吉林紫鑫药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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九部分“公司未来发展的展望”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 10
第四节经营情况讨论与分析 19
第五节重要事项 40
第六节股份变动及股东情况 54
第七节优先股相关情况 62
第八节可转换公司债券相关情况 63
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 64
第十节公司治理 70
第十一节公司债券相关情况 76
第十二节 财务报告 77
第十三节 备查文件目录 197

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
紫鑫禺拙	指	吉林紫鑫禺拙药业有限公司
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	2019 年 1-12 月的会计期间

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	吉林省柳河县英利路 88 号		
注册地址的邮政编码	135300		
办公地址	吉林省长春市南关区东头道街 137 号		
办公地址的邮政编码	130041		
公司网址	http://www.jilinzixin.com.cn		
电子信箱	zixin@zxpc.cc		

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@zxpc.cc	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2019 年 6 月 11 日，2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更营业范围并修订公司章程的议案》。 修改前：经依法登记，公司的经营范围：加工销售中成药，化学药制剂（口服液，片剂，胶囊），药材原料，针织品加工，种养殖业；设计，制作，代理电视，报纸，灯箱，路牌广告业务，经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；生产脱脂棉球；土特产品销售。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 修改后：经依法登记，公司的经营范围：加工销售中成药，化学药制剂（口服液，片剂，胶囊），中药饮片，药材原料，农副产品，针织品加工；中药材的种植与销售，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出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；生产脱脂棉球；土特产品销售。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
签字会计师姓名	刘昆、常明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	859,289,244.11	1,324,961,112.13	-35.15%	1,327,230,839.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,289,863.49	174,072,146.42	-59.62%	371,577,386.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,699,990.86	160,195,727.91	-121.66%	365,984,300.53

经营活动产生的现金流量净额（元）	-323,279,896.35	-767,432,118.44	-57.88%	-1,320,518,734.20
基本每股收益（元/股）	0.05	0.14	-64.29%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.14	-64.29%	0.29
加权平均净资产收益率	1.62%	4.13%	-2.51%	9.46%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	10,658,639,431.93	9,919,199,057.86	7.45%	8,879,497,809.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,444,025,079.80	4,307,534,261.90	3.17%	4,130,820,879.57

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	162,482,666.21	351,069,971.78	199,583,618.00	146,152,988.12
归属于上市公司股东的净利润	-18,495,042.01	76,409,207.45	15,457,609.56	-3,081,911.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,466,675.87	66,491,892.19	-15,970,193.27	-61,755,013.91
经营活动产生的现金流量净额	-477,786,277.38	-91,666,856.18	94,054,501.41	152,118,735.80

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	-554,044.53	-134,201.81		

值准备的冲销部分）				
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）	126,609,201.36	19,726,427.92	36,896,291.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,444,638.74	-3,963,357.10	-9,386,533.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-16,861,049.65	
减：所得税影响额	17,620,636.07	1,752,450.50	5,055,622.58	
少数股东权益影响额（税后）	27.67			
合计	104,989,854.35	13,876,418.51	5,593,085.90	--

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，我国医药产业持续转型，医疗体制改革持续深化，相关政策的密集出台使2019年医疗行业面临政策的“大考”，医保控费、两票制、4+7药品带量采购等政策陆续实施，对传统医药行业的市场格局带来巨大冲击。公司董事会面对国家宏观经济调整、医药行业监管力度加大等环境变化，积极应对，狠抓市场建设，优化产品结构，积极挖潜增效，加强资金管理，强化质量控制，加快科研开发，公司在立足主营业务板块的同时，有计划分步骤的进军工业大麻领域，统筹兼顾推进各项工作，在此基础上取得了较好的生产经营业绩。

（二）报告期内，公司所从事的主要业务及产品

报告期内，公司主要从事中成药产业、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，后续通过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、蕲蘅分清丸、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、人参库存的战略性储备、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公司在国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书》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。

（三）经营模式

1、采购模式

（1）中药原材料的采购模式

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

过亳州和安国两大市场进行采购。

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

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

（2）人参的采购模式

公司人参主要以向本地贸易商采购的方式完成。人参按产鲜季节和加工季节不同，所采购人参分水参和干品。人参作为吉林省的地道药材，吉林省内现有多个根据人参产地半径而形成的人参交易市场，如万良人参市场、通化人参市场、青河人参市场等，公司通过向人参市场的贸易商进行采购。为保证所采人参的规格和质量符合标准，公司首先对贸易商进行评估，包括资信评估和货品质量评估等，选择合格供应商后与之签订购货合同，明确双方责任。购货合同要经过供应部、法务部、质检部、财务部和主管经理（主管经理授权人）审阅后方可执行。

2、生产模式

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

3、销售模式

（1）中成药产品的销售模式

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

（1）国家基本药物销售

近年来国家大力深化医疗改革，积极推行全民医保制度。由于国家基本药物全部纳入国家医保目录，并实行全额报销，使得基本药物对于普通老百姓有着很强的吸引力。国家基本药物制度的建立和推广，增加了政府对农村、基层医疗机构资源的投入，同时推动基本药物向大医院覆盖，这对基本药物的销售市场形成刚性支柱。考虑到基本药物在国家医保中的核心地位和在我国医药市场的巨大优势，公司积极响应国

家政策，成立专门营销团队负责国家基本药物销售，积极参与各省基本药物的招标采购，并将基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。

（2）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。

（2）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。

（四）主要业绩驱动

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Fytagoras B.V.	对外投资		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、西藏藏族自治区以外的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Fytagoras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，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，Fytagoras 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。

2019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	大黄伪品土大黄剔除机	ZL201822029107.5	2019.08.13	专利保护期内	实用新型专利	
2	一种制备果蔬发酵转化液的方法（香港专利）	HK1190574	2019.09.27	专利保护期内	发明专利	吉林紫鑫药物研究有限公司

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，我国医疗体制改革持续深化，新版医保目录、国家药价谈判、两票制、分级诊疗、一致性评价等政策逐步落实，促进医药产业的健康发展，医药产业正步入规范发展的快车道，《中医药法》已经正式实施，明确了中医药事业的重要地位和发展方针，“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，加大对中医药事业的扶持力度，中医药大健康产业迎来更大的发展机遇；同时，在十九大报告中指出我国应实施健康中国战略，完善国民健康政策，人们的健康意识不断提高，刺激了人参及其他保健产品的消费需求，为积极应对挑战和抓住机遇；另外工业大麻产业在国内外陆续开放发展，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，后续通过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，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。公司董事会审时度势、立足长远、着眼当前、慎重果断决策，采取了一系列应对措施，紧紧围绕“以中成药、人参产业发展为企业的立足之本，充分发挥公司在工业大麻领域先进种子及种植技术、人才资源，积极开展关键技术攻关，实现合理的结构调整，促进和保证企业持续健康良性发展。报告期内，公司实现营业收入85,928.92万元，较上年同期下降35.15%；实现归属于上市公司股东的净利润7,028.99万元，较上年同期下降59.62%，2019年公司经营情况具体如下:

1、内控建设方面：内控制度建设是一项长期工作，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。食品和保健食品方面，公司迪淳饮品完成了行政审批；南极磷虾油凝胶糖果项目、人参南极磷虾油凝胶糖果、南极磷虾蛋白肽粉项目、人参南极磷虾蛋白肽粉项目完成了食品企业标准备案；同时对已获得批准文号品种紫瑞片、紫瑞胶囊、芳芙颗粒、人参叶颗粒进行了延续注册申报；另外公司向吉林省中药管理局申报并得到批复，建立了野山参种子种苗繁育研究室。

3、生产质量系统：公司在生产管理方面开拓进取，努力拼搏，在药品生产、食品生产、人参皂苷精制、工程项目建设等方面做出了大量卓有成效的工作，取得了很大的成绩。生产管理系统对安全生产工作提出了总的要求，坚持“安全第一、预防为主”的安全工作方针。通过目标和责任的明确、机构和制度的完善、宣传教育的深入开展、措施方法的制定落实、检查监测的有效跟进，形成了完善的安全管理体系。报告期内，公司柳河医药产业园获得了《药品生产许可证》，并于2019年4月按照国家食品药品监督管理局《药品生产质量管理规范认证管理办法》规定，经吉林省药品监督管理局现场检查，符合《药品生产质量管理规范》要求，公司柳河医药产业园获得吉林省药品监督管理局颁发的新版《药品 GMP证书》，同年7月，子公司吉林草还丹药业有限公司、吉林初元药业有限公司也相继获得了《药品GMP证书》。

4、销售系统方面：

中成药产品方面

（1）处方药：重点致力于团队架构建设、业务流程梳理、团队内训、制度建设、团队管理、销售管理及市场管理等方面，为实现短期三年营销目标和打造优质团队奠定基础，公司销售网络全国覆盖30个省份，市场增量空间巨大。公司制定的“大品种”在2019年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。同时公司及控股子公司共有124个品种纳入《国家医保目录（2019版）》，其中甲类62个，乙类62个，纳入《国家医保目录（2019版）》的主要产品有： 四妙丸、小活络丸、养阴清肺糖浆等。这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，根据国家“十三五”规划，批零一体化，商业公司和终端连锁将更加集中，连锁也是如此，根据“2018年度药品监管统计年报”数据显示，全国连锁门店数量占比在2018年底已经达到50%，加快了下游的集中和一体化，连锁终端需要大批战略供应商。

公司OTC市场销售坚持与“全国百强连锁药房”合作，与“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。OTC市场的持续增量、新产品的市场推广以及终端VIP联盟的建立和维护；2018年，公司制定了“终端VIP联盟”战略，2019年取得了阶段性的成果。

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

人参产品方面

（1）公司人参粗加工产品保持了稳定的销售；

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

近年来，通过坚持自主研发和合作交流相结合的创新模式，公司对植物提取物、人参提取物、人参皂苷单体分离方法的研究、产品的开发也取得了阶段性成果，并在人参深加工产品的研发、人参加工技术、人参基因测序等核心领域取得了一系列重大的突破。同时在高端人参食品方面，报告期内，公司为进一步打造人参高端食品产品，经过审慎市场调研、结合以长白山主峰海拔高度 2691 米和人参文化所创意推出的“参藏长白山2691”系列文化人参产品。为进一步拓展公司人参产品销售市场，扩大市场份额，实现公司与优质客户的长期战略合作，公司正式启动打造以“药品、食品、保健品”三店一体具有紫鑫特色的第三终端，公司在巩固药品销售的市场基础上，全力开发和建设人参专柜，进一步推进人参产业的发展，并于2019年4月与哈尔滨国仁大药房有限公司、哈尔滨健康医药连锁有限公司、虎林市康贝大药房连锁有限公司等34家黑龙江省部分百强连锁药店及本地知名连锁药店签署了《人参专柜战略合作框架协议书》，进一步，拓宽公司人参产品的销售市场，提升市场占有率，促进公司的业绩增长，提高公司品牌知名度。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	859,289,244.11	100%	1,324,961,112.13	100%	-35.15%
分行业					
医药行业	859,289,244.11	100.00%	1,324,961,112.13	100.00%	
分产品					

中成药产品	465,137,194.06	54.13%	557,903,728.88	42.11%	-16.63%
人参系列产品	383,918,286.62	44.68%	751,165,784.79	56.69%	-48.89%
其他	10,233,763.43	1.19%	15,891,598.46	1.20%	-35.60%
分地区					
东北地区	412,996,551.83	48.06%	798,946,965.38	60.30%	-48.31%
华北地区	189,834,553.71	22.09%	289,646,496.72	21.86%	-34.46%
华东地区	144,418,727.90	16.81%	168,988,730.29	12.75%	-14.54%
华南地区	188,024,711.60	21.88%	291,468,055.56	22.00%	-35.49%
华中地区	47,975,805.21	5.58%	128,915,790.10	9.73%	-62.79%
西北地区	19,518,414.53	2.27%			
西南地区	61,895,293.65	7.20%	58,714,880.35	4.43%	5.42%
中南地区	2,822,465.86	0.33%			
港澳台地区	7,225,111.12	0.84%	95,780,232.49	7.23%	-92.46%
内部抵消	-215,422,391.30	-25.06%	-507,500,038.76	-38.30%	-57.55%

（2）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	859,289,244.11	201,924,360.53	76.50%	-35.15%	-56.66%	11.66%
分产品						
中成药产品	465,137,194.06	168,695,127.18	63.73%	-16.63%	-17.41%	0.34%
人参系列产品	383,918,286.62	29,729,455.23	92.26%	-48.89%	-88.18%	25.74%
其他	10,233,763.43	3,499,778.12	65.80%	-35.60%	-65.28%	29.23%
分地区						
东北地区	412,996,551.83	165,974,484.73	59.81%	-48.31%	-66.12%	21.13%
华北地区	189,834,553.71	60,121,586.07	68.33%	-34.46%	-59.16%	19.15%
华东地区	144,418,727.90	57,093,520.66	60.47%	-14.54%	-26.83%	6.64%
华南地区	188,024,711.60	55,260,600.91	70.61%	-35.49%	-56.04%	13.74%
华中地区	47,975,805.21	26,252,489.60	45.28%	-62.79%	-60.87%	-2.68%
西北地区	19,518,414.53	6,015,121.51	69.18%			69.18%
西南地区	61,895,293.65	35,307,343.06	42.96%	5.42%	-8.28%	8.52%

中南地区	2,822,465.86	2,311,456.25	18.11%			18.11%
境外及港澳台地区	7,225,111.12	1,592,406.53	77.96%	-92.46%	-89.38%	-6.39%
内部抵消	-215,422,391.30	-208,004,648.79	3.44%	-57.55%	-58.03%	1.09%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
中成药产品	销售量	盒	23,880,670	33,551,431	-28.82%
	生产量	盒	40,262,225	30,995,870	29.90%
	库存量	盒	4,558,173	2,810,555	62.18%
	毁损量	盒	212,137	363,598	-41.66%
人参系列产品	销售量	公斤	9,413	687,874.86	-98.63%
	生产量	公斤	82,658	52,938.76	56.14%
	库存量	公斤	2,264,806	2,274,148.46	-0.41%
	研发领用量	公斤	8,644	8,440	2.41%
	销售量	盒、罐	328,272	244,014	34.53%
	生产量	盒、罐	466,978	333,655	39.96%
	库存量	盒、罐	172,108	88,767	93.89%
	销售量	支	59,578	12,385,786	-99.52%
	生产量	支	76,274	12,380,324	-99.38%
	库存量	支	26,000	24,922	4.33%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1.人参系列产品销售量（公斤）同比增减-98.63%，主要是本期销售收入减少所致。

2..人参系列产品生产量（公斤）同比增减56.14%，主要是为下一年度销售进行的生产储备所致。

3.人参系列产品生产量（支）同比增减-99.52%，主要是上期销售公司位于延边州敦化市的敦化1号基地的部分林下参地块整体出售，棵数约为1100万棵，本期销售为单只人参产品所致。

4.人参系列产品销售量（支）同比增减-99.38%，主要是上期销售公司位于延边州敦化市的敦化1号基地的部分林下参地块整体出售，棵数约为1100万棵，本期销售为单只人参产品所致。

