,000股，并于2007年3月2日在深圳证券交易所上市，股票代码为002118。

截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数128,075.98万股，注册资本为128,075.98万元，公司的统一社会信用代码为：9122000070222720XH。所属行业为医药制造业。注册地：吉林省通化市柳河县英利路88号，总部地址：吉林省通化市柳河县英利路88号。经营范围：加工销售中成药，化学药制剂（口服液，片剂，胶囊），药材原料，针织品加工，种养殖业；设计，制作，代理电视，报纸，灯箱，路牌广告业务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；生产脱脂棉球；土特产品销售。\*\*\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的母公司为吉林紫鑫药业股份有限公司，本公司的实际控制人为郭春生及其家族。

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月16日批准报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                              |
|------------------------------------|
| 吉林草还丹药业有限公司                        |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司                     |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司                       |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司                       |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司                       |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司                      |
| 吉林紫鑫人参销售有限公司                       |
| 吉林紫鑫人参研发有限公司                       |
| 吉林紫鑫药物研究有限公司                       |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司                       |
| 北方环境能源交易所有限公司                      |
| 吉林紫鑫金桂药业有限公司                       |
| 吉林紫鑫高科技功能食品有限公司                    |
| Fytagoras B.V.                     |
| 北京中科紫鑫科技有限责任公司（吉林中科紫鑫科技有限公司全资子公司）  |
| 敦化市中科紫鑫科技有限公司（北京中科紫鑫科技有限责任公司全资子公司） |
| 香港中科紫鑫科技有限公司（吉林中科紫鑫科技有限公司全资子公司）    |
| 吉林省众创碳资产管理有限公司（北方环境能源交易所有限公司全资子公司） |
| 吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司                    |
| 吉林紫鑫汪清药业有限公司                       |
| Zixin Pharmaceuticals USA CORP     |

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本

准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失

控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关



交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值测试方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过30%的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌于其成本超过6个月以上尚未回暖的。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司单项金额重大的应收款项为期末余额在 100 万元以上的应收款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称       | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 非合并范围内应收款项 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6.00%    | 6.00%     |
| 1—2 年        | 8.00%    | 8.00%     |
| 2—3 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 3—4 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 4—5 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 5 年以上        | 50.00%   | 50.00%    |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时 |
| 坏账准备的计提方法   | 按照实际余额 100% 计提坏账准备  |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、存货分类：

本公司存货分类为：库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

#### 2、存货发出的计价方法：

本公司存货发出时按照加权平均法计价。

#### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的转销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已

宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金

融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|--------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25   | 5%  | 3.80%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19.00% |
| 其他     | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19.00% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### **(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## **17、在建工程**

### **1、在建工程的类别**

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### **2、在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **18、借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；



(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

### 1、成本计量方法

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的生产性生物资产（产畜）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合

同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

## 2、折旧确认方法

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本集团生产性生物资产为五味子，采用年限平均法计提折旧，预计净残值为零，预计使用寿命为10年。

在年度终了对产畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 3、减值处理

每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费

作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依 据              |
|-------|--------|------------------|
| 土地使用权 | 45-50年 | 按土地使用权证约定日期      |
| 林地使用权 | 45年    | 按林地使用权证约定日期      |
| 非专利技术 | 10年    | 按非专利技术证书使用年限约定日期 |
| 财务软件  | 5年     | 按照预计使用年限         |

每年终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分为本公司研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司多肽药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

(1) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

①、外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

②、委托外部机构研发的多肽类生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

③、委托外部机构研发的非多肽类生产技术或配方，自研发开始至获取生产批件期间发生的支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

(1) 本公司的母公司；

(2) 本公司的子公司；

(3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

(4) 对本公司实施共同控制的投资方；

(5) 对本公司施加重大影响的投资方；



- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率       |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 10%、16%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 1%、5%、7% |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 15%、25%  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 2%       |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 3%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 紫鑫药业   | 15%   |
| 草还丹药业  | 15%   |

|           |     |
|-----------|-----|
| 紫鑫初元药业    | 15% |
| 紫鑫敦化医药药材  | 25% |
| 紫鑫般若药业    | 25% |
| 紫鑫禹拙药业    | 25% |
| 紫鑫参售      | 25% |
| 紫鑫参研      | 25% |
| 紫鑫药物研究    | 25% |
| 吉林中科紫鑫    | 25% |
| 北方环境能源交易所 | 25% |

## 2、税收优惠

本公司为吉林省高新技术企业执行的所得税税率为15%。子公司吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司坐落在吉林省延边朝鲜族自治州，根据国家有关规定享受国家西部大开发政策，执行的所得税税率为15%。

根据国税函【2008】第850号《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司享受所得税免征政策。子公司吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司人参初加工产品享受所得税免征政策。子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司享受增值税免税政策。

## 3、其他

### 增值税

本公司及子公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林紫鑫禹拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司、吉林紫鑫金桂药业有限公司、吉林紫鑫高科技功能食品有限公司、吉林中科紫鑫科技有限公司均为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为16%。销售人参产品按照人参初加工和深加工分类，增值税的销项税率为10%和16%。子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司享受增值税免税政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 35,614.70      | 135,061.75     |
| 银行存款   | 529,822,183.23 | 861,628,559.95 |
| 其他货币资金 |                | 5,013,787.60   |
| 合计     | 529,857,797.93 | 866,777,409.30 |

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 9,193,318.64 | 3,113,250.30 |
| 合计     | 9,193,318.64 | 3,113,250.30 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 8,488,707.05 |           |
| 合计     | 8,488,707.05 |           |

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(1) 期末无已贴现或已质押的银行承兑汇票；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 期末应收票据中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额             |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|------------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,019,632,432.33 | 100.00% | 73,970,873.87 | 7.25% | 945,661,558.46 | 819,737,576.84 | 100.00% | 75,743,926.16 | 9.24% | 743,993,650.68 |
| 合计                   | 1,019,632,432.33 | 100.00% | 73,970,873.87 | 7.25% | 945,661,558.46 | 819,737,576.84 | 100.00% | 75,743,926.16 | 9.24% | 743,993,650.68 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额           |               |        |
|--------|----------------|---------------|--------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内分项 |                |               |        |
| 1年以内小计 | 754,381,084.96 | 45,262,865.10 | 6.00%  |
| 1至2年   | 168,661,889.72 | 13,492,951.17 | 8.00%  |
| 2至3年   | 51,526,495.18  | 5,152,649.52  | 10.00% |
| 3至4年   | 34,688,698.14  | 6,937,739.63  | 20.00% |
| 4至5年   | 10,312,318.59  | 3,093,695.58  | 30.00% |
| 5年以上   | 61,945.74      | 30,972.87     | 50.00% |

|    |                  |               |       |
|----|------------------|---------------|-------|
| 合计 | 1,019,632,432.33 | 73,970,873.87 | 7.25% |
|----|------------------|---------------|-------|

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,039,352.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,791,745.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额314,607,642.34元，占应收账款期末余额合计数的比例30.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额19,146,119.63元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         | 金额             | 比例     | 金额            | 比例     |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内   | 715,443,008.58 | 94.57% | 56,914,488.91 | 89.17% |
| 1 至 2 年 | 35,782,871.68  | 4.73%  | 5,411,926.94  | 8.48%  |
| 2 至 3 年 | 2,907,271.84   | 0.38%  | 107,028.48    | 0.17%  |
| 3 年以上   | 2,367,626.48   | 0.31%  | 1,392,545.50  | 2.18%  |
| 合计      | 756,500,778.58 | --     | 63,825,989.83 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额684,167,673.27元，占预付款项期末余额合计数的比例90.44%。

