

吉林紫鑫药业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人封有顺、主管会计工作负责人栾福梅及会计机构负责人(会计主管人员)李长婷声明：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。

公司可能存在新产品开发风险、规模快速扩张带来的管理风险、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“公司面临的风险和对应措施”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.....	38
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第十节 公司债相关情况.....	44
第十一节 财务报告.....	45
第十二节 备查文件目录.....	163

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
紫鑫大药房	指	吉林紫鑫药业大药房有限公司
紫鑫参售	指	吉林紫鑫人参销售有限公司
紫鑫医药产业孵化器	指	吉林紫鑫医药产业园孵化器管理有限公司
紫鑫进出口	指	吉林紫鑫进出口贸易有限公司
桂鹤药业	指	吉林紫鑫桂鹤医药有限公司
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
汪清药业	指	吉林紫鑫汪清药业有限公司
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
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	2020 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	封有顺		

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@zixinpc.cn	

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	吉林省柳河县英利路 88 号
公司注册地址的邮政编码	135300
公司办公地址	吉林省长春市南关区东头道街 137 号
公司办公地址的邮政编码	130041
公司网址	http://www.jilinzixin.com.cn
公司电子信箱	zixin@zixinpc.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 08 月 28 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

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 2019 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）	117,524,221.57	513,552,637.99	-77.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-213,836,936.04	57,914,165.44	-469.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-224,658,840.43	43,025,216.32	-622.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,946,397.92	-569,453,133.56	108.42%
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.05	-440.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.17	0.05	-440.00%
加权平均净资产收益率	-4.93%	1.33%	-6.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,656,996,938.22	10,658,639,431.93	-0.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,229,421,310.33	4,444,025,079.80	-4.83%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	45,561.99	
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）	13,650,089.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-651,982.87	
减：所得税影响额	2,221,764.08	
合计	10,821,904.39	--

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

（一）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产业、人参产业，目前正在积极拓展工业大麻等产业。在工业大麻领域，公司正在将位于荷兰子公司的部分工业大麻种子引进国内，与黑龙江省齐齐哈尔市甘南县人民政府及齐齐哈尔市市场监督管理局合作，综合黑龙江省工业大麻行业政策、合法合规地域及地方政府政策，同时利用荷兰子公司工业大麻的育种、栽培、生物活性成分研究和化合物提取等方面的技术，计划研发以工业大麻为主要原材料的产品，并为其他企业提供工业大麻作物种植相关的技术服务，尽快推动公司在国内工业大麻领域的产业布局，为公司带来经济效益。

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30个药品批准文号的药品入选 2018 年版《国家基本药物目录》，124个品种纳入《国家医保目录（2019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、草薢分清丸、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、工业大麻产业情况

工业大麻是公司目前大力发展的业务，公司欧洲荷兰全资子公司Fytagoras为工业大麻的产业主体，

Fytagoras公司是欧洲境内为数不多的允许合法进行大麻研究和开发的机构，具有20多年植物研究的丰富经验，公司为将Fytagoras公司在工业大麻研发领域的技术引进国内，加快推动公司在国内工业大麻领域的布局，于2019年4月15日决定设立全资子公司吉林紫鑫汉麻研发有限公司，由其逐步承接FG公司在海外工业大麻技术领域的研发成果，以确立公司在国内工业大麻领域的技术优势，提升公司核心竞争力。2019年5月29日，公司与北大荒垦丰种业股份有限公司签署了《委托协议书》，委托北大荒垦丰种业股份有限公司将FG公司遴选的工业大麻种子从荷兰引进至中国境内。待委托公司将工业大麻种子引进后，公司将指派FG公司的工业大麻专家对国内子公司的相关人员进行技术指导，并结合国内种植环境，培育出适合中国境内环境要求的工业大麻种子，落实在工业大麻领域的战略部署。

2019年8月5日，公司与长春海关技术中心签署了《战略合作意向书》，双方计划在工业大麻项目、人参及中药材检测鉴定、火麻油进口项目、进出口产品、科研立项等领域开展深度和广度合作，发挥双方科研技术和产业资源优势，共同研发人参及工业大麻领域的相关产品，以技术及产品推动相关产业的发展和升级。

2019年12月19日，公司与黑龙江省齐齐哈尔市甘南县人民政府、齐齐哈尔市市场监督管理局共同签订了《工业大麻产业发展战略合作框架协议》根据齐齐哈尔市工业大麻产业战略规划、公司工业大麻业务发展需求，充分发挥公司工业大麻创新育种及多学科联合攻关的优势，三方在工业大麻育种、品种筛选、工业化种植、种植环境优化、加工提取、产业模式升级等方面进行全面合作。此次合作加快推动公司在国内工业大麻领域的布局，有利于公司加快实施将国外工业大麻科技成果快速转化为国内产业，有利于拓宽公司未来发展空间，为公司带来新的利润增长点，符合公司的战略发展方向，对公司的生产经营产生积极影响。

2020年5月7日，公司委托垦丰种业引进工业大麻种子事项已完成，已获得中华人民共和国农业农村部动植物苗种进出口审批同意引进；黑龙江省植物检疫站国（境）外引进农业种苗检疫审批同意引进；中华人民共和国海关进口货物报关清关。本次公司引进工业大麻种子使用（种植）地区：黑龙江省齐齐哈尔市；完成引进工业大麻种子 3 种，合计重量 1.061KG，品系内部编号：FG031150001、FG031150002、FG031150003。

（二）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：

（2）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，并将基药销售作

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。

（3）非国家基本药物销售

①处方药销售

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900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。

②OTC销售

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，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大型连锁药店有27家，其中全国百强连锁店17家。

（4）人参产品的销售模式

在人参产品方面，报告期内公司主要销售的为人参粗加工产品，主要客户为医药制造公司、药材批发生流通公司、连锁药店以及贸易公司等。2014年度公司的人参深加工产品逐步推向市场，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：

①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。公司目前以长春市场为核心，先后入驻了长春百货专柜、长春欧亚卖场超市、长春国商超市、亚泰超市、北京华联超市以及中东福万家超市等，并以点带面在外埠市场开展渠道建设工作。

②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。

（三）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		荷兰	股权投资	加强风险管控			否
ZixinPharmaceuticals USA CORP	设立		美国	股权投资	加强风险管控			否

三、核心竞争力分析

（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

公司中成药产业、人参产业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地区、江浙地区为中心，辐射港澳及全国除台湾、西藏自治区以外的30个省、市和自治区，与全国近7000多家医疗机构、47家百强连锁，覆盖终端约22万家药店，建立了长期稳定的业务关系；同时在境外以荷兰、美国为中心分别搭建了北美洲及欧洲等国家和地区的平台，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，将国际先进药品产品及研发、名贵中草药种植培育技术引进国内市场，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）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30个药品批准文号的药品入选 2018 年版《国家基本药物目录》，124个品种纳入《国家医保目录（2019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。

（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。

5、工业大麻

工业大麻是公司目前大力发展的业务，在工业大麻领域主要的技术包括：工业大麻育种、工业大麻栽培、工业大麻生物活性成分研究和大麻中的化合物等。Fytagoras公司拥有工业大麻乙醇提取的相关设备及

经验，可以用于大规模提取及高端应用的加压溶剂萃取，被荷兰福利和卫生部正式指派为药用大麻的质量控制、生物活动和药物活动等研发活动的合作伙伴。

（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，工业大麻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是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、工业大麻科研实力

公司欧洲荷兰全资子公司Fytaboras为产业主要主体，其前身为荷兰皇家应用科学研究院（TNO）的应用植物科学部，Fytaboras公司是欧洲境内为数不多的允许合法进行大麻研究和开发的机构，具有20多年植物研究的丰富经验，Fytaboras公司在工业大麻领域主要的研究专家包括：Henrie Korthout 博士、Rob

Verpoorte 教授和 Bert van Duijn 教授均为工业大麻领域国际级专家。

(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。

2020年上半年获得专利情况：

序号	专利名称	专利号	授权日期	目前状态	类型	译文
1	酒瓶	ZL201930184597.3	2020.5.26	专利保护期内	外观专利	(参宝酒)

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，突如其来的新冠疫情扰乱了整个社会正常的生产经营活动，公司积极响应并严格执行国家各级政府对新型疫情防控的各项规定和要求，配合国家疫情防控工作，尽量减轻疫情对公司的不利影响。但因疫情期间医疗重点都在防疫、抗疫上，导致其他药品的终端需求有所下降。2020年，医药行业面临有利因素与不利因素相互交织的复杂局面。当前新冠疫情还未稳定，贸易保护主义、单边主义等逆全球化愈演愈烈，企业经营面对的外部环境不确定性更加明显，对公司大产品战略实施产生较大挑战。而随着研发、人工成本、安全、环保等刚性投入增长，对公司盈利增长造成很大压力。

报告期内，公司实现营业收入11,752.42万元，较上年同期下降77.12%；实现归属于上市公司股东的净利润-21.383.69万元，较上年同期下降469.23%。

本报告期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，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。特别是公司的控股股东引进国有资本战略投资者后，公司将会执行更加严格的内控制度，促进公司整体业务发展。

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。工业大麻方面，公司在完成引进工业大麻种子事项之后，已在黑龙江省齐齐哈尔市甘南县进行了科技大棚种子培育工作，为后续公司将国际工业大麻种子通过研发培育转化为国内工业大麻种子奠定了基础。

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。

4、销售系统方面：

中成药产品方面

(1) 处方药：报告期内，面对新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和蔓延，公司将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。公司制定的“大品种”在近期也取得了阶段性成果，其中纯中药制剂四妙丸此前已经被列入《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》推荐用药,并且进入全国高等中医药院校研究生规划教材《中医风湿病学临床研究》,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。有利于公司中成药产品进一步完善布局,更多有竞争力的拳头产品有望进一步开拓市场。

(2) OTC零售：报告期内，面对新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和蔓延，公司OTC市场销售坚持与“全国百强连锁药房”合作，与“东莞国药集团”、“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。

(3) 品种结构性调整。报告期间内，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) 报告期内，面对新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和蔓延，公司人参粗加工产品销售下降，但维持了客户合作关系稳定；

(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。

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。

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	117,524,221.57	513,552,637.99	-77.12%	2020年上半年因受突发

				新冠病毒疫情影响公司主营业务产品销售下降所致
营业成本	50,025,765.88	107,046,600.86	-53.27%	主要原因是本期销售收入较上期减少所致
销售费用	17,092,642.94	57,685,123.14	-70.37%	2020年上半年因受突发新冠病毒疫情影响公司销售活动减少所致
管理费用	82,444,286.64	86,477,769.49	-4.66%	
财务费用	163,031,301.46	143,603,193.72	13.53%	
所得税费用	-5,671,345.44	12,497,722.13	-145.38%	主要原因是本期的销售较上期减少所致
研发投入	5,639,722.39	21,906,260.04	-74.26%	主要原因是上期委托外部研发，本期未新增。
经营活动产生的现金流量净额	47,946,397.92	-569,453,133.56	-108.42%	主要因本期用于人参储备的资金较上期大幅减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-19,224,207.07	-290,647,606.63	-93.39%	主要因本期用于购建资产的资金较上期大幅减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-32,822,590.81	778,046,860.97	-104.22%	主要原因是本期收到的银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-4,121,583.04	-82,052,204.69	-94.98%	主要原因是上期期初现金及现金等价物余额较大，期末较小，故本期净增加额变动比上期小

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	117,524,221.57	100%	513,552,637.99	100%	-77.12%
分行业					
医药行业	117,524,221.57	100.00%	513,552,637.99	100.00%	-77.12%
分产品					
中成药	111,685,648.89	95.03%	240,943,758.62	46.92%	-53.65%

