

公司代码：600381

公司简称：青海春天

青海春天药用资源科技股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张雪峰、主管会计工作负责人王林及会计机构负责人(会计主管人员)王林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，截至2020年12月31日，2020年度公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为-319,544,170.76元；母公司净利润为-139,854,120.86元。公司合并报表年末累计可供股东分配的利润为1,138,072,368.05元，因历史的原因，母公司年末累计可供股东分配的利润为-1,713,697,697.41元。由于母公司累计未分配利润仍为较大负数，根据《公司法》规定，公司董事会提出本公司2020年度利润不分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来发展计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险情况，敬请投资者认真阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分，对相关风险予以了解、注意。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	181

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
青海春天/我公司/公司	指	青海春天药用资源科技股份有限公司
春天药用	指	原青海春天药用资源科技利用有限公司（已吸收合并）
公司董事会/董事会	指	青海春天药用资源科技股份有限公司董事会
公司监事会/监事会	指	青海春天药用资源科技股份有限公司监事会
西藏春天酒业	指	子公司西藏春天药业有限公司
西藏老马广告	指	子公司西藏老马广告有限公司
恒朗投资	指	子公司石河子市恒朗股权投资有限公司
西藏荣恩/控股股东	指	西藏荣恩科技有限公司
三普药业	指	三普药业有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	青海春天药用资源科技股份有限公司章程
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020年1月1日至12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	青海春天药用资源科技股份有限公司
公司的中文简称	青海春天
公司的外文名称	QINGHAI SPRING MEDICINAL RESOURCES TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	Qinghai Spring
公司的法定代表人	张雪峰

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈定	付晓鹏
联系地址	青海省西宁经济技术开发区东新路1号	青海省西宁经济技术开发区东新路1号
电话	0971-8816171	0971-8816171
传真	0971-8816171	0971-8816171
电子信箱	investor@verygrass.com	investor@verygrass.com

三、基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁经济技术开发区东新路1号
公司注册地址的邮政编码	810007
公司办公地址	青海省西宁经济技术开发区东新路1号
公司办公地址的邮政编码	810007
公司网址	www.verygrass.com
电子信箱	investor@verygrass.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	青海省西宁经济技术开发区东新路1号

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	青海春天	600381	ST春天

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦

		1504 室
	签字会计师姓名	江波、张剑

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	124,266,266.02	233,746,329.23	-46.84	333,018,482.56
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	121,806,733.19	228,350,405.57	-46.66	330,316,764.14
归属于上市公司股东的净利润	-319,544,170.76	5,807,775.09	-5,602.01	68,446,859.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-329,100,567.84	-6,197,533.41	不适用	25,514,035.68
经营活动产生的现金流量净额	-77,950,989.64	-236,299,693.23	不适用	-183,969,887.91
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,069,091,420.87	2,388,635,591.63	-13.38	2,379,874,547.73
总资产	2,206,170,959.18	2,408,770,797.63	-8.41	2,435,511,173.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.54	0.01	-5,500.00	0.12
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.54	0.01	-5,500.00	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.56	-0.01	不适用	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	-14.34	0.24	减少14.58个百分点	2.91

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-14.77	-0.26	减少14.51个百分点	1.09
--------------------------	--------	-------	-------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	12,849,304.47	20,801,495.65	28,753,120.50	61,862,345.40
归属于上市公司股东的净利润	-17,853,349.51	-46,599,440.90	-38,809,818.97	-216,281,561.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,032,642.18	-46,818,006.05	-39,009,781.68	-225,240,137.93
经营活动产生的现金流量净额	-32,443,289.33	-28,950,231.49	-25,401,809.80	8,844,340.98

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-2,145,699.17		28,897.32	-1,113.70
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照	808,773.09		2,731,558.37	1,107,395.08

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-1,120,351.73
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,013,538.39		1,798,026.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,569.15		10,966,776.29	42,721,048.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				-1,337.28
所得税影响额	-27,646.08		-3,519,950.17	227,182.74
合计	9,556,397.08		12,005,308.50	42,932,823.75

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	61,000,000.00	31,628,347.14	-29,371,652.86	10,959,170.60
其他非流动金融资产	201,798,026.69	151,802,394.48	-49,995,632.21	570,935.79
合计	262,798,026.69	183,430,741.62	-79,367,285.07	11,530,106.39

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

报告期内，公司主要业务是以冬虫夏草类产品研发、生产和销售为主的大健康业务板块，以酒水产品销售为主的快消品业务板块，此外还有广告业务和对外投资业务。

报告期内，公司开展了收购三普药业六个含冬虫夏草原料的药品上市许可持有人、土地使用权、厂房设备等资产的工作；疫情发生后，公司对原定的经营计划进行了调整，结合未来消费模式可能发生的变化、疫情管控步入常态化的形势，适度缩减了对传统渠道依赖性强的快消品的市场渠道投入，加速了和战略合作伙伴共同研发、针对商务消费市场的“听花”系列高端商务酒的上市准备工作，充分发挥公司优势把两大板块做精做深，更好地实现持续为消费者提供优质、健康产品的发展愿景。

（二）经营模式和行业情况

1. 大健康业务板块的经营模式和行业情况

（1）与冬虫夏草类产品有关的经营模式

报告期内，公司该板块业务主要模式为冬虫夏草原料采购、初（粗）加工和通过线上线下渠道进行销售，以及采用区域代理商模式销售三普药业生产的虫草参芪膏等中药产品。此外，将冬虫夏草纯粉片相关生产技术、专利对海外合作方进行市场有偿授权，并提供技术支持，由澳门合作方生产极草牌冬虫夏草纯粉片并在澳门等市场进行销售。

该业务板块是公司传统的业务板块，公司对该板块业务进行了长远发展的规划。报告期内，经公司董事会、股东大会审议，公司先后收购了三普药业六种含冬虫夏草原料的药品上市许可持有人和有关的土地使用权、厂房设备等资产，丰富了公司冬虫夏草类产品的结构、品种和生产线，为未来公司继续开展冬虫夏草在食品、保健食品及其他用品等方面的应用研究和成果转化，打下了坚实的基础。

（2）行业情况

详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”的有关内容。

2. 快速消费品业务的经营模式和行业情况

（1）经营模式

2020年初，由于疫情的爆发，快消品依赖性较强的餐饮、KA卖场等重要渠道以及物流行业均受到严重影响，国内消费市场出现萎缩，对公司该板块的业务带来了较大的影响。疫情稳定后，公司预测未来疫情的防控将成为常态，上述渠道将受到持续的影响，公司对营销的投入难以取得良好的效果，因此对原定经营计划进行调整，减少了线下区域市场的投入、加强做精局部市场，同时加快了“听花”系列高端商务酒产品的上市准备工作，并于2020年12月开始在部分市场进行产品的品鉴、测试工作。

目前酒类市场消费升级的趋势越加明显，消费者对酒类饮品的更好喝，更健康的需求也越来越强烈，而这一需求一直无法得到充分的满足。“听花”系列酒产品是我公司为满足消费升级和消费者需求，与合作方共同研发的高端商务酒，目前共有52度浓香风格、53度酱香风格和53度嫩酱风格三种，所用基酒分别产自四川宜宾市和贵州茅台镇。“听花”在传承传统白酒固态发酵酿造的基础上，以独到的精选原料和专有的制化增益工艺，将传统白酒大热燥烈的酒性制化到温凉适中，实现了产品“落口生津增其益”、“更好喝、更健康”的诉求。

（2）行业情况

根据国家统计局有关数据，2020年全国规模以上白酒企业产量为740.73万千升，同比下降2.46%；销售收入5,836.39亿元，同比上升4.61%；利润1,585.41亿元，同比上升13.35%。

2020年初爆发的疫情给行业造成了较大的影响并一直持续到2020年度的第三季度，也在一定程度上加剧了行业及产品的分化和调整。头部酒企具有资金、品牌、资源、渠道等方面的优势，抗风险能力较强，并对区域性的中小型酒企形成挤压，而部

分中小型酒企在疫情以及行业处于分化、调整趋势的大环境下承受了较大的生产经营及风险压力，行业和产品分化、调整有可能在 2021 年越发明显。另外，很多酒企对白酒更加健康化的研究尚未得到充分重视，行业在满足消费者健康饮酒的需求方面还存在较大的创新和提升空间。

从中长远看，全国性的头部酒企将强者恒强、优秀白酒将越加受到市场和消费者的青睐，商务消费和个人消费占比不断上升、数字化转型、创新和健康将成为行业的主要趋势。根据中国酒业协会发布的《中国酒业十四五产业发展指导意见》提出的白酒产业目标来看，行业发展的总体趋势向好，在“十四五”要实现产量 800 万千升，比“十三五”末增长 8.0%，年均递增 1.6%；销售收入达到 9,500 亿元，增长 62.8%，年均递增 10.2%；实现利润 2,700 亿元，增长 70.3%，年均递增 11.2%；尤其是名优酒比例增长到 8.1%，名酒效益是“十四五”产业的重心。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司开展了收购三普药业虫草参芪膏、虫草参芪口服液、利肺片、虫草五味颗粒、健肾益肺颗粒、健肾益肺口服液等六个含冬虫夏草原料的药品上市许可持有人、生产上述产品涉及的土地使用权、厂房设备等资产的工作（详见公司 2020-015、030 号公告），公司固定资产、专利权和土地使用权等无形资产增加。

公司经董事会批准和与基金管理人协商一致，决定对青海春天正缘产业发展私募基金 1 号进行清算和退出，报告期内，公司长期股权投资减少。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力分析如下：

1. 稳定团结的核心研发、管理团队

公司核心团队尤其是高管团队、研发团队、品控团队一直保持稳定，确保了公司战略的一致性和业务发展的持续性。公司在报告期内继续加强快消品板块的业务团队的建设工作、继续与江南大学、四川大学和部分科研机构开展紧密的合作，为公司长远发展打下良好的基础。