其他说明：

(1) 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

(2) 无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额           |         |              |       |                |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 72,006,463.09 | 100.00% | 5,823,232.45 | 8.09% | 66,183,230.64 | 131,957,217.51 | 100.00% | 9,300,540.42 | 7.05% | 122,656,677.09 |
| 合计                    | 72,006,463.09 | 100.00% | 5,823,232.45 | 8.09% | 66,183,230.64 | 131,957,217.51 | 100.00% | 9,300,540.42 | 7.05% | 122,656,677.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 23,910,845.93 | 1,434,650.77 | 6.00%  |
| 1 至 2 年 | 39,912,849.60 | 3,193,027.97 | 8.00%  |
| 2 至 3 年 | 5,650,162.32  | 565,016.23   | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 1,489,530.90  | 297,906.18   | 20.00% |

|         |               |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 4 至 5 年 | 944,529.34    | 283,358.80   | 30.00% |
| 5 年以上   | 98,545.00     | 49,272.50    | 50.00% |
| 合计      | 72,006,463.09 | 5,823,232.45 | 8.09%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|--------|---------------|----------------|
| 备用金    | 47,664,006.92 | 109,221,323.98 |
| 押金、保证金 | 13,694,713.78 | 15,818,690.28  |
| 往来款    | 5,939,289.86  | 3,832,149.28   |
| 其他     | 4,708,452.53  | 3,085,053.97   |
| 合计     | 72,006,463.09 | 131,957,217.51 |



## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称               | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄               | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|-------|---------------|------------------|----------------------|--------------|
| 新力德润(天津)租<br>赁有限公司 | 保证金   | 7,000,000.00  | 一至二年             | 9.72%                | 560,000.00   |
| 孙良滨                | 备用金   | 3,076,221.74  | 一年以内一至二年<br>二至三年 | 4.27%                | 228,573.30   |
| 王佳                 | 备用金   | 2,861,949.61  | 一年以内一至二年         | 3.97%                | 183,020.03   |
| 赵理鹏                | 备用金   | 2,842,419.28  | 一年以内一至二年         | 3.95%                | 217,393.54   |
| 安徽兴泰融资租赁<br>有限责任公司 | 备用金   | 2,600,000.00  | 一至二年             | 3.61%                | 208,000.00   |
| 合计                 | --    | 18,380,590.63 | --               | 25.53%               | 1,396,986.87 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额<br>及依据 |
|------|----------|------|------|-------------------|
|      |          |      |      |                   |

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(1) 期末其他应收款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；无其他关联方欠款。

(2) 无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|         |                  |  |                  |                  |  |                  |
|---------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 原材料     | 342,229,818.59   |  | 342,229,818.59   | 327,381,511.44   |  | 327,381,511.44   |
| 在产品     | 26,738,510.58    |  | 26,738,510.58    | 28,023,618.44    |  | 28,023,618.44    |
| 库存商品    | 1,272,275,960.68 |  | 1,272,275,960.68 | 1,363,551,020.92 |  | 1,363,551,020.92 |
| 消耗性生物资产 | 3,002,158,267.86 |  | 3,002,158,267.86 | 3,006,165,659.57 |  | 3,006,165,659.57 |
| 自制半成品   | 70,772,953.61    |  | 70,772,953.61    | 72,247,024.80    |  | 72,247,024.80    |
| 包装物     | 15,162,338.45    |  | 15,162,338.45    | 14,946,387.09    |  | 14,946,387.09    |
| 委托加工物资  | 19,405,923.24    |  | 19,405,923.24    | 20,848,663.12    |  | 20,848,663.12    |
| 合计      | 4,748,743,773.01 |  | 4,748,743,773.01 | 4,833,163,885.38 |  | 4,833,163,885.38 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

存货期末余额中无成本高于可变现净值情况，无需计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

### (1) 存货中的消耗性生物资产

| 项目    | 期末余额             | 年初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 一、种植业 | 3,002,158,267.86 | 3,006,165,659.57 |
| 人参种苗  | 12,803,125.86    | 11,517,705.44    |
| 林下参   | 2,989,153,840.50 | 2,994,454,311.38 |
| 其他作物  | 201,301.50       | 193,642.75       |
| 合计    | 3,002,158,267.86 | 3,006,165,659.57 |

(2) 存货期末余额中无成本高于可变现净值情况，无需计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中抵押和担保的情况：

根据2018年5月10日本公司与吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行签订的质押合同，以本公司存货人参（干品）中的1346.58吨，估价为169,942.64万元，作为质押物取得银行流动资金贷款80,000万元。

### 11、持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|    |        |      |        |        |

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 已交税费和待抵扣进项税小计 | 18,215,050.81 | 30,968,065.99 |
| 未抵扣进项税        | 1,086,765.78  | 643,390.45    |
| 合计            | 19,301,816.59 | 31,611,456.44 |

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： | 48,000,000.00 |      | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |      | 48,000,000.00 |
| 按成本计量的    | 48,000,000.00 |      | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |      | 48,000,000.00 |
| 合计        | 48,000,000.00 |      | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |      | 48,000,000.00 |

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                  | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利       |
|------------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------------|
|                        | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |              |
| 长春农村商业银行股份有限公司         | 28,000,000.00 |      |      | 28,000,000.00 |      |      |      |    | 2.72%      | 8,820,000.00 |
| 华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 |      |      | 20,000,000.00 |      |      |      |    | 0.64%      |              |
| 合计                     | 48,000,000.00 |      |      | 48,000,000.00 |      |      |      |    | --         | 8,820,000.00 |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|            |      |        |                |            |         |         |

其他说明

根据2018年4月19日长春农村商业银行股份有限公司召开的2017年度股东大会，审议通过了2017年度利润分配方案，按照每股0.18元（含税）的比例，向该行截止2017年末登记在册的股东进行现金分红，本期确认投资收益882万元。

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|      |    |      |      |     |

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
|    |      |      |      |      |      |      |       |

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输设备          | 其他            | 融资租赁           | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |               |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 1,064,768,011.57 | 175,359,713.65 | 30,038,031.14 | 22,572,791.60 | 145,000,100.00 | 1,437,738,647.96 |
| 2.本期增加金额   | 66,666.67        | 6,397,172.56   | 576,297.69    | 629,812.77    |                | 7,669,949.69     |
| (1) 购置     | 49,549.55        | 3,160,454.60   | 576,297.69    | 629,812.77    |                | 4,416,114.61     |
| (2) 在建工程转入 | 17,117.12        | 3,236,717.96   |               |               |                | 3,253,835.08     |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   |                  |                | 161,334.15    | 6,400.00      |                | 167,734.15       |
| (1) 处置或报废  |                  |                | 161,334.15    | 6,400.00      |                | 167,734.15       |
| 4.期末余额     | 1,064,834,678.24 | 181,756,886.21 | 30,452,994.68 | 23,196,204.37 | 145,000,100.00 | 1,445,240,863.50 |

|           |                |                |               |               |                |                  |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 二、累计折旧    |                |                |               |               |                |                  |
| 1.期初余额    | 191,874,603.14 | 27,862,169.66  | 21,480,061.08 | 13,587,363.12 | 39,042,521.71  | 293,846,718.71   |
| 2.本期增加金额  | 20,921,333.10  | 5,874,325.43   | 1,245,547.10  | 5,358,307.02  | 11,845,994.79  | 45,245,507.44    |
| (1) 计提    | 20,921,333.10  | 5,874,325.43   | 1,245,547.10  | 5,358,307.02  | 11,845,994.79  | 45,245,507.44    |
|           |                |                |               |               |                |                  |
| 3.本期减少金额  |                |                |               | 2,431.96      |                | 2,431.96         |
| (1) 处置或报废 |                |                |               | 2,431.96      |                | 2,431.96         |
|           |                |                |               |               |                |                  |
| 4.期末余额    | 212,795,936.24 | 33,736,495.09  | 22,725,608.18 | 18,943,238.18 | 50,888,516.50  | 339,089,794.19   |
| 三、减值准备    |                |                |               |               |                |                  |
| 1.期初余额    |                |                |               |               |                |                  |
| 2.本期增加金额  |                |                |               |               |                |                  |
| (1) 计提    |                |                |               |               |                |                  |
|           |                |                |               |               |                |                  |
| 3.本期减少金额  |                |                |               |               |                |                  |
| (1) 处置或报废 |                |                |               |               |                |                  |
|           |                |                |               |               |                |                  |
| 4.期末余额    |                |                |               |               |                |                  |
| 四、账面价值    |                |                |               |               |                |                  |
| 1.期末账面价值  | 852,038,742.00 | 148,020,391.12 | 7,727,386.50  | 4,252,966.19  | 94,111,583.50  | 1,106,151,069.31 |
| 2.期初账面价值  | 872,893,408.43 | 147,497,543.99 | 8,557,970.06  | 8,985,428.48  | 105,957,578.29 | 1,143,891,929.25 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值          |
|--------|----------------|---------------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 35,574,119.82  | 9,171,380.25  |      | 26,402,739.57 |
| 机器设备   | 104,145,467.14 | 38,472,728.08 |      | 65,672,739.06 |
| 其他     | 5,280,513.04   | 3,244,408.17  |      | 2,036,104.87  |
| 合计     | 145,000,100.00 | 50,888,516.50 |      | 94,111,583.50 |