5.人参系列产生产量（盒、罐）同比增减39.96%，主要是下一年度销售进行的生产储备所致。

6.人参系列产库存量（盒、罐）同比增减93.89%。主要是本年度生产量增加所致。

7.中成药产品库存量（盒）同比增减62.18%，主要是本年度生产量增加所致。

8..中成药产品毁损量（盒）同比增减-41.66%，主要是公司通过精细化管理，完善生产流程所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中成药	直接材料	114,582,858.81	56.75%	134,673,238.95	28.91%	27.84%
中成药	直接人工	8,173,378.78	4.05%	9,250,998.82	1.98%	2.07%
中成药	制造费用	45,938,889.58	22.75%	60,331,861.78	12.95%	9.80%
人参产品	直接材料	14,947,552.82	7.40%	218,450,106.08	46.89%	-39.49%
人参产品	直接人工	2,710,880.66	1.34%	5,445,242.11	1.17%	0.17%
人参产品	制造费用	12,071,021.75	5.98%	27,636,614.55	5.93%	0.05%
其他	直接材料	2,884,550.58	1.43%	8,754,404.09	1.88%	-0.45%
其他	直接人工	521,729.21	0.26%	218,040.21	0.05%	0.21%
其他	制造费用	93,498.33	0.04%	1,106,634.61	0.24%	-0.20%

说明

人参产品直接材料同比增减-39.49%，主要原因是本期营业收入下降所致。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期本公司于2019年4月12日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫汉麻研发有限公司，注册资本1,000万元，于2019年4月12日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年3月7日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫进出口贸易有限公司，注册资本2,000万元。于2019年3月18日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年7月1日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫鑫正医药物流有限公司，注册资本2,000万元。于2019年7月4日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年1月9日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫医药产业园孵化器管理有限公

司，注册资本5,000万元。于2019年1月9日办理完工商登记手续。

本期本公司子公司吉林紫鑫般若药业有限公司于2019年5月16日董事会决议通过设立方式，成立磐石紫鑫医药销售有限公司，注册资本100万元。于2019年5月16日办理完工商登记手续。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	233,107,121.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A	86,680,861.30	10.09%
2	B	55,045,871.40	6.41%
3	C	39,170,000.00	4.56%
4	D	32,175,388.58	3.74%
5	E	20,035,000.00	2.33%
合计	--	233,107,121.28	27.13%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	684,215,241.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	91.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A	383,000,000.00	51.49%
2	B	235,000,000.00	31.59%
3	C	32,340,000.00	4.35%
4	D	28,741,527.99	3.86%

5	E	5,133,713.48	0.69%
合计	--	684,215,241.47	91.99%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	91,995,555.71	151,219,484.20	-39.16%	本期营业收入下降所致
管理费用	196,631,140.43	207,918,938.88	-5.43%	
财务费用	321,627,254.73	245,135,914.41	31.20%	本期银行贷款增加所致
研发费用	40,355,846.19	45,565,651.11	-11.43%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入40,355,846.19元，占2019年营业收入的4.70%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	97	69	40.58%
研发人员数量占比	6.39%	3.70%	2.69%
研发投入金额（元）	40,355,846.19	45,565,651.11	-11.43%
研发投入占营业收入比例	4.70%	3.44%	1.26%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	815,017,927.83	1,410,585,446.08	-42.22%

经营活动现金流出小计	1,138,297,824.18	2,178,017,564.52	-47.74%
经营活动产生的现金流量净额	-323,279,896.35	-767,432,118.44	-57.88%
投资活动现金流入小计	111,028,970.00	8,816,320.75	1,159.36%
投资活动现金流出小计	378,784,434.71	151,652,797.85	149.77%
投资活动产生的现金流量净额	-267,755,464.71	-142,836,477.10	-87.46%
筹资活动现金流入小计	4,062,245,000.00	4,051,798,888.89	0.26%
筹资活动现金流出小计	3,583,688,122.84	3,875,677,489.59	-7.53%
筹资活动产生的现金流量净额	478,556,877.16	176,121,399.30	171.72%
现金及现金等价物净增加额	-112,074,709.62	-731,653,900.77	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.经营活动现金流入小计：同比增减-42.22%原因为本期销售收入减少所致。

2.经营活动现金流出小计：同比增减-47.74%原因本期采购原材料、林下参等金额减少所致。

3.经营活动产生的现金流量净额：同比增减-57.88%原因本期经营活动现金流出减少较多所致。

4.投资活动现金流入小计：同比增减1.159.36%主要原因是出售公司所持有的长春农商行股份收到的款项增加所致。

5.投资活动现金流出小计：同比增减149.77%主要原因是本期购建固定资产、在建工程支出增加所致。

6.投资活动产生的现金流量净额：同比增减-87.46%主要原因是本期购建固定资产、在建工程支出增加所致。

7.筹资活动产生的现金流量净额：同比增减171.72%主要原因是本期收到的银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	18,035,011.31	0.17%	130,109,720.93	1.31%	-1.14%	
应收账款	1,151,930,904.25	10.81%	920,635,308.80	9.28%	1.53%	
存货	6,756,006,670.53	63.39%	6,109,089,020.03	61.59%	1.80%	
固定资产	1,440,620,668.86	13.52%	1,068,322,527.11	10.77%	2.75%	
在建工程	334,959,802.48	3.14%	649,225,509.18	6.55%	-3.41%	
短期借款	3,583,818,342.17	33.62%	2,897,000,000.00	29.21%	4.41%	
长期借款	1,373,453,391.21	12.89%	1,030,950,643.77	10.39%	2.50%	

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
84,788,574.20	47,098,689.92	80.02%

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	84,788,574.20	590,686,857.25	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	--	--	--	84,788,5	590,686,	--	--	216,289,	0.00	--	--	--

				74.20	857.25			100.00				

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
吉林省翔顺经贸有限责任公司；吉林省银顺通商贸有限责任公司；吉林省启	公司持有长春农商行 4,086 万股，占长春农商行总股本 2.27%	2019 年 12 月 10 日	10,215	882	本次转让参股公司股权有利于公司优化资产结构，快速回笼投资资金，促	0.00%	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	否	无	是	是	2019 年 12 月 11 日	公司于指定媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券

晟科技有限责任公司					进公司稳健发展，有利于公司集中资金优势，聚焦自身主营业务发展。同时本次交		《审计报告》						时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于出售参股公司股权的公告》（公告编号：2019-100）

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	20,000,000.00	1,295,969,500.12	754,922,991.98	79,305,688.52	28,244,070.98	23,722,459.02

		类、固体饮料类、其他饮料类）、蜜饯；生产、销售保健食品；动、植物提取物研发、生产、销售；法律、法规允许的进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）						
吉林紫鑫参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）	50,000,000.00	522,252,578.58	181,254,554.37	46,765,600.51	30,887,137.99	23,566,118.93
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	10,000,000.00	5,042,501,551.68	548,024,206.49	182,985,210.16	114,672,106.64	114,675,016.38

		国家法律、法规需前置审批的凭许可证经营）						
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；消杀用品的生产和销售***（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）	260,000,000.00	1,039,207,883.32	661,126,507.71	51,866,911.91	16,517,900.56	14,000,036.88

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吉林紫鑫医药产业园孵化器管理有限公	投资子公司	无

司		
吉林紫鑫进出口贸易有限公司	投资子公司	无
吉林紫鑫汉麻研发有限公司	投资子公司	无
吉林紫鑫鑫正医药物流有限公司	投资子公司	无

主要控股参股公司情况说明

2019年1月9日，公司的荷兰全资子公司Fytagoras与吉林省农业科学院共同签订了《工业大麻合作研究协议》，经友好协商正式建立合作研发关系，开展工业大麻的研发工作，并计划以完成大麻品种的CBD含量达10%以上为工作目标。后续，双方将组建合作研发机构，以吉林省麻类工程研究中心为依托，对工业大麻品种进行选育、生产技术、产品加工、生物活性成分提取技术等进行研发。具体内容详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于签订工业大麻合作研究协议的公告》（公告编号：2019-003）。后期因吉林省工业大麻尚未合法化，且合法化时间无法预估，双方签署的《工业大麻合作研究协议》项下关于对工业大麻品种在国内进行选育、生产技术、产品加工、生物活性成分提取技术等进行研发相关工作无法继续开展，经合作双方友好协商，决定终止上述《工业大麻合作研究协议》。具体内容详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于终止子公司框架协议的公告》（公告编号：2019-103）。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司未来三年发展战略为紧紧围绕公司主营业务中成药、人参产业稳定发展，同时有计划的进入工业大麻领域。公司以中成药发展为企业的立足之本，以中药现代化为目标，促使中药更好、更便捷地走进生活，服务大众的身体健康；继承与创新相结合，提升技术创新能力，加快品牌发展，占有更高市场份额，积极履行企业社会责任，与各相关方和谐共进。人参产业作为企业未来发展的排头兵，将依托公司的先进加工技术，积极开展关键技术攻关，实现合理的结构调整，提升人参产品的品质，使紫鑫人参成为国际、国内知名品牌，进一步提高核心竞争力，为提高人类生活品质做出应尽的社会责任。工业大麻产业在国内外陆续开放发展，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，后续通过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，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。

公司计划加大对药品、人参食品、保健品的研发投入，坚持自主创新，不断提高药品、人参食品、保健品的质量标准，扩充产能储备；通过扩大产能，完善产品结构，丰富各类产品线，迅速占领市场，提高产品的市场份额；通过持续建设和完善市场营销网络，加大对市场的投入，进一步完善营销人员的专业结构，提升品牌专业形象；有计划的将工业大麻相关技术引进国内；通过人才引进、管理创新、完善公司治理结构、优化人力资源管理等手段，努力提高公司的经营决策水平；保证公司核心产品的稳步提升，提高营销网络运行效率，为公司发展提供稳定的现金流支持。

（二）业务发展目标

1、中成药发展目标

公司将继续坚持“科学管理，挖潜增效”的既定原则和“以品树人、以德酿药”的企业文化为指引牢牢抓住中成药发展这一主线，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等药品为主攻方向，通过与科研机构、大专院校强强合作的方式开发新药，形成公司独特的竞争优势，进一步加大对研发的投入。外部并购方面，公司将通过资本运营与生产经营并举，通过收购、并购参股等形式，有计划、有步骤、有目标积极稳妥的收购一些优良药品品种，进而实现公司的持续健康发展。内部发展方面，计划以成立连锁药店的形式扎根市场，强化销售团队建设，完善公司的产业布局。

2、人参产业发展目标

2018年4月，公司发布了《人参产业发展战略规划》，《人参产业发展战略规划》指导公司未来五年的人参产业发展方向，计划到 2022 年人参种植业实现产值约 100 亿元,人参加工业实现产值约 40 亿元，参业实现总产值约 150 亿元，力争成为吉林省规模最大、科技含量最高、实力最强的龙头企业和吉林省千亿元人参产业的排头兵，形成世界人参看中国，中国人参看吉林，吉林人参看紫鑫的基本格局。

2009年公司进军人参产业，自进入人参产业以来，不断加大对人参产业的投入力度，在人参种植和培育方面、人参库存的战略性储备方面、人参生产加工的产业升级方面、人参产品的低中高端新产品研发方面，人参产品经营销售规范等等方面，有效的形成了人参产业化的体系化建设；同时在人参基因图谱绘制，人参基因组鉴别方法、人参提取物提取纯化方法等等方向取得了巨大的成果，公司以科技创新为引领，通过产学研联盟的方式，使公司人参产业板块处于行业领先地位。公司一直坚持自主研发和合作交流相结合的创新模式，对植物提取物、人参提取物、人参皂苷单体分离方法的研究、产品的开发取得了阶段性成果，突破高纯度、应用型产品核心技术。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。以子公司初元药业为试点，建成连续化、自动化、高得率的植物提取物生产线，并在梅河口市有针对性的成立了以分植物提取物、人参提取物、人参皂苷单体分离方面为主的紫鑫参工堂公司，加强以人参、人参茎叶等为主的原料进行植物提取物、人参提取物、人参皂苷单体的研发、小试、中试、产业化生产等工作；公司人参系列提取、分离产品目前处于初期生产、销售阶段，目前主要核心客户均为国内相关的医药制造公司、贸易公司等。未来销售发展方向主要为港澳、韩国、日本、东南亚、北美洲及欧洲等国家和地区。

目前，公司已经研发出500余个人参食品、保健品、化妆品等品种，目前已将数十款人参产品推向市场，以人参果蔬发酵饮料、参呼吸饮料、玉红颜红参阿胶糕、鲜人参蜜片、参藏长白山2691等为代表的产品已经在得到了消费者的好评。公司将会以长春为中心，广告投入辐射东北三省，同时在南方省份打造5—10个样板市场，将公司人参深加工产品逐渐推向全国市场。

未来，人参产业作为公司主要的利润增长点，将继续采用研发—生产—销售全程无缝对接的模式，以销售为导向，研发出更多适合消费者的人参品种。公司的战略是将研发出全系列的人参品种，根据市场需求，将不同的人参品种在未来5年内全部推向市场，进一步提高人参产业在市场的占有率，进一步巩固人参产业龙头企业的地位。

3、工业大麻发展目标

随着工业大麻被人们发现其具备较多的应用价值后，全球超50个国家宣布工业大麻合法化，公司依托国外子公司的研发成果及国内提取物的技术优势，提前布局工业大麻领域，计划与国内的科研院校、相关公司达成战略协议，通过共同研发、合作分工、利润共享等机制，寻找新的利润增长点。

（三）公司未来发展计划

1、技术开发和创新

公司将通过持续开展技术开发和创新以保证产品的技术和质量优势。公司将利用新工艺、新技术、新材料、新设备对现有产品不断的进行改造升级，严格按照GMP、GSP要求进行生产，提高产品质量、降低原材料和能源的消耗，提高生产过程的自动化水平，优化和更新生产工艺。公司将加大科研队伍的建设力度，从资金、政策给以极大的扶持力度，注重提升现有科研人员的质素，同时加大引进高素质人才充实到科研人员队伍中。公司将加强与外部科研机构的合作，充分利用外脑的优势，提高科研技术开发水平，实现公司可持续快速的发展。在开展技术开发和创新的同时，公司将注重保护和完善知识产品体系，通过申请专利、签订《保密协议》和提高科研人员薪酬待遇等激励方法进行对技术开发和创新成果的保密性。

2、产品的开发计划

公司仍将坚持规划一代、研发一代、储备一代、生产一代的原则，坚持中成药发展、人参产业发展、工业大麻产业发展三条主线同时走路的方式。加大处方药研发力度，争取在未来3—5年内研发出3—5个国

家一类新药。深挖人参的药用、食用功效，对人参食品要坚持以市场为导向，建立快速反应机制，在推出产品之前，要建立好流通网络渠道。

3、市场开拓计划

在市场开拓方面，公司一直坚持采取“品种树立品牌、品牌带动品种”的策略。公司中成药的市场已经形成了较为完善的销售渠道，紫鑫品牌已经得到了市场的认可。未来几年公司将大力巩固药品销售市场，积极参加各地方政府、医院组织的招标会，进一步提高公司的市场占有率。

人参产品在初期发展过程中，公司将利用几个科技含量高、易取得消费者认可的主力品种提升企业的知名度，在品牌形象初步树立后，带动公司已经研发出的500多个人参食品、保健品品种按照市场的需求分批次的推向市场。人参产品的销售模式针对不同的产品，相应采用灵活的销售方式。目前，公司人参专卖店基本形成了以在吉林省内重点城市和旅游景点开设专卖店和拓展全国重点城市机场专卖店渠道的开拓思路，积极推进全国机场专卖店的相关工作。省外市场则以全国专卖店渠道的开拓为主，外加参呼吸产品在省内和省外的招商来实现销售目标，目前已经在长三角等经济发达的南方地区基本完成了参呼吸产品经销商和专卖店渠道意向客户的布局工作，在大连等北方发达城市也已经完成了招商建店工作，并以此为样板开始在北方重点地区的布局。未来，公司将坚持“立足吉林，经略东北，辐射全国”策略，以长春作为核心市场进行精耕细作，打造成样板市场进行示范推广；将吉林、松原、延吉等省内外阜城市作为重点市场进行运作，集中资源以点带面循序渐进，力求扎实稳妥推进，夯实本省市场基础；将沈阳、大连、哈尔滨等东北重点城市作为潜力市场积极拓展，挖掘东北三省的市场潜力；将杭州、上海、苏州等南方城市和天津、银川、西安等北方城市作为开拓市场，通过经销商资源进行分渠道的推广拓展，结合相关区域的重要展会招商等方式进行全国重点区域的辐射和开拓。