人参系列产品	724,033.74	0.62%	270,448,996.23	52.66%	-99.73%
其他	5,114,538.94	4.35%	2,159,883.14	0.42%	136.80%
分地区					
东北地区	49,285,334.66	32.64%	237,719,209.12	36.38%	-79.27%
华北地区	25,691,257.12	17.02%	131,744,450.99	20.16%	-80.50%
华东地区	29,474,218.37	19.52%	81,797,530.19	12.52%	-63.97%
华南地区	29,292,110.12	19.40%	139,468,382.32	21.34%	-79.00%
华中地区	5,305,267.59	3.51%	17,386,647.35	2.66%	-69.49%
西北地区	11,624,906.49	7.70%	9,795,253.60	1.50%	18.68%
西南地区	310,578.69	0.21%	31,732,022.24	4.86%	-99.02%
港澳台地区	0.00	0.00%	3,840,726.66	0.59%	-100.00%
内部抵消金额	-33,459,451.47	0.00%	-139,931,584.48	0.00%	-76.09%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药行业	117,524,221.57	50,025,765.88	57.43%	-77.12%	-53.27%	-21.72%
分产品						
中成药	111,685,648.89	46,381,713.17	58.47%	-51.22%	-48.34%	-4.26%
分地区						
东北地区	49,285,334.66	28,328,806.09	42.52%	-79.27%	-73.47%	-12.56%
华北地区	25,691,257.12	12,163,895.71	52.65%	-80.50%	-66.50%	-19.78%
华东地区	29,474,218.37	13,881,781.35	52.90%	-63.97%	-55.28%	-9.15%
华南地区	29,292,110.12	17,620,166.34	39.85%	-79.00%	-44.98%	-37.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

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

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	13,913,428.27	0.13%	48,057,516.24	0.45%	-0.32%	
应收账款	1,069,773,507.78	10.04%	1,138,396,144.00	10.68%	-0.64%	
存货	6,773,081,472.55	63.56%	6,123,238,861.00	57.45%	6.11%	
固定资产	1,388,488,397.00	13.03%	1,487,837,773.00	13.96%	-0.93%	
在建工程	356,203,839.61	3.34%	270,625,850.20	2.54%	0.80%	
短期借款	3,626,982,936.48	34.03%	3,489,500,000.00	32.74%	1.29%	
长期借款	1,171,946,845.09	11.00%	1,659,204,905.00	15.57%	-4.57%	

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

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。

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
3,177,069.81	25,300,994.71	-87.44%

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）
柳河医药产业园建设项目一期工程	自建	是	中成药	3,177,069.81	597,072,752.77	自有资金	99.99%	216,289,100.00	0.00	除研发大楼之外，均已验收。	2014年09月04日	《第五届董事会第十八次会议决议公告》（2014-045） 《2014年第三次临时股东大会决议公告》（2014-051）巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	3,177,069.81	597,072,752.77	--	--	216,289,100.00	0.00	--	--	--

				9.81	752.77			100.00			
--	--	--	--	------	--------	--	--	--------	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 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。

6、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。

7、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）	20,000,000.00	1,296,718,036.96	720,797,063.50	1,956,058.73	-33,213,349.25	-34,125,928.48
吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司	子公司	植物提取物、保健食品、药品及化工产品（不含危险化学品）的	50,000,000.00	529,670,103.21	179,619,158.22	1,061.95	-1,701,161.05	-1,635,396.15

		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（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	5,106,253.451.08	541,260,675.72	717,710.00	-6,763,530.77	-6,763,530.77
吉林草还丹药业有限公司	子公司	中药材 化学药品制剂加工销售（按药品生产许可证批准生产的项目生产经营） 食品加工（凭许可证经营） 销售 酒精 白酒及饮料酒制造（按酒类生产许可证批准的项目范围生产经营） 针织品加工 广告业 种养	260,000,000.00	1,035,540,303.63	653,620,335.98	7,624,489.19	-7,503,995.78	-7,506,171.73

		殖业 在法律法规允许范围内从事进出口业务；医疗器械的研发；生产及销售；消杀用品的生产及销售***（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）						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
紫鑫汉麻科技发展（甘南县）有限责任公司	投资子公司	无

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 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期		增减变动		
累计净利润的预计数（万元）	-32,000	--	-29,000	7,337.18	下降	-536.13%	--	-495.25%
基本每股收益（元/股）	-0.250	--	-0.230	0.06	下降	-516.67%	--	-488.33%
业绩预告的说明	2020 年上半年，公司业务结构未发生重大变化。受国内外新型冠状病毒疫情影响，公司复工复产延迟，导致主营业务收入和利润同比双降，上半年度经营业绩出现亏损，第二季度以来，随着国内疫情形势逐步得到控制，以及国家一系列支持复工复产稳定经济政策措施的出台，公司生产经营得以恢复；预计 2020 年第三季度公司药品板块虽恢复生产经营，但经营业绩有所放缓，人参板块销售终端因上半年疫情期间停滞，需重新夯实搭建，同时人参深加工产品提取							

	物出口港澳业务受到宏观经济及政策形势影响基本停滞, 总体对公司人参板块业务带来极大影响。另外, 公司柳河医药产业园等项目陆续达到使用状态, 相关折旧费用增加。虽公司计划 2020 年下半年进行大规模人参库存等相关产品销售, 但尚存在不确定性因素, 公司董事会基于审慎原则, 预计公司 2020 年前三季度业绩亏损。
--	---

十、公司面临的风险和应对措施

1、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。

2、规模快速扩张带来的管理风险

公司在历经多年的发展过程中, 已积累了一定的管理经验并培养出一批管理人员。随着募集资金投资项目的逐步实施, 公司的资产和业务规模都将迅速扩大。规模快速扩张将使管理任务加重、管理难度加大。若公司的组织模式、管理制度和人员不能适应公司的快速发展, 将会给公司的发展带来不利影响。

3、新增固定资产折旧及净资产收益率下降的风险

投资项目完工后, 公司固定资产将有较大幅度的增加, 产生的折旧费用将会有所增加, 从而增加公司生产经营的成本。如果市场出现变化或者出现其他事先无法预期的情况导致新增产能的效益情况未达到预期目标, 折旧费用的增加将对公司未来整体经营业绩造成一定影响。

4、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和募投项目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。

5、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。

6、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。

7、政策风险

公司计划进入工业大麻领域，但是截至目前，吉林省尚未获得工业大麻合法种植审批，虽已在黑龙江省齐齐哈尔市甘南县完成工业大麻种子引进，但能否培育出符合国内法律要求的国内工业大种子尚存在不确定性，并且公司的相关计划在实施过程中可能存在因公司实际发展情况或市场环境变化等因素而调整规划内容的可能，影响公司的产业发展规划。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.09%	2020 年 02 月 05 日	2020 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号: 2020-019)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.62%	2020 年 02 月 19 日	2020 年 02 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号: 2020-020)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	42.99%	2020 年 05 月 26 日	2020 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号: 2020-042)

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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					

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

公司报告期末未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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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

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

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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
吉林紫鑫红石种养殖有限公司	2019年04月10日	20,000	2019年04月10日	20,000	连带责任保证	3	否	是
吉林紫鑫初元药业有限公司	2020年06月09日	4,500	2020年06月09日	4,500	连带责任保证	1	否	是
吉林紫鑫初元药业有限公司	2019年03月16日	4,500	2019年03月16日	4,500	连带责任保证	1	否	是
吉林紫鑫初元药业有限公司	2020年06月09日	20,000	2020年06月09日	20,000	连带责任保证	1	否	是
吉林紫鑫初元药业有限公司	2019年03月21日	2,700	2019年03月21日	2,700	连带责任保证	1	否	是
吉林紫鑫禹拙药业有限公司	2017年09月25日	10,000	2017年09月25日	10,000	连带责任保证	3	否	是
吉林紫鑫般若药业有限公司	2019年07月19日	12,500	2019年07月19日	12,500	连带责任保证	2	否	是
吉林紫鑫般若药业有限公司	2017年09月25日	20,000	2017年09月25日	20,000	连带责任保证	3	否	是
吉林紫鑫般若药业有限公司	2018年12月26日	20,000	2018年12月26日	20,000	连带责任保证	7	否	是
吉林草还丹药业有限公司	2019年03月21日	3,000	2019年03月21日	3,000	连带责任保证	2	否	是
吉林草还丹药业有限公司	2020年06月09日	6,000	2020年06月09日	6,000	连带责任保证	1	否	是
吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司	2018年12月26日	30,000	2018年12月26日	30,000	连带责任保证	7	否	是
吉林紫鑫金桂药业有限公司	2018年12月26日	20,000	2018年12月26日	20,000	连带责任保证	3	否	是
吉林紫鑫桂鹤医药有限公司	2019年06月09日	3,000	2019年06月09日	3,000	连带责任保证	0.25	否	是
紫鑫高科技功能食品有限公司	2020年04月29日	500	2020年04月29日	500	连带责任保证	1	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	34,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	34,000					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	176,700	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	176,700					
子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	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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	34,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	34,000					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	176,700	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	176,700					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			41.78%					
其中：								

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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、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。

十六、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	COD	间断式	1	污水处理站	31.74 mg/L	GB21906-2008-100mg/L	1.981 吨	9 吨/年	无
吉林紫鑫药业股份有限公司	氨氮	间断式	1	污水处理站	0.898mg/L	GB21906-8mg/L	0.053 吨	0.72 吨/年	无
吉林紫鑫药业股份有限公司	SO2	间断式	1	锅炉房	158.19mg/m ³	GB13271-2014-400mg/m ³	6.29 吨	8.1 吨/年	无
吉林紫鑫药业股份有限公司	氮氧化物	间断式	1	锅炉房	180.06 mg/m ³	GB13271-2014-400 mg/m ³	7.33 吨	8.1 吨/年	无
吉林紫鑫药业股份有限公司	烟粉尘	间断式	1	锅炉房	33.28 mg/m ³	GB13271-2014-80 mg/m ³	1.36 吨	8.96 吨/年	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、噪声和固体废弃物进行严格管理，做到达标排放。

目前环保设施运行情况良好，废水、废气、噪声和固体废弃物均能达标排放，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

公司配有污水在线监测系统。并将监测数据（COD、氨氮、pH值）按时上传到吉林省国家重点监控企业监测信息发布平台。数据每2小时监测一次，上传到通化市环保局，同时也上传到吉林省环保局。

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

(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

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,046	0.01%						81,046	0.01%
3、其他内资持股	81,046	0.01%						81,046	0.01%
境内自然人持股	81,046	0.01%						81,046	0.01%
二、无限售条件股份	1,280,678,780	99.99%						1,280,678,780	99.99%
1、人民币普通股	1,280,678,780	99.99%						1,280,678,780	99.99%
三、股份总数	1,280,759,826	100.00%						1,280,759,826	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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		90,809	报告期末表决权恢复的优先股 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 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
敦化市康平投 资有限责任公 司	境内非国有法人	35.65%	456,637,4 26	-12806139. 00		456,637,42 6	质押	456,637,426
仲维光	境内自然人	4.83%	61,922,55 2	0.00		61,922,552	冻结	61,922,552
北京富德昊邦 投资中心（有限 合伙）	境内非国有法人	2.55%	32,693,60 00	-3352946.0 0		32,693,600	冻结	28,569,000
上海红樱资产 管理有限公司	境内非国有法人	2.14%	27,432,80 00	-7847340.0 0		27,432,800	冻结	22,819,900
佛山市科技孵 化合伙企业（有 限合伙）	境内非国有法人	2.02%	25,924,64 0	-100.00		25,924,640	冻结	4,777,070
仲桂兰	境内自然人	1.31%	16,749,16 00	-38088745. 00		16,749,160	冻结	16,748,694
王莹	境内自然人	0.63%	8,069,900	8069900.00		8,069,900		
罗晨	境内自然人	0.60%	7,700,000	7700000.00		7,700,000		
王俭英	境内自然人	0.60%	7,671,106	-1942627.0 0		7,671,106		
郭华	境内自然人	0.49%	6,256,704	-9683296.0 0		6,256,704	冻结	6,256,704
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）	无							
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 53.80% 的股份，康平公司持有本公司 35.65% 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 1.31% 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	456,637,426	人民币普通股	456,637,426
仲维光	61,922,552	人民币普通股	61,922,552
北京富德昊邦投资中心（有限合伙）	32,693,600	人民币普通股	32,693,600
上海红樱资产管理有限公司	27,432,800	人民币普通股	27,432,800
佛山市科技孵化合伙企业（有限合伙）	25,924,640	人民币普通股	25,924,640
仲桂兰	16,749,160	人民币普通股	16,749,160
王莹	8,069,900	人民币普通股	8,069,900
罗晨	7,700,000	人民币普通股	7,700,000
王俭英	7,671,106	人民币普通股	7,671,106
郭华	6,256,704	人民币普通股	6,256,704
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 53.80% 的股份，康平公司持有本公司 35.65% 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 1.31% 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）	罗晨通过财通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股份 7,700,000 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 7,700,000 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。