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(1) 本期折旧额为4,523.74万元，本期由在建工程转入固定资产的金额为325.38万元。期末用于抵押或担保的固定资产原值为71,533.68万元，净值为 52,014.83 万元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目                     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 柳河厂区建设                 | 494,317,729.74 |      | 494,317,729.74 | 461,513,528.91 |      | 461,513,528.91 |
| 人参产品系列化项目一期（通化厂区）-改扩建工 | 74,700.00      |      | 74,700.00      | 74,700.00      |      | 74,700.00      |



|                       |                |  |                |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 程                     |                |  |                |                |  |                |
| 人参产品系列化项目（磐石厂区）-改扩建工程 | 57,381,198.88  |  | 57,381,198.88  | 50,140,724.60  |  | 50,140,724.60  |
| 人参产品系列化项目（延吉厂区）-改扩建工程 | 8,447,445.43   |  | 8,447,445.43   | 8,447,445.43   |  | 8,447,445.43   |
| 高新医药产业园建设项目（通化厂区）     | 27,887,161.66  |  | 27,887,161.66  | 27,610,595.62  |  | 27,610,595.62  |
| 中科新厂区建设               | 12,140,600.00  |  | 12,140,600.00  | 12,140,600.00  |  | 12,140,600.00  |
| 紫鑫高科技食品-改扩建工程         | 5,552,260.40   |  | 5,552,260.40   | 9,056,209.50   |  | 9,056,209.50   |
| 人参提取物项目               | 366,310.70     |  | 366,310.70     |                |  |                |
| 合计                    | 606,167,406.81 |  | 606,167,406.81 | 568,983,804.06 |  | 568,983,804.06 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                  | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 柳河厂区建设                | 570,210,000.00 | 461,513,528.91 | 32,804,200.83 |            |          | 494,317,729.74 | 86.81%      | 86.81%  |           |              |          | 其他   |
| 人参产品系列化项目一期（通化厂区）-改扩建 | 5,000,000.00   | 74,700.00      | 17,117.12     | 17,117.12  |          | 74,700.00      | 80.68%      | 100.00% |           |              |          | 其他   |

|  |                    |                   |                  |                  |                |                   |         |         |  |  |  |    |
|--|--------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|---------|---------|--|--|--|----|
| 工程   |                    |                   |                  |                  |                |                   |         |         |  |  |  |    |
| 人参产<br>品系列<br>化项目<br>(磐石<br>厂区) -<br>改扩建<br>工程 | 486,240,<br>907.54 | 50,140,7<br>24.60 | 7,240,47<br>4.28 |                  |                | 57,381,1<br>98.88 | 10.26%  | 10.26%  |  |  |  | 其他 |
| 人参产<br>品系列<br>化项目<br>(延吉<br>厂区) -<br>改扩建<br>工程 | 510,950,<br>000.00 | 8,447,44<br>5.43  |                  |                  |                | 8,447,44<br>5.43  | 1.65%   | 1.65%   |  |  |  | 其他 |
| 高新医<br>药产业<br>园建设<br>项目(通<br>化厂区)              | 300,000,<br>000.00 | 27,610,5<br>95.62 | 276,566.<br>04   |                  |                | 27,887,1<br>61.66 | 9.91%   | 9.91%   |  |  |  | 其他 |
| 中科新<br>厂区建<br>设                                | 427,730,<br>420.00 | 12,140,6<br>00.00 |                  |                  |                | 12,140,6<br>00.00 | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| 紫鑫高<br>科技食<br>品-改扩<br>建工程                      | 27,493,5<br>76.00  | 9,056,20<br>9.50  | 319,018.<br>86   | 3,236,71<br>7.96 | 586,250.<br>00 | 5,552,26<br>0.40  | 71.05%  | 71.05%  |  |  |  | 其他 |
| 人参提<br>取物项                                     | 463,000,<br>000.00 |                   | 366,310.<br>70   |                  |                | 366,310.<br>70    | 0.24%   | 0.24%   |  |  |  | 其他 |

|    |          |          |          |          |          |          |    |    |  |  |  |    |
|----|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----|----|--|--|--|----|
| 目  |          |          |          |          |          |          |    |    |  |  |  |    |
| 合计 | 2,790,62 | 568,983, | 41,023,6 | 3,253,83 | 586,250. | 606,167, | -- | -- |  |  |  | -- |
|    | 4,903.54 | 804.06   | 87.83    | 5.08     | 00       | 406.81   |    |    |  |  |  |    |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

期末在建工程中无用于担保、抵押或所有权受限情况。

**21、工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目       | 种植业          | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计           |
|----------|--------------|-------|----|-----|--------------|
| 一、账面原值   |              |       |    |     |              |
| 1.期初余额   | 6,415,739.69 |       |    |     | 6,415,739.69 |
| 2.本期增加金额 |              |       |    |     |              |
| (1)外购    |              |       |    |     |              |
| (2)自行培育  |              |       |    |     |              |
| 3.本期减少金额 |              |       |    |     |              |

|          |              |  |  |  |              |
|----------|--------------|--|--|--|--------------|
| (1)处置    |              |  |  |  |              |
| (2)其他    |              |  |  |  |              |
|          |              |  |  |  |              |
| 4.期末余额   | 6,415,739.69 |  |  |  | 6,415,739.69 |
| 二、累计折旧   |              |  |  |  |              |
| 1.期初余额   | 1,283,147.94 |  |  |  | 1,283,147.94 |
| 2.本期增加金额 |              |  |  |  |              |
| (1)计提    |              |  |  |  |              |
|          |              |  |  |  |              |
| 3.本期减少金额 |              |  |  |  |              |
| (1)处置    |              |  |  |  |              |
| (2)其他    |              |  |  |  |              |
|          |              |  |  |  |              |
| 4.期末余额   | 1,283,147.94 |  |  |  | 1,283,147.94 |
| 三、减值准备   |              |  |  |  |              |
| 1.期初余额   |              |  |  |  |              |
| 2.本期增加金额 |              |  |  |  |              |
| (1)计提    |              |  |  |  |              |
|          |              |  |  |  |              |
| 3.本期减少金额 |              |  |  |  |              |
| (1)处置    |              |  |  |  |              |
| (2)其他    |              |  |  |  |              |
|          |              |  |  |  |              |
| 4.期末余额   |              |  |  |  |              |
| 四、账面价值   |              |  |  |  |              |
| 1.期末账面价值 | 5,132,591.75 |  |  |  | 5,132,591.75 |
| 2.期初账面价值 | 5,132,591.75 |  |  |  | 5,132,591.75 |

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 专有技术          | 林地使用权        | 办公软件         | 合计             |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |       |               |              |              |                |
| 1.期初余额     | 379,762,304.96 |     |       | 76,587,538.39 | 6,310,000.00 | 3,003,779.95 | 465,663,623.30 |
| 2.本期增加金额   | 27,599,912.50  |     |       |               |              | 51,317.50    | 27,651,230.00  |
| (1) 购置     | 27,599,912.50  |     |       |               |              | 51,317.50    | 27,651,230.00  |
| (2) 内部研发   |                |     |       |               |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |               |              |              |                |
| (1) 处置     |                |     |       |               |              |              |                |
| 4.期末余额     | 407,362,217.46 |     |       | 76,587,538.39 | 6,310,000.00 | 3,055,097.45 | 493,314,853.30 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |               |              |              |                |
| 1.期初余额     | 31,814,541.62  |     |       | 30,744,830.18 | 1,285,369.87 | 813,626.96   | 64,658,368.63  |
| 2.本期增加     | 4,023,876.65   |     |       | 3,117,618.88  | 69,811.08    | 301,610.75   | 7,512,917.36   |