4、人力资源发展计划

根据公司发展规划，未来两年公司将增强中成药的研发，积极开拓中成药及人参产品的销售渠道，继续研制工业大麻相关产品，为保证上述项目的顺利实施和满足正常生产运营的需要，公司计划加大对生产、销售、管理、研发等人员的引进，并通过在职培训、脱产学习等多种方式，加强公司后备生产经营管理、技术研发等人才的培养，满足公司快速发展中对相关人才的迫切需求。

（四）、可能面对的风险

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

募集资金投资项目完工后，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，荷兰子公司的相关技术能否引入国内尚存在不确定性，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 01 月 10 日	电话沟通	个人	咨询公司财务状况
2019 年 01 月 17 日	电话沟通	个人	咨询公司未来规划
2019 年 03 月 11 日	电话沟通	个人	咨询公司财务状况
2019 年 03 月 18 日	电话沟通	个人	咨询公司基本情况
2019 年 03 月 27 日	电话沟通	个人	咨询公司人参存货情况
2019 年 05 月 15 日	电话沟通	个人	咨询公司厂区情况
2019 年 06 月 11 日	电话沟通	个人	咨询公司人参存货情况
2019 年 06 月 28 日	电话沟通	个人	咨询公司厂区、存货情况
2019 年 07 月 16 日	电话沟通	个人	咨询公大麻产业情况
2019 年 09 月 04 日	电话沟通	个人	咨询公司基本情况
2019 年 10 月 29 日	电话沟通	个人	咨询公司财务状况
2019 年 11 月 19 日	电话沟通	个人	咨询公司基本情况
2019 年 12 月 04 日	电话沟通	个人	咨询公大麻产业情况
2019 年 12 月 27 日	电话沟通	个人	咨询公司基本情况

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司《章程》实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益权，在符合利润分配条件的年度进行利润分配；保持利润分配政策的合理性、连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，最大限度的保障和实现股东的投资收益权。

根据公司《章程》的利润分配政策如下：

1.公司在有年度盈利和盈利积累的情况下，应当对经营利润用于自身发展和回报股东事项进行合理平衡，重视提高现金分红水平，努力提升对股东的投资回报。

2.公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

3.公司可以根据实际盈利、资金供求、经营需要、重大投资计划、现金支出等综合情况进行年度或中期利润分配。

4. 公司在满足现金分红条件时，优先采用现金分红方式。

5.公司任意连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年实现的年均可分配利润的30%。但是，当公司年末资产负债率超过百分之七十或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行现金分红。

6.公司董事会、股东大会在对公司利润分配政策的决策和论证过程中，应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2017年年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不实施资本公积金转增股本。

2、公司2018年年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不实施资本公积金转增股本。

3、公司2019年年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	70,289,863.49	0.00%			0.00	0.00%
2018 年	0.00	174,072,146.42	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	371,577,386.43	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
目前公司主营业务板块，进入发展快速阶段，中成药方面，处方药以四秒丸、藿胆片等产品打造“大品种”战略，OTC 产品虽然取得了阶段性成果，但仍需进一步拓展市场，目前正处于加大投入期；人参业务方面保持稳定，公司人参专柜与百强连锁合作进入了实施阶段，业务开展需进一步加大投入；同时各分子公司与相关厂房、设备等均处于投入期，另外公司工业大麻项目进入布局阶段，开始进入投入期，公司总体业务投入所需的资金较大，为保证公司的可持续发展，降低公司融资成本。公司 2019 年经营活动产生的现金流量为负，根据《公司章程》及《关于公司未来三年股东回报规划（2017 年-2019 年）》的规定，提出利润分配预案：2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	公司将严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，继续实行积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	敦化市康平投资有限责任公司	避免同业竞争	公司持股 5%以上股东所做出的避免同业竞争的承诺。	2007 年 03 月 02 日	长期承诺	该承诺期限为长期,该承诺目前正在严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）、会计政策变更原因

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。

财政部于2017年3月31日修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订的通知》（财会〔2019〕8号），对《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》进行了修订，自2019年6月10日起执行。

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订的通知》（财会〔2019〕9 号），对《企业会计准则第12号—债务重组》进行了修订，自2019年6月17日起执行。

公司根据上述修订后的会计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。

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、企业会计准备解释 公告及其他相关规定执行。

4、变更日期

上述变更按照财政部相关文件规定的起始日开始执行。

（二）、本次会计政策变更对公司的影响

1、根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》之衔接规定，在新金融工具准则施行日，应当对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和新准则施行日的新账面价值之间的差额，计入期初留存收益或其他综合收益。

2、公司自2019年6月10日起，执行财政部2019年5月修订颁布的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》。执行该准则对公司无重大影响。

3、公司自2019年6月17日起，执行财政部2019年5月修订颁布的《企业会计准则第12号——债务重组》。

执行该准则对公司无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期本公司于2019年4月12日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫汉麻研发有限公司，注册资本1,000万元，于2019年4月12日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年3月7日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫进出口贸易有限公司，注册资本2,000万元。于2019年3月18日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年7月1日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫鑫正医药物流有限公司，注册资本2,000万元。于2019年7月4日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年1月9日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫医药产业园孵化器管理有限公司，注册资本5,000万元。于2019年1月9日办理完工商登记手续。

本期本公司子公司吉林紫鑫般若药业有限公司于2019年5月16日董事会决议通过设立方式，成立磐石紫鑫医药销售有限公司，注册资本100万元。于2019年5月16日办理完工商登记手续。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆、常明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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

公司分别于2015年7月13日召开的第五届董事会第二十九次会议（临时）以及2015年7月29日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《2015年度员工持股计划（草案）>及摘要》，《2015年员工持股计划（草案）摘要》（公告编号：2015-054）全文刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及公司指定信息披露媒体。

2016年1月28日，公司员工持股计划已通过二级市场购买的方式完成股票购买，购买均价约为13.1938元/股，购买数量为2,272,846股，约占公司总股本的比例为0.4431%，成交总额为29,987,365.10元。公司2015年员工持股计划已完成股票购买，所购买的股票锁定期为自本公告日起12个月。《关于员工持股计划完成股票购买的公告》(公告编号：2016-007）全文刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及公司指定信息披露媒体。

2017年7月27日，经公司员工持股计划持有人会议和第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司员工持股计划延期的议案》基于对公司未来持续稳定发展的信心及公司股票价值的判断，同时为了维

护员工持股计划持有人的利益，并以实际行动参与维护资本市场稳定，董事会同意将公司员工持股计划延期18个月。《关于公司员工持股计划延期的公告》（公告编号：2017-046）全文刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及公司指定信息披露媒体。

2019年6月26日，公司披露《关于员工持股计划存续期届满的提示性公告》（公告编号：2019-062）全文刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及公司指定信息披露媒体。

十六、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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

2016年6月27日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司将其部分生产设备及设施与平安国际融资租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过2,000.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，般若药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向平安国际融资租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，般若药业以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

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

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

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

2017年3月10日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司全资子公司吉林紫鑫初元药业有限公司将其部分生产设备及设施与新力德润（天津）

租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过7,000.00万元人民币，融资期限为3年。在租赁期间，初元药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向新力德润（天津）租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，初元药业以留购价格人民币1,000.00元回购此融资租赁资产所有权。

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司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 年	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 年	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 年	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 年	否	是
吉林紫鑫初元药业有限公司	2019 年 08 月 08 日	20,000	2019 年 08 月 08 日	20,000	连带责任保证	1 年	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 年	否	是
吉林紫鑫般若药业有限公司	2017 年 05 月 05 日	2,500	2017 年 05 月 05 日	2,500	连带责任保证	3 年	否	是
吉林紫鑫般若药业有限公司	2018 年 03 月 23 日	12,500	2018 年 03 月 23 日	12,500	连带责任保证	2 年	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 年	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 年	否	是
吉林草还丹药业有限公司	2017 年 05 月 05 日	2,500	2017 年 05 月 05 日	2,500	连带责任保证	3 年	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 年	否	是
吉林草还丹药业有限公司	2019 年 03 月 21 日	6,000	2019 年 03 月 21 日	6,000	连带责任保证	1 年	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 年	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 年	否	是
吉林紫鑫桂鹤医药有限公司深圳分公司	2019 年 05 月 22 日	1,000	2019 年 05 月 22 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
吉林紫鑫桂鹤医药有限公司	2019 年 05 月 22 日	3,000	2019 年 05 月 22 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
吉林紫鑫禹拙药业有限公司	2016 年 10 月 18 日	3,500	2016 年 10 月 18 日	3,500	连带责任保证	3 年	是	是
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	2018 年 09 月 21 日	2,000	2018 年 09 月 21 日	2,000	连带责任保证	1 年	是	是
吉林紫鑫般若药业有限公司	2016 年 06 月 30 日	2,000	2016 年 06 月 30 日	2,000	连带责任保证	3 年	是	是
吉林紫鑫初元药业有限公司	2018 年 08 月 09 日	20,000	2018 年 08 月 09 日	20,000	连带责任保证	1 年	是	是

吉林紫鑫初元药业有限公司	2017 年 03 月 06 日	7,000	2017 年 03 月 06 日	7,000	连带责任保证	3 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		64,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		64,700		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		216,700		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		216,700		
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）		64,700		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		64,700		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		216,700		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		216,700		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				48.76%				
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、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、履行社会责任情况

股东权益保护：公司始终严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平，提高公司效益，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。

职工权益保护： 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的合法利益；公司拥有健全和完善的党委、工会和职工代表大会组织机构，代表和维护职工权益。

公共关系及社会公益事业：公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税款，为地方经济发展做出重要贡献。公司在努力发展自身经济的同时，积极为社会提供就业岗位尤，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，为社会和谐稳定做出了积极的贡献。

其他利益相关者权益保护：公司充分尊重债权人、供应商、客户、政府组织及非政府组织等其他利益相关者的合法权益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）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

3、环境保护相关的情况

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	GB21906-8 mg/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/m3	GB13271-2014-400mg/m3	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/m3	GB13271-2014-400 mg/m3	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/m3	GB13271-2014-80 mg/m3	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，全时段监测排放情况。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。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、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。

二十、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	255,050,858	19.91%				-254,969,812	-254,969,812	81,046	0.01%
3、其他内资持股	255,050,858	19.91%				-254,969,812	-254,969,812	81,046	0.01%
其中：境内法人持股	159,235,646	12.43%							
境内自然人持股	95,815,194	7.48%				-254,969,812	-254,969,812	81,046	0.01%
二、无限售条件股份	1,025,708,968	80.09%				254,969,812	254,969,812	1,280,678,780	99.99%
1、人民币普通股	1,025,708,968	80.09%				254,969,812	254,969,812	1,280,678,780	99.99%
三、股份总数	1,280,759,826	100.00%						1,280,759,826	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准吉林紫鑫药业股份有限公司非公开发 行股票的批复》（证监许可[2015]2409 号），核准公司向特定对象非公开发行不超过 159,235,664 股人民币普通股，公司实际向 5 家特定对象发行 127,388,531 股人民币普通股。上述新增股份已于 2016 年 4 月 29 日在深圳证券交易所上市， 性质为有限售条件流通股。本次发行的特定对象上海红樱资产管理有限公司、北京富德昊邦投资中心（有限合伙）、佛山市科技孵化合伙企业（有限合伙）以及 自然人仲桂兰、郭华的承诺限售期均为自发行结束之日起 36 个月，预计上市流 通时间为 2019 年 4 月 30 日。 2016 年 10 月 14 日，公司发布了《关于 2016 年半年度权益分派实施公告》，以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 640,379,913 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 640,379,913 股，资本公积转增股本后，公司总股本将增加至 1,280,759,826 股。以上股份符合解限售要求，于2019年4月30日上市流通，无限

售流通股增加 254,777,062 股。

2.董事、高级管理人员徐大庆高管锁定股到期，无限售股份增加限售102,000股。

3.监事孙莉莉换届高管锁定股到期，无限售股份增加限售90,750股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
仲桂兰	63,694,266		63,694,266	0	非公开发行	2019 年 4 月 30 日
徐大庆	102,000		102,000	0	高管股锁定	2019 年 12 月 25 日
孙莉莉	90,750		90,750	0	高管股锁定	2019 年 11 月 21 日
郭华	31,847,132		31,847,132	0	非公开发行	2019 年 4 月 30 日
佛山市科技孵化合伙企业（有限合伙）	31,847,132		31,847,132	0	非公开发行	2019 年 4 月 30 日
北京富德昊邦投资中心（有限合伙）	63,694,266		63,694,266	0	非公开发行	2019 年 4 月 30 日
上海红樱资产管理有限公司	63,694,266		63,694,266	0	非公开发行	2019 年 4 月 30 日

韩明	81,046			81,046	高管股锁定	2018 年 4 月 2 日
合计	255,050,858	0	254,969,812	81,046	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	96,047	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	92,798	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	36.65%	469,443,565	-20056374		469,443,565	质押	469,443,533
仲维光	境内自然人	4.83%	61,922,552			61,922,552	质押	61,922,552
仲桂兰	境内自然人	4.28%	54,837,905	-8856361		54,837,905	质押	54,837,839
北京富德昊邦投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.81%	36,046,546			36,046,546	质押	27,350,000
上海红樱资产管	境内非国有法人	2.75%	35,280,14			35,280,14	质押	28,680,000

理有限公司			0			0		
佛山市科技孵化合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.02%	25,924,740			25,924,740	质押	4,777,070
郭华	境内自然人	1.24%	15,940,000			15,940,000	质押	15,940,000
王俭英	境内自然人	0.75%	9,613,733			9,613,733		
龙士学	境内自然人	0.65%	8,313,600			8,313,600		
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	6,039,682			6,039,682		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 36.65%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 4.28%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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
敦化市康平投资有限责任公司	469,443,565	人民币普通股	469,443,565
仲维光	61,922,552	人民币普通股	61,922,552
仲桂兰	54,837,905	人民币普通股	54,837,905
北京富德昊邦投资中心（有限合伙）	36,046,546	人民币普通股	36,046,546
上海红樱资产管理有限公司	35,280,140	人民币普通股	35,280,140
佛山市科技孵化合伙企业（有限合伙）	25,924,740	人民币普通股	25,924,740
郭华	15,940,000	人民币普通股	15,940,000
王俭英	9,613,733	人民币普通股	9,613,733
龙士学	8,313,600	人民币普通股	8,313,600
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	6,039,682	人民币普通股	6,039,682
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	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 36.65%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 4.28%股份的自然		

名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明（如有）（参见注 4）	龙士学通过江海证券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 8,313,600 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 8,313,600 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
敦化市康平投资有限责任公司	郭春辉	1996 年 04 月 08 日	91222403244835987T	对外投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内无控股和参股其他境内外上市公司的股权情况。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