四、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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
韩明	董事、副总经理	现任	81,046	0	0	81,046	0	0	0
合计	--	--	81,046	0	0	81,046	0	0	0

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
孙莉莉	监事	被选举	2020年05月26日	被选举
王仁厚	监事	离任	2020年05月26日	个人原因
郭春林	董事长	离任	2020年01月17日	个人原因
封有顺	董事长	被选举	2020年01月17日	被选举

第十节 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

第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,913,428.27	18,035,011.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,069,773,507.78	1,151,930,904.25
应收款项融资	1,910,542.76	1,832,877.98
预付款项	226,047,670.69	134,311,918.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,806,788.42	50,893,586.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,773,081,472.55	6,756,006,670.53

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,891,962.81	35,788,512.96
流动资产合计	8,175,425,373.28	8,148,799,481.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	24,651,428.57	24,651,428.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,388,488,397.00	1,440,620,668.86
在建工程	356,203,839.61	334,959,802.48
生产性生物资产	3,849,443.81	3,849,443.81
油气资产		
使用权资产		
无形资产	397,907,650.08	404,526,801.00
开发支出	4,622,039.46	4,622,039.46
商誉	6,697,812.62	6,697,812.62
长期待摊费用	53,012,477.58	63,891,300.84
递延所得税资产	25,335,120.28	18,731,841.97
其他非流动资产	220,803,355.93	207,288,810.33
非流动资产合计	2,481,571,564.94	2,509,839,949.94
资产总计	10,656,996,938.22	10,658,639,431.93
流动负债：		
短期借款	3,626,982,936.48	3,583,818,342.17
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,000,000.00	

应付账款	347,706,357.83	331,594,325.38
预收款项		33,792,215.53
合同负债	45,562,365.26	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,933,473.52	17,890,651.10
应交税费	31,036,392.96	18,437,349.28
其他应付款	316,915,232.20	198,673,981.34
其中：应付利息	181,150,354.77	83,367,713.27
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	584,241,216.95	392,925,777.98
其他流动负债		
流动负债合计	4,995,377,975.20	4,577,132,642.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,171,946,845.09	1,373,453,391.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	200,000.00	200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	450,201.10	450,201.10
递延收益	256,365,481.20	260,130,559.84
递延所得税负债	421,667.33	421,667.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,429,384,194.72	1,634,655,819.48
负债合计	6,424,762,169.92	6,211,788,462.26
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	1,533,835,753.68	1,533,835,753.68
减：库存股		
其他综合收益	7,092,588.03	7,859,421.46
专项储备		
盈余公积	93,279,947.67	93,279,947.67
一般风险准备		
未分配利润	1,314,453,194.95	1,528,290,130.99
归属于母公司所有者权益合计	4,229,421,310.33	4,444,025,079.80
少数股东权益	2,813,457.97	2,825,889.87
所有者权益合计	4,232,234,768.30	4,446,850,969.67
负债和所有者权益总计	10,656,996,938.22	10,658,639,431.93

法定代表人：封有顺

主管会计工作负责人：栾福梅

会计机构负责人：李长婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,794,051.86	4,543,982.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	461,417,747.19	468,502,087.05
应收款项融资	1,529,797.18	1,434,992.55
预付款项	89,155,123.61	82,161,849.80
其他应收款	4,460,401,752.29	4,420,119,050.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	735,068,907.29	733,955,973.65
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,752,367,379.42	5,710,717,935.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,495,103,305.83	1,490,239,519.14
其他权益工具投资	24,651,428.57	24,651,428.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	509,035,561.66	530,007,774.71
在建工程	137,639,358.49	134,360,684.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	95,425,096.56	97,625,183.82
开发支出	843,689.32	843,689.32
商誉		
长期待摊费用	43,389,999.86	51,804,494.00
递延所得税资产	6,297,580.04	5,654,603.55
其他非流动资产	150,275,414.28	136,753,341.68
非流动资产合计	2,462,661,434.61	2,471,940,719.70
资产总计	8,215,028,814.03	8,182,658,655.19
流动负债：		
短期借款	2,988,782,981.65	2,940,818,387.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,000,000.00	
应付账款	159,666,389.08	156,563,782.92
预收款项		
合同负债	795,849.95	
应付职工薪酬	19,584,171.28	9,342,218.83
应交税费	16,865,855.09	7,531,756.48

其他应付款	1,050,612,918.28	1,004,016,864.36
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	267,000,000.00	67,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,511,308,165.33	4,185,273,009.93
非流动负债：		
长期借款	196,243,645.09	397,750,191.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	200,000.00	200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	450,201.10	450,201.10
递延收益	82,916,024.29	84,651,491.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	279,809,870.48	483,051,884.18
负债合计	4,791,118,035.81	4,668,324,894.11
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	92,118,196.96	92,118,196.96
未分配利润	515,705,303.87	606,128,286.73
所有者权益合计	3,423,910,778.22	3,514,333,761.08
负债和所有者权益总计	8,215,028,814.03	8,182,658,655.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	117,524,221.57	513,552,637.99
其中：营业收入	117,524,221.57	513,552,637.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	323,397,025.16	435,613,448.45
其中：营业成本	50,025,765.88	107,046,600.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,163,305.85	10,403,935.20
销售费用	17,092,642.94	57,685,123.14
管理费用	82,444,286.64	86,477,769.49
研发费用	5,639,722.39	30,396,826.04
财务费用	163,031,301.46	143,603,193.72
其中：利息费用	162,759,095.04	142,875,614.05
利息收入	20,746.38	62,529.22
加：其他收益	13,650,089.35	17,880,451.96
投资收益（损失以“-”号填列）	8,207,100.00	8,820,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,207,100.00	8,820,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-34,898,678.26	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-34,136,282.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)	45,561.99	-890.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-218,868,730.51	70,502,468.75
加: 营业外收入	1,115,927.02	25,731.02
减: 营业外支出	1,767,909.89	147,691.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-219,520,713.38	70,380,508.47
减: 所得税费用	-5,671,345.44	12,497,722.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-213,849,367.94	57,882,786.34
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-213,849,367.94	57,882,786.34
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-213,836,936.04	57,914,165.44
2.少数股东损益	-12,431.90	-31,379.10
六、其他综合收益的税后净额	-766,833.43	4,972,936.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-766,833.43	4,972,936.24
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-766,833.43	4,972,936.24

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-766,833.43	4,972,936.24
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-214,616,201.37	62,855,722.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-214,603,769.47	62,887,101.68
归属于少数股东的综合收益总额	-12,431.90	-31,379.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.17	0.05
（二）稀释每股收益	-0.17	0.05

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：封有顺

主管会计工作负责人：栾福梅

会计机构负责人：李长婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	92,171,231.71	348,082,358.06
减：营业成本	34,832,555.79	96,502,244.18
税金及附加	2,323,547.97	4,453,926.99
销售费用	11,911,685.03	12,466,363.02
管理费用	24,304,894.71	30,572,578.36
研发费用	2,476,914.30	24,751,070.27
财务费用	117,889,608.97	93,435,706.24
其中：利息费用	117,887,009.33	93,406,405.59
利息收入	10,531.80	33,151.62

加：其他收益	7,383,045.49	14,783,845.60
投资收益（损失以“-”号填列）	8,207,100.00	8,820,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,207,100.00	8,820,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,286,509.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,150,431.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-90,264,339.48	95,353,883.23
加：营业外收入	204,301.25	23,091.15
减：营业外支出	1,005,921.12	142,513.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-91,065,959.35	95,234,461.20
减：所得税费用	-642,976.49	8,968,252.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-90,422,982.86	86,266,208.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-90,422,982.86	86,266,208.93
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-90,422,982.86	86,266,208.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.07	0.07
(二) 稀释每股收益	-0.07	0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	236,505,078.96	308,226,029.41
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,770.74	3,063,315.03
收到其他与经营活动有关的现金	35,452,842.20	92,207,843.20
经营活动现金流入小计	271,972,691.90	403,497,187.64
购买商品、接受劳务支付的现金	163,295,712.96	620,453,985.14
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		
拆出资金净增加额		
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	22,438,432.98	63,152,990.65
支付的各项税费	1,921,112.08	46,939,087.17
支付其他与经营活动有关的现金	36,371,035.96	242,404,258.24
经营活动现金流出小计	224,026,293.98	972,950,321.20
经营活动产生的现金流量净额	47,946,397.92	-569,453,133.56
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	8,207,100.00	8,820,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,277,100.00	8,820,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,501,307.07	299,467,606.63
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,501,307.07	299,467,606.63

投资活动产生的现金流量净额	-19,224,207.07	-290,647,606.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		-3,770,150.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,254,520,000.00	2,633,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,254,520,000.00	2,629,529,850.00
偿还债务支付的现金	1,223,966,903.38	1,615,322,437.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,675,687.43	155,602,691.47
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	1,700,000.00	80,557,859.63
筹资活动现金流出小计	1,287,342,590.81	1,851,482,989.03
筹资活动产生的现金流量净额	-32,822,590.81	778,046,860.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,183.08	1,674.53
五、现金及现金等价物净增加额	-4,121,583.04	-82,052,204.69
加：期初现金及现金等价物余额	18,035,011.31	130,109,720.93
六、期末现金及现金等价物余额	13,913,428.27	48,057,516.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	152,412,321.75	166,603,079.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,714,841.34	258,236,543.56
经营活动现金流入小计	165,127,163.09	424,839,622.62
购买商品、接受劳务支付的现金	23,571,967.61	408,134,370.99
支付给职工以及为职工支付的现金	7,248,745.40	30,489,099.14
支付的各项税费	267,875.57	24,726,982.51
支付其他与经营活动有关的现金	101,949,474.44	420,157,851.69

经营活动现金流出小计	133,038,063.02	883,508,304.33
经营活动产生的现金流量净额	32,089,100.07	-458,668,681.71
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	8,207,100.00	8,820,000.00
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	8,207,100.00	8,820,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,745,373.57	229,648,826.82
投资支付的现金	4,863,786.69	3,890,150.00
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	26,609,160.26	233,538,976.82
投资活动产生的现金流量净额	-18,402,060.26	-224,718,976.82
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	1,049,320,000.00	1,702,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,049,320,000.00	1,702,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,013,966,903.38	1,005,995,737.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,790,066.99	93,406,405.59
支付其他与筹资活动有关的现金		21,047,520.29
筹资活动现金流出小计	1,062,756,970.37	1,120,449,663.81
筹资活动产生的现金流量净额	-13,436,970.37	582,050,336.19
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	250,069.44	-101,337,322.34
加：期初现金及现金等价物余额	4,543,982.42	105,757,743.72
六、期末现金及现金等价物余额	4,794,051.86	4,420,421.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,280,759,826.00				1,533,835,753.68		7,859,421.46		93,279,947.67		1,528,290,130.99		4,444,025,079.80	2,825,889.87	4,446,850,969.67
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				1,533,835,753.68		7,859,421.46		93,279,947.67		1,528,290,130.99		4,444,025,079.80	2,825,889.87	4,446,850,969.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-766,833.43				-213,836,936.04		-214,603,769.47	-12,431.90	-214,616,201.37
（一）综合收益总额							-766,833.43						-766,833.43		-766,833.43
（二）所有者投入和减少资本											-213,836,936.04		-213,836,936.04		-213,836,936.04
1. 所有者投入的普通股															
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											-213,836,936.04		-213,836,936.04		-213,836,936.04	
(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														-12,431.90	-12,431.90	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他														-12,431.90	-12,431.90	
(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				1,533,835,753.68		7,092,588.03		93,279,947.67		1,314,453,194.95		4,229,421,310.33		2,813,457.97	4,232,234,768.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,280,759,826.00				1,533,835,753.68		7,793,455.49		82,090,518.80		1,403,054,707.93		4,307,534,261.90	2,880,646.09	4,310,414,907.99
加：会计政策变更											-846,225.84		-846,225.84		-846,225.84
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				1,533,835,753.68		7,793,455.49		82,090,518.80		1,402,208,482.09		4,306,688,036.06	2,880,646.09	4,309,568,682.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							65,965.97		11,189,428.87		126,081,648.90		137,337,043.74	-54,756.22	137,282,287.52
（一）综合收益总额							67,047,180.25				70,289,863.49		137,337,043.74	-54,756.22	137,282,287.52
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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									4,491,307.44		-4,491,307.44							
1. 提取盈余公积									4,491,307.44		-4,491,307.44							
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							-66,981,214.28		6,698,121.43		60,283,092.85							
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他							-66,981,214.28		6,698,121.43		60,283,092.85							
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末	1,280				1,533,	7,859,		93,279		1,528,		4,444,	2,825,8	4,446,8				