2. 健康的财务结构

公司资产负债率低，不存在关联方非经营性资金占用、对外担保、重大诉讼等问题。公司总体财务结构的健康确保了公司融资渠道的畅通，有助于公司对新板块业务的开拓和将产业经营与资本经营有效结合等工作的开展。

3. 富有经验的营销团队

公司拥有自己独特的营销策划理念，多年来积累了丰富的媒体、传播等资源渠道，并拥有成功的案例，有助于公司新业务的开拓和发展。

4. 不断完善的内部法人治理体系

公司根据内、外部环境的变化，并积极响应监管部门的要求，结合业务发展需求，对公司内部法人治理机制进行了适当的调整、完善，为公司的稳定健康发展打下了良好的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司受国内外经济环境波动和疫情突然爆发等外部环境不确定性因素的影响、部分对外投资产生较大亏损的影响、大健康业务板块的业务未完全恢复和计提部分资产减值准备等因素的影响，以及酒水快消品板块业务目前规模较小、尚未能形成规模效益等原因，经营业绩继续处于下滑的状态，取得营业收入 12,426.63 万元，同比下降 46.84%，归属于上市公司股东净利润-31,954.42 万元，同比下降 5,602.01%，归属于上市公司股东净资产 206,909.14 万元，同比下降 13.38%，总资产 220,617.10 万元，同比下降 8.41%。现将具体情况分析如下：

（一）大健康业务板块

报告期内，公司开展了三普药业虫草参芪膏、虫草参芪口服液、利肺片、虫草五味颗粒、健肾益肺颗粒、健肾益肺口服液等六个含冬虫夏草原料的药品上市许可持有人、生产上述产品涉及的土地使用权、厂房设备等资产的收购工作。本次收购全部完成后，公司增加了七条药品生产线、一条保健食品生产线，基本完成了涵盖保健食品、药品等冬虫夏草高效利用产品的战略布局，为公司后续稳健、长远的发展打下了基础，是公司实现长远战略发展规划目标的重要一步。

报告期内，公司该板块业务继续受经济下行、高端消费品市场持续疲软和冬虫夏草行业政策依旧未明朗等因素的影响，处于发展缓慢的状态，与冬虫夏草有关的业务取得营业收入 8,984.41 万元，同比下降 12.13%。

（二）快消品业务板块

报告期内，该板块受疫情影响较大，主要是公司为减轻疫情造成的影响，对原定的生产经营计划进行了调整，暂时放缓了对线下渠道依赖性强的“凉露”系列酒产品、“火露果汁凉茶”的渠道开拓工作。同时，公司也在这段时间内根据“凉露”系列酒的市场反馈，对产品进行了调整和优化，将择机重新启动有关的营销工作。上述调整有利于公司长远发展，但也给该板块的营业收入、利润带来一定的影响。

公司于 2020 年 12 月面对目标客户，分别在北京、西安、西宁等地开展了“听花”系列高端商务酒的前期品鉴、测试工作，根据消费者的反馈对酒体、口味等进行调整。待上述前期准备工作完成后，公司将在重点区域市场开始招商工作，大力开展“听花”系列酒产品的品牌、渠道建设和消费者的培养、沟通工作，严把产品质量关，将产品的各项特点和优势准确地传达给市场和消费者。

报告期内，该板块业务尚未取得相匹配的规模效益，取得营业收入 1,687.26 万元，同比下降 67.39%。

除以上两大板块业务外，报告期内公司继续调整营销策划、广告服务方面的业务和对外投资业务，集中资源用于支持公司快消品板块业务的开拓和发展，同时对其他新型营销模式开展研究。报告期内，公司营销策划和广告业务取得营业收入 1,509 万元，同比下降 79.71%。公司部分对基金的投资，由于被投资基金在报告期内的项目投资退出不及预期，报告期内的投资收益为-12,788.62 万元，同比下降 421.78%。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入为 12,426.63 万元，同比下降 46.84%，归属于上市公司股东的净利润-31,954.42 万元，同比下降 5,602.01%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	124,266,266.02	233,746,329.23	-46.84
营业成本	100,532,449.02	168,749,208.55	-40.42
销售费用	48,324,823.05	49,221,071.17	-1.82
管理费用	65,071,625.61	58,048,888.47	12.10
研发费用	12,298,196.40	4,498,472.69	173.39
财务费用	1,810,374.06	-1,395,282.63	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-77,950,989.64	-236,299,693.23	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-18,138,060.12	416,191,244.29	-104.36
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,885,399.86	不适用

营业收入变动原因说明:受疫情、酒水快消品板块业务规模尚小、尚未能形成规模效益等因素影响,导致收入下滑;

营业成本变动原因说明:收入下滑所致;

研发费用变动原因说明:主要系研发投入增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系计入财务费用的银行理财利息收入减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买商品支付的现金减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资理财业务减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期未产生与筹资活动相关的现金流。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司营业收入为12,426.63万元,同比下降46.84%;营业成本为10,053.24万元,同比下降40.42%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药行业	89,844,096.48	79,000,770.54	12.07	-12.13	2.17	减少12.31个百分点
广告行业	15,090,017.01	14,729,289.45	2.39	-79.71	-77.69	减少8.83个百分点
食品行业	16,872,619.70	4,827,379.08	71.39	-67.39	-76.61	增加11.28个百分点
合计	121,806,733.19	98,557,439.07				

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冬虫夏草	80,128,527.25	70,239,169.81	12.34	9.52	14.20	减少 3.59 个百分点
中成药	4,055,191.85	1,261,600.91	68.89	13.92	54.00	减少 8.1 个百分点
广告业务	15,090,017.01	14,729,289.45	2.39	-79.71	-77.69	减少 8.83 个百分点
酒水	16,872,619.70	4,827,379.08	71.39	-67.39	-76.61	增加 11.28 个百分点
其他	5,660,377.38	7,499,999.82	-32.5	-77.83	-50.00	减少 73.74 个百分点
合计	121,806,733.19	98,557,439.07				
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北区				-100.00	-100.00	不适用
华东区				-100.00	-100.00	不适用
西北区	88,998,697.81	78,350,266.13	11.96	-39.51	-15.24	减少 25.22 个百分点
西南区	32,808,035.38	20,207,172.94	38.41	-59.10	-71.44	增加 26.62 个百分点
合计	121,806,733.19	98,557,439.07				

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
上述医药行业包括医药制造和医药流通。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
净制冬虫夏草	克	29,466.00	36,856.00	113,428.00	-1.79	47.08	-6.12

产销量情况说明

虫草项目的产销存数量单位为“克”，上述销售量含研发领用出库 29,980.00 克。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药行业	原材料、人工工资、折旧、能源和动力	79,000,770.54	80.16	77,323,824.45	47.15	2.17	-
广告行业	相关费用	14,729,289.45	14.94	66,019,788.36	40.26	-77.69	收入减少所致
食品行业	外部采购成本	4,827,379.08	4.90	20,638,467.20	12.59	-76.61	收入减少所致
合计		98,557,439.07	100.00	163,982,080.01	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
冬虫夏草	原材料、包装物、人工工资、折旧、其他相关	70,239,169.81	71.27	61,504,621.72	37.51	14.20	-
中成药	外部采购成本	1,261,600.91	1.28	819,203.12	0.50	54.00	收入增加所致
广告业务	相关成本费用	14,729,289.45	14.94	66,019,788.36	40.26	-77.69	收入减少所致
酒水	外部采购成本	4,827,379.08	4.90	20,638,467.20	12.59	-76.61	收入减少所致
其他	相关成本费用	7,499,999.82	7.61	14,999,999.61	9.15	-50.00	收入减少所致
合计		98,557,439.07	100.00	163,982,080.01	100.00		

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 3,970.45 万元，占年度销售总额 31.96%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

单位：元

项目	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
客户一	11,987,863.30	9.65
客户二	9,433,962.26	7.59
客户三	6,399,339.45	5.15
客户四	6,222,935.78	5.01
客户五	5,660,377.38	4.56
合计	39,704,478.17	31.96

前五名供应商采购额 7,030.15 万元，占年度采购总额 59.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

单位：元

项目	销售额（元）	占年度采购总额比例（%）
供应商一	23,845,488.00	20.20
供应商二	17,570,712.00	14.88
供应商三	10,469,900.00	8.87
供应商四	9,490,705.49	8.04
供应商五	8,924,721.00	7.56
合计	70,301,526.49	59.54

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减 %
销售费用	48,324,823.05	49,221,071.17	-1.82
管理费用	65,071,625.61	58,048,888.47	12.10
研发费用	12,298,196.40	4,498,472.69	173.39
财务费用	1,810,374.06	-1,395,282.63	不适用

研发费用变动原因说明：主要系研发投入增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系计入财务费用的银行理财利息收入减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	12,298,196.40
本期资本化研发投入	0.00

研发投入合计	12,298,196.40
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.90
公司研发人员的数量	6
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.47
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 情况说明