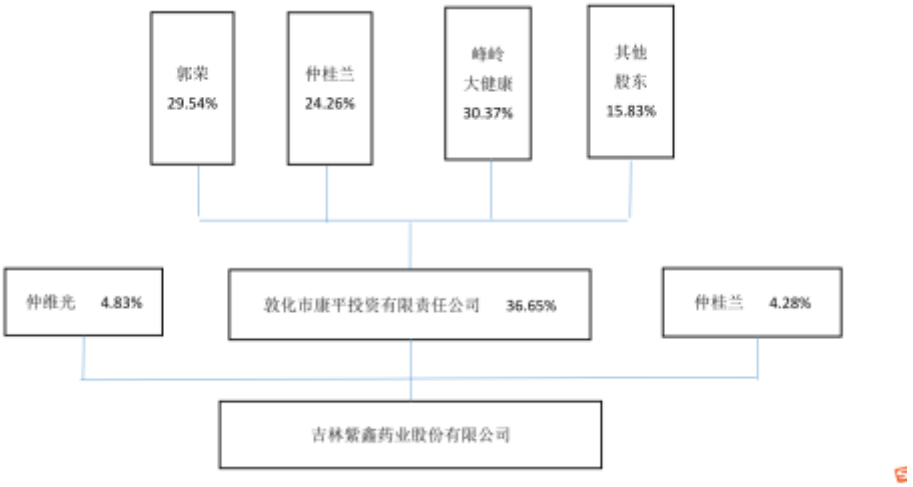
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭春生	本人	中国	否
主要职业及职务	1998 年 5 月起任通化紫金药业有限责任公司（本公司前身）董事长兼总经理，2012 年 1 月辞去吉林紫鑫药业股份有限公司董事长及总经理职务，继续担任董事，2013 年 5 月 21 日董事任期届满后，不再公司担任任何职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东敦化市康平投资有限责任公司与其一致行动人仲维光及仲桂兰未能按照股票质押式回购业务交易协议约定购回股票，相关质权人可能对康平公司与其一致行动人仲维光及仲桂兰已违约的股票进行平仓处理，导致康平公司与其一致行动人仲维光及仲桂兰被动减持其持有的股份。具体减持情况如下：

减持明细表				
减持股东	**日期**	**减持数量（股）**	**均价**	**减持方式**
康平公司	2019/5/10	1,237,500	10.88	集中竞价
	2019/5/13	1,092,100	10.54	集中竞价
	2019/5/14	1,900,000	10.48	集中竞价
	2019/5/31	1,968,000	8.38	集中竞价
	2019/6/3	1,496,000	7.85	集中竞价
	2019/6/4	1,140,000	7.90	集中竞价
	2019/6/5	880,000	7.57	集中竞价
	2019/6/6	683,000	7.36	集中竞价
	2019/6/10	529,000	7.31	集中竞价

	2019/6/11	412,000	7.34	集中竞价
	2019/6/12	311,000	7.45	集中竞价
	2019/6/13	252,000	7.52	集中竞价
	2019/6/14	197,000	7.58	集中竞价
	2019/6/17	153,000	7.40	集中竞价
	2019/6/18	120,700	7.32	集中竞价
	2019/6/20	60,000	7.65	集中竞价
	2019/8/8	349,600	5.74	集中竞价
	2019/8/9	270,000	5.73	集中竞价
	2019/8/9	155,000	5.66	集中竞价
	2019/8/12	469,000	5.47	集中竞价
	2019/8/12	383,981	5.53	集中竞价
	2019/8/12	820,000	5.49	集中竞价
	2019/8/13	263,000	5.54	集中竞价
	2019/8/13	463,000	5.54	集中竞价
	2019/8/14	174,000	5.65	集中竞价
	2019/8/14	152,300	5.68	集中竞价
	2019/8/14	143,127	5.65	集中竞价
	2019/8/15	206,000	5.66	集中竞价
	2019/8/16	3,810	5.67	集中竞价
	2019/8/29	270,900	6.63	集中竞价
	2019/8/30	523,900	6.39	集中竞价
	2019/9/2	340,000	6.34	集中竞价
	2019/9/2	453,350	6.35	集中竞价
	2019/9/2	971,600	6.37	集中竞价
	2019/9/3	778,544	6.38	集中竞价
	2019/9/3	450,000	6.39	集中竞价
	2019/9/4	382,000	6.35	集中竞价
	2019/9/4	659,700	6.37	集中竞价
	2019/9/5	207,462	6.43	集中竞价
	2019/9/5	254,000	6.44	集中竞价
	2019/9/5	438,400	6.47	集中竞价
	2019/9/6	48,000	6.34	集中竞价
	2019/9/9	263,000	6.37	集中竞价
	2019/11/6	349,600	6.25	集中竞价
	2019/11/7	425,000	5.86	集中竞价
	2019/11/8	579,000	5.77	集中竞价
	2019/11/11	870,000	5.52	集中竞价
	2019/11/11	384,100	5.53	集中竞价
	2019/11/12	814,800	5.51	集中竞价

	2019/11/13	333,000	5.51	集中竞价
	2019/11/14	298,000	5.51	集中竞价
	2019/11/18	336,000	5.58	集中竞价
	2019/11/19	234,000	5.63	集中竞价
	2019/12/2	724,600	5.40	集中竞价
	2019/12/2	582,000	5.41	集中竞价
	2019/12/2	542,600	5.44	集中竞价
	2019/12/2	1,218,800	5.41	集中竞价
	2019/12/4	585,000	5.44	集中竞价
	2019/12/4	468,000	5.49	集中竞价
	2019/12/4	436,900	5.49	集中竞价
	2019/12/4	981,300	5.48	集中竞价
	小计	**32,487,674**	-	-
仲桂兰	2019/8/12	1,280,000	5.56	集中竞价
	2019/8/29	1,440,000	6.48	集中竞价
	2019/9/2	1,916,361	6.35	集中竞价
	2019/11/11	1,600,000	5.48	集中竞价
	2019/11/12	120,000	5.50	集中竞价
	2019/12/2	2,500,000	5.45	集中竞价
	小计	**8,856,361**	**5.84**	
合计		**41,344,035**	-	-

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙莉莉	监事	离任	女	45	2016 年 06 月 23 日	2019 年 05 月 21 日	121,000	0	0	0	121,000
徐大庆	董事、总经理	离任	男	43	2018 年 04 月 24 日	2019 年 05 月 21 日	136,000	0	0	0	136,000
韩明	董事、副总经理	现任	男	48	2018 年 04 月 24 日		108,062	0	0	0	108,062
合计	--	--	--	--	--	--	365,062	0	0		365,062

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
闫忠海	独立董事		2019 年 05 月 21 日	换届选举
任跃英	独立董事		2019 年 05 月 21 日	换届选举
程岩	独立董事		2019 年 05 月 21 日	换届选举
王旭	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	换届选举
傅穹	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	换届选举
张连学	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	换届选举
王仁厚	监事		2019 年 05 月 21 日	换届选举
孙莉莉	监事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	换届选举

栾福梅	董事		2019 年 05 月 21 日	换届选举
栾福梅	财务总监		2019 年 05 月 22 日	换届选举
封有顺	董事		2019 年 05 月 21 日	换届选举
封有顺	总经理		2019 年 05 月 22 日	换届选举
徐大庆	董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	换届选举
徐大庆	总经理	任期满离任	2019 年 05 月 22 日	换届选举
秦静	董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	换届选举
秦静	财务总监	任期满离任	2019 年 05 月 22 日	换届选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

封有顺先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1980年5月出生，本科学历，吉林财经大学会计学院校外实务导师，曾任前纽交所上市公司AOB子公司长春新安药业营销事业部总经理，2015年加入吉林紫鑫药业股份有限公司任OTC事业部总监、公司销售副总。现任公司第七届董事会董事。

栾福梅女士，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，满族，1966年9月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师，国际注册内部审计师。曾在柳河县财政局会计核算中心工作，柳河县财政监督检查局作审计工作，任债务金融科副科长。现任公司第七届董事会董事。

韩明先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1972年12月出生，1997年毕业于吉林化工学院。同年工作于吉林敖东药业集团股份有限公司，历任固体车间工艺员、车间工段长、车间技术主任。在职期间完成了车间GMP改造及生产工艺的革新。2008年1月起，历任吉林紫鑫药业股份有限公司生产系统负责人、项目总监，现任公司第七届董事会董事、生产系统负责人。

任跃英女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，民盟党员，1958年11月出生，教授，博士生导师，曾先后受聘国家中药材GAP检查员，吉林省人参研究委员会理事，国家天然药物委员会委员。吉林省12316农民热线中药材首席专家，吉林省食品药品安全专家委员会委员；吉林省中小企业技术服务专家；吉林省农产品女竞技人协会专家服务团成员；民盟吉林省委参政议政调研员。主持及参加了国家科技部21世纪生

命中心，《人参规范化种植研究》；科技部“十二五”支撑计划课题 《人参种质资源保护、发掘与新品种定向培育》及《长白山林下参规范化生产技术体系（GAP）建立》项目；主持省级项目《人参无公害规范化生产技术示范基地》；《人参优质高产综合配套技术》；《五味子规范化示范基地建设科技示范项目》；《我省道地中药材品种选育甘草育种专项》；《中药材桔梗的生产技术规程及质量控制系统》等项目；获科研成果20余项。现任公司第七届董事会独立董事。

闫忠海先生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，汉族，1970年1月出生，本科学历，律师，担任吉林银行长春分行及其下属19家支行、中国人寿保险公司及其分公司、长春市政建设集团有限公司、吉林大学第二医院、吉林省警卫局等常年法律顾问，同时为多家一汽配套产业企业的常年法律顾问，推动民营企业健康发展。曾被吉林省司法厅授予“全省优秀律师”荣誉称号；被朝阳区司法局党总支任命为朝阳区司法局第三联合党支部支部书记。现任公司第七届董事会独立董事。

程岩女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1975年12出生，法学硕士，注册会计师，曾任中准会计师事务所吉林分所高级经理、立信会计师事务所吉林分所高级经理，现任吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司董事、副总经理兼任财务总监，具有丰富的财会知识，能够运用专业知识和技能经验及独立判断能力，针对公司战略、项目计划等提出客观的建议和意见，协助管理层推进经营活动。现任公司第七届董事会独立董事。

监事：

王仁厚先生，中国国籍，中共党员，民族汉，1969年1出生，高级经济师，本科学历。1991年参加工作，一直工作在中国人民银行通化市中心支行。曾任人民银行通化市中心支行党委委员、纪委书记。现任公司第七届监事会监事。

白玉彪先生，汉族，1971年2月出生，中国注册会计师。2009年2月-2010 年10月在国富浩华会计师事务所任项目经理，2011年2月-2013年6月，在本公司任财务部助理工作，2013年7月至今在本公司任资金管理部经理。现任公司第七届监事会监事。

张洪发先生，1970年2月出生，经济学学士、会计师。2001年至今历任吉林紫鑫药业股份有限公司会计、主管会计、审计部副部长、财务部长、第五届监事会职工监事。现任公司第七届监事会监事。

高级管理人员：

封有顺先生，现任公司副总经理，详见现任董事主要工作经历。

栾福梅女士，现任公司财务总监，详见现任董事主要工作经历。

韩明先生，现任公司副总经理，详见现任董事主要工作经历。

张万恒先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1984年8月出生，硕士学历，2012年12月加入吉林紫鑫药业股份有限公司，任吉林紫鑫药物研究有限公司、吉林紫鑫人参研发有限公司主管会计；2013年

3月至2014年5月任公司董事会秘书助理；2014年6月至2015年2月任公司证券事务专员；2015年2月至2016年6月任公司证券事务代表；2016年6月至今任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
闫忠海	吉林中昱律师事务所	主任	2012年01月01日		是
闫忠海	吉林银行股份有限公司	法律顾问	1998年03月01日		是
闫忠海	长春银诺克药业有限公司	法律顾问	1998年04月01日		是
闫忠海	中国人寿保险公司及其分公司	法律顾问	2018年06月01日		是
闫忠海	吉林省警卫局	法律顾问	2018年05月01日		是
程岩	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司	副总经理兼任财务总监	2018年03月01日		是
任跃英	吉林农业大学	教授	2015年12月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

由公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。年初，董事会根据公司的经营计划和个人的岗位职责，确定年度工资额；年终董事会根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。2019年5月21日公司召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于调整董监事薪酬的议案》，为现任董事、监事、高级管理人员报酬确定依据。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

郭春林	董事长	男	41	现任	40.9	否
封有顺	董事	男	40	现任	44.47	否
韩明	董事	男	48	现任	32.23	否
栾福梅	董事	女	54	现任	24.83	否
闫忠海	独立董事	男	50	现任	2.98	否
任跃英	独立董事	女	62	现任	2.98	否
程岩	独立董事	女	45	现任	2.98	否
王仁厚	监事长	男	51	现任	24.76	否
白玉彪	监事	男	49	现任	18.35	否
张洪发	监事	男	50	现任	18.66	否
张万恒	董事会秘书	男	36	现任	25.28	否
徐大庆	董事、总经理	男	43	离任	10.01	否
秦静	董事、副总经理、财务总监	女	47	离任	7.19	否
傅穹	独立董事	男	50	离任	2.02	否
王旭	独立董事	女	52	离任	2.02	否
张连学	独立董事	男	65	离任	2.02	否
孙莉莉	监事长	女	45	离任	27.41	否
合计	--	--	--	--	289.09	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	614
主要子公司在职员工的数量（人）	903
在职员工的数量合计（人）	1,517
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,551
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	47
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	864
销售人员	51
技术人员	186

财务人员	61
行政人员	355
合计	1,517
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	21
本科	242
大中专	305
中专以下	949
合计	1,517

2、薪酬政策

公司建立了完善的绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标，对其工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入挂钩。公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后根据公司薪酬管理制度及考核指标按期支付。本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。

3、培训计划

公司重视对员工业务技能的培训，并为之搭建了一个健全的职业发展平台，让每一位员工明确自身发展的方向，实现自我价值。针对各管理人员及员工进行分岗、分级培训，实现岗位责任制，培训的重点：

1、经营层培训：公司章程、内控管理制度培训等；

2、董监高培训：证券法、上市公司相关法律法规、内控管理制度培训等。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证券监督管理委员会有关法律法规、规范性文件及公司章程的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、股东大会与实际控制人：股东大会是公司的最高权力机构，按照《股东大会议事规则》的规定召集、召开公司股东大会，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、董事会和董事：董事会是公司的决策机构，公司目前有董事七名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上；全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。

3、监事会和监事：监事会是公司的监督机构，严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事，公司监事会现有监事三名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，对董事、全体高级管理人员的行为及公司的财务状况进行监督检查并发表意见。

4、董事会专门委员会：董事会下设战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，并制定了《董事会战略决策委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《董事会审计委员会工作细则》，所有委员全部到位并开展工作。

5、关于经理层：公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

7、关于信息披露和投资者关系管理：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》等公司制度进行信息披露和投资者关系管理，并指定了《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者电话、投资者关系网络

互动平台以及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

综上公司定期进行检查、评估和及时的修订完善各项规章制度，使各项制度得到有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了重要的指导、规范、控制和监督作用，公司严格按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及其他重大事项过程中涉及的内幕知情人员情况进行了登记备案。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作。1、业务独立：公司具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。2、人员独立：本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的《人事管理制度》，对人员管理做到了制度化。3、资产独立本：公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。4、机构独立：本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有独立的组织机构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监均在公司领取报酬。5、财务独立：公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行帐户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.09%	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn （公告编号：2019-004）
2018 年年度股东大	年度股东大会	48.74%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网