|          |                |  |  |               |              |              |                |
|----------|----------------|--|--|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 加金额      |                |  |  |               |              |              |                |
| (1) 计提   | 4,023,876.65   |  |  | 3,117,618.88  | 69,811.08    | 301,610.75   | 7,512,917.36   |
|          |                |  |  |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |  |               |              |              |                |
| (1) 处置   |                |  |  |               |              |              |                |
|          |                |  |  |               |              |              |                |
| 4.期末余额   | 35,838,418.27  |  |  | 33,862,449.06 | 1,355,180.95 | 1,115,237.71 | 72,171,285.99  |
| 三、减值准备   |                |  |  |               |              |              |                |
| 1.期初余额   |                |  |  |               |              |              |                |
| 2.本期增加金额 |                |  |  |               |              |              |                |
| (1) 计提   |                |  |  |               |              |              |                |
|          |                |  |  |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |  |               |              |              |                |
| (1) 处置   |                |  |  |               |              |              |                |
|          |                |  |  |               |              |              |                |
| 4.期末余额   |                |  |  |               |              |              |                |
| 四、账面价值   |                |  |  |               |              |              |                |
| 1.期末账面价值 | 371,523,799.19 |  |  | 42,725,089.33 | 4,954,819.05 | 1,939,859.74 | 421,143,567.31 |
| 2.期初账面价值 | 347,947,763.34 |  |  | 45,842,708.21 | 5,024,630.13 | 2,190,152.99 | 401,005,254.67 |

|     |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|
| 面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 24,801,395.33 | 正在办理中      |

其他说明：

(1) 本期无形资产摊销金额为751.29万元。

(2) 期末用于抵押的无形资产账面余额为23,208.14万元。

## 26、开发支出

单位：元

| 项目          | 期初余额         | 本期增加金额 |  |  | 本期减少金额 |  |              | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------|--|--|--------|--|--------------|------|
| 中成药研究       | 843,689.32   |        |  |  |        |  | 843,689.32   |      |
| 基因测序仪<br>开发 | 3,778,350.14 |        |  |  |        |  | 3,778,350.14 |      |
| 合计          | 4,622,039.46 |        |  |  |        |  | 4,622,039.46 |      |

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| 非同一控制下企<br>业合并          | 3,823,945.58 |      |  |      |  | 3,823,945.58 |
| 合计                      | 3,823,945.58 |      |  |      |  | 3,823,945.58 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|------|------|------|
|         |      |      |      |      |

|              |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|
| 或形成商誉的事<br>项 |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 林地承包费 | 757,136.25 |        | 317,677.50 |        | 439,458.75 |
| 合计    | 757,136.25 |        | 317,677.50 |        | 439,458.75 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 75,081,817.47 | 13,925,887.29 | 81,511,370.34 | 14,828,926.82 |
| 可抵扣亏损  |               |               | 6,168,537.40  | 1,233,707.48  |
| 合计     | 75,081,817.47 | 13,925,887.29 | 87,679,907.74 | 16,062,634.30 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 递延收益 | 3,260,888.88 | 489,133.33 | 3,260,888.88 | 489,133.33 |
| 合计   | 3,260,888.88 | 489,133.33 | 3,260,888.88 | 489,133.33 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产    | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产    |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
|         | 期末互抵金额     | 或负债期末余额       | 期初互抵金额     | 或负债期初余额       |
| 递延所得税资产 |            | 13,925,887.29 |            | 16,062,634.30 |



|         |  |            |  |            |
|---------|--|------------|--|------------|
| 递延所得税负债 |  | 489,133.33 |  | 489,133.33 |
|---------|--|------------|--|------------|

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,985,088.84   | 3,533,096.24   |
| 可抵扣亏损    | 189,899,826.34 | 122,228,822.25 |
| 合计       | 193,884,915.18 | 125,761,918.49 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份      | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2018 年度 | 8,418,149.58   | 8,418,149.58   |    |
| 2019 年度 | 17,800,317.90  | 17,800,317.90  |    |
| 2020 年度 | 29,872,393.19  | 29,872,393.19  |    |
| 2021 年度 | 39,919,494.10  | 39,919,494.10  |    |
| 2022 年度 | 26,218,467.48  | 26,218,467.48  |    |
| 2023 年度 | 67,671,004.09  |                |    |
| 合计      | 189,899,826.34 | 122,228,822.25 | -- |

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 预付工程款项 | 12,934,610.12 | 7,140,089.50  |
| 预付设备款  | 8,771,400.50  | 13,629,225.27 |
| 合计     | 21,706,010.62 | 20,769,314.77 |

其他说明：

其他非流动资产增加的主要原因为公司本年对在建工程投入资金，而相关工程尚未完工所致。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,020,000,000.00 | 1,020,000,000.00 |
| 抵押借款 | 376,000,000.00   | 376,000,000.00   |
| 信用借款 | 1,255,000,000.00 | 1,595,000,000.00 |
| 合计   | 2,651,000,000.00 | 2,991,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 上述质押借款102,000万元分别由本公司大股东敦化市康平投资有限责任公司将其持有的本公司7,000万股质押，本公司存货人参（干品）1,346.58吨提供质押。

(2) 上述抵押借款37,600万元由本公司及子公司吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司以房屋产权及土地使用权提供抵押。

(3) 截至2018年6月30日止，上述短期借款中无逾期的借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 商业承兑汇票 | 100,000,000.00 |      |

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 |                | 10,000,000.00 |
| 合计     | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 230,955,688.14 | 218,225,898.54 |
| 一至二年 | 88,579,940.37  | 9,447,161.92   |
| 二至三年 | 8,872,434.48   | 8,606,030.71   |
| 三年以上 | 18,697,859.82  | 22,184,405.69  |
| 合计   | 347,105,922.81 | 258,463,496.86 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明：

(1) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(2) 期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无应付其他关联方的款项。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 一年以内 | 209,873,089.14 | 56,899,539.26 |
| 一至二年 | 11,721,532.83  | 1,960,066.17  |
| 二至三年 | 341,723.10     | 121,586.00    |
| 三年以上 | 370.00         |               |
| 合计   | 221,936,715.07 | 58,981,191.43 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

(1) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无预收其他关联方的款项。

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,405,398.35 | 63,052,961.05 | 55,890,306.29 | 8,568,053.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 81,085.71    | 8,515,244.49  | 8,368,036.45  | 228,293.75   |
| 合计             | 1,486,484.06 | 71,568,205.54 | 64,258,342.74 | 8,796,346.86 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 881,738.41 | 55,930,067.20 | 49,150,834.07 | 7,660,971.54 |
| 2、职工福利费       |            | 1,191,610.33  | 1,191,610.33  |              |
| 3、社会保险费       | 38,965.02  | 2,973,756.69  | 2,942,749.81  | 69,971.90    |
| 其中：医疗保险费      | 34,629.62  | 2,516,529.90  | 2,488,101.97  | 63,057.55    |
| 工伤保险费         | 1,445.23   | 260,332.65    | 258,850.48    | 2,927.40     |
| 生育保险费         | 2,890.17   | 196,894.14    | 195,797.36    | 3,986.95     |
| 4、住房公积金       | 2,191.00   | 2,385,971.60  | 2,300,489.29  | 87,673.31    |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 482,503.92   | 571,555.23    | 304,622.79    | 749,436.36   |
| 合计            | 1,405,398.35 | 63,052,961.05 | 55,890,306.29 | 8,568,053.11 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 78,399.71 | 8,218,779.88 | 8,076,104.84 | 221,074.75 |
| 2、失业保险费  | 2,686.00  | 296,464.61   | 291,931.61   | 7,219.00   |
| 合计       | 81,085.71 | 8,515,244.49 | 8,368,036.45 | 228,293.75 |

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 11,391,442.25 | 18,784,264.39 |
| 企业所得税   | 22,586,809.69 | 30,930,128.12 |
| 个人所得税   | 228,092.37    | 296,686.01    |
| 城市维护建设税 | 676,402.76    | 1,013,222.50  |
| 印花税     | 62,493.20     | 1,276,353.40  |
| 教育费附加   | 379,045.67    | 588,943.31    |
| 地方教育费附加 | 252,697.10    | 392,612.22    |
| 合计      | 35,576,983.04 | 53,282,209.95 |

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 45,807,956.82 | 23,018,536.72 |
| 一至二年 | 9,810,331.05  | 2,864,078.71  |
| 二至三年 | 171,974.66    | 676,098.99    |
| 三年以上 | 973,107.33    | 614,615.72    |
| 合计   | 56,763,369.86 | 27,173,330.14 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