√适用 □不适用

本期报告研发投入包括三个项目，第一个项目为酒水快消品业务板块的研发，主要开展了现代药学中的代谢动力学方法在酒工艺及评价方面的应用性研究；第二个项目为利用分子生物学、光谱、色谱等综合性技术研究方法，建立冬虫夏草真伪鉴别的新方法，为未来大健康业务的发展与提升做基础准备；第三个项目为丰富冬虫夏草类产品的储备，对含有冬虫夏草原料的保健食品、普通食品的开发、研究。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末数	上年同期	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-77,950,989.64	-236,299,693.23	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-18,138,060.12	416,191,244.29	-104.36
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,885,399.86	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买商品支付的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资理财业务减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期未产生与筹资活动相关的现金流。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	180,873,792.77	8.20	276,895,405.92	11.50	-34.68	支付所致
交易性金融资产	31,628,347.14	1.43	61,000,000.00	2.53	-48.15	理财减少所致
其他应收款	147,561,498.08	6.69	2,989,137.17	0.12	4,836.59	基金清算,未收回款项增加所致
长期股权投资	193,339,269.93	8.76	688,742,568.24	28.59	-71.93	基金清算,长投减少所致
投资性房地产	14,326,354.17	0.65			不适用	主要系房屋出租所致
固定资产	314,394,146.65	14.25	129,503,750.73	5.38	142.77	主要系购买资产所致
无形资产	166,361,119.12	7.54	109,993,685.12	4.57	51.25	主要系购买药品批号所致
长期待摊费用	3,720,443.85	0.17	11,028,739.99	0.46	-66.27	主要系终止原租赁办公楼及厂房的装修费一次性摊销所致
其他非流动资产	100,002,563.02	4.53	2,563.02	-	3,901,647.28	其他投资增加所致
应付账款	121,995,390.98	5.53	2,580,685.75	0.11	4,627.25	主要系购买资产的应付款项增加所致
预收款项	39,966.36	-	2,120,289.72	0.09	-98.12	按照新收入准则将部分预收账款调整致合同负债所致
合同负债	1,438,538.17	0.07	-	-	不适用	按照新收入准则将部分预收账款调整致合同负债所致
应交税费	1,569,706.76	0.07	3,776,291.95	0.16	-58.43	支付所致
其他应付款	6,251,536.58	0.28	4,072,290.71	0.17	53.51	主要系应付其他往来款项增加所致
预计负债	-	-	429,675.00	0.02	-100.00	支付所致
递延所得税负债	-	-	451,474.36	0.02	-100.00	转回所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要经营范围为中藏药原材料收购、加工、销售，生物资源开发、利用等，报告期内主要是冬虫夏草类产品的生产和销售、酒水饮料的销售、营销策划和广告业务以及对外投资。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

冬虫夏草是中国上千年历史的传统名贵中药材，为中药三宝之一，《中华人民共和国药典》记载的其功能与主治为“补肾益肺，止血化痰。用于肾虚精亏，阳痿遗精，腰膝酸痛，久咳虚喘，劳嗽咯血”，中医典籍中记载：冬虫夏草，得阴阳之气全也。秘精益气，专补命门。治诸虚百损……因此也成为中药和中药保健品常用的原料之一。

因行业政策尚未明朗，以及近年来市场对冬虫夏草安全性和功效的误读，整个冬虫夏草行业，尤其是冬虫夏草高效利用和深加工行业的发展较为缓慢。近年中央和国务院先后发布的《“健康中国 2030”规划纲要》、《关于促进中医药传承创新发展的意见》、国家中医药管理局发布的《关于印发〈中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见〉重点任务分工方案的通知》等鼓励和大力促进我国中医药事业发展的政策，以及 2021 年 2 月国务院办公厅发布的《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》为我国中医药产业通过“传承精华，守正创新”发展营造了良好的政策环境，也与公司在大健康板块业务的发展规划具有较高的契合度，因此公司将继续保持对冬虫夏草的基础研究和新产品研发储备工作，做好现有产品的品质管理、营销等工作，为行业相关政策明确后的市场发展做好准备。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
冬虫夏草	8,012.85	7,023.92	12.34	9.52	14.20	-3.59	无
中成药	405.52	126.16	68.89	13.92	54.00	-8.10	无
其他	566.04	750.00	-32.50	-77.83	-50.00	-73.74	无

合计	8,984.41	7,900.08				
----	----------	----------	--	--	--	--

情况说明

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

报告期内有关的研发包括：利用分子生物学、光谱、色谱等综合性技术研究方法，建立冬虫夏草真伪鉴别的新方法，为未来公司大健康业务的发展与提升做基础准备；为丰富冬虫夏草类产品的储备，对含有冬虫夏草原料的保健食品、普通食品进行的开发、研究。

(2). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

(3). 报告期内内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

适用 不适用

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(5). 研发会计政策

适用 不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产内部研究开发核算。（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。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
嘉应制药	937.79	1.72	1.37	0.00
西藏药业	956.07	0.7	0.37	21.98
东阿阿胶	15,363.28	4.51	1.57	0.00
江中药业	5,799.22	2.38	1.36	0.00
中恒集团	9,801.11	2.67	1.19	16.48
同行业平均研发投入金额	6,571.49			
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	9.90			
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	0.59			
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	0.00			

上述五家同行业可比公司数据均取自于其 2020 年度报告，同行业平均研发投入金额为五家公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

适用 不适用

冬虫夏草相关产品的销售主要通过线上线下的方式向消费者销售；虫草参芪膏、利肺片等中成药通过代理商、医院、药店的渠道进行销售。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
办公费	0.23	-
其他	8.42	0.17
差旅费	2.27	0.05
市内交通费	1.22	0.03
职工薪酬	115.69	2.39
租赁费	40.41	0.84
广告宣传费	323.24	6.69
邮电通讯费	2.19	0.05

委托管理手续费	-	-
无形资产摊销	0.42	0.01
业务招待费	0.18	-
运输费	2.67	0.06
代理、设计、服务费	49.50	1.02
合计	546.46	11.31

说明：此处销售费用仅包括与医药行业相关的销售费用。

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
嘉应制药	29,990.94	55.06
西藏药业	68,455.53	49.85
东阿阿胶	83,784.79	24.57
江中药业	81,591.23	33.42
中恒集团	198,902.12	54.10
公司报告期内销售费用总额		4,832.48
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		38.89

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2018年11月，公司根据2017年度股东大会及相关董事会决议，与舟山正缘股权投资有限公司共同发起设立青海春天正缘产业发展私募基金1号。该基金规模为30,000万元，基金管理人可根据项目及持有人会议授权，择机将基金规模扩募至60,000万元。公司实际投资金额为30,000万元。

报告期内，公司经董事会批准和与基金管理人协商一致，决定对该基金进行清算和退出（详见公司2020-035号公告），截止本报告披露日已收回投资本金及投资收益32,299.09万元，目前该基金正在办理注销工作。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

A. 2017年5月，恒朗投资认购杭商锦带2号私募投资基金10,000万元，报告期内取得投资收益34.03万元，目前该基金运作正常。

B. 2018年11月，公司认购杭商锦带2号私募投资基金10,000万元，已缴款认购5,000万元，报告期内取得投资收益17.63万元。

C. 2017年5月，恒朗投资以30,000万元认购望正恒泰私募证券投资基金，2019年投资余额为5,000万元，报告期内，收回投资本金及投资收益5,005.00万元。目前投资余额为0。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 西藏老马广告有限公司

该公司为公司全资子公司，注册资本为100万元，经营范围为“广告设计、制作；代理、发布国内广告；广告信息咨询；企业管理及咨询；企业品牌管理及咨询【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】”。

报告期内，该公司承担了广告营销业务，取得营业收入1,704.18万元，净利润为-608.18万元。

2. 西藏春天酒业有限公司

2020年11月由西藏听花酒业有限公司更名为西藏春天酒业有限公司。该公司为公司全资子公司，注册资本为5,000万元，经营范围为“预包装食品（酒类）生产，加工，销售；酒类产品研发，技术转让，技术咨询（不含投资管理和投资咨询业

务)，技术服务；纸箱包装材料生产，加工，销售；日用百货，食品（不含婴幼儿食品），办公用品，土特产，批发兼零售；生物技术研发；企业管理（不含投资管理和投资咨询业务）广告设计制作；仓储服务（不含危险化学品及易燃易爆品）【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】”。

报告期内，该公司营业收入 869.34 万元，净利润为-1,842.92 万元。

3. 石河子市恒朗股权投资有限公司

该公司为公司全资子公司，注册资本为 10,000 万元，经营范围为“从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

报告期内，该公司净利润为-14,355.94 万元。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

公司将继续发挥自身在创新方面的经验积累，根据公司对行业的认知和未来发展趋势的判断，积极面对和把握消费升级和行业创新所带来的机遇和挑战，加强风险的研判和把控，大力推进大健康板块和快消品板块的业务发展。

1. 大健康板块业务

目前主要以冬虫夏草系列产品的经营为主，有关行业目前情况和趋势详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”的有关内容。

该板块业务是公司传统的主营业务，公司一直专注于冬虫夏草资源合理开发、高效利用的有关工作，在报告期内开展了收购三普药业六种含冬虫夏草原料的药品许可持有人和有关的土地使用权、厂房设备等资产等工作，公司冬虫夏草类产品的结构、品种得到了进一步的丰富，为继续开展冬虫夏草在食品、保健食品及其他用品等方面的应用研究和成果转化工作打下了坚实的基础。未来公司仍将在在此基础上坚持冬虫夏草类产品的创新研究、成果转换，把握发展机遇，提高公司的可持续发展能力。

2. 快消品板块业务

该板块业务是公司新开拓的业务，主要以酒水快消品的销售为主，有关行业目前情况和趋势详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“快速消费品业务的经营模式和行业情况”的有关内容。

快消品业务板块市场空间大、周期性波动小、市场创新机会多，与我公司具备的优势具有较高的契合度，是我公司长远规划、着力打造成的支柱产业。未来公司一方面将加强对白酒行业、市场发展趋势和消费者需求的深入研究，积极开展产品创新，为消费者提供高预期的产品，另一方面积极寻求能大力推动和促进该板块发展的新型运营模式，推进该业务板块的发展壮大。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