余额	,759,				835,75		421.46		,947.6		290,13		025,07	89.87	50,969.
	826.0				3.68				7		0.99		9.80		67
	0														

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	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				1,535,327,451.39				92,118,196.96	606,128,286.73		3,514,333,761.08
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				1,535,327,451.39				92,118,196.96	606,128,286.73		3,514,333,761.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-90,422,982.86		-90,422,982.86
（一）综合收益总额										-90,422,982.86		-90,422,982.86
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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			92,118,196.96	515,705,303.87			3,423,910,778.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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				1,535,327,451.39				80,928,768.09	505,598,588.36		3,402,614,633.84

加：会计政策变更										-175,161.40		-175,161.40
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,280,759,826.00				1,535,327,451.39				80,928,768.09	505,423,426.96		3,402,439,472.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									11,189,428.87	100,704,859.77		111,894,288.64
(一)综合收益总额							66,981,214.28			44,913,074.36		111,894,288.64
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									4,491,307.44	-4,491,307.44		
1. 提取盈余公积									4,491,307.44	-4,491,307.44		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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					92,118,196.96	606,128,286.73	3,514,333,761.08

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2020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。

注册地：吉林省通化市柳河县英利路88号

主要经营活动为：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；中药饮片、农副产品、中药材的种植与销售。医疗器械的研发、生产及销售；一次性口罩，棉质口罩，防尘口罩，防晒口罩，防护服，护目镜生产和销售；消毒产品生产、销售。土特产品、保健食品、中药材、土特产品、食用农产品、食品的生产加工、销售；化妆品生产销售。***（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）。

（二）合并财务报表范围

截至2020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
吉林紫鑫桂鹤医药有限公司
吉林紫鑫药业大药房有限公司
吉林紫鑫医药产业园孵化器管理有限公司

吉林紫鑫汉麻研发有限公司

吉林紫鑫进出口贸易有限公司

吉林紫鑫鑫正医药物流有限公司

磐石紫鑫医药销售有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照

公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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“五、（18）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为

目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(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。

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- （3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

(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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

(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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场。最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费

用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）金融工具减值处理基础及其确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值进行不同的会计处理：

①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低信用风险，则公司直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组

合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

（2）预期信用损失的会计处理

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2019年1月1日前适用的会计政策

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、应收票据

公司应收票据按照承兑人风险组合主要分为两类：银行承兑汇票和商业承兑汇票。银行承兑汇票承兑银行信用评级较高，且信用风险极低，考虑历史违约率为零的情况下，对应收银行承兑汇票的预信用损失率确定为零；商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照内销应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。若应收票据到期不能兑付，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。

12、应收账款

应收账款指公司无条件收取合同对价的权利。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下组合及账龄损失率进行计量：

1) 组合方式：

项目	组合依据
应收账款组合1	对非本公司合并报表范围内应收账款以账龄作为信用风险特征
应收账款组合2	对纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收账款持续合并为信用风险特征

2) 组合方式按照账龄逾期损失率情况：

账龄	应收账款逾期信用损失率
一年以内	6%
一至二年	8%
二至三年	10%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	100%

对于应收账款组合方式2纳入合并财务报表范围内的公司，本公司补计提逾期损失。

13、应收款项融资

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄为信用风险特征

对于信用风险较小的银行承兑汇票，本公司通常不计提损失准备。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司其他应收款：当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对上述应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据以及账龄逾期损失率

如下:

1) 组合方式:

项目	组合依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	对非本公司合并报表范围内其他应收款以账龄作为信用风险特征
其他应收款组合4	对纳入本公司合并报表范围内的公司之间的其他应收款持续合并为信用风险特征

2) 组合方式按照账龄逾期损失率情况:

账龄	应收账款逾期信用损失率
一年以内	6%
一至二年	8%
二至三年	10%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	100%

对于其他应收款组合方式2纳入合并财务报表范围内的公司, 本公司补计提逾期损失。

其余应收款项

对于除应收票据和应收账款、应收融资款项、其他应收款以外其余应收款项的减值损失计量比照本附注“ (十) - (6) 、金融工具-金融资产的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

(1) 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

(2) 单项金额重大应收款项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、 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
合并范围内关联方应收款项	子公司全部视同合并范围内关联方
非合并范围内应收款项	除子公司以外的其他公司为合并范围之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	

合并范围内关联方应收款项	不计提坏账准备
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：

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	6
1—2年	8	8
2—3年	10	10
3—4年	20	20
4—5年	30	30
5年以上	50	50
计提坏账准备的说明	对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按应收款项账龄余额的百分比分析计提坏账准备，期末与期初坏账准备余额之差计入资产减值损失。	
其他计提法说明	期末对于合并报表范围内的公司及关联方的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生减值的，则对关联方的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。	

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

15、存货

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

16、合同资产

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，公司因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于公司交付另一项商品的，公司应当将该收款权利作为合同资产。

17、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确认为持有待售类别：

(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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：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。

18、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。

19、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地

分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、合同负债

合同负债的确认方法

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

29、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。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认原则和计量方法

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则修订及解释。

公司应根据新收入准则的相关规则结合实际生产经营特点制定及披露收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用方法等。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含

两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1.客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3.在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1.本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。。

2.本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。。

3.本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4.本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5.客户已接受该商品或服务。

6.其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

31、政府补助

1、类型

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。

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。

2、会计处理

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）；

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。

32、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。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、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。

2、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

34、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

35、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起 施行公司根据上述修订后的会计	2020 年 4 月 29 日经公司第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第四次会议决议审议通过	详见下述“其他说明”

准则要求对会计政策进行相应变更，本次会计政策变更属于“根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策”的情形。		
---	--	--

其他说明：

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下：

（2）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《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。

（3）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行的会计政策按照修订通知的相关规定执行，除上述会计政策变更外，其他未变更部分仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定执行。

（4）本次会计政策变更对公司的影响：根据 2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）之衔接规定，在新收入准则施行日，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。同时，企业应当在附注中披露，与收入相关会计准则制度的原规定相比，执行本准则对当期财务报表相关项目的影响金额，如有重大影响的，还需披露其原因。

（5）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），本公司在编制 2020 年度中期财务报表和 2020 年度财务报表及以后期间的财务报表时，适用新财务报表格式。同时采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整主要影响如下：

资产负债表中“应收账款”项目分拆为“应收账款”及“合同资产”两个项目；“预收账款”项目分拆为“预收账款”及“合同负债”两个项目。

①影响当年相应科目情况

列报项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后

应收账款				
合同资产				
预收账款	45,562,365.26		795,849.95	
合同负债		45,562,365.26		795,849.95

②影响上年度财务报表披露相应科目情况

列报项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收账款				
合同资产				
预收账款	33,792,215.53			
合同负债		33,792,215.53		

(6) 本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不影响公司净资产、净利润等财务指标。

(7) 公司自 2020年1月1日起，2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。执行该准则对公司无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,035,011.31	18,035,011.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,151,930,904.25	1,151,930,904.25	
应收款项融资	1,832,877.98	1,832,877.98	

预付款项	134,311,918.93	134,311,918.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	50,893,586.03	50,893,586.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,756,006,670.53	6,756,006,670.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,788,512.96	35,788,512.96	
流动资产合计	8,148,799,481.99	8,148,799,481.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	24,651,428.57	24,651,428.57	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,440,620,668.86	1,440,620,668.86	
在建工程	334,959,802.48	334,959,802.48	
生产性生物资产	3,849,443.81	3,849,443.81	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	404,526,801.00	404,526,801.00	
开发支出	4,622,039.46	4,622,039.46	
商誉	6,697,812.62	6,697,812.62	
长期待摊费用	63,891,300.84	63,891,300.84	
递延所得税资产	18,731,841.97	18,731,841.97	

其他非流动资产	207,288,810.33	207,288,810.33	
非流动资产合计	2,509,839,949.94	2,509,839,949.94	
资产总计	10,658,639,431.93	10,658,639,431.93	
流动负债：			
短期借款	3,583,818,342.17	3,583,818,342.17	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	331,594,325.38	331,594,325.38	
预收款项	33,792,215.53	33,792,215.53	-33,792,215.50
合同负债			33,792,215.53
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,890,651.10	17,890,651.10	
应交税费	18,437,349.28	18,437,349.28	
其他应付款	198,673,981.34	198,673,981.34	
其中：应付利息	83,367,713.27	83,367,713.27	
应付股利	0.00		
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	392,925,777.98	392,925,777.98	
其他流动负债			
流动负债合计	4,577,132,642.78	4,577,132,642.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,373,453,391.21	1,373,453,391.21	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	200,000.00	200,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	450,201.10	450,201.10	
递延收益	260,130,559.84	260,130,559.84	
递延所得税负债	421,667.33	421,667.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,634,655,819.48	1,634,655,819.48	
负债合计	6,211,788,462.26	6,211,788,462.26	
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	1,533,835,753.68	1,533,835,753.68	
减：库存股			
其他综合收益	7,859,421.46	7,859,421.46	
专项储备			
盈余公积	93,279,947.67	93,279,947.67	
一般风险准备			
未分配利润	1,528,290,130.99	1,528,290,130.99	
归属于母公司所有者权益合计	4,444,025,079.80	4,444,025,079.80	
少数股东权益	2,825,889.87	2,825,889.87	
所有者权益合计	4,446,850,969.67	4,446,850,969.67	
负债和所有者权益总计	10,658,639,431.93	10,658,639,431.93	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,543,982.42	4,543,982.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	468,502,087.05	468,502,087.05	
应收款项融资	1,434,992.55	1,434,992.55	
预付款项	82,161,849.80	82,161,849.80	
其他应收款	4,420,119,050.02	4,420,119,050.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	733,955,973.65	733,955,973.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	5,710,717,935.49	5,710,717,935.49	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,490,239,519.14	1,490,239,519.14	
其他权益工具投资	24,651,428.57	24,651,428.57	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	530,007,774.71	530,007,774.71	
在建工程	134,360,684.91	134,360,684.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,625,183.82	97,625,183.82	
开发支出	843,689.32	843,689.32	
商誉			
长期待摊费用	51,804,494.00	51,804,494.00	
递延所得税资产	5,654,603.55	5,654,603.55	
其他非流动资产	136,753,341.68	136,753,341.68	
非流动资产合计	2,471,940,719.70	2,471,940,719.70	