(1) 其他应付款期末余额较期初余额增加109%，主要原因为收到合作单位意向款所致。

(2) 期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无应付其他关联方的款项。

**42、持有待售的负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 300,000.00    | 500,000.00    |
| 一年内到期的长期应付款 | 58,827,665.15 | 78,131,336.21 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 59,127,665.15 | 78,631,336.21 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 150,000,000.00   | 130,000,000.00 |
| 抵押借款 | 300,000,000.00   | 330,000,000.00 |
| 保证借款 | 623,500,000.00   | 498,500,000.00 |
| 合计   | 1,073,500,000.00 | 958,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

(1) 本公司2016年2月29日与中国工商银行股份有限公司柳河支行签订的编号为0080600008-2016年（柳河）字00002号固定资产借款合同，以及编号为0080600008-2016年柳河（抵）字0001号和吉林紫鑫禹拙药业有限公司与中国工商银行股份有限公司柳河支行签订的编号为0080600008-2016年柳河（抵）字0002号最高额抵押合同中规定，本公司以房屋和土地使用权以及吉林紫鑫禹拙药业有限公司的房屋和土地进行抵押向中国工商银行股份有限公司柳河支行借款3亿元，借款期限为7年。

本公司2017年11月8日与吉林磐石农村商业银行股份有限公司签订借款合同，约定借款金额1.5亿元，借款期限为2年。上述借款由敦化市康平投资有限责任公司以其持有的本公司股权1,000万股份份额为本公司银行借款提供质押，同时以其信用为本公司承担保证责任。

本公司全资子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司2016年4月5日与吉林银行股份有限公司通化柳河支

行签订编号为吉林银行通化柳河支行2016年流借字第002号人民币借款合同，约定借款金额为人民币2亿元，借款期限为3年。上述借款由本公司作为信用担保承担保证责任。

本公司全资子公司吉林草还丹药业有限公司2017年6月28日与敦化农村商业银行签订编号为201706281701借款合同和编号为201706281701抵押合同中约定，以吉林紫鑫高科技功能食品有限公司的房屋土地使用权抵押向敦化农村商业银行借款3000万元，借款期限2年。

本公司全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司2017年9月25日与吉林银行通化新华支行签订编号为吉林银行通化新华支行2017年流借字第092501号借款合同，约定借款金额2亿元，借款期限3年。上述借款由本公司作为信用担保承担保证责任。

(2) 截至2018年6月30日止，上述长期借款中无逾期的借款。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 应付融资租赁款-本金 | 97,981,741.58 | 120,108,585.05 |



|                   |               |                |
|-------------------|---------------|----------------|
| 应付融资租赁款-未确认融资租赁费用 | 4,616,113.73  | 6,317,281.30   |
| 合计                | 93,365,627.85 | 113,791,303.75 |

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

| 项目         | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 形成原因 |
|------------|------------|------|------|------------|------|
| 调整改造项目转贷资金 | 340,000.00 |      |      | 340,000.00 |      |
| 合计         | 340,000.00 |      |      | 340,000.00 | --   |

其他说明：

根据通化市财政局文件通市财建[2004]61号《关于下达2004年东北老工业基地调整改造国债转贷支出计划的通知》，2005年柳河县财政局拨入本公司160万元中央国债地方转贷资金，专项用于东北地区等老

工业基地调整改造项目建设。

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目        | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           | 形成原因     |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------|
| 政府补助      | 176,065,361.93 | 62,836,755.00 | 2,798,549.66 | 236,103,567.27 |          |
| 委托合作款     | 2,821,200.00   | 400,000.00    | 2,121,200.00 | 1,100,000.00   | 合作单位无偿投入 |
| 未实现售后租回损益 | 14,866,197.65  |               | 3,359,052.83 | 11,507,144.82  |          |
| 合计        | 193,752,759.58 | 63,236,755.00 | 8,278,802.49 | 248,710,712.09 | --       |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                            | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 无偿划拨土地                          | 72,370,854.28 |          |             | 765,829.14 |            |      | 71,605,025.14 | 与资产相关       |
| 关于城镇保<br>证住房专项<br>资金            | 2,000,000.00  |          |             |            |            |      | 2,000,000.00  | 与资产相关       |
| 固体制剂及<br>口服液生产<br>线升级改造<br>项目资金 | 7,500,000.00  |          |             |            |            |      | 7,500,000.00  | 与资产相关       |
| 财政贴息                            | 360,000.00    |          |             |            |            |      | 360,000.00    | 与资产相关       |
| 基础项目建                           | 3,679,663.66  |          |             | 245,310.90 |            |      | 3,434,352.76  | 与资产相关       |

|   |                   |            |  |            |  |  |                   |       |
|---|-------------------|------------|--|------------|--|--|-------------------|-------|
| 设   |                   |            |  |            |  |  |                   |       |
| 东北老工业<br>基地基建投<br>资   | 13,776,518.2<br>0 |            |  | 443,478.96 |  |  | 13,333,039.2<br>4 | 与资产相关 |
| 紫鑫般若药<br>业有限公司<br>污水深度处<br>理与中水回<br>用工程                         | 326,699.99        |            |  | 16,300.02  |  |  | 310,399.97        | 与资产相关 |
| 年产 1000 万<br>益心丸等微<br>丸、4000 万<br>更年宁等水<br>丸和水蜜丸<br>等大小蜜丸<br>能力 | 3,657,499.86      |            |  | 332,500.02 |  |  | 3,324,999.84      | 与资产相关 |
| 人参皂苷精<br>致提取物、针<br>剂生产项目<br>及中分子肝<br>素制剂新药<br>研究                | 17,700,000.0<br>0 | 550,000.00 |  |            |  |  | 18,250,000.0<br>0 | 与资产相关 |
| 生物核酸综<br>合检测分析<br>系统开发  | 601,361.00        |            |  |            |  |  | 601,361.00        | 与资产相关 |
| 柳河县住房<br>和城乡建设<br>局廉租房建<br>设资金专户                                | 1,350,000.00      |            |  |            |  |  | 1,350,000.00      | 与资产相关 |

|                          |               |  |  |            |  |  |               |       |
|--------------------------|---------------|--|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 产业转型升级项目                 | 3,010,000.00  |  |  |            |  |  | 3,010,000.00  | 与收益相关 |
| 环境保护专项治理资金               | 300,000.00    |  |  |            |  |  | 300,000.00    | 与资产相关 |
| 口服液制剂车间 GMP 改造           | 3,967,200.00  |  |  |            |  |  | 3,967,200.00  | 与资产相关 |
| 年产 500 万支生物发酵蜜环菌脑心舒产业化项目 | 4,500,000.00  |  |  |            |  |  | 4,500,000.00  | 与资产相关 |
| 年产 200 万瓶人参酵素饮料产业化       | 3,490,059.83  |  |  | 177,640.02 |  |  | 3,312,419.81  | 与资产相关 |
| 基础设施建设                   | 21,870,499.66 |  |  | 527,000.04 |  |  | 21,343,499.62 | 与资产相关 |
| 年加工 300 吨人参系列化制品项目       | 663,999.83    |  |  | 16,000.02  |  |  | 647,999.81    | 与资产相关 |
| 人参加工 GMP 项目建设奖金          | 788,205.62    |  |  | 24,916.98  |  |  | 763,288.64    | 与资产相关 |
| 人参果蔬发酵饮料、人参果蔬发酵咀嚼片项目专项资金 | 1,000,000.00  |  |  |            |  |  | 1,000,000.00  | 与资产相关 |
| 现代农业发                    | 2,550,000.00  |  |  |            |  |  | 2,550,000.00  | 与资产相关 |