未来公司将继续聚焦大健康和快消品两大板块，进一步优化内外部各项资源配置，强化公司核心竞争力，保障公司的可持续发展，主要包括：

1. 继续布局两大业务板块

公司以冬虫夏草类产品研发、生产和销售为代表的大健康业务板块，在报告期内已初步完成了丰富产品结构、品类和储备的战略布局；在外部大环境方面，在国家层面已经确立了“以促进健康为中心”的“大健康观”，提出通过“传承精华，守正创新”大力促进我国中医药传承创新发展、推动中医药事业和中医药产业的高质量发展的意见和要求，这些国家层面关于健康领域中长期战略规划，将大力推动我国包括冬虫夏草在内的中药和保健品产业的发展。因此，公司将继续坚持布局大健康产业，充分发挥自身优势，把握发展机遇，为未来发展打好基础。

公司以酒水产品销售为主的快消品业务板块是公司新开拓不久的业务，虽然在报告期内受到疫情较大的影响，但公司仍将坚持战略规划继续加强该板块业务的开拓、布局和发展，计划在 3 到 5 年内将该板块打造成为公司的支柱业务。

2. 保持对核心产品的持续研发和创新

善于创新是公司的优势之一，公司将牢记“抓创新就是抓发展，谋创新就是谋未来”，持续保持对两大业务板块核心产品的创新性研发工作，通过创新丰富产品结构、巩固和加强产品的品牌力、生命力，进而提升公司的竞争力和持续发展能力

3. 积极探索新的营销模式，助力快消品业务板块的开拓发展

报告期内，公司已根据疫情情况对快消品业务板块的经营计划进行了调整，在 2020 年 12 月开始“听花”系列高端商务酒的品鉴、测试工作，在相关准备工作完成后，将首先在重点区域开展招商工作，并以此为基础与代理商密切协作，针对目标市场和客户开展相关的营销工作，加强团队建设、不断探索新的营销模式，将产品“更好喝，更健康”的优点有效传达到市场和消费者。

4. 借助资本的力量做强做实两大业务板块

充分发挥资本市场的优势和公司自身资产负债率低的优势，在有效防控风险的前提下，将产业经营和资本经营有效地结合，借助资本的力量做强做实两大业务板块。

5. 加强内部控制制度的完善、执行和监督工作

结合外部环境的变化、行业和市场监管趋严的趋势和自身经营模式发生一定变化的实际情况，公司将进一步加强风险防控、行业分析研究等方面的工作，加强内控制度的完善工作和对内控制度执行的监督工作，有效降低生产经营成本和提高安全生产和产品质量水平，从整体上提升公司的辩风险、抗风险能力，保障公司重大决策的科学性和各项生产经营活动的顺利开展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

报告期内，公司通过对生产经营计划的调整，以及新产品的推出，使得 2021 年的经营计划更加清晰，将继续紧紧围绕两大业务板块开展经营活动，实现止亏并产生盈利的经营目标。公司 2021 年将重点开展以下工作：

1. 在大健康业务方面，公司已基本完成了涵盖保健食品、药品等冬虫夏草高效利用产品的储备和战略布局，由于有关行业政策尚未明朗，公司目前只开展冬虫夏草原草和含冬虫夏草原料的中药产品的销售。2021 年公司将在开展冬虫夏草原草销售工作的同时，积极开展虫草参芪膏、利肺片的销售工作，让冬虫夏草的健康价值重新得到消费者和市场的认知。

2. 在酒水快消品业务方面，公司在 2021 年将通过引进具有较强市场开拓力的代理商，采取自营和代理商相结合的方式在重点区域市场开展“听花”系列高端商务酒品牌建设和大客户渠道的营销工作，潜心树立品牌核心竞争力，稳步建立核心、忠实的客户群，让目标市场和客户对品牌、对产品“更好喝，更健康”的价值产生充分的认知。公司也将在 2021 年完善、升级有关的营销考核体系，实现公司、员工、代理商和消费者的共赢，促进该板块业务的发展。

3. “听花”系列酒采用的“白酒制化增益”创新工艺，将传统白酒大热燥烈的酒性制化到温凉适中，实现了产品“落口生津增其益”、“更好喝、更健康”的诉求，公司仍将继续发挥团队具有创新精神的优点，通过研发保持产品的创新力，积极寻找大健康 and 快消品两大版块的机会点，为业务发展做好产品准备。

4. 继续加强内部控制制度的完善、执行和监督工作，尤其在重大决策、成本控制和质量控制等方面，保障公司决策的科学性、成本的合理性、产品质量的可靠稳定性和整体生产经营的合规性，进而保障公司的可持续发展和盈利能力。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 政策、市场风险

目前国际政治、经济环境较为复杂，其变化可能会对国内有关政策、行业、市场环境造成一定的影响，公司所拟订的战略发展规划、生产经营计划的执行存在相关政策、行业变化所带来的不确定性和风险。

2. 市场竞争风险

酒类市场竞争激烈，行业分化、调整趋势明显，消费者消费升级需求强烈、对品质的要求越来越高，而酒水快消品板块业务是公司新开拓的业务板块，品牌新、产品创新性强，可能存在因决策失误、营销策略不当导致产品价值不能有效传达到市场和消费者，进而影响营收和利润的风险。

3. 内部管理的风险

公司虽然建立了较为全面的系列内部治理规章制度，但仍存在需根据公司发展、外部各项环境变化进行完善之处。如果相关规章制度不能得到有效执行或执行监督不到位，可能导致因质量控制不到位、不能及时适应外部环境变化等因素导致的生产经营风险。

4. 疫情风险

国内疫情已得到有效控制，疫苗开始大规模接种，但境外疫情仍未得到有效控制，国内疫情防控措施仍将持续一段时间，可能对行业、市场以及公司的经营带来不确定性风险，影响公司经营目标的实现。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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》确定的公司利润分配的基本原则如下：

“（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

（二）现金分红政策应结合行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、是否有重大资金支出安排等因素，兼顾投资者的合理回报与公司的长期发展。

公司利润分配的具体政策为：

（一）公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。

（二）在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（三）公司优先采取现金分红的方式进行股利分配；在公司当年盈利且现金充足、无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司应当采用现金方式分配股利；除特殊情况外，最近三年现金分红累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（四）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前述规定处理。

（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

前款所称“重大投资计划或重大现金支出”、“重大资金支出安排”是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5000 万元人民币。

第二款第（三）项所称“特殊情况”是指：

（一）法律、法规或监管政策要求限制进行利润分配的情况；

（二）其他可能影响公司的长远利益、全体股东的整体利益的情况。”

《公司章程》同时也确定了利润分配方案的决策、实施、变更程序。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	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（%）
2020 年	0	0	0	0	0	0

2019 年	0	0	0	0	0	0
2018 年	0	0	0	0	0	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况**(一) 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或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

(二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注“第十一节 财务报告”的“第五项 重要会计政策及会计估计 38 收入”。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，且收入主要来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位：人民币元

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余 额
资产：			
其他流动资产	21,847,894.65	-12,529,660.23	9,318,234.42
存货		12,529,660.23	12,529,660.23
负债：			
预收款项	2,120,289.72	-2,120,289.72	
合同负债		1,879,999.83	1,879,999.83
其他流动负债		240,289.89	240,289.89

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日 余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余 额
负债：			
预收款项	294,416.00	-294,416.00	
合同负债		264,182.38	264,182.38
其他流动负债		30,233.62	30,233.62

3. 会计估计变更及依据

本公司本期无会计估计变更事项

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

公司已就变更会计师事务所事宜与中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，该所对本次变更会计师事务所事宜不存在异议。

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	60	62
境内会计师事务所审计年限	1	0

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司基于目前经营情况、整体审计需要和为更好地适应公司未来业务发展需要，经综合评估及谨慎研究后，决定变更会计师事务所，拟聘请大信事务所为公司 2020 年度财务和内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与中兴财光华进行了事先沟通，中兴财光华对本次变更会计师事务所事宜不存在异议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工

持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2020年6月和12月先后开展了收购三普药业六个含冬虫夏草原料的药品上市许可持有人、土地使用权、厂房设备等资产的工作（详见公司2020-015、030号公告），公司已办理完毕有关设备权属的转移工作，公司和三普药业已向有关管理部门提交其余资产权属的变更手续，相关工作仍在进行当中。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)

)
中国建设银行股份有限公司	非保本浮动收益类	35,000,000.00	2020-1-3	2020-6-29	自有资金		协议约定	2.3-3.5%	209,199.17	209,199.17	35,209,199.17	是	是	0
招商银行股份有限公司	非保本浮动收益类	25,000,000.00	2020-4-14	2020-6-29	自有资金		协议约定	2.7-3.5%	148,867.11	148,867.11	25,148,867.11	是	是	0
中国光大银行股份有限公司	非保本浮动收益类	10,000,000.00	2020-6-11	2020-6-25	自有资金		协议约定	2.13%	8,166.67	8,166.67	10,008,166.67	是	是	0
中国光大银行股份有限公司	非保本浮动收益类	10,000,000.00	2020-7-3	2020-9-25	自有资金		协议约定	2.8-3.5%	24,144.77	24,144.77	10,024,144.77	是	是	0

限公司														
招商银行股份有限公司	非保本浮动收益类	28,000,000.00	2020-7-3	2020-9-25	自有资金		协议约定	2.6-3.4%	36,712.33	36,712.33	28,036,712.33	是	是	0
招商银行股份有限公司	非保本浮动收益类	10,000,000.00	2020-9-28	2020-11-19	自有资金		协议约定	2.8-3.5%	23,932.87	23,932.87	10,023,932.87	是	是	0

注：以上列示的是单笔金额较大的单项委托产品

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司注重诚信企业文化的建设，并以此为基础积极履行有关的社会责任，报告期内通过维护投资者利益、大力提升产品质量、注重环境保护、注重发展规划、积极参与社会公益活动、参与共建和谐社区、和谐社会活动等工作予以实现。