资产总计	8,182,658,655.19	8,182,658,655.19	
流动负债：			
短期借款	2,940,818,387.34	2,940,818,387.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	156,563,782.92	156,563,782.92	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	9,342,218.83	9,342,218.83	
应交税费	7,531,756.48	7,531,756.48	
其他应付款	1,004,016,864.36	1,004,016,864.36	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	67,000,000.00	67,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,185,273,009.93	4,185,273,009.93	
非流动负债：			
长期借款	397,750,191.21	397,750,191.21	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	200,000.00	200,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	450,201.10	450,201.10	
递延收益	84,651,491.87	84,651,491.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	483,051,884.18	483,051,884.18	
负债合计	4,668,324,894.11	4,668,324,894.11	
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	92,118,196.96	92,118,196.96	
未分配利润	606,128,286.73	606,128,286.73	
所有者权益合计	3,514,333,761.08	3,514,333,761.08	
负债和所有者权益总计	8,182,658,655.19	8,182,658,655.19	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

36、其他

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	1%、3%、9%、13%
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%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

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

2、税收优惠

1、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、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13%。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9%和13%。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。

2、企业所得税

本公司为吉林省高新技术企业执行的所得税税率为15%，2017年9月25日批复，有效期3年。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%。子公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、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、吉林紫鑫汪清药业有限公司、吉林紫鑫高科技功能食品有限公司、吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司、吉林紫鑫金桂药业有限公司、吉林紫鑫桂鹤医药有限公司执行的所得税税率25%。

（二）税收优惠及批文

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、子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。

3、其他

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	316,490.33	235,099.65
银行存款	13,596,937.94	17,799,911.66
合计	13,913,428.27	18,035,011.31

其他说明

本公司期末银行存款不存在受到限制、抵押、冻结或有潜在回收风险的资金情况。

2、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,207,851,891.39	100.00%	138,078,383.61	11.43%	1,069,773,507.78	1,255,872,291.25	100.00%	103,941,387.00	8.28%	1,151,930,904.25
其中：										
组合 1 非内部合并范围内信用风险组合	1,207,851,891.39	100.00%	138,078,383.61	11.43%	1,069,773,507.78	1,255,872,291.25	100.00%	103,941,387.00	8.28%	1,151,930,904.25
合计	1,207,851,891.39	100.00%	138,078,383.61	11.43%	1,069,773,507.78	1,255,872,291.25	100.00%	103,941,387.00	8.28%	1,151,930,904.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合风险特征	1,207,851,891.39	138,078,383.61	11.43%
其中：组合 1 非内部合并范围内信用风险组合	1,207,851,891.39	138,078,383.61	11.43%
其中：组合 2 内部合并范围内信用风险组合			

合计	1,207,851,891.39	138,078,383.61	--
----	------------------	----------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	251,086,311.79
1 至 2 年	483,167,939.03
2 至 3 年	337,170,126.46
3 年以上	136,427,514.11
3 至 4 年	80,100,321.97
4 至 5 年	30,991,427.72
5 年以上	25,335,764.42
合计	1,207,851,891.39

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	103,941,387.00	34,136,996.61				138,078,383.61
合计	103,941,387.00	34,136,996.61				138,078,383.61

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	----------	---------------	----------

		比例	
香港莱斯美特有限公司	76,390,736.50	6.32%	7,138,673.65
湖南汇欣仁和医药产业有限公司	55,653,633.20	4.61%	4,421,999.19
江西尚品药业有限公司	51,402,000.00	4.26%	4,530,200.00
澳门永丽生物科技有限公司	42,000,000.00	3.48%	4,200,000.00
吉林梧桐树大药房股份有限公司	39,123,712.80	3.24%	2,814,893.57
合计	264,570,082.50	21.91%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,910,542.76	1,832,877.98
商业承兑汇票		
合计	1,910,542.76	1,832,877.98

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,678,563.78	
合计	6,678,563.78	

(2) 应收款项融资期末数中不存在抵押、质押应收票据的情况，也不存在因出票人未履约而转入应收账款的票据。

4、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	104,472,096.61	46.22%	25,622,513.67	19.07%

1至2年	91,989,652.38	40.69%	107,568,029.43	80.09%
2至3年	29,176,482.07	12.91%	1,111,375.83	0.83%
3年以上	409,439.63	0.18%	10,000.00	0.01%
合计	226,047,670.69	--	134,311,918.93	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额比例%	年限	款项性质
通化嘉裕商贸有限责任公司	81,923,200.00	36.24%	一年以内	材料款
亳州亳药堂药业有限公司	77,780,774.41	34.41%	一年以内、一至二年	材料款
敦化市兴参工贸有限责任公司	29,900,000.00	13.23%	一年以内、一至二年、二至三年	材料款
北京昊腾创视文化传媒股份有限公司	5,169,811.69	2.29%	一年至二年	预付广告费
敦化市东宁煤炭经销有限公司	4,260,766.22	1.88%	一年以内、一至二年	材料款
合计	199,034,552.32	88.05%		

(3) 预付款项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款项；无其他关联方款项。

(4) 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199,034,552.32元，占预付款项期末余额合计数的比例88.05%。

(5) 本期预付账款期末较期初增加91,735,751.76元，增加68.3%，主要原因是本期预付原材料采购款增加。预付款项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款项；无其他关联方款项。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,806,788.42	50,893,586.03
合计	54,806,788.42	50,893,586.03

(1) 其他应收款**1) 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	12,363,995.30	15,816,123.26
单位往来款	16,945,524.32	9,726,657.85
保证金	27,447,123.35	27,218,117.85
其他	6,461,928.25	5,782,788.22
小计	63,218,571.22	58,543,687.18
减：信用损失准备	8,411,782.80	7,650,101.15
其他应收款净值	54,806,788.42	50,893,586.03
合计	189,655,713.66	175,631,061.54

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	7,650,101.15	761,681.65				8,411,782.80
合计	7,650,101.15	761,681.65				8,411,782.80

本期计提坏账准备金额为761,681.65 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) 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
磐石经济开发区管理委员会统管户	保证金	18,200,000.00	一至二年、三至四年	28.79%	1,516,000.00
吉林顾瑞特制药有限公司	往来款	5,000,000.00	一至二年	7.91%	400,000.00
王佳	备用金	3,405,321.42	一年以内、一至二年	5.39%	271,223.11
柳河鑫丰泰商贸有限公司	往来款	3,000,000.00	一至二年	4.75%	240,000.00
柳河县人力资源和社会保障局监察大队	保证金	2,304,758.00	三至四年	3.65%	460,951.60
合计	--	31,910,079.42	--	50.48%	2,888,174.71

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	533,117,020.56		533,117,020.56	526,277,090.60		526,277,090.60
在产品	28,184,835.22		28,184,835.22	26,401,561.40		26,401,561.40
库存商品	1,119,789,479.82		1,119,789,479.82	1,086,980,082.45		1,086,980,082.45
自制半成品	52,813,798.87		52,813,798.87	72,656,220.30		72,656,220.30
消耗性生物资产	5,017,122,859.53		5,017,122,859.53	5,016,052,478.42		5,016,052,478.42
包装物	16,297,276.37		16,297,276.37	17,285,524.13		17,285,524.13
委托加工物资	5,756,202.18		5,756,202.18	10,353,713.23		10,353,713.23
合计	6,773,081,472.55		6,773,081,472.55	6,756,006,670.53		6,756,006,670.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已交税费	211,853.86	1,394,041.05
待抵扣进项税	35,680,108.95	34,394,471.91
合计	35,891,962.81	35,788,512.96

其他说明：

8、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(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

9、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长春农村商业银行股份有限公司	4,651,428.57	4,651,428.57
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
合计	24,651,428.57	24,651,428.57

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

本公司2019年12月10日将持有的长春农村商业银行股份有限公司的部分股权 4,086 万股，占长春农商行总股本 2.27% 出售，以大信会计事务所（特殊普通合伙）出具的长春农商行 2018 年年度《审计报告》（编号：大信审字[2019]第 1-01488 号）为定价参考依据，协商以每股 2.5 元人民币的价格，合计成交金额 10,215 万元。分别出售给吉林省启晟科技有限责任公司 1,386 万股，占长春农商行总股本 0.77%，成交金额 3,465 万元；吉林省翔顺经贸有限责任公司 1,500 万股，占长春农商行总股本 0.83%，成交金额 3,750 万元；吉林省银顺通商贸有限责任公司 1,200 万股，占长春农商行总股本 0.67%，成交金额 3,000 万元；

本次交易完成后，公司持有长春农商行股份为 814 万股，占长春农商行总股本 0.45%。剩余金额为 4,651,428.57 元。

(2) 非交易性权益工具投资

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
长春农村商业银行股份有限公司	8,207,100.00	84,577,100.00		66,981,214.28	持有该金融资产的目的不是交易性的	
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）					持有该金融资产的目的不是交易性的	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,388,488,397.00	1,440,620,668.86
合计	1,388,488,397.00	1,440,620,668.86

(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	1,559,388,865.07	259,648,276.28	31,489,557.17	32,066,041.32	25,000,100.00	1,907,592,839.84
2. 本期增加金额		2,029,534.77				2,029,534.77
(1) 购置		2,029,534.77				2,029,534.77
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			715,128.98			715,128.98
			715,128.98			715,128.98
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额	1,559,388,865.07	286,677,911.05	30,774,428.19	32,066,041.32	25,000,100.00	1,908,907,245.63
二、累计折旧						
1.期初余额	324,490,624.37	88,584,290.78	25,740,687.44	21,605,737.63	6,550,830.76	466,972,170.98
2.本期增加金额	45,770,146.90	4,279,019.96	184,371.94	2,036,549.53	1,176,589.32	53,446,677.65
(1) 计提	45,770,146.90	4,279,019.96	184,371.94	2,036,549.53	1,176,589.32	53,446,677.65
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	370,260,771.27	92,863,310.74	25,925,059.38	23,642,287.16	7,727,420.08	520,418,848.63
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	1,189,128,093.80	168,814,500.31	4,849,368.81	8,423,754.16	17,272,679.92	1,388,488,397.00
2.期初账面价值	1,234,898,240.70	171,063,985.50	5,748,869.73	10,460,303.69	18,449,269.24	1,440,620,668.86

(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
机器设备	24,874,475.83	7,614,920.81		17,259,555.02
其他	125,624.17	112,499.27		13,124.90
合计	25,000,100.00	7,727,420.08		17,272,679.92

(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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	356,203,839.61	334,959,802.48
合计	356,203,839.61	334,959,802.48

(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	137,639,358.49		137,639,358.49	134,360,684.91		134,360,684.91
人参产品系列化项目(通化厂区)						

-改扩建工程						
人参产品系列化项目（磐石厂区）-改扩建工程	63,539,244.81		63,539,244.81	62,614,308.52		62,614,308.52
人参产品系列化项目（延吉厂区）-改扩建工程	4,747,527.85		4,747,527.85	4,747,527.85		4,747,527.85
高新医药产业园建设项目（通化厂区）	64,269,838.58		64,269,838.58	57,440,197.06		57,440,197.06
中科新厂区建设	12,840,600.00		12,840,600.00	12,840,600.00		12,840,600.00
参工堂新厂区建设项目（梅河口）	30,100,566.36		30,100,566.36	20,270,939.10		20,270,939.10
草还丹厂区改扩建项目	876,438.70		876,438.70	495,280.22		495,280.22
紫鑫高科技食品-改扩建工程	42,190,264.82		42,190,264.82	42,190,264.82		42,190,264.82
合计	356,203,839.61		356,203,839.61	334,959,802.48		334,959,802.48

（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
柳河新厂区建设	570,210,000.00	134,360,684.91	3,278,673.58	0.00	0.00	137,639,358.49	99.00%	99%	0.00	0.00	0.00%	其他
紫鑫高科技食品-改扩建工程	47,925,178.00	42,190,264.82	0.00	0.00	0.00	42,190,264.82	88.03%	88.03%	0.00	0.00	0.00%	其他
人参产品系列化项目（磐石厂区）-改扩建工程	307,424,205.61	62,614,308.52	924,936.29	0.00	0.00	63,539,244.81	20.67%	65%	0.00	0.00	0.00%	其他