会					www.cninfo.com.cn（公告编号：2019-041）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.31%	2019 年 06 月 11 日	2019 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2019-051

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
闫忠海	11	11	0	0	0	否	1
任跃英	11	11	0	0	0	否	1
程岩	11	11	0	0	0	否	1
傅穹	9	9	0	0	0	否	2
王旭	9	9	0	0	0	否	2
张连学	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极有效地履行独立董事的职责，利用参加相关会议的时间，对公司进行了多次

现场考察，对公司的生产经营、财务状况、内部控制建立健全、管理层对股东大会和董事会决议执行情况、募集资金使用、关联交易、业务发展和投资项目的进展等情况进行调查，在董事会决策过程中发表专业意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会每季度审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情况进行审核，出具2019年度内部控制自我评价报告；审计委员会与会计师事务所协商确定了公司2019年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在审阅审计报告后，向董事会提交审阅意见以及续聘会计师事务所的建议书。

2、薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会认真了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司薪酬支付情况的汇报。对公司董事、高级管理人员薪酬进行了审阅，认为其薪酬标准和发放符合公司的薪酬管理制度，年度报告中所披露的董事、高级管理人员薪酬是合理和真实的。

3、战略与投资委员会履行职责情况

报告期内，战略委员会认真履行职责，对公司未来发展规划、项目投资、融资等进行了充分讨论和论证。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经逐步完善和建立公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。1、考评机制：由公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。2、激励机制：年初，董事会根据公司的经营计划和个人的岗位职责，确定年度工资额；年终董事会根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2019 年度内部控制的自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	无	无
定量标准	无	无
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》（及《关于加强期货经纪公司内部控制的指导原则》）规定的标准于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊登的《吉林紫鑫药业股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2020]2160 号
注册会计师姓名	刘昆、常明

审计报告正文



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

审 计 报 告

中准审字[2020]2160号

吉林紫鑫药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了吉林紫鑫药业股份有限公司（以下简称“紫鑫药业”或“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫鑫药业 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于紫鑫药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“二”、财务报表编制基础（二十五）/财务报表附注“五”、合并财务报表项目附注注释“36”。2019 年度，紫鑫药业营业收入为 859,289,244.11 元，由于营业收入是紫鑫药业的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）分产品分类别对收入执行分析性复核程序；

（3）对本年记录的交易选取样本，核对销售 合同或订货单、出库单或结算单、发票等业务凭证，评价收入确认的真实性；

（4）选取主要客户实施积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，向主要客户进行访谈。对未回函的客户执行替代性审计程序，查验客户期后回款情况；

（5）测试审计截止日前后的营业收入会计记录，评价收入确认完整性及是否计入了恰当的会计期间；

（6）检查营业收入是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当的列报和披露。

（二）存货认定

1、事项描述

请参阅财务报表附注“二”、财务报表编制基础（十八）/财务报表附注“五”、合并财务报表项目附注注释“7”。截止 2019 年 12 月 31 日，紫鑫药业存货余额为人民币 6,756,006,670.53 元，占公司总资产 10,658,639,431.93 元的 63.39%，因此我们将存货认定确定为关键审计事项。

2、审计应对，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价公司与存货相关的关键内部控制设计和执行的有效性；

（2）复核公司的存货盘点计划并实地监盘公司期末存货；

（3）对存货期末余额进行对比分析，选取样本对生产成本进行复算、对存货入库、发出计价进行测试；针对原材料及库存商品等执行截止性测试程序；以确认存货成本结转的准确性；

（4）选取样本复核采购、销售合同，查询供应商工商信息，并向其函证交易的金额及往来余额或进行电话访谈；

（5）对本期外购的消耗性生物资产主要实施的审计程序：

1）查验公司《人参产业发展战略规划》，分析消耗性生物资产本期增加的动因及合理性；

2）检查森林资源资产价格评估报告，对评估专业技术人员的估值方法进行了解和评价，并就评估价值与消耗性生物资产入账价值进行核对；

3）检查消耗性生物资产买卖合同、委托付款协议、结算合同等资料；

4）向全部供应商函证或电话访谈；

（6）存货减值测试主要实施的审计程序

1）结合存货监盘，对存货存储的条件进行检查，对存货状况进行了解；

2）复核公司测试存货可变现净值的确定依据的合理性，评价存货减值计提情况，对于人参产品主要是查询人参电子交易平台上交易的价格以及公司对外销售的价格，结合公司外部聘请的评估专家确认的评估价格进行减值测算，了解外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。复核评估师采用的评估方法、计算方式、以及关键假设，折现率等参数的合理性；

3）对于除人参类存货外的其他存货，复核管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计 的合理性并测试管理层对存货可变现净值的计算的准确性；

（7）检查存货是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当的列报和披露。

四、其他信息

紫鑫药业管理层对其他信息负责。其他信息包括紫鑫药业 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

紫鑫药业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估紫鑫药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

紫鑫药业治理层负责监督紫鑫药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表审计意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对紫鑫药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致紫鑫药业公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就紫鑫药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发布审计意见。 我们负责指导、监督和执行紫鑫药业审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并

与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：刘昆

（项目合伙人）

中国•北京　　中国注册会计师：常明

二○二○年四月二十九日

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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	18,035,011.31	130,109,720.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,773,316.67
应收账款	1,151,930,904.25	920,635,308.80
应收款项融资	1,832,877.98	
预付款项	134,311,918.93	371,537,833.32
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	65,136,748.95
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	6,109,089,020.03
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	47,143,422.03
流动资产合计	8,148,799,481.99	7,649,425,370.73
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		48,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	24,651,428.57	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,440,620,668.86	1,068,322,527.11
在建工程	334,959,802.48	649,225,509.18
生产性生物资产	3,849,443.81	4,491,017.78
油气资产		
使用权资产		
无形资产	404,526,801.00	417,837,361.64
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	226,281.25
递延所得税资产	18,731,841.97	15,067,931.45
其他非流动资产	207,288,810.33	55,283,206.64
非流动资产合计	2,509,839,949.94	2,269,773,687.13
资产总计	10,658,639,431.93	9,919,199,057.86
流动负债：		
短期借款	3,583,818,342.17	2,897,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		200,000,000.00
应付账款	331,594,325.38	323,282,367.20
预收款项	33,792,215.53	135,975,034.15

合同负债		
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	8,113,856.03
应交税费	18,437,349.28	9,142,761.31
其他应付款	198,673,981.34	211,571,005.83
其中：应付利息	83,367,713.27	430,770.41
应付股利		
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	519,217,177.81
其他流动负债		
流动负债合计	4,577,132,642.78	4,304,302,202.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,373,453,391.21	1,030,950,643.77
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	200,000.00	14,917,144.83
长期应付职工薪酬		
预计负债	450,201.10	832,465.10
递延收益	260,130,559.84	257,326,293.51
递延所得税负债	421,667.33	455,400.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,634,655,819.48	1,304,481,947.54
负债合计	6,211,788,462.26	5,608,784,149.87
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	7,793,455.49
专项储备		
盈余公积	93,279,947.67	82,090,518.80
一般风险准备		
未分配利润	1,528,290,130.99	1,403,054,707.93
归属于母公司所有者权益合计	4,444,025,079.80	4,307,534,261.90
少数股东权益	2,825,889.87	2,880,646.09
所有者权益合计	4,446,850,969.67	4,310,414,907.99
负债和所有者权益总计	10,658,639,431.93	9,919,199,057.86

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,543,982.42	105,757,743.72
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,679,966.67
应收账款	468,502,087.05	330,678,363.18
应收款项融资	1,434,992.55	
预付款项	82,161,849.80	231,214,699.12
其他应收款	4,420,119,050.02	4,063,554,463.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	733,955,973.65	475,404,975.24
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		4,941,489.60
流动资产合计	5,710,717,935.49	5,217,231,701.49
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		48,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,490,239,519.14	1,486,315,069.14
其他权益工具投资	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	102,393,696.26
在建工程	134,360,684.91	508,384,918.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	97,625,183.82	101,869,410.14
开发支出	843,689.32	843,689.32
商誉		
长期待摊费用	51,804,494.00	
递延所得税资产	5,654,603.55	4,066,114.06
其他非流动资产	136,753,341.68	1,166,865.48
非流动资产合计	2,471,940,719.70	2,253,039,763.23
资产总计	8,182,658,655.19	7,470,271,464.72
流动负债：		
短期借款	2,940,818,387.34	2,271,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		300,000,000.00
应付账款	156,563,782.92	116,744,978.27

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	9,342,218.83	3,869,432.78
应交税费	7,531,756.48	5,622,545.51
其他应付款	1,004,016,864.36	813,081,442.28
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	233,232,728.44
其他流动负债		
流动负债合计	4,185,273,009.93	3,743,551,127.28
非流动负债：		
长期借款	397,750,191.21	233,444,043.77
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	832,465.10
递延收益	84,651,491.87	89,629,194.73
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	324,105,703.60
负债合计	4,668,324,894.11	4,067,656,830.88
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	80,928,768.09
未分配利润	606,128,286.73	505,598,588.36
所有者权益合计	3,514,333,761.08	3,402,614,633.84
负债和所有者权益总计	8,182,658,655.19	7,470,271,464.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	859,289,244.11	1,324,961,112.13
其中：营业收入	859,289,244.11	1,324,961,112.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	874,730,744.75	1,140,876,167.38
其中：营业成本	201,924,360.53	465,867,141.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,196,587.16	25,169,037.58
销售费用	91,995,555.71	151,219,484.20
管理费用	196,631,140.43	207,918,938.88
研发费用	40,355,846.19	45,565,651.11
财务费用	321,627,254.73	245,135,914.41
其中：利息费用	318,830,006.19	244,773,399.80
利息收入	-87,982.57	-261,867.68
加：其他收益	126,609,201.36	19,726,427.92
投资收益（损失以“－”号填列）	8,820,000.00	9,434,140.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,820,000.00	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）	-29,374,174.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,988,473.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-554,044.53	-134,201.81
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	90,059,481.67	216,099,784.93
加：营业外收入	63,700.61	116,562.46
减：营业外支出	3,508,339.35	4,079,919.56
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	86,614,842.93	212,136,427.83
减：所得税费用	16,379,735.66	38,148,426.58
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	70,235,107.27	173,988,001.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	70,235,107.27	173,988,001.25
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	70,289,863.49	174,072,146.42
2.少数股东损益	-54,756.22	-84,145.17
六、其他综合收益的税后净额	65,965.97	2,464,292.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	65,965.97	2,464,292.39
（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	65,965.97	2,464,292.39
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	32,232.97	2,430,559.39
9.其他	33,733.00	33,733.00
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	70,301,073.24	176,452,293.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,355,829.46	176,536,438.81
归属于少数股东的综合收益总额	-54,756.22	-84,145.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.14
（二）稀释每股收益	0.05	0.14

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	2019 年度	2018 年度

一、营业收入	502,077,203.59	690,266,148.34
减：营业成本	126,742,527.59	384,594,118.00
税金及附加	7,439,371.70	8,555,143.86
销售费用	60,882,392.97	56,429,629.89
管理费用	70,553,530.74	79,114,416.84
研发费用	26,253,763.55	32,152,352.68
财务费用	219,885,256.02	152,281,756.54
其中：利息费用	219,853,059.60	151,995,729.47
利息收入	-48,268.57	153,184.04
加：其他收益	62,974,599.00	10,421,771.11
投资收益（损失以“一”号填列）	8,820,000.00	8,820,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,820,000.00	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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,414,768.53	17,041,826.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-554,044.53	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	51,146,146.96	13,422,328.14
加：营业外收入	24,364.75	31,873.87
减：营业外支出	2,591,139.13	4,065,850.02
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	48,579,372.58	9,388,351.99
减：所得税费用	3,666,298.22	2,556,273.97
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	44,913,074.36	6,832,078.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	44,913,074.36	6,832,078.02
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	44,913,074.36	6,832,078.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.01
（二）稀释每股收益	0.04	0.01

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	641,438,841.47	1,222,801,204.92
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	3,119,105.73	
收到其他与经营活动有关的现金	170,459,980.63	187,784,241.16
经营活动现金流入小计	815,017,927.83	1,410,585,446.08
购买商品、接受劳务支付的现金	727,592,127.47	1,626,029,442.48
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	111,638,409.68	136,098,717.91
支付的各项税费	102,934,073.82	205,306,774.98
支付其他与经营活动有关的现金	196,133,213.21	210,582,629.15
经营活动现金流出小计	1,138,297,824.18	2,178,017,564.52
经营活动产生的现金流量净额	-323,279,896.35	-767,432,118.44
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	110,970,000.00	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	58,970.00	7,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-11,179.25
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	111,028,970.00	8,816,320.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	378,784,434.71	150,231,821.27
投资支付的现金		1,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-379,023.42
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	378,784,434.71	151,652,797.85
投资活动产生的现金流量净额	-267,755,464.71	-142,836,477.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,400,000.00
取得借款收到的现金	4,062,245,000.00	4,050,398,888.89
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,062,245,000.00	4,051,798,888.89
偿还债务支付的现金	3,223,213,747.78	3,564,489,894.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	266,621,845.88	226,323,453.39
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	93,852,529.18	84,864,141.76
筹资活动现金流出小计	3,583,688,122.84	3,875,677,489.59
筹资活动产生的现金流量净额	478,556,877.16	176,121,399.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	403,774.28	2,493,295.47
五、现金及现金等价物净增加额	-112,074,709.62	-731,653,900.77
加：期初现金及现金等价物余额	130,109,720.93	861,763,621.70
六、期末现金及现金等价物余额	18,035,011.31	130,109,720.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	383,123,692.45	632,038,835.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	278,300,432.54	441,429,605.68
经营活动现金流入小计	661,424,124.99	1,073,468,440.83
购买商品、接受劳务支付的现金	558,229,615.04	298,780,388.38
支付给职工以及为职工支付的现金	46,941,878.47	59,776,529.95
支付的各项税费	65,292,108.00	87,649,393.68
支付其他与经营活动有关的现金	239,775,636.64	967,051,301.83
经营活动现金流出小计	910,239,238.15	1,413,257,613.84
经营活动产生的现金流量净额	-248,815,113.16	-339,789,173.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,970,000.00	8,820,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,970.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	111,028,970.00	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	306,932,483.51	59,797,291.76
投资支付的现金	3,924,450.00	66,361,500.00
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	310,856,933.51	126,158,791.76
投资活动产生的现金流量净额	-199,827,963.51	-117,338,791.76
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	2,806,445,000.00	2,857,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,806,445,000.00	2,857,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,267,016,387.61	2,840,989,894.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	170,951,776.73	149,671,099.27
支付其他与筹资活动有关的现金	21,047,520.29	23,991,296.88
筹资活动现金流出小计	2,459,015,684.63	3,014,652,290.59
筹资活动产生的现金流量净额	347,429,315.37	-157,652,290.59
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	-101,213,761.30	-614,780,255.36
加：期初现金及现金等价物余额	105,757,743.72	720,537,999.08
六、期末现金及现金等价物余额	4,543,982.42	105,757,743.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	1,280,759,826.0				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

	0														
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							-66,981,214.28		6,698,121.43		60,283,092.85				
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				1,533,835,753.68		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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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				1,533,658,810.16		5,329,163.10		81,407,311.00		1,229,665,769.31		4,130,820,879.57	1,478,844.23	4,132,299,723.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,280,759,826.00				1,533,658,810.16		5,329,163.10		81,407,311.00		1,229,665,769.31		4,130,820,879.57	1,478,844.23	4,132,299,723.80
三、本期增减变动金额（减					176,94		2,464,		683,20		173,388,938.		176,713,382.	1,401,8	178,115