公司通过不断规范股东大会、董事会和监事会“三会”运作、不断加强内部信息管理、杜绝内幕交易、认真履行信息披露义务和加强与投资者、媒体沟通等方式积极维护投资者权益；通加强和落实安全生产，为员工创造一个安全的生产、工作环境，同时也高度关注员工的权益保护、未来发展规划和工作技能的提升，在报告期内根据外部环境变化和公司业务变化情况加强企业文化的建设，不定期举办各种内部培训、开展文体活动，对员工参加外部培训提供一定的支持，为员工个人发展、技能的提高创造条件；公司在日常生产经营过程中能严把产品质量关，诚信经营，为消费者提供优质的产品和服务；能大力推行节约、节能措施，既利于企业生产成本的降低，也力所能及地为环境保护作出了应有的贡献；公司能积极参与所在社区的各项公益活动和谐社区的共建工作，为构建和谐社会贡献力量。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及各子公司均非重点排污单位，日常生产经营排放的主要是清洗冬虫夏草原料产生的污水及员工生活污水。公司位于西宁和互助县的厂区执行的是二级排放标准，均建有日污水处理能力分别为 30 吨和 50 吨的地理式一体污水处理设备，分别排入西宁市和互助县污水管网。两个厂区均制订有突发环境事件应急预案，两个厂区所属区域的环保部门每年对污水和烟尘进行检测。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,545
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	51,549
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
西藏荣恩科技有限 公司	-33,000,000	240,168,394	40.91	0	质 押	185,700,000	境内 非国 有法 人
肖融	0	56,762,789	9.67	0	质 押	45,000,000	境内 自然 人
红塔红土基金—长 安信托·稳健增利 1号集合资金信托 计划—红塔红土进 取1号单一资产管 理计划	33,000,000	33,000,000	5.62	0	无	0	境内 非国 有法 人
青海省国有资产投 资管理有限公司	0	14,886,200	2.54	0	无	0	国有 法人
徐开东	4,576,159	10,326,517	1.76	0	无	0	境内 自然 人

卢义萍	0	7,646,857	1.30	0	无	0	境内自然人
广西泰达新原股权投资有限公司	-10,945,980	4,200,000	0.72	0	无	0	境内非国有法人
方韶军	3,361,875	3,361,875	0.57	0	无	0	境内自然人
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金2	1,707,775	1,707,775	0.29	0	无	0	未知
张寿清	0	1,516,864	0.26	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
西藏荣恩科技有限公司	240,168,394	人民币普通股	240,168,394				
肖融	56,762,789	人民币普通股	56,762,789				
红塔红土基金—长安信托·稳健增利1号集合资金信托计划—红塔红土进取1号单一资产管理计划	33,000,000	人民币普通股	33,000,000				
青海省国有资产投资管理有限公司	14,886,200	人民币普通股	14,886,200				
徐开东	10,326,517	人民币普通股	10,326,517				
卢义萍	7,646,857	人民币普通股	7,646,857				
广西泰达新原股权投资有限公司	4,200,000	人民币普通股	4,200,000				
方韶军	3,361,875	人民币普通股	3,361,875				
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金2	1,707,775	人民币普通股	1,707,775				
张寿清	1,516,864	人民币普通股	1,516,864				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，西藏荣恩科技有限公司与肖融为一致行动人，肖融与卢义萍为表姐妹关系。 除上述事项外，公司无法获知其余股东之间是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	西藏荣恩科技有限公司
单位负责人或法定代表人	张雪峰
成立日期	2013 年 3 月 8 日
主要经营业务	生物技术咨询服务；医药研究咨询服务。（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

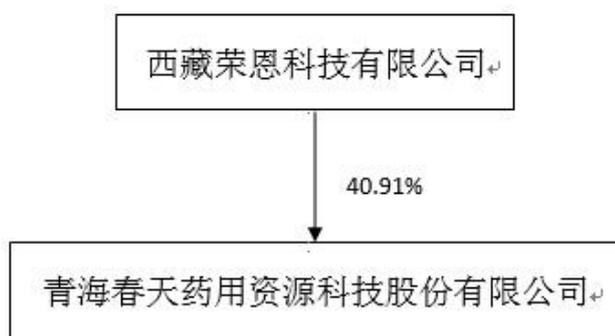
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	肖融
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

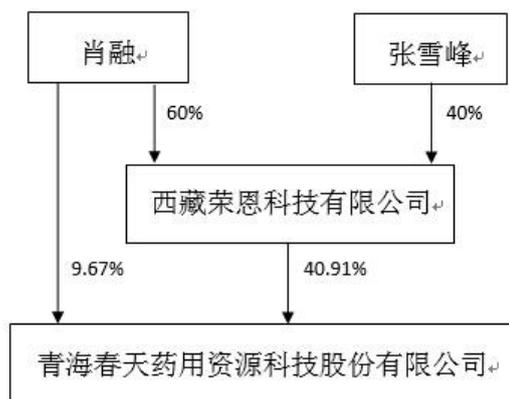
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
张雪峰	董事长、 总经理	男	52	2015-05-15	2023-06-03	0	0	0		52.75	否
肖融	董事	女	51	2015-05-15	2023-06-03	56,762,789	56,762,789	0		6	否
姚铁鹏	董事、副 总经理	男	67	2019-05-31	2023-06-03	0	0	0		39.58	否
陈定	董事、董 事会秘 书、副总 经理	男	53	2015-05-15	2023-06-03	0	0	0		29.40	否
高学敏	独立董 事	男	82	2020-06-04	2023-06-03	0	0	0		0	否
李历兵	独立董 事	男	50	2020-06-04	2023-06-03	0	0	0		0	否
董博俊	独立董 事	男	60	2020-06-04	2023-06-03	0	0	0		0	否
李贺	独立董	男	41	2019-05-31	2020-05-22	0	0	0		6	

	事										
王富贵	独立董事	男	58	2017-05-23	2020-05-22	0	0	0		6	
程友海	独立董事	男	55	2017-05-23	2020-05-22	0	0	0		6	
倪军霞	监事会主席、职工代表监事	女	51	2017-05-23	2023-06-03	0	0	0		17.26	否
华贱民	监事	男	42	2015-05-15	2023-06-03	0	0	0		3	否
付晓鹏	监事、证券事务代表	女	35	2018-05-18	2023-06-03	0	0	0		6.44	否
刘凌霄	副总经理	女	50	2015-05-15	2023-06-03	0	0	0		45.61	否
王林	财务总监	女	52	2018-05-18	2023-06-03	0	0	0		37.26	否
合计	/	/	/	/	/	56,762,789	56,762,789	0	/	255.30	/

姓名	主要工作经历
张雪峰	2013年3月至今担任西藏荣恩科技有限公司执行董事;2015年5月至今担任青海春天药用资源科技股份有限公司董事长、总经理。
肖融	2013年4月至2019年7月担任西藏正库投资有限公司执行董事兼总经理;2015年5月至今担任青海春天药用资源科技股份有限公司董事。
姚铁鹏	曾任青海第二化肥厂设备技术员、青海中药制药厂设备科科长、青海三普药业股份有限公司设备部经理、青海三普药业股份有限公司厂长、青海益欣药业有限公司厂长。2008年至今任春天药用副总经理,2015年至今任我公司副总经理。

陈定	2006年12月至2010年12月担任贤成矿业证券事务代表，2012年4月至2014年4月担任贤成矿业董事长助理，2014年4月至今担任我公司第五届、第六届、第七届董事会董事、副总经理、董事会秘书。
高学敏	1963年9月至今担任北京中医药大学教授。
李历兵	曾任北京市市政工程总公司外经主管会计，中华会计师事务所、中评会计师事务所经理，2001年至今担任北京中天华资产评估有限责任公司副总裁。
董博俊	2001年1月至2018年6月担任青海辉煌律师事务所主任，2018年6月至今任青海立詹律师事务所主任。
李贺	2009年7月至2014年12月任中国民族证券投资银行总部执行董事，2015年1月至2018年7月任国泰君安创新投资有限公司董事总经理职务，2018年7月至今担任北京中经格隆投资顾问有限公司总经理职务，2019年12月至今担任长安国际信托股份有限公司资本市场事业部北京一部总经理。
王富贵	2008年12月至今在中准会计师事务所有限公司青海分所工作，任所长。2014年4月至今2020年5月担任我公司独立董事。
程友海	2004年9月至今作为合伙发起人在青海夏都律师事务所工作，任副主任。2014年3月至2020年5月担任我公司独立董事。
倪军霞	2007年7月至2019年12月担任青海春天药用资源科技利用有限公司财务副经理，2020年1月至今担任我公司财务副经理，2017年5月至今任我公司职工代表监事。
华彘民	曾任天津泰达科技风险投资股份有限公司财务部会计、投资银行部投资经理。2009年5月至2018年7月任神州易桥信息服务股份有限公司（原青海明胶股份有限公司）董事会秘书。2015年5月至2020年5月担任我公司监事会主席，2020年5月至今担任我公司监事。
付晓鹏	曾任哈尔滨博瑞电力设备有限公司出纳，青海新能水电开发有限公司会计；2010年9月进入青海春天药用资源科技利用有限公司工作，任该公司会计，2016年8月至今担任我公司证券事务代表，2018年5月至今担任我公司监事。
刘凌霄	曾任沈阳医学院附属中心医院医生、日本东菱药品工业株式会社市场总监、北京岐黄药业有限公司市场总监、诺氏制药有限公司事业部总经理、市场总监。2007年至今任春天药用产品总监，2011年至今任春天药用副总经理、产品总监，2013年11月至今任春天药用董事、副总经理、产品总监，2015年至今任我公司副总经理。
王林	高级会计师、注册税务师，并获得上海证券交易所董事会秘书资格，2013年3月至今担任春天药用财务总监，2018年5月开始担任我公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二)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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一)在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张雪峰	西藏荣恩科技有限公司	执行董事	2013-03-01	-
在股东单位任职情况的说明	无			