参工堂 新厂区 建设	463,000, 000.00	20,270,9 39.10	9,829,62 7.26	0.00	0.00	30,100,5 66.36	6.50%	45%	28,582,4 21.65	9,829,62 7.26	3.51%	其他
人参产 品系列 化项目 (延吉 厂区)- 改扩建 工程	500,000, 000.00	4,747,52 7.85	0.00	0.00	0.00	4,747,52 7.85	1.00%	1%	0.00	0.00	0.00%	其他
草还丹 厂区改 扩建工 程项目	14,907,9 27.00	495,280. 22	381,158. 48	0.00	0.00	876,438. 70	100.00%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
中科新 厂区建 设	1,055,09 0,000.00	12,840,6 00.00	0.00	0.00	0.00	12,840,6 00.00	1.21%	40.61%	0.00	0.00	0.00%	其他
高新医 药产业 园建设 项目(通 化厂区)	300,000, 000.00	57,440,1 97.06	6,829,64 1.52	0.00	0.00	64,269,8 38.58	14.76%	40%	19,977,9 04.21	6,799,64 1.52	6.86%	其他
合计	3,258,55 7,310.61	334,959, 802.48	21,244,0 37.13	0.00	0.00	356,203, 839.61	--	--	48,560,3 25.86	16,629,2 68.78	--	--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

13、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
	成熟性生产性生物资产				
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	2,566,295.88				2,566,295.88
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	2,566,295.88				2,566,295.88
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	3,849,443.81				3,849,443.81
2.期初账面价值	3,849,443.81				3,849,443.81

14、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	林地使用权	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	407,362,217.46	76,587,538.39		10,070,000.00	3,314,778.76	497,334,534.61
2.本期增加金额					150,000.00	150,000.00
(1) 购置					150,000.00	150,000.00
(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	75,842,788.39		10,070,000.00	4,198,728.76	497,473,734.61
二、累计摊销						
1.期初余额	47,920,043.23	41,051,569.85		1,731,696.59	2,104,423.94	92,807,733.61
2.本期增加金额	4,843,052.64	966,424.57		125,405.22	823,468.49	6,758,350.92
(1) 计提	4,843,052.64	966,424.57		125,405.22	823,468.49	6,758,350.92
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	52,763,095.87	42,017,994.42		1,857,101.81	2,927,892.43	99,566,084.53
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	354,599,121.59	33,824,793.97		8,212,898.19	1,270,836.33	397,907,650.08
2.期初账面 价值	359,442,174.23	35,535,968.54		8,338,303.41	1,210,354.82	404,526,801.00

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。

15、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
		内部开发支 出	其他		确认为无形 资产	转入当期损 益		
中成药研究	843,689.32							843,689.32
基因测序仪 开发	3,778,350.14							3,778,350.14
合计	4,622,039.46							4,622,039.46

其他说明

中成药研究资本化开始时点为临床末期，期末研发进度为正在申请专利阶段，基因测序仪开发资本化开始时点为测试生产阶段，期末研发速度为测试阶段。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北方环境能源交 易所有有限公司	3,823,945.58					3,823,945.58
吉林紫鑫桂鹤医 药有限公司	2,873,867.04					2,873,867.04
合计	6,697,812.62					6,697,812.62

17、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	217,926.25		4,177.50		213,748.75
固定资产大修支出	11,868,880.59		2,460,151.62		9,408,728.97
租赁费	51,804,494.00		8,414,494.14		43,389,999.86
合计	63,891,300.84		10,878,823.26		53,012,477.58

其他说明

18、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
应收款项坏账准备	126,763,505.94	23,945,657.19	93,440,881.54	17,496,047.29
未弥补亏损确认递延所 得税资产	7,143,784.11	1,389,463.09	6,504,182.53	1,235,794.68
合计	133,907,290.05	25,335,120.28	99,945,064.07	18,731,841.97

(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	2,811,115.53	421,667.33	2,811,115.53	421,667.33
合计	2,811,115.53	421,667.33	2,811,115.53	421,667.33

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		25,335,120.28		18,731,841.97
递延所得税负债		421,667.33		421,667.33

(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	19,653,509.51	18,150,606.61
可抵扣亏损	638,329,435.69	448,681,115.50
合计	657,982,945.20	466,831,722.11

(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
2020 年度		29,872,393.19	
2021 年度	39,919,494.10	39,919,494.10	
2022 年度	101,069,495.99	101,069,495.99	
2023 年度	138,154,313.95	138,154,313.95	
2024 年度	139,665,418.27	139,665,418.27	
2025 年度	219,520,713.38		
合计	638,329,435.69	448,681,115.50	--

其他说明：

19、其他非流动资产

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
预付工程及设备款	202,803,355.93		202,803,355.93	189,243,210.33		189,243,210.33
药品注册款	18,000,000.00		18,000,000.00	18,045,600.00		18,045,600.00
合计	220,803,355.93		220,803,355.93	207,288,810.33		207,288,810.33

其他说明：

20、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	1,134,000,000.00	1,007,945,000.00
抵押借款	399,089,594.31	486,200,000.00
信用借款	2,093,893,342.17	2,089,673,342.17
合计	3,626,982,936.48	3,583,818,342.17

短期借款分类的说明：

(1) 上述质押借款113,400.00万元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8,000万股质押,本公司存货人参(干品)1,346.58吨提供质押。

(2) 上述抵押借款39,908.96万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、吉林紫鑫红石种养殖有限公司、吉林紫鑫高科技功能食品有限公司以房屋产权及土地使用权提供抵押。

(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 355,200,000.00 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
吉林银行股份有限公司延边分行	86,000,000.00	6.53%	2020年05月20日	9.79%
吉林银行股份有限公司延边分行	110,000,000.00	4.35%	2020年04月22日	6.53%
吉林和龙农村商业银行股份有限公司	45,000,000.00	9.00%	2020年03月10日	13.50%

吉林柳河农村商业银行股份有限公司	27,000,000.00	8.70%	2020 年 03 月 13 日	13.05%
国通信托有限责任公司	87,200,000.00	9.50%	2020 年 03 月 05 日	14.25%
合计	355,200,000.00	--	--	--

其他说明：

公司于 2020 年 6 月 10 日在指定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露了《关于公司及子公司部分债务逾期的公告》（公告编号：2020-049），公司因资金状况紧张出现部分债务逾期合计 115,520 万元；

公司于 2020 年 7 月 1 日在指定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露了《第七届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2020-054），同意公司向吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行申请办理 80,000 万元贷款，用于借新还旧，贷款期限一年。截止本报告期末公司尚存在已逾期未偿还短期借款合计 35,520 万元。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、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	151,913,274.17	155,535,949.89
一至二年	62,792,125.72	82,736,038.36
二至三年	49,125,087.07	81,362,353.32
三年以上	83,875,870.87	11,959,983.81
合计	347,706,357.83	331,594,325.38

（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:

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(3) 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。

23、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		27,089,064.96
一至二年		2,703,606.31
二至三年		2,986,925.16
三年以上		1,012,619.10
合计		33,792,215.53

(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
----	------	-----------

其他说明:

本期实行新收入准则将预收款项上年年末余额调整为合同负债,在合同负债项目列示。

24、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	35,853,636.14	
一至二年	9,531,423.72	
二至三年	74,730.10	
三年以上	102,575.30	
合计	45,562,365.26	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、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	17,736,500.66	34,794,985.30	18,409,633.21	34,121,852.74
二、离职后福利-设定提存计划	154,150.44	2,558,472.80	1,901,002.46	811,620.78
合计	17,890,651.10	37,353,458.10	20,310,635.67	34,933,473.52

(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	16,724,741.19	31,549,814.00	16,131,857.13	32,142,698.05
2、职工福利费	0.00			0.00
3、社会保险费	40,862.40	1,373,659.77	1,195,515.95	219,006.22
其中：医疗保险费	40,227.04	1,187,542.78	1,085,711.46	142,058.36
工伤保险费	200.53	117,983.76	61,888.67	56,295.62
生育保险费	434.83	68,133.23	47,915.82	20,652.24
4、住房公积金	71,551.80	1,407,338.93	909,359.43	569,531.30
5、工会经费和职工教育经费	899,345.27	464,172.60	172,900.70	1,190,617.17
合计	17,736,500.66	34,794,985.30	18,409,633.21	34,121,852.74

(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	149,822.16	2,435,735.83	1,827,883.68	757,674.31
2、失业保险费	4,328.28	122,736.97	73,118.78	53,946.47
合计	154,150.44	2,558,472.80	1,901,002.46	811,620.78

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,858,543.17	3,841,034.85
企业所得税	14,145,133.33	13,232,935.09
个人所得税	52,101.93	275,611.72
城市维护建设税	677,400.64	245,349.86
教育费附加	350,763.76	116,142.80
地方教育费附加	233,842.51	77,428.52
房产税	1,662,007.90	169,476.00
土地使用税	1,645,152.22	313,784.74
印花税	411,447.50	165,585.70
合计	31,036,392.96	18,437,349.28

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	181,150,354.77	83,367,713.27
应付股利	0.00	
其他应付款	135,764,877.43	115,306,268.07
合计	316,915,232.20	198,673,981.34

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	181,150,354.77	83,367,713.27

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：

(2) 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	103,651,774.88	83,769,581.48
一至二年	30,663,798.87	26,385,898.04
二至三年	260,793.26	3,685,831.69
三年以上	1,188,510.42	1,464,956.86
合计	135,764,877.43	115,306,268.07

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

28、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	577,970,100.00	377,970,100.00
一年内到期的长期应付款	6,271,116.95	14,955,677.98
合计	584,241,216.95	392,925,777.98

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	266,953,139.21	1,051,253,391.21
保证借款	904,993,705.88	322,200,000.00
合计	1,171,946,845.09	1,373,453,391.21

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。

本公司全资子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司2019年4月4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2019年公司借字第001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2018年10月22日与长春农村商业银行股份有限公司春城支行签订的编号为20181022000736号借款合同，约定借款金额3,000万元，借款期限3年；以吉林紫鑫金桂药业有限公司的房屋土地使用权抵押给长春农村商业银行股份有限公司春城支行，为上述借款提供抵押担保。

本公司全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司2019年7月11日与吉林磐石农村商业银行股份有限公司签订的编号为BC20190711000273号借款合同，约定借款金额12,500万元，借款期限2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紫鑫参工堂生物科技有限公司2018年11月25日与吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行签订的编号为吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行2018年固借字第030号借款合同，约定借款金额1,100万元，借款期限7年；以吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司的房屋土地使用权抵押给吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行，为上述借款提供抵押担保。编号为吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行2018年固借字第033号借款合同，约定借款金额28,900万元，借款期限7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紫鑫金桂药业有限公司2018年11月25日与吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行签订的编号为吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行2018年固借字第031号借款合同，约定借款金额4,650万元，借款期限3年；以吉林紫鑫金桂药业有限公司的房屋土地使用权抵押给吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行，为上述借款提供抵押担保。编号为吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行2018年固借字第032号借款合同，约定借款金额15,350万元，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。

本公司全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司2019年1月23日与吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行签订的编号为吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行2019年固借字第001号借款合同，约定借款金额5,000万元，借款期限7年；以吉林紫鑫般若药业有限公司的房屋土地使用权抵押给吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行，为上述借款提供抵押担保。编号为吉林有限公司长春瑞祥支行2019年固借字第002号借款合同，约定借款1,5000万元，借款期限7年；上述借款由本公司作为信用担保承担保证责任。

(2) 截至2020年06月30日止，上述长期借款中无逾期的借款。

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

专项应付款	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

(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
----	------	------

其他说明：

(2) 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	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	--

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。

31、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	255,161,049.55	1,253,857.07	3,830,974.49	252,583,932.13	
委托合作款	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00	合作单位无偿投入
未实现售后租回损益	4,269,510.29	0.00	1,187,961.22	3,081,549.07	
合计	260,130,559.84	1,253,857.07	5,018,935.71	256,365,481.20	--