|                               |                    |                   |  |              |  |  |                    |       |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|--|--------------|--|--|--------------------|-------|
| 展引导资金                         |                    |                   |  |              |  |  |                    |       |
| 人参蜜片生<br>产控制系统<br>升级改造项<br>目  | 600,000.00         |                   |  |              |  |  | 600,000.00         | 与资产相关 |
| 年产 5000 万<br>瓶暴贝口服<br>液项目     | 2,760,000.00       |                   |  |              |  |  | 2,760,000.00       | 与资产相关 |
| 人参加工接<br>续产业发展<br>项目资金        | 3,210,800.00       |                   |  |              |  |  | 3,210,800.00       | 与资产相关 |
| 敦化市 100<br>生晒参加工<br>扩建项目      | 4,032,000.00       |                   |  |              |  |  | 4,032,000.00       | 与资产相关 |
| 长白山特色<br>功能食品研<br>发平台建设<br>项目 |                    | 7,200,000.00      |  |              |  |  | 7,200,000.00       | 与资产相关 |
| 通化医药高<br>新区支持企<br>业发展专项<br>资金 |                    | 30,000,000.0      |  | 249,573.56   |  |  | 29,750,426.4       | 与资产相关 |
| 支持企业发<br>展专项资金                |                    | 24,686,755.0      |  |              |  |  | 24,686,755.0       | 与资产相关 |
| 专精特新企<br>业改造提升<br>项目          |                    | 400,000.00        |  |              |  |  | 400,000.00         | 与资产相关 |
| 合计                            | 176,065,361.<br>93 | 62,836,755.0<br>0 |  | 2,798,549.66 |  |  | 236,103,567.<br>27 | --    |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,280,759,826.00 |             |    |       |    |    | 1,280,759,826.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目          | 期初余额             | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额             |
|-------------|------------------|------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）  | 1,533,658,810.16 | 176,943.51 |      | 1,533,835,753.67 |
| （1）投资者投入的资本 | 1,533,658,810.16 | 176,943.51 |      | 1,533,835,753.67 |
| 合计          | 1,533,658,810.16 | 176,943.51 |      | 1,533,835,753.67 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于本期控股子公司北方环境能源交易所有限公司收到其他股东增加投资，导致持股比例变动调整资本公积。

**56、库存股**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

| 项目                 | 期初余额         | 本期发生额             |                            |             |              |                   | 期末余额         |
|--------------------|--------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|
|                    |              | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 5,329,163.10 | -896,235.09       |                            |             | -896,235.09  |                   | 4,432,928.01 |
| 外币财务报表折算差额         | 758,296.44   | -896,235.09       |                            |             | -896,235.09  |                   | -137,938.65  |
| 其他                 | 4,570,866.66 |                   |                            |             |              |                   | 4,570,866.66 |
| 其他综合收益合计           | 5,329,163.10 | -896,235.09       |                            |             | -896,235.09  |                   | 4,432,928.01 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 81,407,311.00 |      |      | 81,407,311.00 |
| 合计     | 81,407,311.00 |      |      | 81,407,311.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期             |
|-------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 1,229,665,769.31 | 859,775,586.94 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,229,665,769.31 | 859,775,586.94 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 276,825,882.11   | 110,359,566.63 |
| 期末未分配利润           | 1,506,491,651.42 | 970,119,303.13 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 840,383,856.65 | 243,050,007.66 | 453,491,440.70 | 124,278,905.56 |
| 其他业务 | 745,069.66     | 526,155.92     | 21,488.40      | 14,456.15      |
| 合计   | 841,128,926.31 | 243,576,163.58 | 453,512,929.10 | 124,293,361.71 |

**62、税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,191,535.07 | 1,836,839.74 |
| 教育费附加   | 1,653,196.75 | 1,052,540.97 |
| 房产税     | 4,938,472.60 | 3,598,141.70 |
| 土地使用税   | 1,989,421.50 | 3,083,984.73 |
| 车船使用税   | 75,482.24    | 76,537.26    |
| 印花税     | 353,299.70   | 399,782.88   |



|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 地方教育费附加 | 1,102,131.14  | 701,693.99    |
| 环境保护税   | 19,973.14     |               |
| 营业税     |               | 8,505.00      |
| 合计      | 13,323,512.14 | 10,758,026.27 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 9,287,058.77  | 778,078.30    |
| 差旅费    | 3,937,316.29  | 10,320,807.41 |
| 办公费    | 855,324.18    | 1,711,856.68  |
| 邮费     | 272,709.21    | 12,925.00     |
| 运输费    | 7,977,257.45  | 2,448,850.44  |
| 广告及宣传费 | 22,760,197.10 | 487,341.62    |
| 其他     | 20,998,932.10 | 8,768,037.97  |
| 合计     | 66,088,795.10 | 24,527,897.42 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 38,951,098.05 | 32,973,279.92 |
| 差旅费    | 1,809,524.25  | 2,297,632.94  |
| 办公费    | 6,155,632.40  | 17,913,517.06 |
| 车辆使用费  | 1,059,059.83  | 1,756,842.86  |
| 业务招待费  | 1,367,083.49  | 1,767,461.78  |
| 税费     |               | 206,783.16    |
| 研究与开发费 | 7,462,331.76  | 4,661,409.81  |
| 折旧及摊销  | 32,929,291.03 | 22,783,239.79 |
| 物料消耗   | 640,277.39    | 1,002,058.57  |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 其他 | 11,240,675.79  | 12,613,332.94 |
| 合计 | 101,614,973.99 | 97,975,558.83 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 117,332,923.15 | 81,343,966.98 |
| 减：利息收入 | 137,039.46     | 1,536,449.50  |
| 手续费    | 232,035.23     | 2,903,646.76  |
| 其他     | 4,717,560.52   | 1,808,510.82  |
| 合计     | 122,145,479.44 | 84,519,675.06 |

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -5,229,931.72 | 5,526,204.50 |
| 合计     | -5,229,931.72 | 5,526,204.50 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 614,140.32   | -25,531.90   |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 8,820,000.00 | 9,800,000.00 |
| 合计                 | 9,434,140.32 | 9,774,468.10 |

其他说明：

(1) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益详见附注8（3）中说明。

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益为本公司于2018年1月转让持有孙公司吉林紫鑫泰生农业发展有限公司的全部股权，收回投资确认投资损益所致。

## 69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

## 70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 递延收益摊销          | 2,798,549.66  | 2,608,208.10  |
| 委托合作款           | 2,121,200.00  |               |
| 税收优惠补助          | 6,030,719.47  | 285,221.19    |
| 企业发展专项资金        | 1,300,000.00  |               |
| 科技创新扶持资金        | 720,000.00    |               |
| 研发合作政府拨付补助      | 535,000.00    | 250,000.00    |
| 专利补助资金          | 202,000.00    | 84,110.00     |
| 品牌奖励            | 100,000.00    | 710,000.00    |
| 企业扶持资金          |               | 15,200,000.00 |
| 稳岗补贴            |               | 104,330.50    |
| 企业发展引导资金        |               | 700,000.00    |
| 吉林省疾病预防控制中心拨付补助 |               | 350,000.00    |
| 财政补助            |               | 300,000.00    |
| 合计              | 13,807,469.13 | 20,591,869.79 |

## 71、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|------------|-----------|-------------------|
| 其他 | 130,273.13 | 51,015.00 | 130,273.13        |
| 合计 | 130,273.13 | 51,015.00 | 130,273.13        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|      |      |      |      |            |        |        |        |             |

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 2,515,571.71 | 627,842.58 | 2,515,571.71  |
| 其他   | 497,598.98   | 90,600.18  | 497,598.98    |
| 合计   | 3,013,170.69 | 718,442.76 | 3,013,170.69  |

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 42,233,953.34 | 30,894,341.39 |
| 递延所得税费用 | 903,039.53    | -5,736,084.48 |
| 合计      | 43,136,992.87 | 25,158,256.91 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                          | 本期发生额          |
|-----------------------------|----------------|
| 利润总额                        | 319,912,388.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用            | 47,986,858.24  |
| 子公司适用不同税率的影响                | -17,755,508.47 |
| 非应税收入的影响                    | -1,323,000.00  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响            | -1,759,138.48  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损 | 15,987,781.58  |

|       |               |
|-------|---------------|
| 损的影响  |               |
| 所得税费用 | 43,136,992.87 |