(二)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
王富贵	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	分所所长	2008-12-01	-
	西宁特钢	独立董事	2019-05-21	2022-05-20
程友海	青海恩泽律师事务所	合伙人	2020-11-01	-
	西宁特钢	独立董事	2019-05-21	2022-05-20
李贺	长安国际信托股份有限公司资本市场事业部北京一部	总经理	2019-12-12	2020-06-04
高学敏	北京中医药大学	教授	1963-09-01	-
	重庆华森制药股份有限公司	独立董事	2019-04-17	2022-04-18
李历兵	北京中天华资产评估有限责任公司	副总裁	2001-01-01	-
董博俊	青海立詹律师事务所	主任	2018-06-01	-
华彧民	南宁汉和生物科技股份有限公司	独立董事	2019-05-01	-
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事(含独立董事)、监事的报酬由董事会薪酬委员会拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会薪酬委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经公司有关董事会、股东大会审议通过的薪酬议案，确定原则为：独立董事工作津贴为6万元/人/年度。公司其他董监高人员如在公司兼任其他职务，领取所担任职务工资，公司不另行支付专门的报酬；如不在公司担任其他职务的董监高人员，董事薪酬标准为6万元/人/年度，监事薪酬标准为3万元/人/年度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司已支付完毕应付董事、监事和高级管理人员报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	255.30 万元

四、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	变动情形	变动原因
王富贵	独立董事	离任	任期届满
程友海	独立董事	离任	任期届满
李贺	独立董事	离任	换届离任
高学敏	独立董事	选举	提名选举
李历兵	独立董事	选举	提名选举
董博俊	独立董事	选举	提名选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	113
主要子公司在职员工的数量	60
在职员工的数量合计	173
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	24
销售人员	60
技术人员	6
财务人员	15
行政人员	16
人力资源人员	8
供应链人员	18
风控人员	3
工程人员	9
信息管理人员	6
其他类人员	8
合计	173
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	6
本科	50
大专	67
中专及以下	50
合计	173

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况和未来发展规划，制订和执行固定工资与浮动工资相结合的薪资政策，浮动工资均根据目标及工作任务完成、综合性行政考核情况发放（包括绩效奖金和销售提成），并与员工签订相关的《劳动合同》，参加社会保障体系。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司根据外部环境和政策变化情况、公司业务变化情况以及公司未来发展需要，对既有培训计划进行了调整和完善，并不定期举办相关的内部岗位职能培训和派出员工参加相对应的外部专业培训。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、 公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司能结合外部环境、自身业务变化和发展的实际情况，根据《公司法》、新《证券法》、《上市公司治理准则》等证券监管法律法规、规范性文件的规定和要求，以及上交所相关规则的规定和要求，进一步健全和完善公司内控制度、内控自我评价制度和各项内部法人治理制度，并加强了执行监督的力度。

报告期内，公司“三会”运作正常，能确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和知情权、参与权，并建立和股东沟通的有效渠道；能够对公司的日常经营管理及重大事项作出科学有效的决策；独立董事、监事能够本着对公司和股东负责的精神，认真履行其职责，独立有效地对公司董事、高级管理人员及公司财务履行职责的合法、合规性进行监督检查。

报告期内，公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020-06-04	www.sse.com.cn	2020-06-05
2020 年第一次临时股东大会	2020-12-23	www.sse.com.cn	2020-12-24

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年度股东大会于 2020 年 6 月 4 日在青海省西宁市城西区黄河路 160 号胜利宾馆会议中心玉树厅召开，公司同时通过上海证券交易所股东大会网络投票系统在股东大会召开当日的交易时间段向全体股东提供网络投票平台。本次会议审议通过非累积投票议案 13 项：《公司董事会 2019 年度工作报告》、《公司监事会 2019 年度工作报告》、《公司独立董事 2019 年度述职报告》、《公司 2019 年年度报告全文及摘要》、《公司 2019 年财务决算报告》、《公司 2019 年度利润分配方案》、《关于 2020 年度公司董事薪酬的议案》、《关于 2020 年度公司监事薪酬的议案》、《关于 2020 年度公司独立董事工作津贴的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会办理《公司章程》及经营范围等工商登记变更事项的议案》；累积投票

议案 3 项：《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。

公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 12 月 23 日在青海省西宁市城西区黄河路 160 号胜利宾馆会议中心玉树厅召开，公司同时通过上海证券交易所股东大会网络投票系统在股东大会召开当日的交易时间段向全体股东提供网络投票平台。本次会议审议通过非累积投票议案 2 项：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司向关联方购买资产的关联交易的议案》。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张雪峰	否	7	7	7	0	0	否	2
肖融	否	7	7	4	0	0	否	2
姚铁鹏	否	7	7	0	0	0	否	2
陈定	否	7	7	0	0	0	否	2
王富贵	是	1	1	0	0	0	否	1
程友海	是	1	1	0	0	0	否	1
李贺	是	1	1	1	0	0	否	1
高学敏	是	6	6	6	0	0	否	1
李历兵	是	6	6	5	0	0	否	1
董博俊	是	6	6	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2020 年度内部控制自我评价报告已在上交所官网（www.sse.com.cn）披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2021]第 36-10001 号

青海春天药用资源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青海春天药用资源科技股份有限公司（以下简称“青海春天”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了青海春天 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于青海春天，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。

（一） 收入确认

1、 事项描述

青海春天主要从事冬虫夏草、酒水及其他产品销售和广告业务，合并财务报表实现营业收入 12,426.63 万元。如财务报表附注三、（二十四）所述，青海春天确认收入同时满足下列条件：履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务控制权，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。营业收入作为青海春天关键业绩指标

之一，从而可能存在青海春天管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要程序包括：

(1) 了解、评价并测试与合同履行义务完成时间相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。

(2) 询问管理层，查阅合同条款，评价公司收入确认时点是否符合企业会计准则的规定。

(3) 执行实质性分析程序，将本年营业收入及毛利率与上年进行比较，检查异常现象和重大波动。

(4) 对本年度记录的交易选取样本，核对销售合同、收款单据、发运凭证、销售结算单、播出证明、发票等，以评价收入确认的真实性和准确性。

(5) 结合应收账款、预收账款的审计，选择主要客户函证本年度销售产品和提供劳务的数量、确认的营业收入金额，对重要客户实施访谈程序，以评价收入确认的真实性和准确性。

(6) 就资产负债表日前后记录的销售交易，选取样本，进行截止测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

(7) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

(二) 投资收益确认

1、事项描述

如财务报表附注五、(三十六)所述，青海春天合并财务报表中投资收益为-12,788.62万元，占合并财务报表净利润的40.02%。由于投资收益占合并财务报表净利润比例较高，对财务报表影响重大，为此我们将投资收益作为关键审计事项。

2、审计应对

针对投资收益确认，我们实施的主要程序包括：

(1) 了解、评估并测试管理层对外投资的关键内部控制的设计和运行的有效性。

(2) 检查与投资相关的协议、合同、章程等，判断公司对投资活动的会计核算是否符合企业会计准则的规定。

(3) 检查被投资单位2020年度审计报告、收益分配方案等。

(4) 对理财投资的收款、付款记录进行检查，确定理财投资收益核算的正确性。

(5) 分析、评价取得与投资收益相关的资料，重新测算确认投资收益金额的正确性。

(6) 检查与投资收益确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

四、其他信息

青海春天管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括青海春天 2020 年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并不涵盖其他信息，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

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，管理层负责评估青海春天的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算青海春天、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青海春天的财务报告过程。

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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能对青海春天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青海春天不能持续经营。

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

(六) 就青海春天中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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（如适用）。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：江波
（项目合伙人）

中国注册会计师：张剑

二〇二一年四月二十九日

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十一、七、1	180,873,792.77	276,895,405.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	十一、七、2	31,628,347.14	61,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、七、5	162,647,737.34	201,329,762.66
应收款项融资			
预付款项	十一、七、7	260,837,184.32	240,720,436.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十一、七、8	147,561,498.08	2,989,137.17
其中：应收利息			
应收股利		15,917,028.22	1,026,172.00
买入返售金融资产			
存货	十一、七、9	440,431,046.55	440,319,226.03
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	十一、七、13	19,274,471.47	21,847,894.65
流动资产合计		1,243,254,077.67	1,245,101,863.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、七、17	193,339,269.93	688,742,568.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	十一、七、19	151,802,394.48	201,798,026.69
投资性房地产	十一、七、20	14,326,354.17	
固定资产	十一、七、21	314,394,146.65	129,503,750.73
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	十一、七、26	166,361,119.12	109,993,685.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	十一、七、29	3,720,443.85	11,028,739.99
递延所得税资产	十一、七、30	18,970,590.29	22,599,600.73
其他非流动资产	十一、七、31	100,002,563.02	2,563.02
非流动资产合计		962,916,881.51	1,163,668,934.52
资产总计		2,206,170,959.18	2,408,770,797.63
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十一、七、36	121,995,390.98	2,580,685.75
预收款项	十一、七、37	39,966.36	2,120,289.72
合同负债	十一、七、38	1,438,538.17	
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	十一、七、39	2,517,028.30	2,886,165.54
应交税费	十一、七、40	1,569,706.76	3,776,291.95
其他应付款	十一、七、41	6,251,536.58	4,072,290.71
其中：应付利息			
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			
其他流动负债	十一、七、44	179,038.27	
流动负债合计		133,991,205.42	15,435,723.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			429,675.00
递延收益	十一、七、51	3,088,332.89	3,818,332.97
递延所得税负债	十一、七、30		451,474.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,088,332.89	4,699,482.33
负债合计		137,079,538.31	20,135,206.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十一、七、53	587,060,741.00	587,060,741.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十一、七、55	237,374,937.76	237,374,937.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	十一、七、59	106,583,374.06	106,583,374.06
一般风险准备			
未分配利润	十一、七、60	1,138,072,368.05	1,457,616,538.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,069,091,420.87	2,388,635,591.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,069,091,420.87	2,388,635,591.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,206,170,959.18	2,408,770,797.63