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
关于城镇保证住房专项资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

固体制剂及口服液生产线升级改造项目资金	7,500,000.00						7,500,000.00	与资产相关
柳河县住房和城乡建设局廉租房建设资金专户	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
财政贴息	360,000.00						360,000.00	与资产相关
无偿划拨土地	69,307,537.72			765,829.14			68,541,708.58	与资产相关
基础项目建设	2,698,420.14			245,310.90			2,453,109.24	与资产相关
东北老工业基地基建投资	12,002,602.28			443,478.96			11,559,123.32	与资产相关
老工业基地调整改造专项资金	7,200,000.00						7,200,000.00	与资产相关
年产 1000 万益心丸等微丸、4000 万更年宁等水丸和水蜜丸等大小蜜丸能力	2,327,499.78			332,500.02			1,994,999.76	与资产相关
紫鑫般若药业有限公司污水深度处理与中水回用工程	261,499.91			16,300.02			245,199.89	与资产相关
人参皂苷精致提取物、针剂生产项目及中分子肝素制剂新药研究	17,700,000.00						17,700,000.00	与资产相关
传统农业升级改造专项经费	740,000.00						740,000.00	与资产相关
年产 200 万	2,779,499.79			177,640.02			2,601,859.77	与资产相关

瓶人参酵素 饮料产业化								
基础设施建设	19,762,499.58			527,000.04			19,235,499.54	与资产相关
年加工 300 吨人参系列 化制品项目	599,999.79			16,000.02			583,999.77	与资产相关
人参加工 GMP 项目建 设奖金	688,537.65			24,916.98			663,620.67	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	891,666.66			49,999.98			841,666.68	与资产相关
现代农业发 展引导资金	2,273,749.97			127,500.00			2,146,249.97	与资产相关
人参蜜片生 产控制系统 升级改造项 目	535,000.00			30,000.00			505,000.00	与资产相关
"慢速磨浆原 理生产人参 液态食品关 键技术开发 与转化"项目	356,666.67			19,999.98			336,666.69	与资产相关
省级现代农 业发展人参 产业专项资 金	535,000.00			30,000.00			505,000.00	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	4,100,000.00						4,100,000.00	与资产相关
中央基建投 资预算	2,793,000.00						2,793,000.00	与资产相关
口服液车间 GMP 改造技 改扶持资金	3,786,600.00						3,786,600.00	与资产相关
年产 5000 万	2,520,000.00						2,520,000.00	与资产相关

瓶暴贝口服液项目								
人参加工接续产业发展项目资金	2,931,600.00						2,931,600.00	与资产相关
敦化市 100 生晒参加工扩建项目	3,696,000.00						3,696,000.00	与资产相关
稳岗补贴		6,344.93		6,344.93			0.00	与收益相关
吉林紫鑫金桂药业产业园建设项目	42,984,676.11			988,153.50			41,996,522.61	与资产相关
种苗研究经费	700,000.00						700,000.00	与收益相关
抗抑郁复方中药柴桂解郁开心颗粒新药临床前研究吉林省科技发展计划项目	280,377.50			30,000.00			250,377.50	与收益相关
政府补助		847,512.14					847,512.14	与收益相关
生物核酸综合检测分析系统开发	601,361.00						601,361.00	与资产相关
2018 年梅河口市支持企业发展专项资金	24,686,755.00						24,686,755.00	与资产相关
吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司项目入驻吉林紫鑫梅河口大健康高科技产业园	13,710,500.00						13,710,500.00	与资产相关
省医药健康产业专项发展专项资金	500,000.00						500,000.00	与资产相关
科技创新专项资金		400,000.00					400,000.00	与资产相关

合计	255,161,049.55	1,253,857.07		3,830,974.49			252,583,932.13
----	----------------	--------------	--	--------------	--	--	----------------

其他说明：

32、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：

33、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）	1,533,835,753.68			1,533,835,753.68
合计	1,533,835,753.68			1,533,835,753.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,859,421.46	-766,833.43				-766,833.43		7,092,588.03
外币财务报表折算差额	3,221,088.80	-766,833.43				-766,833.43		2,454,255.37
其他	4,638,332.66							4,638,332.66
其他综合收益合计	7,859,421.46	-766,833.43				-766,833.43		7,092,588.03

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：

35、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	93,279,947.67			93,279,947.67
合计	93,279,947.67			93,279,947.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	1,528,290,130.99	1,403,054,707.93
调整后期初未分配利润	1,528,290,130.99	1,402,208,482.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-213,836,936.04	57,914,165.44
期末未分配利润	1,314,453,194.95	1,460,968,873.37

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、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	112,409,682.63	46,950,956.48	510,424,483.68	103,963,535.48
其他业务	5,114,538.94	3,074,809.40	3,128,154.31	3,083,065.38
合计	117,524,221.57	50,025,765.88	513,552,637.99	107,046,600.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

38、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	452,932.67	2,065,187.39
教育费附加	255,856.09	1,149,782.96
房产税	2,076,235.99	3,330,671.69
土地使用税	1,687,079.14	2,143,914.80
车船使用税	66,706.80	164,750.78
印花税	421,229.60	710,027.01
环保税	4,635.46	12,080.03
水利建设基金	28,059.36	60,998.56
地方教育费附加	170,570.74	766,521.98
合计	5,163,305.85	10,403,935.20

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,468,204.77	5,403,412.74
差旅费	67,167.62	529,716.44
办公费	32,275.52	335,110.99
邮费	103,949.07	298,910.15
运输费	1,790,459.18	3,718,755.39
广告及宣传费	3,523,475.85	26,084,499.84

柜台租赁费用		
其他	10,107,110.93	21,314,717.59
合计	17,092,642.94	57,685,123.14

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,920,367.03	35,694,353.25
差旅费	263,985.24	1,341,799.38
办公费	1,248,636.49	6,913,185.38
车辆使用费	561,292.75	1,144,944.40
业务招待费	328,828.18	927,553.44
税费	32,806.56	32,510.42
折旧及摊销	39,540,079.47	31,077,829.49
物料消耗	1,445,851.13	447,459.17
其他	14,102,439.79	8,898,134.56
合计	82,444,286.64	86,477,769.49

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,733,066.95	5,303,451.30
直接材料	488,989.64	3,159,620.51
设备折旧	64,909.26	1,301,695.18
其他投入	1,352,756.54	20,632,059.05
合计	5,639,722.39	30,396,826.04

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	162,759,095.04	142,875,614.06

减：利息收入	20,746.38	62,529.22
手续费	71,366.44	166,238.23
其他	221,586.36	623,870.65
合计	163,031,301.46	143,603,193.72

其他说明：

43、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	3,794,629.56	3,585,505.96
政府补助	9,855,459.79	14,294,946.00
合计	13,650,089.35	17,880,451.96

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,207,100.00	8,820,000.00
合计	8,207,100.00	8,820,000.00

其他说明：

根据2020年长春农村商业银行股份有限公司召开的2019年度股东大会，审议通过了2019年度利润分配方案，按照每股0.18元（含税）的比例，本期确认投资收益820.71万元。

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-761,681.65	
应收账款坏账准备	-34,136,996.61	
合计	-34,898,678.26	

其他说明：

46、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		-34,136,282.49
合计		-34,136,282.49

其他说明：

47、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
划分持有待售的非流动资产或处置组处置利得		
非流动资产处置利得合计	45,561.99	-890.26
其中：固定资产处置利得	45,561.99	-890.26
处置非专利技术利得		
合计	45,561.99	-890.26

48、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 额
其他	1,115,927.02	25,731.02	
合计	1,115,927.02	25,731.02	

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：

49、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	314,528.25	58,250.18	314,528.25
其中：公益性捐赠支出	314,528.25	58,250.18	314,528.25
其他	1,453,381.64	89,441.12	1,453,381.64
合计	1,767,909.89	147,691.30	1,767,909.89

其他说明：

50、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	931,932.87	18,767,952.24
递延所得税费用	-6,603,278.31	-6,270,230.11
合计	-5,671,345.44	12,497,722.13

(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	-219,520,713.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,928,107.01
子公司适用不同税率的影响	-5,985,419.77
调整以前期间所得税的影响	912,198.24
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的影响	38,933,261.41
递延所得税影响数	-6,603,278.31
所得税费用	-5,671,345.44

其他说明

51、其他综合收益

详见附注 34。

52、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	10,641,873.24	24,693,582.84
利息收入	20,746.38	63,486.11
保证金	181,756.00	
备用金	16,786,286.80	
其他	7,822,179.78	67,450,774.25

合计	35,452,842.20	92,207,843.20
----	---------------	---------------

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
各项费用合计	7,650,336.12	30,957,387.27
备用金	20,159,451.50	4,388,819.53
水电蒸汽能源款	991,714.40	
其他	7,569,533.94	207,058,051.44
合计	36,371,035.96	242,404,258.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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及利息	1,700,000.00	77,943,059.63
其他		2,614,800.00
合计	1,700,000.00	80,557,859.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	-213,849,367.94	57,882,786.34
加：资产减值准备	34,898,678.26	34,136,282.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,446,677.65	54,973,151.22
无形资产摊销	6,758,350.92	6,765,247.23
长期待摊费用摊销	10,878,823.26	11,403,548.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	45,561.99	890.26

财务费用（收益以“-”号填列）	163,031,301.46	142,875,614.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,207,100.00	-8,820,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,603,278.31	-6,259,166.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,074,802.02	-14,149,841.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,913,556.97	-593,890,822.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,707,995.68	-254,370,823.00
经营活动产生的现金流量净额	47,946,397.92	-569,453,133.56
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	13,913,428.27	48,057,516.24
减：现金的期初余额	18,035,011.31	130,109,720.93
现金及现金等价物净增加额	-4,121,583.04	-82,052,204.69

（2）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	13,913,428.27	18,035,011.31
其中：库存现金	316,490.33	235,099.65
可随时用于支付的银行存款	13,596,937.94	17,799,911.66
三、期末现金及现金等价物余额	13,913,428.27	18,035,011.31

其他说明：

54、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拨付项目建设资金	46,000,000.00	递延收益	988,153.50
稳岗补贴	10,789.10	其他收益	10,789.10
税款返还	327,087.16	其他收益	327,087.16
吉林紫鑫药业股份有限公司人参产品系列化项目（磐石厂	6,650,000.00	递延收益	332,500.02

区)			
吉林紫鑫般若药业有限公司 污水深度处理与中水回用工 程	400,000.00	递延收益	16,300.02
注射剂及人参深加工项目	10,000,000.00	递延收益	0.00
人参皂苷精致提取物、针剂生 产项目及中分子肝素制剂新 药研制项目	8,250,000.00	递延收益	0.00
省级重点龙头企业用于扩大 生产规模、建设规模化原料基 地扶持资金	190,000.00	递延收益	0.00
党建活动经费	480.00	其他收益	480.00
下达 2018 年中央基建投资资 金 720 万专项用于东北地区等 老工业基地调整改造专项	7,200,000.00	递延收益	0.00
国家基本药物所需重要中药 材种子种苗繁育（吉林）基地 建设	700,000.00	递延收益	0.00
抗抑郁复方中药柴桂解郁开 心颗粒新药临床前研究吉林 省科技发展计划项目	400,000.00	递延收益	30,000.00
关于拨付 2015 年省级中小企 业和民营经济发展引志资金 达产达效并升规企业专项奖 金的的通知	4,906,218.00	递延收益	245,310.90
关于拨付 2014 年中央基建投 资（东北老工业基地调整改 造）的通知	12,920,000.00	递延收益	443,478.96
科技重大专项	3,000,000.00	递延收益	0.00
关于下达 2019 年吉林省科技 创新专项资金（省科技小巨人 企业 R&D 投入补贴）的通知	200,000.00	其他收益	200,000.00
防疫抗疫基金	24,662.88	其他收益	24,662.88
生物核酸综合检测分析系统 的开发	800,000.00	递延收益	0.00
困难企业稳岗返还	1,232,100.00	其他收益	1,232,100.00
工业园项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
口服液车间 GMP 改造技改扶 持资金	5,220,000.00	递延收益	0.00