其他说明

#### 74、其他综合收益

详见附注。

#### 75、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 政府补助     | 66,093,755.00  | 19,053,140.50 |
| 利息收入     | 136,548.31     | 1,524,913.39  |
| 保证金      | 2,996,849.42   | 3,950,309.82  |
| 业务员归还备用金 | 64,887,933.89  |               |
| 保险理赔款    | 150,709.34     |               |
| 其他       | 21,268,822.97  | 10,594,335.96 |
| 合计       | 155,534,618.93 | 35,122,699.67 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 各项销售费用合计 | 9,276,537.31  | 5,634,843.85   |
| 各项管理费用合计 | 57,374,734.17 | 56,960,953.55  |
| 备用金      | 18,966,559.90 | 75,629,683.88  |
| 财务费用合计   | 6,444,247.65  | 3,450,911.80   |
| 捐赠支出     | 1,567,260.00  |                |
| 保证金      |               | 1,010,000.00   |
| 合计       | 93,629,339.03 | 142,686,393.08 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额          |
|----------------|-------|----------------|
| 售后回租融资租赁业务收到资金 |       | 104,200,000.00 |
| 合计             |       | 104,200,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 售后回租融资租赁业务偿还本金、利息 | 31,105,662.05 | 28,318,597.58 |
| 融资顾问费             | 115,500.00    |               |
| 融资租赁保证金           |               | 9,800,000.00  |
| 定期存款用于质押不属于现金等价物  |               | 40,000,000.00 |
| 股东撤回投资款           |               | 1,400,000.00  |
| 合计                | 31,221,162.05 | 79,518,597.58 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --   | --   |

|                         |                 |                  |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 净利润                     | 276,775,395.41  | 110,452,858.53   |
| 加：资产减值准备                | -5,229,931.72   | 5,526,204.50     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,237,397.34   | 41,515,665.79    |
| 无形资产摊销                  | 7,512,917.36    | 5,395,553.91     |
| 长期待摊费用摊销                | 317,677.50      | 4,177.50         |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 115,837,780.10  | 79,989,405.96    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         | -9,434,140.32   | -9,774,468.10    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | 2,136,747.01    | -5,788,742.61    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）    |                 | 0.00             |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | 84,420,112.37   | -53,037,339.72   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | -831,639,678.57 | -991,370,592.01  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | 455,802,388.46  | 189,944,283.91   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 141,736,664.94  | -627,142,992.34  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   | --              | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：       | --              | --               |
| 现金的期末余额                 | 529,857,797.93  | 875,908,826.47   |
| 减：现金的期初余额               | 866,777,409.30  | 1,042,084,236.00 |
| 现金及现金等价物净增加额            | -336,919,611.37 | -166,175,409.53  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 529,857,797.93 | 866,777,409.30 |
| 其中：库存现金        | 35,614.70      | 135,061.75     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 529,822,183.23 | 861,628,559.95 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 529,857,797.93 | 866,777,409.30 |

其他说明：

本公司期初银行存款中保证金501.38万元是应付票据保证金，在支付使用上受到限制，除此之外不存在其他的抵押、冻结或收到限制的有风险的资产。

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|    |        |      |

其他说明：

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --         | --     | 5,129,799.37 |
| 其中：美元 | 201,978.54 | 6.6259 | 1,338,289.61 |



|      |            |        |              |
|------|------------|--------|--------------|
| 欧元   | 488,948.00 | 7.6515 | 3,741,185.62 |
| 港币   | 59,689.41  | 0.8431 | 50,324.14    |
| 应收账款 | --         | --     | 1,459,893.60 |
| 欧元   | 173,014.41 | 7.6515 | 1,323,819.74 |
| 港币   | 161,397.06 | 0.8431 | 136,073.86   |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例    |    | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|---------|---------|----|------------|
|                |       |     |         | 直接      | 间接 |            |
| 吉林草还丹药业有限公司    | 敦化    | 敦化  | 药品生产    | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 敦化    | 敦化  | 药品销售    | 100.00% |    | 设立         |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司   | 延吉    | 延吉  | 药品生产    | 100.00% |    | 设立         |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司   | 磐石    | 磐石  | 药品生产    | 100.00% |    | 设立         |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司   | 通化    | 通化  | 药品生产    | 100.00% |    | 设立         |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司  | 柳河    | 柳河  | 中药材种植销售 | 100.00% |    | 设立         |
| 吉林紫鑫人参销        | 长春    | 柳河  | 人参销售    | 100.00% |    | 设立         |

|                         |     |     |                             |         |         |                |
|-------------------------|-----|-----|-----------------------------|---------|---------|----------------|
| 售有限公司                   |     |     |                             |         |         |                |
| 吉林紫鑫人参研<br>发有限公司        | 长春  | 长春  | 人参产品研发及<br>销售               | 100.00% |         | 设立             |
| 吉林紫鑫药物研<br>究有限公司        | 长春  | 长春  | 药品研发及技术<br>转让               | 100.00% |         | 设立             |
| 吉林中科紫鑫科<br>技有限公司        | 长春  | 长春  | 研发、设备生产<br>及销售, 专利权的<br>转让  | 100.00% |         | 设立             |
| 北方环境能源交<br>易有限公司        | 长春  | 长春  | 从事节能减排、<br>环境保护等方面<br>的相关交易 | 96.60%  |         | 非同一控制下企<br>业合并 |
| 吉林紫鑫金桂药<br>业有限公司        | 通化  | 通化  | 药品生产                        | 100.00% |         | 设立             |
| 吉林紫鑫高科技<br>功能食品有限公<br>司 | 敦化  | 敦化  | 保健品生产及销<br>售                | 100.00% |         | 设立             |
| FytagorasB.V.           | 荷兰  | 荷兰  | 投资、研发、生<br>产                | 100.00% |         | 非同一控制下企<br>业合并 |
| 北京中科紫鑫科<br>技有限责任公司      | 北京  | 北京  | 研发、设备生产<br>及销售, 专利权的<br>转让  |         | 100.00% | 设立             |
| 敦化市中科紫鑫<br>科技有限公司       | 敦化  | 敦化  | 研发、设备生产<br>及销售, 专利权的<br>转让  |         | 100.00% | 设立             |
| 香港中科紫鑫科<br>技有限公司        | 香港  | 香港  | 投资管理、生产<br>加工、科技研发          |         | 100.00% | 设立             |
| 吉林紫鑫参工堂<br>生物科技有限公<br>司 | 梅河口 | 梅河口 | 植物提取物                       | 100.00% |         | 设立             |

|                                |    |        |                  |         |         |    |
|--------------------------------|----|--------|------------------|---------|---------|----|
| 吉林紫鑫汪清药业有限公司                   | 汪清 | 汪清     | 医药生产             | 100.00% |         | 设立 |
| Zixin Pharmaceuticals USA CORP | 美国 | 普罗维登斯市 | 美国新药及测序仪投资、开发与销售 | 100.00% |         | 设立 |
| 吉林省众创碳资产管理有限公司                 | 长春 | 长春     | 碳资产管理            |         | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 北方环境能源交易有限公司 | 3.40%    | -50,486.70   |                | 2,914,304.57 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |  |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营<br>企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                             |
|                 |       |     |      |      |    |                             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力

和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称         | 注册地          | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------|--------------|------|----------|--------------|---------------|
| 敦化市康平投资有限责任公司 | 敦化市胜利南大街104号 | 投资   | 4,735 万元 | 39.27%       | 39.27%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭春生及其家族。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|           |        |

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 长春农村商业银行股份有限公司  | 其他股权投资      |
| 敦化市华韵工贸有限责任公司   | 同受控股股东控制    |
| 云南金土地医药投资有限责任公司 | 同受控股股东控制    |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期本公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方           | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 敦化市康平投资有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2017年11月08日 | 2019年11月07日 | 否          |
| 敦化市康平投资有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2017年11月27日 | 2018年11月26日 | 否          |

关联担保情况说明

敦化市康平投资有限责任公司以其持有的本公司股权8,000万股份份额为本公司银行借款提供质押，质押期限按照借款实际到期日为准。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 769,651.00 | 735,666.00 |

**(8) 其他关联交易**

除上述关联交易外，本公司本期不存在其他关联方交易。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他**

本报告期本公司无股份支付情况。

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表签发日(2018年8月16日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至本财务报表签发日(2018年8月16日)，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事