少以“一”号填列）					3.52		292.39		7.80		62		33	01.86	,184.19
（一）综合收益总额							2,464,292.39				174,072,146.42		176,536,438.81	-84,145.17	176,452,293.64
（二）所有者投入和减少资本					176,943.52								176,943.52	-176,943.52	
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					176,943.52								176,943.52	-176,943.52	
（三）利润分配									683,207.80		-683,207.80				
1．提取盈余公积									683,207.80		-683,207.80				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转														1,662,890.55	1,662,890.55
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														1,662,890.55	1,662,890.55
（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		7,793,455.49		82,090,518.80		1,403,054,707.93		4,307,534,261.90	2,880,646.09	4,310,414,907.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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								-66,981,214.28	6,698,121.43		60,283,092.85	
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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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				80,245,560.29		499,449,718.14	3,395,782,555.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,280,759,826.00				1,535,327,451.39				80,245,560.29		499,449,718.14	3,395,782,555.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									683,207.80		6,148,870.22	6,832,078.02
（一）综合收益总额											6,832,078.02	6,832,078.02
（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									683,207.80		-683,207.80	

1．提取盈余公积									683,207.80		-683,207.80	
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				80,928,768.09		505,598,588.36	3,402,614,633.84

三、公司基本情况

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2019年12月31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号为：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）。

合并财务报表范围

截2019年12月31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
吉林紫鑫禺拙药业有限公司
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

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。详见本附注三、“(十一)应收款项坏账准备”、“(十六) 固定资产”、“(二十)无形资产”、“(二十二) 长期待摊费用”、“(二十五) 收入”。

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“三、（十四）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

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理：

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	以纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收账款为信用风险特征

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%

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

其他应收款

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	以纳入本公司合并报表范围内的公司之间的其他应收款为信用风险特征

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%

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

17、合同成本

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

23、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）。

24、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产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、各类固定资产的折旧方法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。

（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%

（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。

25、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。

26、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的各部分分别完工，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。

27、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。

28、油气资产

29、使用权资产

30、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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

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

40、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。

41、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、清偿负债同时进行时，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。

42、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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

1、会计政策变更：

（1）财政部于2017年3月起陆续修订并颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），要求自 2019 年 1 月 1 日起在境内上市公司执行。本公司自 2019 年 1月 1 日起施行上述新金融工具准则。

本次会计政策变更对公司的影响：根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》之衔接规定，在新金融工具准则施行日，应当对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和新准则施行日的新账面价值之间的差额，计入期初留存收益或其他综合收益。执行新金融工具准则对本公司相关财务报表列报的主要影响如下：

单位：元

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
可供出售金融资产	24,651,428.57		24,651,428.57	
其他权益工具投资		24,651,428.57		24,651,428.57
应收票据	1,832,877.98		1,832,877.98	
应收款项融资		1,832,877.98		1,832,877.98

相应影响2019年1月1日期初相关财务报表科目及数据详见三、重要会计政策及会计估计和前期会计差错-（三十一）-1、（5）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（2）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2019年度中期财务报表和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：

1）资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及

应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”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
应收票据及应收账款	1,153,765,245.03		469,937,079.60	
应收票据		1,832,877.98		1,434,992.55
应收账款		1,151,932,367.05		468,502,087.05
应付票据及应付账款	331,594,325.38		156,563,782.92	
应付票据				
应付账款		331,594,325.38		156,563,782.92

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
应收票据及应收账款	926,408,625.47		336,358,329.85	
应收票据		5,773,316.67		5,679,966.67
应收账款		920,635,308.80		330,678,363.18
应付票据及应付账款	523,282,367.20		416,744,978.27	
应付票据		200,000,200.00		300,000,200.00
应付账款		323,282,167.20		116,744,778.27

2）将利润表项目“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”，在”投资收益”项目下增加“加：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”。

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。

（3）公司自 2019 年 6 月 10 日起，执行财政部 2019 年 5 月修订颁布的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》。执行该准则对公司无重大影响。

（4）公司自 2019 年 6 月 17 日起，执行财政部 2019 年 5 月修订颁布的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。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）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	130,109,720.93	130,109,720.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,773,316.67	5,773,316.67	-5,773,316.67
应收账款	920,635,308.80	920,635,308.80	-176,281.40
应收款项融资		5,773,316.67	5,773,316.67
预付款项	371,537,833.32	371,537,833.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,136,748.95	65,136,748.95	-669,944.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,109,089,020.03	6,109,089,020.03	
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	47,143,422.03	47,143,422.03	
流动资产合计	7,649,425,370.73	7,648,579,144.89	-846,225.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	48,000,000.00		-48,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		48,000,000.00	48,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,068,322,527.11	1,068,322,527.11	
在建工程	649,225,509.18	649,225,509.18	
生产性生物资产	4,491,017.78	4,491,017.78	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	417,837,361.64	417,837,361.64	
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	226,281.25	226,281.25	
递延所得税资产	15,067,931.45	15,067,931.45	
其他非流动资产	55,283,206.64	55,283,206.64	
非流动资产合计	2,269,773,687.13	2,269,773,687.13	
资产总计	9,919,199,057.86	9,918,352,832.02	-846,225.84
流动负债：			
短期借款	2,897,000,000.00	2,897,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	200,000,000.00	200,000,200.00	
应付账款	323,282,367.20	323,282,167.20	
预收款项	135,975,034.15	135,975,034.15	
合同负债			
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	8,113,856.03	8,113,856.03	
应交税费	9,142,761.31	9,142,761.31	
其他应付款	211,571,005.83	211,571,005.83	
其中：应付利息	430,770.41	430,770.41	
应付股利			
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	519,217,177.81	519,217,177.81	
其他流动负债			
流动负债合计	4,304,302,202.33	4,304,302,202.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,030,950,643.77	1,030,950,643.77	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	14,917,144.83	14,917,144.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债	832,465.10	832,465.10	
递延收益	257,326,293.51	257,326,293.51	
递延所得税负债	455,400.33	455,400.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,304,481,947.54	1,304,481,947.54	
负债合计	5,608,784,149.87	5,608,784,149.87	
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	7,793,455.49	7,793,455.49	
专项储备			
盈余公积	82,090,518.80	82,090,518.80	
一般风险准备			
未分配利润	1,403,054,707.93	1,402,208,482.09	-846,225.84
归属于母公司所有者权益合计	4,307,534,261.90	4,306,688,036.06	-846,225.84
少数股东权益	2,880,646.09	2,880,646.09	
所有者权益合计	4,310,414,907.99	4,309,568,682.15	-846,225.84
负债和所有者权益总计	9,919,199,057.86	9,918,352,832.02	-846,225.84

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	105,757,743.72	105,757,743.72	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,679,966.67		-5,679,966.67
应收账款	330,678,363.18	330,678,363.18	-175,161.40
应收款项融资		5,679,966.67	5,679,966.67
预付款项	231,214,699.12	231,214,699.12	
其他应收款	4,063,554,463.96	65,136,748.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	475,404,975.24	475,404,975.24	
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	4,941,489.60	4,941,489.60	
流动资产合计	5,217,231,701.49	5,217,056,540.09	-175,161.40
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	48,000,000.00		-48,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,486,315,069.14	1,486,315,069.14	
其他权益工具投资		48,000,000.00	48,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	102,393,696.26	102,393,696.26	
在建工程	508,384,918.83	508,384,918.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	101,869,410.14	101,869,410.14	
开发支出	843,689.32	843,689.32	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,066,114.06	4,066,114.06	
其他非流动资产	1,166,865.48	1,166,865.48	
非流动资产合计	2,253,039,763.23	2,253,039,763.23	
资产总计	7,470,271,464.72	4,658,617,356.93	-175,161.40
流动负债：			
短期借款	2,271,000,000.00	2,271,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付账款	116,744,978.27	116,744,978.27	

预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,869,432.78	3,869,432.78	
应交税费	5,622,545.51	5,622,545.51	
其他应付款	813,081,442.28	813,081,442.28	
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	233,232,728.44	233,232,728.44	
其他流动负债			
流动负债合计	3,743,551,127.28	3,743,551,127.28	
非流动负债：			
长期借款	233,444,043.77	233,444,043.77	
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	832,465.10	832,465.10	
递延收益	89,629,194.73	89,629,194.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	324,105,703.60	324,105,703.60	
负债合计	4,067,656,830.88	4,067,656,830.88	
所有者权益：			
股本	1,280,759,826.00	1,280,759,826.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,535,327,451.39	1,535,327,451.39	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	80,928,768.09	80,928,768.09	
未分配利润	505,598,588.36	505,423,426.96	-175,161.40
所有者权益合计	3,402,614,633.84	3,402,439,472.44	-175,161.40
负债和所有者权益总计	7,470,271,464.72	7,470,096,303.32	-175,161.40

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、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	3%、9%、10%、13%、16%
消费税		
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	按实际缴纳的增值税及消费税计征	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、吉林紫鑫禺拙药业有限公司、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%、16%。销售人参产品按照人参初加工和深加工分类，增值税的销项税率为9%和10%、13%和16%。子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司享受增值税免税政策。

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、吉林紫鑫禺拙药业有限公司、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	235,099.65	89,419.63
银行存款	17,799,911.66	130,020,295.49
其他货币资金		5.81
合计	18,035,011.31	130,109,720.93

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、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		5,773,316.67
合计		5,773,316.67

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：										
其中：										

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

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票据坏账准备，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

3、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	1,255,872,291.25	100.00%	103,941,387.00	8.28%	1,151,930,904.25	995,083,810.04	100.00%	74,448,501.24	7.48%	920,635,308.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,255,872,291.25	100.00%	103,941,387.00	8.28%	1,151,930,904.25	995,083,810.04	100.00%	74,448,501.24	7.48%	920,459,027.40
合计	1,255,872,291.25	100.00%	103,941,387.00	8.28%	1,151,930,904.25	995,083,810.04	100.00%	74,448,501.24	7.48%	920,635,308.80

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
一年以内	611,852,569.81	36,711,154.19	6.00%
一至二年	410,817,033.76	32,865,362.70	8.00%
二至三年	158,575,201.37	15,857,520.13	10.00%
三至四年	42,376,939.11	8,475,387.82	20.00%
四至五年	31,740,835.78	9,522,250.74	30.00%
五年以上	509,711.42	509,711.42	100.00%
合计	1,255,872,291.25	103,941,387.00	--

确定该组合依据的说明：

（1）本期累计计提坏账准备金额为29,316,604.36元，无收回或转回金额以及转销或核销金额。

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额260,736,983.70元，占应收账款期末余额合计数的比例20.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额19,822,993.75元。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	611,852,569.81
1 至 2 年	410,817,033.76
2 至 3 年	158,575,201.37
3 年以上	74,627,486.31
3 至 4 年	42,376,939.11
4 至 5 年	31,740,835.78
5 年以上	509,711.42
合计	1,255,872,291.25

4、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	1,832,877.98	5,773,316.67
合计	1,832,877.98	5,773,316.67

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

（1）年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	20,718,501.79	
合 计	20,718,501.79	

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：

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。

5、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	25,622,513.67	19.07%	331,005,240.30	89.09%
1 至 2 年	107,568,029.43	80.09%	38,932,006.46	10.48%
2 至 3 年	1,111,375.83	0.83%	1,551,556.56	0.42%
3 年以上	10,000.00	0.01%	49,030.00	0.01%
合计	134,311,918.93	--	371,537,833.32	--

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
亳州亳药堂药业有限公司	79,008,325.37	58.82%	一年以内、一至二年	材料款
敦化市兴参工贸有限责任公司	29,200,000.00	21.74%	一年以内、一至二年	材料款
北京昊腾创视文化传媒股份有限公司	8,566,037.74	6.38%	一年以内	广告费
孙维斌	3,500,000.00	2.61%	一年以内	材料款
张文海	2,256,000.00	1.68%	一年以内	材料款
合　计	122,530,363.11	91.23%		

其他说明：

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。

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,893,586.03	65,136,748.95
合计	50,893,586.03	65,136,748.95

（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	15,816,123.26	46,152,522.70
单位往来款	9,726,657.85	10,250,154.03
保证金	27,218,117.85	13,256,006.78
其他	5,782,788.22	2,400,651.99
减：信用损失准备	-7,650,101.15	-6,922,586.55
合计	50,893,586.03	65,136,748.95

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)	
2019 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,648,831.16
1 至 2 年	4,382,166.08
2 至 3 年	10,450,852.95
3 年以上	8,061,836.99
3 至 4 年	4,486,259.48
4 至 5 年	510,452.44
5 年以上	3,065,125.07
合计	58,543,687.18

3）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	一年以内 二至三年	31.09%	1,112,000.00
中远海运租赁有限公司	保证金	3,500,000.00	二至三年	5.98%	350,000.00
王佳	备用金	3,366,441.41	一年以内 一至二年	5.75%	224,125.17
柳河鑫丰泰商贸有限公司	往来款	3,000,000.00	一年以内	5.12%	180,000.00
柳河县人力资源和社会保障局监察大队	保证金	2,304,758.00	二至三年	3.94%	230,475.80
合计	--	30,371,199.41	--	51.88%	2,096,600.97

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位： 元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位： 元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位： 元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位： 元

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

（3）存货期末余额中利息资本化率的情况

（4）存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位： 元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

（5）存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位： 元

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位： 元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位： 元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计	其中：本期利息

						金额	资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位： 元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（6）存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位： 元

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

（7）存货期末余额中利息资本化率的情况

（8）存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位： 元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

（9）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额

其他说明：

（1）存货中的消耗性生物资产

项　目	期末余额	上年年末余额
一、种植业	5,016,052,478.42	4,402,282,512.22
人参种苗	11,207,815.91	13,859,760.80
林下参	5,004,643,361.01	4,388,221,449.92
其他作物	201,301.50	201,301.50
合　计	5,016,052,478.42	4,402,282,512.22

（2）本公司期末消耗性生物资产中林下参增加，主要因本期母公司及子公司吉林紫鑫红石种养殖有

限公司购买林下参增加所致。

（3）存货期末余额中无成本高于可变现净值情况，无需计提存货跌价准备。

（4）存货期末余额中抵押和担保的情况：

根据2019年5月20日本公司与吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行签订的质押合同，以本公司存货人参（干品）中的1,346.58吨，估价为165,409.30万元，作为质押物取得银行流动资金贷款80,000万元。

（10）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	526,277,090.60		526,277,090.60	523,135,643.73		523,135,643.73
在产品	26,401,561.40		26,401,561.40	27,384,073.52		27,384,073.52
库存商品	1,086,980,082.45		1,086,980,082.45	1,087,914,486.77		1,087,914,486.77
消耗性生物资产	5,016,052,478.42		5,016,052,478.42	4,402,282,512.22		4,402,282,512.22
自制半成品	72,656,220.30		72,656,220.30	40,481,594.56		40,481,594.56
包装物	17,285,524.13		17,285,524.13	13,590,651.84		13,590,651.84
委托加工物资	10,353,713.23		10,353,713.23	14,300,057.39		14,300,057.39
合计	6,756,006,670.53		6,756,006,670.53	6,109,089,020.03		6,109,089,020.03

（11）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

（1）存货中的消耗性生物资产

项　目	期末余额	上年年末余额
一、种植业	5,016,052,478.42	4,402,282,512.22
人参种苗	11,207,815.91	13,859,760.80
林下参	5,004,643,361.01	4,388,221,449.92
其他作物	201,301.50	201,301.50
合　计	5,016,052,478.42	4,402,282,512.22