资源型城市吸纳就业，资源综合利用和多元化产业培育第二批	3,500,000.00	递延收益	0.00
500 万支脑心舒产业化	5,000,000.00	递延收益	0.00
省级经济机构引导资金	3,000,000.00	递延收益	0.00
高品位东北人参加工接续产业及发展项目	3,490,000.00	递延收益	0.00
关于 2015 年敦化市 100 吨生晒参加工扩建项目调整建设内容的批复	4,200,000.00	递延收益	0.00
工程建设	26,350,000.00	递延收益	527,000.04
土建施工，形成年产 200 万瓶人参酵素饮料的生产能力	5,000,000.00	递延收益	177,640.02
财政局专项补贴	1,000,000.00	递延收益	24,916.98
年加工 300 吨人参系列化制品项目	800,000.00	递延收益	16,000.02
人参加工 GMP 建设项目	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
2014 年现代农业发展引导资金	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
省级现代农业发展引导资金	1,550,000.00	递延收益	77,500.02
2015 年省级重点产业发展引导资金	600,000.00	递延收益	30,000.00
"慢速磨浆原理生产人参液态食品关键技术开发与转化"项目	400,000.00	递延收益	19,999.98
省级现代农业发展人参产业专项资金	600,000.00	递延收益	30,000.00
收延吉市社会保险事业管理局稳岗补贴款	931,410.00	其他收益	931,410.00
疫情单位承担社会保险	269,230.65	其他收益	269,230.65
专项资金	24,686,755.00	递延收益	0.00
主导产业发展专项资金	13,710,500.00	递延收益	0.00
其他科学技术支出	500,000.00	递延收益	0.00
政府科技创新专项资金	400,000.00	递延收益	0.00
外贸发展引导资金	0.00	其他收益	20,000.00
城镇住房保证金	2,000,000.00	递延收益	0.00
固体制剂及口服液生产线升	7,000,000.00	递延收益	0.00

级改造建设项目			
2016 年省级农业产业化固定资产贷款财政贴息资金	360,000.00	递延收益	0.00
柳河县城镇保障性安居工程专项资金	1,350,000.00	递延收益	0.00
于固体制剂及口服液生产线升级改造建设项目	500,000.00	递延收益	0.00
无偿划拨土地 7600 万元，按 597 个月摊销，计提 1-3 递延收益每月 127638.19	74,157,788.95	递延收益	765,829.14
工信局奖励款	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
柳河县工业和信息化局中小企业发展引导资金专户	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
柳河县社会保险事业管理局职工失业保险支出专户	1,209,700.00	其他收益	1,209,700.00
柳河县科技发展服务中心	100,000.00	其他收益	100,000.00
柳河县财政局	300,000.00	其他收益	300,000.00
合计	298,596,721.74		13,650,089.35

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

55、其他

八、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	柳河县	柳河县	中药材种植销售	100.00%		设立
吉林紫鑫人参销售有限公司	长春	柳河	人参销售	100.00%		设立
吉林紫鑫人参研发有限公司	长春	长春	人参产品研发及销售	100.00%		设立
吉林紫鑫药物研究有限公司	长春	长春	药品研发及技术转让	100.00%		设立
吉林中科紫鑫科技有限公司	长春	长春	研发、设备生产及销售，专利权的转让	100.00%		设立
北方环境能源交易所有限公司	长春	长春	从事节能减排、环境保护等方面的相关交易	96.60%		非同一控制下企业合并
吉林紫鑫金桂药业有限公司	通化	通化	药品生产	100.00%		设立
吉林紫鑫高科技功能食品有限公司	敦化	敦化	保健品生产及销售	100.00%		设立
Fytagoras B.V.	荷兰	荷兰	投资、研发、生产	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中科紫鑫科技有限责任公司	北京	北京	研发、设备生产及销售，专利权的转让		100.00%	设立
敦化市中科紫鑫科技有限公司	敦化	敦化	研发、设备生产及销售，专利权的转让		100.00%	设立
香港中科紫鑫科技有限公司	香港	香港	投资管理、生产加工、科技研发		100.00%	设立
吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司	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	美国	普罗维登斯市	美国新药及测序	100.00%		设立

Pharmaceuticals USA CORP			仪投资、开发与 销售			
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
吉林紫鑫桂鹤医 药有限公司	长春	长春	医药销售		100.00%	非同一控制下企 业合并
吉林紫鑫药业大 药房有限公司	长春	长春	医药销售		100.00%	设立
吉林紫鑫医药产 业园孵化器管理 有限公司	梅河口	梅河口	商务服务		100.00%	设立
吉林紫鑫进出口 贸易有限公司	柳河县	柳河县	批发		100.00%	设立
吉林紫鑫汉麻研 发有限公司	柳河县	柳河县	研究和试验		100.00%	设立
吉林紫鑫鑫正医 药物流有限公司	梅河口	梅河口	道路运输		100.00%	设立
磐石紫鑫医药销 售有限公司	磐石市	磐石市	批发业		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
北方环境能源交易所有 限公司	3.40%	-12,431.90		2,813,457.97

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
北方环境能源交易所有限公司	82,625,473.45	1,168,418.44	83,793,891.89	1,045,128.06	0.00	1,045,128.06	82,629,335.57	1,361,420.15	83,990,755.72	876,347.76	0.00	876,347.76

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
北方环境能源交易所有限公司		-365,644.13	-365,644.13	-4,975.67		-922,914.76	-922,914.76	-15,455.00

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		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				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

九、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	敦化经济开发区	投资	6,800 万元	35.65%	35.65%

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八.1。

3、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
吉林聚鹏建设项目管理有限公司	控股股东参与投资超 30%
吉林省峰岭现代大健康有限责任公司	同受控股股东控制
敦化市华韵工贸有限责任公司	同受控股股东控制
柳河顺驰医药大健康产业集团有限公司	控股股东参与投资超 30%
嘉兴丰拓股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东参与投资超 25%
深圳中云路达商业保理有限公司	同受控股股东控制
柳河县康顺投资有限责任公司	同受控股股东控制

其他说明

4、关联交易情况

(1) 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	120,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月26日	否
敦化市康平投资有限责任公司	200,000,000.00	2020年06月09日	2021年06月08日	否
敦化市康平投资有限责任公司	380,000,000.00	2019年12月23日	2020年11月30日	否
敦化市康平投资有限责任公司	500,000,000.00	2019年01月29日	2021年01月27日	否
敦化市康平投资有限责任公司	95,000,000.00	2019年03月06日	2020年03月05日	否
敦化市康平投资有限责任公司	200,000,000.00	2019年06月28日	2021年06月23日	否
敦化市康平投资有限责任公司	118,000,000.00	2019年08月30日	2021年08月05日	否
敦化市康平投资有限责任公司	10,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月25日	否
敦化市康平投资有限责任公司	200,000,000.00	2019年01月25日	2026年01月24日	否
敦化市康平投资有限责任公司	300,000,000.00	2018年12月25日	2025年12月24日	否
敦化市康平投资有限责任公司	200,000,000.00	2018年12月25日	2021年11月30日	否
敦化市康平投资有限责任公司	89,945,000.00	2019年07月23日	2021年07月07日	否
敦化市康平投资有限责任公司	200,000,000.00	2018年12月04日	2019年12月03日	是

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。

(2) 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	1,399,640.00	1,610,560.00

5、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
------	-----	--------	--------

6、关联方承诺

7、其他

十、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	502,235,503.36	100.00%	40,817,756.17	8.13%	461,417,747.19	504,179,184.87	100.00%	35,677,097.82	7.08%	468,502,087.05
其中：										

合计	502,235,503.36	100.00%	40,817,756.17	8.13%	461,417,747.19	504,179,184.87	100.00%	35,677,097.82	7.08%	468,502,087.05
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合风险特征	502,235,503.36	40,817,756.17	8.13%
组合 1 非内部合并范围内信用风险组合	411,921,712.51	40,817,756.17	9.91%
其中: 组合 2 内部合并范围内信用风险组合	90,313,790.85		
合计	502,235,503.36	40,817,756.17	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	187,739,339.39
1 至 2 年	197,198,777.19
2 至 3 年	64,894,847.33
3 年以上	52,402,539.45
3 至 4 年	38,382,499.53
4 至 5 年	11,336,531.78
5 年以上	2,683,508.14
合计	502,235,503.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	35,677,097.82	5,140,658.35				40,817,756.17
合计	35,677,097.82	5,140,658.35				40,817,756.17

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	72,955,387.71	14.53%	
湖南汇欣仁和医药产业有限公司	55,307,265.20	11.01%	4,400,435.91
吉林庆大堂医药有限公司	27,991,479.56	5.57%	3,197,774.85
吉林紫鑫桂鹤医药有限公司	17,355,653.14	3.46%	
湖南凯信医药有限公司	15,694,993.50	3.13%	1,255,599.48
合计	189,304,779.11	37.70%	

(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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,460,401,752.29	4,420,119,050.02
合计	4,460,401,752.29	4,420,119,050.02

(1) 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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	5,482,063.55	10,306,521.55
单位往来款	4,452,752,715.66	4,407,214,853.39
保证金	5,000.00	2,304,758.00
其他	3,328,083.81	2,313,176.25
小计	4,461,567,863.02	4,422,139,309.19
减：信用损失准备	1,166,110.73	2,020,259.17
其他应收款净值	4,460,401,752.29	4,420,119,050.02
合计	13,384,703,589.06	13,266,417,927.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	249,824,185.18
1 至 2 年	975,907,676.57
2 至 3 年	1,820,377,936.76
3 年以上	1,415,458,064.51
3 至 4 年	955,517,094.26

4 至 5 年	428,670,405.65
5 年以上	31,270,564.60
合计	4,461,567,863.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,020,529.17		854,418.44			1,166,110.73
合计	2,020,529.17		854,418.44			1,166,110.73

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

4) 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：

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	往来借款	3,808,607,904.92	一年至四年	85.36%	
北京中科紫鑫科技有限责任公司	往来借款	458,500,458.71	一年至五年	10.28%	
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	往来借款	95,149,749.04	一年至五年	2.13%	
吉林中科紫鑫科技有限责任公司	往来借款	83,602,600.00	一年至五年	1.87%	

柳河县人力资源和社会保障局监察大队	保证金	2,304,758.00	三至四年	0.05%	460,951.60
合计	--	4,448,165,470.67	--	99.70%	460,951.60

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

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：

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	1,495,103,305.83		1,495,103,305.83	1,490,239,519.14		1,490,239,519.14
合计	1,495,103,305.83		1,495,103,305.83	1,490,239,519.14		1,490,239,519.14

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
吉林紫鑫金桂药业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
Fytagoras B.V.	23,626,077.73	4,863,786.69				28,489,864.42	
吉林紫鑫高科技功能食品有限公司	40,500,000.00					40,500,000.00	
吉林紫鑫参工堂生物科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
吉林紫鑫汪清药业有限公司	1,526,300.00					1,526,300.00	
Zixin Pharmaceuticals USA CORP	19,039,500.00					19,039,500.00	
吉林紫鑫桂鹤医药有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
吉林紫鑫医药产业园孵化器管理有限公司	50,000.00					50,000.00	
合计	1,490,239,519.14	4,863,786.69				1,495,103,305.83	

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	90,914,619.36	33,718,870.88	320,375,805.31	68,827,495.08
其他业务	1,256,612.35	1,113,684.91	27,706,552.75	27,674,749.10
合计	92,171,231.71	34,832,555.79	348,082,358.06	96,502,244.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,207,100.00	8,820,000.00
合计	8,207,100.00	8,820,000.00

十一、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
非流动资产处置损益	45,561.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	13,650,089.35	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-651,982.87	
减：所得税影响额	2,221,764.08	
合计	10,821,904.39	--

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	-4.93%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.19%	-0.18	-0.18

第十二节 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：封有顺

2020年8月27日