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		175,306,361.23	187,541,981.40
交易性金融资产		31,628,347.14	61,000,000.00

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、十七、1	148,359,536.53	193,455,145.43
应收款项融资			
预付款项		85,007,402.55	72,650,429.67
其他应收款	十一、十七、2	457,927,183.06	324,157,353.17
其中：应收利息			
应收股利		15,576,740.22	196,620.00
存货		401,569,038.95	407,550,812.19
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		11,339,306.35	1,388,963.72
流动资产合计		1,311,137,175.81	1,247,744,685.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、十七、3	181,737,325.54	514,493,871.05
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,802,910.94	51,797,578.69
投资性房地产		14,326,354.17	
固定资产		313,744,726.87	128,365,896.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		162,253,837.76	104,661,507.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,717,985.36	11,017,719.77
递延所得税资产			6,368,978.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		727,583,140.64	816,705,551.76
资产总计		2,038,720,316.45	2,064,450,237.34
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		120,557,773.64	1,613,449.36

预收款项		2,433,428.26	294,416.00
合同负债		9,557.52	
应付职工薪酬		1,365,152.51	852,605.38
应交税费		203,041.55	2,003,189.29
其他应付款		67,909,044.16	71,982,310.37
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			
其他流动负债		1,242.48	
流动负债合计		192,479,240.12	76,745,970.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			429,675.00
递延收益		3,088,332.89	3,818,332.97
递延所得税负债			449,394.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,088,332.89	4,697,402.64
负债合计		195,567,573.01	81,443,373.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		587,060,741.00	587,060,741.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,863,014,987.20	2,863,014,987.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		106,774,712.65	106,774,712.65
未分配利润		-1,713,697,697.41	-1,573,843,576.55
所有者权益（或股东权益）合计		1,843,152,743.44	1,983,006,864.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,038,720,316.45	2,064,450,237.34

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	十一、七、61	124,266,266.02	233,746,329.23
其中：营业收入	十一、七、61	124,266,266.02	233,746,329.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		229,688,160.25	281,053,536.25
其中：营业成本	十一、七、61	100,532,449.02	168,749,208.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十一、七、62	1,650,692.11	1,931,178.00
销售费用	十一、七、63	48,324,823.05	49,221,071.17
管理费用	十一、七、64	65,071,625.61	58,048,888.47
研发费用	十一、七、65	12,298,196.40	4,498,472.69
财务费用	十一、七、66	1,810,374.06	-1,395,282.63
其中：利息费用			
利息收入		108,468.48	852,897.39
加：其他收益	十一、七、67	885,002.09	3,117,384.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、七、68	-127,886,216.88	39,743,227.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-139,405,067.23	21,048,024.60
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	十一、七、70	11,256.04	1,798,026.69

失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	十一、七、71	-25,398,619.46	-9,683,221.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	十一、七、72	-54,986,978.30	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	十一、七、73	-2,066,541.54	28,897.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-314,863,992.28	-12,302,893.55
加:营业外收入	十一、七、74	44,602.36	10,664,382.32
减:营业外支出	十一、七、75	216,329.14	83,431.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-315,035,719.06	-1,721,942.90
减:所得税费用	十一、七、76	4,508,451.70	-7,529,717.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-319,544,170.76	5,807,775.09
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-319,544,170.76	5,807,775.09
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-319,544,170.76	5,807,775.09
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			

(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)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		-319,544,170.76	5,807,775.09
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-319,544,170.76	5,807,775.09
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.54	0.01
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.54	0.01

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十一、十七、4	88,912,116.08	118,238,790.60
减：营业成本	十一、十七、4	78,290,199.74	62,888,628.60
税金及附加		1,527,921.23	859,526.60
销售费用		4,792,993.57	1,736,462.27
管理费用		56,992,969.66	20,403,119.20
研发费用		12,298,196.40	3,204,604.29
财务费用		1,753,981.85	996,066.42
其中：利息费用			
利息收入		53,983.88	269,315.81
加：其他收益		785,415.34	186,326.02
投资收益(损失以“－”号填列)	十一、十七、5	23,886.19	32,840,103.80
其中：对联营企业和合		-8,765,674.33	31,756,545.51

营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		12,220.50	1,797,578.69
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-23,892,325.41	-446,152.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-41,932,448.62	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,066,541.54	-159.50
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-133,813,939.91	62,528,079.25
加:营业外收入		43,927.30	10,641,813.21
减:营业外支出		164,524.43	64,828.84
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-133,934,537.04	73,105,063.62
减:所得税费用		5,919,583.82	-1,900,211.31
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-139,854,120.86	75,005,274.93
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-139,854,120.86	75,005,274.93
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-139,854,120.86	75,005,274.93
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		129,797,937.94	155,719,893.20
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		161,906.41	1,582,981.06
收到其他与经营活动有关的现金	十一、七、78(1)	48,458,189.80	20,332,330.07
经营活动现金流入小计		178,418,034.15	177,635,204.33
购买商品、接受劳务支付的现金		175,060,451.43	293,691,305.71
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			
支付给职工及为职工支付的现金		29,896,466.60	49,600,531.06
支付的各项税费		7,348,931.33	8,897,088.67
支付其他与经营活动有关的现金	十一、七、78(2)	44,063,174.43	61,745,972.12
经营活动现金流出小计		256,369,023.79	413,934,897.56
经营活动产生的现金流量净额		-77,950,989.64	-236,299,693.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		674,480,000.00	1,924,674,746.95
取得投资收益收到的现金		40,618,865.31	18,695,202.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000,000.00	10.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十一、七、78(3)		211,000,000.00
投资活动现金流入小计		717,098,865.31	2,154,369,959.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		197,635,540.00	5,285,312.41

现金			
投资支付的现金		537,601,385.43	1,732,893,403.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		735,236,925.43	1,738,178,715.41
投资活动产生的现金流量净额		-18,138,060.12	416,191,244.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,885,399.86
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			
筹资活动现金流出小计			1,885,399.86
筹资活动产生的现金流量净额			-1,885,399.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		67,436.61	-354,472.46
五、现金及现金等价物净增加额		-96,021,613.15	177,651,678.74
加：期初现金及现金等价物余额		276,895,405.92	99,243,727.18
六、期末现金及现金等价物余额		180,873,792.77	276,895,405.92

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		102,761,795.44	52,672,696.53
收到的税费返还		161,906.41	1,348,823.29
收到其他与经营活动有关的现金		378,781,293.54	230,131,181.64
经营活动现金流入小计		481,704,995.39	284,152,701.46
购买商品、接受劳务支付的现金		130,033,557.00	41,691,676.05
支付给职工及为职工支付的现金		13,759,437.68	10,520,335.67
支付的各项税费		4,738,086.80	699,096.27
支付其他与经营活动有关的现金		360,052,562.40	180,518,665.07
经营活动现金流出小计		508,583,643.88	233,429,773.06
经营活动产生的现金流量净额		-26,878,648.49	50,722,928.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		547,080,000.00	259,002,500.00
取得投资收益收到的现金		18,326,190.02	208,707,923.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000,000.00	10.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			189,371,419.90
投资活动现金流入小计		567,406,190.02	657,081,853.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,629,140.00	594,017.00
投资支付的现金		355,201,458.31	519,302,500.00
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		552,830,598.31	519,896,517.00
投资活动产生的现金		14,575,591.71	137,185,336.71

流量净额			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		67,436.61	-606,864.50
五、现金及现金等价物净增加额		-12,235,620.17	187,301,400.61
加：期初现金及现金等价物余额		187,541,981.40	240,580.79
六、期末现金及现金等价物余额		175,306,361.23	187,541,981.40

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股 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		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 年末余额	587,060,741.00				237,374,937.76				106,583,374.06		1,457,616,538.81		2,388,635,591.63		2,388,635,591.63
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	587,060,741.00				237,374,937.76				106,583,374.06		1,457,616,538.81		2,388,635,591.63		2,388,635,591.63
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)											-319,544,170.76		-319,544,170.76		-319,544,170.76
(一)综 合收益总											-319,544,170.76		-319,544,170.76		-319,544,170.76

额																			
(二) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公																			

2020 年年度报告

一、上年年末余额	588,075,266.00				233,407,143.95				106,583,374.06				1,451,808,763.72				2,379,874,547.73	2,953,268.81	2,382,827,816.54
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	588,075,266.00				233,407,143.95				106,583,374.06				1,451,808,763.72				2,379,874,547.73	2,953,268.81	2,382,827,816.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,014,525.00				3,967,793.81								5,807,775.09				8,761,043.90	-2,953,268.81	5,807,775.09
（一）综合收益总额													5,807,775.09				5,807,775.09		5,807,775.09
（二）																			

所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 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	-1,014,525.00				1,014,525.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	-1,014,525.00				1,014,525.00									
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					2,953,268.81						2,953,268.81	-2,953,268.81		
四、本 期期 末余 额	587,060,741.00				237,374,937.76			106,583,374.06		1,457,616,538.81	2,388,635,591.63		2,388,635,591.63	

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	587,060,741.00				2,863,014,987.20				106,774,712.65	-1,573,843,576.55	1,983,006,864.30
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	587,060,741.00				2,863,014,987.20				106,774,712.65	-1,573,843,576.55	1,983,006,864.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-139,854,120.86	-139,854,120.86
(一) 综合收益总额										-139,854,120.86	-139,854,120.86
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2020 年年度报告

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	587,060,741.00				2,863,014,987.20				106,774,712.65	-1,713,697,697.41	1,843,152,743.44