（2）本公司期末消耗性生物资产中林下参增加，主要因本期母公司及子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司购买林下参增加所致。

（3）存货期末余额中无成本高于可变现净值情况，无需计提存货跌价准备。

（4）存货期末余额中抵押和担保的情况：

根据2019年5月20日本公司与吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行签订的质押合同，以本公司存货人参（干品）中的1,346.58吨，估价为165,409.30万元，作为质押物取得银行流动资金贷款80,000万元。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
已交税费	1,394,041.05	8,911,995.08
待抵扣进项税	34,394,471.91	38,231,426.95
合计	35,788,512.96	47,143,422.03

其他说明：

9、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	28,000,000.00
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	24,651,428.57	48,000,000.00

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
长春农村商业银行股份有限公司	8,820,000.00			66,981,214.28	持有该金融资产的目的不是交易性的	本期出售部分股权所取得收益在年末时转入未分配利润和盈余公积
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	

其他说明：

按照新金融工具准则的要求，将原在“可供出售金融资产”项目列示的对长春农村商业银行股份有限公司28,000,000.00元投资、对华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）20,000,000.00元投资变更到“其他权益工具投资”核算。

本公司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。

10、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,440,620,668.86	1,068,322,527.11
合计	1,440,620,668.86	1,068,322,527.11

（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	1,212,246,874.25	150,604,678.70	31,484,957.17	30,229,529.28	25,000,100.00	1,449,566,139.40
2.本期增加金额	347,141,990.82	120,143,627.79	4,600.00	3,069,564.27		470,359,782.88
（1）购置	105,504.59	2,996,483.25	4,600.00	792,795.97		3,899,383.81
（2）在建工程转入	347,036,486.23	117,147,144.54		2,276,768.30		466,460,399.07
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		11,100,030.21		1,233,052.23		12,333,082.44
（1）处置或		11,100,030.21		1,233,052.23		12,333,082.44

报废						
4.期末余额	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
二、累计折旧						
1.期初余额	257,698,481.96	76,266,581.12	23,655,916.23	19,243,042.51	4,379,590.47	381,243,612.29
2.本期增加金额	66,792,142.41	22,620,543.79	2,084,771.21	3,530,525.90	2,171,240.29	97,199,223.60
（1）计提	66,792,142.41	22,620,543.79	2,084,771.21	3,530,525.90	2,171,240.29	97,199,223.60
3.本期减少金额		10,302,834.13		1,167,830.78		11,470,664.91
（1）处置或报废		10,302,834.13		1,167,830.78		11,470,664.91
4.期末余额	324,490,624.37	88,584,290.78	25,740,687.44	21,605,737.63	6,550,830.76	466,972,170.98
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	1,234,898,240.70	171,063,985.50		10,460,303.69	18,449,269.24	1,440,620,668.86
2.期初账面价值	954,548,392.29	74,338,097.58	7,829,040.94	10,986,486.77	20,620,509.53	1,068,322,527.11

（2）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	6,439,108.52		18,435,367.31
其他	125,624.17	111,722.24		13,901.93
合计	25,000,100.00	6,550,830.76		18,449,269.24

11、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	334,959,802.48	649,225,509.18
合计	334,959,802.48	649,225,509.18

（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	134,360,684.91		134,360,684.91	508,384,918.83		508,384,918.83
人参产品系列化项目（通化厂区）-改扩建工程				978,458.62		978,458.62
人参产品系列化项目（磐石厂区）-改扩建工程	62,614,308.52		62,614,308.52	59,364,360.54		59,364,360.54
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	8,447,445.43		8,447,445.43
高新医药产业园建设项目（通化厂区）	57,440,197.06		57,440,197.06	30,436,265.58		30,436,265.58
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）	20,270,939.10		20,270,939.10	1,259,937.99		1,259,937.99
草还丹厂区改扩建项目	495,280.22		495,280.22	13,408,898.54		13,408,898.54
紫鑫高科技食品-改扩建工程	42,190,264.82		42,190,264.82	14,104,623.65		14,104,623.65
合计	334,959,802.48		334,959,802.48	649,225,509.18		649,225,509.18

（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	508,384,918.83	85,650,386.77	459,674,620.69		134,360,684.91						其他
人参产品系列化项目（磐石厂区）-改扩建工程	486,240,907.54	59,364,360.54	3,249,947.98			62,614,308.52						其他
高新医药产业园建设项目（通化厂区）	300,000,000.00	30,436,265.58	27,003,931.48			57,440,197.06						其他
参工堂新厂区建设	463,000,000.00	1,259,937.99	19,011,001.11			20,270,939.10						金融机构贷款
草还丹厂区改扩建工程项目	14,235,296.00	13,408,898.54	5,106,418.78	3,280,979.62	14,739,057.48	495,280.22						其他
紫鑫高科技食品-改扩建工程	27,493,576.00	14,104,623.65	28,085,641.17			42,190,264.82						其他
合计	1,861,179,779.54	626,959,005.13	168,107,327.29	462,955,600.31	14,739,057.48	317,371,674.63	--	--				--

12、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	1,924,721.91				1,924,721.91
2.本期增加金额	641,573.97				641,573.97
(1)计提	641,573.97				641,573.97
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	4,491,017.78				4,491,017.78

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	林地使用权	办公软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	407,362,217.46			76,587,538.39	10,070,000.00	3,084,837.41	497,104,593.26
2.本期增加金额						229,941.35	229,941.35
（1）购置						229,941.35	229,941.35
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	407,362,217.46			76,587,538.39	10,070,000.00	3,314,778.76	497,334,534.61
二、累计摊销							
1.期初余额	39,457,704.43			36,947,810.15	1,480,886.15	1,380,830.89	79,267,231.62
2.本期增加金额	8,462,338.80			4,103,759.70	250,810.44	723,593.05	13,540,501.99
（1）计提	8,462,338.80			4,103,759.70	250,810.44	723,593.05	13,540,501.99
3.本期减							

少金额							
（1）处置							
4.期末余额	47,920,043.23			41,051,569.85	1,731,696.59	2,104,423.94	92,807,733.61
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	359,442,174.23			35,535,968.54	8,338,303.41	1,210,354.82	404,526,801.00
2.期初账面价值	367,904,513.03			39,639,728.24	8,589,113.85	1,704,006.52	417,837,361.64

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 0.00%。

14、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

15、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

16、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	226,281.25		8,355.00		217,926.25
固定资产大修支出		14,739,057.48	2,870,176.89		11,868,880.59
租赁费		90,000,000.00	38,195,506.00		51,804,494.00
合计	226,281.25	104,739,057.48	41,074,037.89		63,891,300.84

其他说明

17、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	93,440,881.54	17,496,047.29	73,126,034.94	13,827,108.53
未弥补亏损确认递延所得税资产	6,504,182.53	1,235,794.68	6,530,646.95	1,240,822.92
合计	99,945,064.07	18,731,841.97	79,656,681.89	15,067,931.45

（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	3,036,002.20	455,400.33
合计	2,811,115.53	421,667.33	3,036,002.20	455,400.33

（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		18,731,841.97		15,067,931.45
递延所得税负债		421,667.33		455,400.33

（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	18,150,606.61	8,245,052.85
可抵扣亏损	448,681,115.50	329,232,678.04
合计	466,831,722.11	337,477,730.89

（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
2019 年度		7,710,099.45	
2020 年度	29,872,393.19	29,872,393.19	
2021 年度	39,919,494.10	39,919,494.10	
2022 年度	101,069,495.99	101,069,495.99	
2023 年度	138,154,313.95	150,661,195.31	
2024 年度	139,665,418.27		
合计	448,681,115.50	329,232,678.04	--

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	189,243,210.33	55,283,206.64
药品注册款	18,045,600.00	
合计	207,288,810.33	55,283,206.64

其他说明：

19、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	1,007,945,000.00	1,066,000,000.00
抵押借款	486,200,000.00	406,000,000.00
信用借款	2,089,673,342.17	1,425,000,000.00
合计	3,583,818,342.17	2,897,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）上述质押借款100,794.50万元分别由本公司大股东敦化市康平投资有限责任公司将其持有的本公司7,000万股质押，本公司存货人参（干品）1,346.58吨提供质押。

（2）上述抵押借款48,620万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、北京中科紫鑫科技有限公司以房屋产权及土地使用权提供抵押。

（3）截至2019年12月31日止，上述短期借款已逾期未偿还的短期借款

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
吉林农安农村商业银行股份有限公司卫星广场支行	30,000,000.00	6.96%	2019 年 11 月 14 日	10.44%
吉林九台农村商业银行股份有限公司长春分行	200,000,000.00	7.83%	2019 年 12 月 03 日	11.75%
合计	230,000,000.00	--	--	--

其他说明：

20、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		200,000,200.00
合计		200,000,200.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	155,535,949.89	225,983,580.91
一至二年	82,736,038.36	82,062,510.39
二至三年	81,362,353.32	4,828,860.36
三年以上	11,959,983.81	10,407,215.54
合计	331,594,325.38	323,282,167.20

22、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（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	130,553,302.73
一至二年	2,703,606.31	4,184,734.52
二至三年	2,986,925.16	1,182,294.90
三年以上	1,012,619.10	54,702.00
合计	33,792,215.53	135,975,034.15

（2）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

23、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	7,963,592.21	107,804,175.52	98,031,267.07	17,736,500.66
二、离职后福利-设定提存计划	150,263.82	14,982,129.87	14,978,243.25	154,150.44
合计	8,113,856.03	122,786,305.39	113,009,510.32	17,890,651.10

（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	7,228,038.26	90,869,264.56	81,372,561.63	16,724,741.19
2、职工福利费		2,915,234.44	2,915,234.44	
3、社会保险费	68,482.28	6,301,067.79	6,328,687.67	40,862.40
其中：医疗保险费	60,862.48	5,398,912.74	5,419,548.18	40,227.04
工伤保险费	2,659.15	404,779.99	407,238.61	200.53
生育保险费	4,960.65	497,375.06	501,900.88	434.83
4、住房公积金	6,697.87	4,967,164.30	4,902,310.37	71,551.80
5、工会经费和职工教育经费	660,373.80	2,751,444.43	2,512,472.96	899,345.27
合计	7,963,592.21	107,804,175.52	98,031,267.07	17,736,500.66

（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	144,859.31	14,422,061.44	14,417,098.59	149,822.16
2、失业保险费	5,404.51	560,068.43	561,144.66	4,328.28
合计	150,263.82	14,982,129.87	14,978,243.25	154,150.44

其他说明：

24、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,841,034.85	5,487,624.64
企业所得税	13,232,935.09	2,606,103.87
个人所得税	275,611.72	200,229.34
城市维护建设税	245,349.86	283,642.77
印花税	165,585.70	290,498.41
教育费附加	116,142.80	164,797.38
地方教育费附加	77,428.52	109,864.90
房产税	169,476.00	
土地使用税	313,784.74	
合计	18,437,349.28	9,142,761.31

其他说明：

25、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	83,367,713.27	430,770.41
其他应付款	115,306,268.07	211,140,235.42
合计	198,673,981.34	211,571,005.83

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	83,367,713.27	430,770.41

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	83,769,581.48	204,906,554.05
一至二年	26,385,898.04	5,235,433.36
二至三年	3,685,831.69	188,152.30
三年以上	1,464,956.86	810,095.71
合计	115,306,268.07	211,140,235.42

26、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	377,970,100.00	417,559,461.79
一年内到期的长期应付款	14,955,677.98	101,657,716.02
合计	392,925,777.98	519,217,177.81

其他说明：

27、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	1,051,253,391.21	742,080,000.00
信用借款	322,200,000.00	288,870,643.77
合计	1,373,453,391.21	1,030,950,643.77

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。

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

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2018年11月1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；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。

本公司2019年6月24日与长安国际信托有限公司签订的编号为宁单紫鑫19080287号借款合同，约定借款金额20,000万元，借款期限2年；以北京中科紫鑫科技有限公司的房屋土地使用权抵押给长安国际信托有

限公司，为上述借款提供抵押担保。

本公司全资子公司吉林紫鑫禹拙药业有限公司2017年9月25日与吉林银行通化新华支行签订的编号为吉林银行新华支行2017年流借字第092502号借款合同，约定借款金额1,0000万元，借款期限3年；上述借款为保证借款，由本公司作为信用担保承担保证责任。

（2）截至2019年12月31日止，上述长期借款中无逾期的借款。

28、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		14,717,144.83
专项应付款	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	14,917,144.83

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		14,717,144.83
合计		14,717,144.83

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。

29、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	248,567,848.17	15,065,600.00	8,472,398.62	255,161,049.55	
委托合作款	700,000.00			700,000.00	合作单位无偿投入
未实现售后租回损益	8,058,445.34	93,832.41	3,882,767.46	4,269,510.29	
合计	257,326,293.51	15,159,432.41	12,355,166.08	260,130,559.84	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无偿划拨土地	70,839,196.00		1,531,658.28				69,307,537.72	与资产相关
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
财政贴息	360,000.00						360,000.00	与资产相关
基础项目建设	3,189,041.94		490,621.80				2,698,420.14	与资产相关
东北老工业基地基建投资	12,889,560.20		886,957.92				12,002,602.28	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	294,099.95		32,600.04				261,499.91	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	2,992,499.82		665,000.04				2,327,499.78	与资产相关

能力								
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
种苗研究经费	1,100,000.00		119,622.50				980,377.50	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
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
吉林紫鑫金桂药业产业园建设项目	33,748,100.11	11,000,000.00	1,763,424.00				42,984,676.11	与资产相关
产业转型升级项目	2,870,000.00		140,000.00				2,730,000.00	与收益相关
环境保护专项治理资金	300,000.00						300,000.00	与资产相关
口服液制剂车间 GMP 改造	3,758,400.00		208,800.00				3,549,600.00	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	4,300,000.00		200,000.00				4,100,000.00	与资产相关
年产 200 万瓶人参酵素饮料产业化	3,134,779.79		355,280.00				2,779,499.79	与资产相关
基础设施建设	20,816,499.58		1,054,000.00				19,762,499.58	与资产相关
年加工 300 吨人参系列化制品项目	631,999.79		32,000.00				599,999.79	与资产相关
人参加工	738,371.66		49,834.01				688,537.65	与资产相关

GMP 项目建设奖金								
人参果蔬发酵饮料、人参果蔬发酵咀嚼片项目专项资金	991,666.67		100,000.01				891,666.66	与资产相关
现代农业发展引导资金	2,528,749.99		255,000.02				2,273,749.97	与资产相关
省级现代农业发展人参产业专项资金	595,000.00		60,000.00				535,000.00	与资产相关
年产 5000 万瓶暴贝口服液项目	2,640,000.00		120,000.00				2,520,000.00	与资产相关
人参加工接续产业发展项目资金	3,071,200.00		139,600.00				2,931,600.00	与资产相关
敦化市 100 生晒参加工扩建项目	3,864,000.00		168,000.00				3,696,000.00	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
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
"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	396,666.67		40,000.00				356,666.67	与资产相关
人参蜜片生产控制系统升级改造项目	595,000.00		60,000.00				535,000.00	与资产相关
2018 年梅河口市支持企业发展专项	24,686,755.00						24,686,755.00	与资产相关

资金								
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	10,144,900.00	3,565,600.00					13,710,500.00	与资产相关
省医药健康产业发展专项资金		500,000.00					500,000.00	与资产相关
合计	248,567,848.17	15,065,600.00	8,472,398.62				255,161,049.55	