项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

截至本财务报表签发日(2018年8月16日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

截至本财务报表签发日(2018年8月16日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

**(2) 未来适用法**

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截至本财务报表签发日(2018年8月16日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
|    |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|          |          |         |          |       |           |         |         |           |       |            |
|----------|----------|---------|----------|-------|-----------|---------|---------|-----------|-------|------------|
| 按信用风险特征组 | 449,904, |         | 28,051,3 |       | 421,852,8 | 452,902 |         | 38,508,83 |       | 414,393,58 |
| 合计       | 270.99   | 100.00% | 74.61    | 6.23% | 96.38     | ,420.17 | 100.00% | 7.10      | 8.50% | 3.07       |
| 计提坏账准备的  |          |         |          |       |           |         |         |           |       |            |
| 应收账款     |          |         |          |       |           |         |         |           |       |            |
| 合计       | 449,904, | 100.00% | 28,051,3 | 6.23% | 421,852,8 | 452,902 | 100.00% | 38,508,83 | 8.50% | 414,393,58 |
|          | 270.99   |         | 74.61    |       | 96.38     | ,420.17 |         | 7.10      |       | 3.07       |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                |               |        |
| 1 年以内小计 | 318,239,693.08 | 19,094,381.59 | 6.00%  |
| 1 至 2 年 | 76,633,422.93  | 6,130,673.83  | 8.00%  |
| 2 至 3 年 | 18,886,700.61  | 1,888,670.06  | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 4,363,450.22   | 872,690.04    | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 113,287.40     | 33,986.22     | 30.00% |
| 5 年以上   | 61,945.74      | 30,972.87     | 50.00% |
| 合计      | 418,298,499.98 | 28,051,374.61 | 6.71%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本公司本期不存在核销与终止确认的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额165,423,411.79元，占应收账款期末余额合计数的比例36.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,564,909.72元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

(1) 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收关联方账款情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄        | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-----------|---------------|
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 子公司    | 29,095,668.67 | 一年以内      | 6.47%         |
| 吉林紫鑫人参销售有限公司   | 子公司    | 2,510,102.34  | 一年以内、一至二年 | 0.56%         |
| 合计             |        | 31,605,771.01 |           | 7.03%         |

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |



|          | 金额       | 比例      | 金额       | 计提比例  |           | 金额        | 比例      | 金额        | 计提比例  |             |
|----------|----------|---------|----------|-------|-----------|-----------|---------|-----------|-------|-------------|
| 按信用风险特征组 | 3,311,24 |         | 3,073,98 | 0.09% | 3,308,171 | 3,496,9   |         | 5,640,416 | 0.16% | 3,491,302,0 |
| 合计       | 5,485.63 | 100.00% | 7.05     |       | ,498.58   | 42,460.90 | 100.00% | .46       |       | 44.44       |
| 其他应收款    |          |         |          |       |           |           |         |           |       |             |
| 合计       | 3,311,24 | 100.00% | 3,073,98 | 0.09% | 3,308,171 | 3,496,9   | 100.00% | 5,640,416 | 0.16% | 3,491,302,0 |
|          | 5,485.63 |         | 7.05     |       | ,498.58   | 42,460.90 |         | .46       |       | 44.44       |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 15,156,497.42 | 909,389.85   | 6.00%  |
| 1 至 2 年 | 21,621,923.57 | 1,729,753.89 | 8.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,403,197.83  | 140,319.78   | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 800,391.40    | 160,078.28   | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 448,150.84    | 134,445.25   | 30.00% |
| 合计      | 39,430,161.06 | 3,073,987.05 | 7.80%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|------------------|------------------|
| 按账龄分析 | 3,311,245,485.63 | 3,496,942,460.90 |
| 合计    | 3,311,245,485.63 | 3,496,942,460.90 |

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额             | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------------|------|------------------|----------|
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司  | 子公司   | 2,647,020,125.53 | 一至四年 | 79.94%           |          |
| 北京中科紫鑫科技有限责任公司 | 子公司   | 443,500,000.00   | 一至四年 | 13.39%           |          |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司   | 子公司   | 83,335,800.00    | 一至四年 | 2.52%            |          |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 子公司   | 59,304,399.04    | 一至五年 | 1.79%            |          |
| 吉林紫鑫金桂药业有      | 子公司   | 38,595,000.00    | 一至二年 | 1.17%            |          |

|     |    |                  |    |        |  |
|-----|----|------------------|----|--------|--|
| 限公司 |    |                  |    |        |  |
| 合计  | -- | 3,271,755,324.57 | -- | 98.81% |  |

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收款项情况。

其他说明：

(1) 其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(2) 本公司本期不存在核销与终止确认的应收款项。

**(3) 应收关联方欠款情况**

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额             | 账龄   | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|------------------|------|-------------|
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司  | 子公司    | 2,647,020,125.53 | 一至四年 | 79.94%      |
| 北京中科紫鑫科技有限责任公司 | 子公司    | 443,500,000.00   | 一至四年 | 13.39%      |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司   | 子公司    | 83,335,800.00    | 一至四年 | 2.52%       |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 子公司    | 59,304,399.04    | 一至五年 | 1.79%       |
| 吉林紫鑫金桂药业有限公司   | 子公司    | 38,595,000.00    | 一至二年 | 1.17%       |
| 敦化市中科紫鑫科技有限公司  | 子公司    | 60,000.00        | 一年以内 | 0.00%       |
| 合计             |        | 3,271,815,324.57 |      | 98.81%      |

**3、长期股权投资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

|        |                  |  |                  |                  |  |                  |
|--------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 对子公司投资 | 1,484,393,069.14 |  | 1,484,393,069.14 | 1,419,953,569.14 |  | 1,419,953,569.14 |
| 合计     | 1,484,393,069.14 |  | 1,484,393,069.14 | 1,419,953,569.14 |  | 1,419,953,569.14 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 吉林紫鑫般若药业有限公司   | 159,890,000.00 |      |      | 159,890,000.00 |          |          |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司   | 319,930,000.00 |      |      | 319,930,000.00 |          |          |
| 吉林草还丹药业有限公司    | 293,337,641.41 |      |      | 293,337,641.41 |          |          |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司   | 299,540,000.00 |      |      | 299,540,000.00 |          |          |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 1,000,000.00   |      |      | 1,000,000.00   |          |          |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司  | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 吉林紫鑫人参销售有限公司   | 50,000,000.00  |      |      | 50,000,000.00  |          |          |
| 吉林紫鑫药物研究有限公司   | 2,000,000.00   |      |      | 2,000,000.00   |          |          |
| 吉林紫鑫人参研发有限公司   | 2,000,000.00   |      |      | 2,000,000.00   |          |          |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司   | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 北方环境能源交易所有限公司  | 96,000,000.00  |      |      | 96,000,000.00  |          |          |
| 吉林紫鑫金桂药        | 100,000,000.00 |      |      | 100,000,000.00 |          |          |

|                                 |                  |               |  |  |                  |  |
|---------------------------------|------------------|---------------|--|--|------------------|--|
| 业有限公司                           |                  |               |  |  |                  |  |
| FytagorasB.V.                   | 19,855,927.73    |               |  |  | 19,855,927.73    |  |
| 吉林紫鑫高科技<br>功能食品有限公<br>司         | 40,500,000.00    |               |  |  | 40,500,000.00    |  |
| 吉林紫鑫参工堂<br>生物科技有限公<br>司         | 5,200,000.00     | 44,800,000.00 |  |  | 50,000,000.00    |  |
| 吉林紫鑫汪清药<br>业有限公司                | 700,000.00       | 600,000.00    |  |  | 1,300,000.00     |  |
| ZixinPharmaceutic<br>alsUSACORP |                  | 19,039,500.00 |  |  | 19,039,500.00    |  |
| 合计                              | 1,419,953,569.14 | 64,439,500.00 |  |  | 1,484,393,069.14 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 308,124,959.23 | 160,415,808.26 | 229,955,080.65 | 66,932,921.24 |
| 其他业务 | 2,872,696.17   | 327,823.54     |                |               |
| 合计   | 310,997,655.40 | 160,743,631.80 | 229,955,080.65 | 66,932,921.24 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 8,820,000.00 | 9,800,000.00 |
| 合计                 | 8,820,000.00 | 9,800,000.00 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 13,807,469.13 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -2,939,154.95 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 2,018,162.31  |    |
| 合计  | 8,850,151.87  | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.48%      | 0.22        | 0.22        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.28%      | 0.21        | 0.21        |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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的正本的原稿。
- (三) 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

吉林紫鑫药业股份有限公司

董事长：郭春林

2018 年 8 月 16 日