其他说明：

30、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：

31、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：

32、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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益		66,981,214.28	-66,981,214.28					
其他权益工具投资公允价值变动		66,981,214.28	-66,981,214.28					
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,793,455.49	65,965.97				65,965.97		7,859,421.46
外币财务报表折算差额	3,188,855.83	32,232.97				32,232.97		3,221,088.80
其他	4,604,599.66	33,733.00				33,733.00		4,638,332.66
其他综合收益合计	7,793,455.49	67,047,180.25	-66,981,214.28			65,965.97		7,859,421.46

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：

根本公司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，经与交易方友好协商，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。扣除成本后的差额66,981,214.28元转入其他综合收益，在年末时将其分别结转到盈余公积金额6,698,121.43元，结转未分配利润金额为60,283,092.85元。

33、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	82,090,518.80	11,189,428.87		93,279,947.67
合计	82,090,518.80	11,189,428.87		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：

34、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	1,403,054,707.93	1,229,665,769.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-846,225.84	
调整后期初未分配利润	1,402,208,482.09	1,229,665,769.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,289,863.49	174,072,146.42
减：提取法定盈余公积	4,491,307.44	683,207.80

其他转入	-60,283,092.85	
期末未分配利润	1,528,290,130.99	1,403,054,707.93

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-846,225.84 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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	855,543,889.08	199,369,007.11	1,321,771,817.53	462,834,741.77
其他业务	3,745,355.03	2,555,353.42	3,189,294.60	3,032,399.43
合计	859,289,244.11	201,924,360.53	1,324,961,112.13	465,867,141.20

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

36、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,300,162.65	5,113,195.18
教育费附加	1,815,976.45	2,687,719.97
房产税	9,971,484.03	9,877,935.77
土地使用税	4,289,118.94	4,133,748.87
车船使用税	151,592.04	154,672.76
印花税	1,163,709.66	1,149,920.86
地方教育费附加	1,210,650.95	1,791,813.29
环保税	16,714.99	51,119.06
水利建设基金	95,746.76	62,820.60
残疾人保障金	181,430.69	146,091.22
合计	22,196,587.16	25,169,037.58

其他说明：

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,813,816.71	9,670,072.15
差旅费	1,906,121.60	7,290,267.57
办公费	370,278.10	2,085,149.19
邮费	947,878.14	535,712.23
运输费	9,547,417.48	14,600,867.44
广告及宣传费	18,457,313.45	86,043,485.91
柜台租赁费用	38,161,087.24	
其他	17,791,642.99	30,993,929.71
合计	91,995,555.71	151,219,484.20

其他说明：

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,318,489.82	81,328,231.16
差旅费	3,821,527.65	4,322,905.27
办公费	14,414,314.12	18,594,131.44
车辆使用费	4,303,211.22	3,409,942.35
业务招待费	2,414,338.57	3,954,635.24
税费	103,709.81	12,245.06
折旧及摊销	74,729,997.46	66,696,636.35
物料消耗	3,308,682.98	1,591,463.36
其他	22,216,868.80	28,008,748.65
合计	196,631,140.43	207,918,938.88

其他说明：

39、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,077,581.00	7,619,892.60
直接材料	10,640,725.75	18,225,979.03

设备折旧	1,596,967.33	1,523,635.46
其他投入	22,040,572.11	18,196,144.02
合计	40,355,846.19	45,565,651.11

其他说明：

40、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	318,830,006.19	244,773,399.80
减：利息收入	87,982.57	261,877.83
手续费	202,032.26	561,959.60
其他	2,683,198.85	62,432.84
合计	321,627,254.73	245,135,914.41

其他说明：

41、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	8,472,398.62	9,490,368.76
企业扶持资金	28,244,800.00	5,390,000.00
稳岗补贴	1,168,942.59	175,411.54
品牌奖励	20,000.00	100,000.00
税收优惠补助	25,825,462.15	592,647.62
企业发展引导资金	57,000,000.00	2,260,000.00
创新奖励	1,861,000.00	1,285,000.00
研发合作政府拨付补助		62,000.00
现代农业发展专项资金	3,627,016.46	
专利补助资金	266,000.00	235,000.00
财政补助		136,000.00
其他补助	123,581.54	
合计	126,609,201.36	19,726,427.92

42、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	8,820,000.00	8,820,000.00
处置其他债权投资取得的投资收益		614,140.32
合计	8,820,000.00	9,434,140.32

其他说明：

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

43、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	-29,316,604.36	
其他应收款坏账准备	-57,570.16	
合计	-29,374,174.52	

其他说明：

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,988,473.75
合计		2,988,473.75

其他说明：

45、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
非流动资产处置利得合计	-554,044.53	-134,201.81
其中：固定资产处置利得	-554,044.53	-134,201.81
合计	-554,044.53	-134,201.81

46、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	63,700.61	116,562.46	63,700.61
合计	63,700.61	116,562.46	63,700.61

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：

47、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	399,599.19	2,610,688.92	399,599.19
非正常损失项目		1,240.00	
其他	3,108,740.16	1,467,990.64	3,108,740.16
合计	3,508,339.35	4,079,919.56	3,508,339.35

其他说明：

48、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	20,048,674.42	37,335,374.64
递延所得税费用	-3,668,938.76	813,051.94
合计	16,379,735.66	38,148,426.58

（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	86,614,842.93

按法定/适用税率计算的所得税费用	12,992,226.44
子公司适用不同税率的影响	651,005.42
调整以前期间所得税的影响	35,263.98
非应税收入的影响	-29,991,754.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,906,363.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,886,491.00
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	34,342,060.57
递延所得税影响数	-3,668,938.76
所得税费用	16,379,735.66

其他说明

49、其他综合收益

详见附注 32。

50、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	137,166,248.60	89,407,714.16
利息收入	87,982.57	261,867.68
保证金	7,790,000.00	2,000,000.00
备用金	24,362,729.44	36,108,395.03
其他	1,053,020.02	60,006,264.29
合计	170,459,980.63	187,784,241.16

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	122,433,213.21	204,157,637.15
保证金	26,700,000.00	4,830,000.00
柳河县峰岭大健康产业园有限公司	40,000,000.00	
延边新兴工业区管委会	7,000,000.00	1,594,992.00

合计	196,133,213.21	210,582,629.15

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	93,852,529.18	84,864,141.76
合计	93,852,529.18	84,864,141.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	70,235,107.27	173,988,001.25
加：资产减值准备	29,374,174.52	-2,988,473.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,840,797.57	
使用权资产折旧		89,634,176.94
无形资产摊销	13,540,501.99	14,606,880.35
长期待摊费用摊销	41,136,009.26	530,855.00
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）	554,044.53	134,201.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,547.76	
财务费用（收益以“－”号填列）	318,830,006.19	244,773,399.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,820,000.00	-9,434,140.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,663,910.52	994,702.85
存货的减少（增加以“－”号填列）	-646,917,650.50	-1,275,925,134.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,094,655.10	-440,730,291.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-241,487,179.52	436,983,703.96

经营活动产生的现金流量净额	-323,279,896.35	-767,432,118.44
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	18,035,011.31	130,109,720.93
减：现金的期初余额	130,109,720.93	861,763,621.70
现金及现金等价物净增加额	-112,074,709.62	-731,653,900.77

（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	18,035,011.31	130,109,720.93
其中：库存现金	235,099.65	89,419.63
可随时用于支付的银行存款	17,799,911.66	130,020,295.49
可随时用于支付的其他货币资金		5.81
三、期末现金及现金等价物余额	18,035,011.31	130,109,720.93

其他说明：

52、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
递延收益摊销	8,472,398.62	其他收益	8,472,398.62
企业扶持资金	28,244,800.00	其他收益	28,244,800.00
稳岗补贴	1,168,942.59	其他收益	1,168,942.59
品牌奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
税收优惠补助	25,825,462.15	其他收益	25,825,462.15
企业发展引导资金	57,000,000.00	其他收益	57,000,000.00
创新奖励	1,861,000.00	其他收益	1,861,000.00
研发合作政府拨付补助			
现代农业发展专项资金	3,627,016.46	其他收益	3,627,016.46
专利补助资金	266,000.00	其他收益	266,000.00
财政补助			
其他补助	123,581.54	其他收益	123,581.54

吉林紫鑫金桂药业产业园建设项目	11,000,000.00	递延收益	0.00
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	3,565,600.00	递延收益	0.00
省医药健康产业发展专项资金	500,000.00	递延收益	0.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

53、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期本公司于2019年4月12日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫汉麻研发有限公司，注册资本1,000万元，于2019年4月12日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年3月7日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫进出口贸易有限公司，注册资本2,000万元。于2019年3月18日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年7月1日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫鑫正医药物流有限公司，注册资本2,000万元。于2019年7月4日办理完工商登记手续。

本期本公司于2019年1月9日董事会决议通过设立方式，成立吉林紫鑫医药产业园孵化器管理有限公司，注册资本5,000万元。于2019年1月9日办理完工商登记手续。

本期本公司子公司吉林紫鑫般若药业有限公司于2019年5月16日董事会决议通过设立方式，成立磐石紫鑫医药销售有限公司，注册资本100万元。于2019年5月16日办理完工商登记手续。

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林草还丹药业有限公司	敦化	敦化	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	敦化	敦化	药品销售	100.00%		设立
吉林紫鑫初元药业有限公司	延吉	延吉	药品生产	100.00%		设立
吉林紫鑫般若药业有限公司	磐石	磐石	药品生产	100.00%		设立
吉林紫鑫禺拙药业有限公司	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	100.00%		非同一控制下企

			产			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 Pharmaceuticals USA CORP	美国	普罗维登斯市	美国新药及测序仪投资、开发与销售	100.00%		设立
吉林省众创碳资产管理有限公司	长春	长春	碳资产管理		100.00%	设立
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%	-54,756.22		2,825,889.87

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：

十、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	有限公司	投资	4,735 万元	36.65%	36.65%

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属。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长春农村商业银行股份有限公司	其他股权投资
敦化市华韵工贸有限责任公司	同受控股股东控制
云南金土地医药投资有限责任公司	同受控股股东控制
柳河顺驰医药大健康产业集团有限公司	大股东参与投资超 30%
嘉兴丰拓股权投资合伙企业（有限合伙）	大股东参与投资超 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	2018 年 12 月 04 日	2019 年 12 月 03 日	是
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	2020 年 01 月 28 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	289,400,000.00	2019 年 06 月 24 日	2020 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	2020 年 08 月 06 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	2020 年 07 月 08 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	2020 年 08 月 06 日	否

关联担保情况说明

敦化市康平投资有限责任公司以其持有的本公司股权8,000万股份份额为本公司银行借款提供质押，

质押期限按照借款实际到期日为准。

（2）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吉林聚财实业有限责任公司	57,000,000.00	2019 年 06 月 20 日	2020 年 04 月 19 日	到期已经办理展期
拆出				
吉林聚财实业有限责任公司	7,000,000.00	2019 年 06 月 20 日	2020 年 04 月 19 日	

（3）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（4）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	2,890,770.75	1,610,560.00

（5）其他关联交易

除上述关联交易外，本公司本期不存在其他关联方交易。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表签发日(2020年4月29日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日(2020年4月29日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日(2020年4月29日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十三、其他重要事项

1、其他

截至本财务报表签发日(2020年4月29日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十四、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	504,179,	100.00%	35,677,0	7.08%	468,502,0	354,497,4	100.00%	23,819,12	6.72%	330,678,36

备的应收账款	184.87		97.82		87.05	88.65		5.47		3.18
其中：										
合计	504,179,184.87	100.00%	35,677,097.82	7.08%	468,502,087.05	354,497,488.65	100.00%	23,819,125.47	6.72%	330,678,363.18

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
		0.00		

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

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	282,397,665.34
1 至 2 年	117,496,882.60
2 至 3 年	72,834,556.43
3 年以上	31,450,080.50
3 至 4 年	22,034,050.03
4 至 5 年	8,931,790.92
5 年以上	484,239.55
合计	504,179,184.87

（2）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

（1）本期计提坏账准备金额为11,682,810.95元。

（2）应收账款期末余额中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或其他关联方之间的欠款。

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	子公司	56,916,091.50	一年以内、一至二年	11.29%
吉林紫鑫初元药业有限公司	子公司	17,512,835.14	一年以内	3.47%
合　计		74,428,926.64		14.76%

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额121,803,411.75元，占应收账款期末余额合计数的比例24.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,664,942.63元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,420,119,050.02	65,136,748.95
合计	4,420,119,050.02	65,136,748.95

（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	10,306,521.55	30,894,640.23
单位往来款	4,407,214,853.39	4,033,530,096.48
保证金	2,304,758.00	2,304,758.00
其他	2,313,176.25	113,270.84
小计	4,422,139,309.19	4,066,842,765.55
减：信用损失准备	2,020,259.17	3,288,301.59
其他应收款净值	4,420,119,050.02	4,063,554,463.96
合计	13,266,417,927.57	12,200,528,296.65

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	427,751,032.79
1 至 2 年	1,129,392,247.97
2 至 3 年	1,922,816,854.90
3 年以上	942,179,173.53
3 至 4 年	519,731,695.16
4 至 5 年	401,694,957.82
5 年以上	20,752,520.55
合计	4,422,139,309.19

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	3,768,797,511.97	一年至五年	85.23%	
北京中科紫鑫科技有限责任公司	往来借款	458,228,428.32	一年至五年	10.36%	
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	往来借款	95,149,749.04	一年至四年	2.15%	
吉林中科紫鑫科技有限公司	往来借款	83,672,600.00	一年至五年	1.89%	
柳河县人力资源和社会保障局监察大队	保证金	2,304,758.00	二至三年	0.05%	230,475.80
合计	--	4,408,153,047.33	--	99.68%	230,475.80

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	1,490,239,519.14		1,490,239,519.14	1,486,315,069.14		1,486,315,069.14
合计	1,490,239,519.14		1,490,239,519.14	1,486,315,069.14		1,486,315,069.14

（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.	19,855,927.73	3,770,150.00				23,626,077.73	
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	1,422,000.00	104,300.00				1,526,300.00	
Zixin	19,039,500.00					19,039,500.00	

Pharmaceuticals USA CORP							
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	1,486,315,069.14	3,924,450.00				1,490,239,519.14	

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	501,436,981.31	126,137,025.99	687,118,983.82	384,015,546.04
其他业务	640,222.28	605,501.60	3,147,164.52	578,571.96
合计	502,077,203.59	126,742,527.59	690,266,148.34	384,594,118.00

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	8,820,000.00	8,820,000.00
合计	8,820,000.00	8,820,000.00

6、其他

十五、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	-554,044.53	

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）	126,609,201.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,444,638.74	
减：所得税影响额	17,620,636.07	
少数股东权益影响额	27.67	
合计	104,989,854.35	--

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	1.62%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.80%	-0.03	-0.03

3、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

项　　目	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	70,289,863.49	174,072,146.42
归属于本公司普通股股东的期初净资产	4,306,688,036.06	4,130,820,879.57
报告期新增的归属于本公司普通股股东的净资产		
其中：发行新股		
债转股		
其他增加		
本期增加净资产月份		
其中：发行新股		
债转股		
其他增加		
报告期减少的归属于本公司普通股股东的净资产		
其中：回购		
现金分红		
其他减少		
本期较少净资产月份		

其中：回购		
现金分红		
其他减少		
因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动		
因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动月份		
当期净资产加权平均数	4,341,832,967.81	4,217,856,952.78
加权平均净资产收益率	1.62%	4.13%

第十三节 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 4 月 29 日