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	588,075,266.00				5,868,065,911.40				15,988,712.38	-1,603,959,656.95	4,868,170,232.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,075,266.00				5,868,065,911.40				15,988,712.38	-1,603,959,656.95	4,868,170,232.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,014,525.00				-3,005,050,924.20				90,786,000.27	30,116,080.40	-2,885,163,368.53
（一）综合收益总额										75,005,274.93	75,005,274.93
（二）所有者投入和减少资本	-1,014,525.00										-1,014,525.00

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

青海春天药用资源科技股份有限公司（原青海贤成矿业股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）于1998年8月25日经青海省人民政府以“青股审[1998]第004号”文批准，由西宁市国新投资控股有限公司（以下简称“西宁国新”）为主要发起人，联合西宁市大十字百货商店、上海振鲁实业有限公司、西宁特殊钢（集团）有限责任公司、青海省集体工业物资供销处等共同发起设立。于1998年8月28日在青海省工商行政管理局登记注册，注册资本为75,000,000元。

2001年3月9日，中国证券监督管理委员会以“证监发行字[2001]23号”文批复，同意本公司首次公开向社会公众发行人民币普通股35,000,000股，每股面值1元，发行价格为5.68元/股，此次发行后的股本为110,000,000元。

2004年5月26日，经本公司2003年度股东大会审议通过以2003年12月31日股本为基数，实施资本公积转增股本方案，每10股转增10股，于2004年7月19日实施完成，股本变更为220,000,000元。2005年4月20日，本公司2004年度股东大会审议通过以2004年12月31日股本总数220,000,000股为基数，实施资本公积转增股本方案，每10股转增3股，于2005年5月12日实施完成，股本变更为286,000,000元。2006年11月6日，本公司股东大会审议通过股权分置改革方案：以资本公积金向方案实施股权登记日在册的全体流通股股东定向转增股本，流通股股东每持有10股获得2.24股的转增股份。转增后股本变更为306,384,000元。

2010年12月31日，中国证券监督管理委员会核发的《关于核准青海贤成矿业股份有限公司向西宁市国新投资控股有限公司、张邻发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1944号），核准本公司向西宁市国新发行140,902,333股、张邻发行6,043,463股人民币普通股股份购买相关资产，本次发行新股后的股本总额为453,329,796股。2011年8月12日，本公司2011年度临时股东大会审议通过以2011年6月30日股本总数453,329,796股为基数，实施资本公积转增股本方案，每10股转增5股，股本变更为679,994,694元。

2011年11月11日，中国证券监督管理委员会核发的《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1804号），核准本公司非公开发行不超过26,226.73万股新股，本次发行新股后的股本总额为942,261,994股。2012年6月15日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过以2011年12月31日股本总数942,261,994股为基数，实施资本公积转增股本方案，每10股转增7股，股本变更为1,601,845,390元。

根据大柴旦粤海化工有限公司（债权人）申请，西宁市中级人民法院（以下简称“西宁中院”）于2013年6月18日以（2013）宁民二破字第002-1号《民事裁定书》裁定本公司破产重整，2013年12月18日本公司召开第二次债权人会议，出资人及债权人表决通过《重整计划草案》。西宁中院于2013年12月20日以（2013）宁民二破字第002-5号《民事裁定书》裁定批准本公司重整计划。西宁中院于2014年7月21日以（2013）宁民二破字第002-10号《民事裁定书》裁定本公司破产重整程序终结。本公司完成权益调整方案中的缩股及股票让渡方案，股本由1,601,845,390股缩股至198,925,752股。

根据本公司2014年度第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可（2015）234号《关于核准青海贤成矿业股份有限公司重大资产重组及向西藏荣

恩科技有限公司等发行股份购买资产的批复》，本公司发行 489,388,261 股股份，以向西藏荣恩科技有限公司、肖融、新疆泰达新源股权投资有限公司、卢义萍、新疆益通投资有限合伙企业、上海盛基创业投资有限公司、上海中登投资管理事务所购买所持有的青海春天药用资源科技利用有限公司 99.8034% 的股权。发行后本公司股本变更为 688,314,013.00 元。其中：西藏荣恩科技有限公司持股比例为 50.04%，为本公司控股股东。

因本公司子公司青海春天药用资源科技利用有限公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度未能完成业绩承诺，本公司以 1 元的价格回购西藏荣恩科技有限公司、肖融、新疆泰达新源股权投资有限公司、卢义萍、新疆益通投资有限合伙企业、上海盛基创业投资有限公司、上海中登投资管理事务所等七位股东持有本公司的股份。其中：2016 年度回购注销 2,702,563 股股份，2017 年度回购注销 54,857,469 股股份，2018 年度回购注销 42,678,715 股股份，2019 年回购注销 1,014,525 股股份，注销后本公司股本变更为 587,060,741 元。

公司注册地址及总部地址：青海省西宁经济技术开发区东新路 1 号。

法定代表人姓名：张雪峰。

注册资本：58706.0741 万元人民币

组织形式：其他股份有限公司（上市）。

业务性质：制造业。

公司经营范围：青藏高原天然优势资源的综合开发、利用、生产、销售及咨询服务；中藏药原材料收购、加工、销售；生物资源开发、利用；中药饮片（直接口服饮片，净制、切制）生产；矿产品加工、销售；经济信息咨询服务；实业投资及开发；药品的销售，保健食品的生产和销售；化妆品的销售，预包装食品（酒、冷藏冷冻食品）兼散装食品的销售；经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品，经营进出口代理业务；设备租赁、房屋租赁，装修装饰材料销售。（以上范围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）。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 7 户，详见“第十一节 财务报告”中“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见“第十一节 财务报告”中“八、合并范围的变更 4、处置子公司”。

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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

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：

√适用 □不适用

公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。

本公司将同时符合下列条件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金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；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。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。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，计入当期损益。

④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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综

合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 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。

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，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下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终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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。

针对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。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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采用不同的会计处理方法：（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；（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。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：关联方组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10 金融工具》。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10 金融工具》。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**√适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

17. 持有待售资产 适用 不适用**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**21. 长期股权投资**√适用 不适用**1. 初始投资成本确定**

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照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;非同一控制下的企业合并,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;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

平均年限法

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公家具	3	5	31.67
其他设备	3	5	31.67

本公司固定资产折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	实际可使用年限	直线法
专利权	10	直线法
商标权	10	直线法
著作权	10	直线法
软件	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产内部研究开发核算。（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 收入确认方法**(1) 销售商品合同**

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

2. 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3. 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

本合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知,对会计政策相关内容进行调整。	2018年3月7日召开的公司第七届董事会第四次会议和第七届监事会第四次会议分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,独立董事并发表了有关意见,同意公司本次会计政策变更(详见公司2018年3月8日披露的2018-004号、005号和007号公告)	详见下述“其他说明”

其他说明:

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影晌汇总如下:

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019年 12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余 额
资产:			
其他流动资产	21,847,894.65	-12,529,660.23	9,318,234.42
存货		12,529,660.23	12,529,660.23
负债:			
预收款项	2,120,289.72	-2,120,289.72	
合同负债		1,879,999.83	1,879,999.83
其他流动负债		240,289.89	240,289.89

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019年12月31日 余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余 额
负债:			
预收款项	294,416.00	-294,416.00	
合同负债		264,182.38	264,182.38
其他流动负债		30,233.62	30,233.62

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	276,895,405.92	276,895,405.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	61,000,000.00	61,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	201,329,762.66	201,329,762.66	
应收款项融资			
预付款项	240,720,436.68	240,720,436.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,989,137.17	2,989,137.17	
其中: 应收利息			
应收股利	1,026,172.00	1,026,172.00	
买入返售金融资产			
存货	440,319,226.03	452,848,886.26	12,529,660.23
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	21,847,894.65	9,318,234.42	-12,529,660.23
流动资产合计	1,245,101,863.11	1,245,101,863.11	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	688,742,568.24	688,742,568.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	201,798,026.69	201,798,026.69	

投资性房地产			
固定资产	129,503,750.73	129,503,750.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109,993,685.12	109,993,685.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,028,739.99	11,028,739.99	
递延所得税资产	22,599,600.73	22,599,600.73	
其他非流动资产	2,563.02	2,563.02	
非流动资产合计	1,163,668,934.52	1,163,668,934.52	
资产总计	2,408,770,797.63	2,408,770,797.63	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,580,685.75	2,580,685.75	
预收款项	2,120,289.72		-2,120,289.72
合同负债		1,879,999.83	1,879,999.83
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	2,886,165.54	2,886,165.54	
应交税费	3,776,291.95	3,776,291.95	
其他应付款	4,072,290.71	4,072,290.71	
其中：应付利息			
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			
其他流动负债		240,289.89	240,289.89
流动负债合计	15,435,723.67	15,435,723.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	429,675.00	429,675.00	
递延收益	3,818,332.97	3,818,332.97	
递延所得税负债	451,474.36	451,474.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,699,482.33	4,699,482.33	
负债合计	20,135,206.00	20,135,206.00	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	587,060,741.00	587,060,741.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	237,374,937.76	237,374,937.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	106,583,374.06	106,583,374.06	
一般风险准备			
未分配利润	1,457,616,538.81	1,457,616,538.81	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,388,635,591.63	2,388,635,591.63	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,388,635,591.63	2,388,635,591.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,408,770,797.63	2,408,770,797.63	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求进行衔接调整，2020年1月1日将在“其他流动资产”项目核算的广告成本12,529,660.23元调整至“合同履约成本”核算，并在存货项目中列示。

2019年12月31日预收款项余额2,120,289.72元，分别调整至合同负债1,879,999.83元、其他流动负债240,289.89元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

流动资产：			
货币资金	187,541,981.40	187,541,981.40	
交易性金融资产	61,000,000.00	61,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	193,455,145.43	193,455,145.43	
应收款项融资			
预付款项	72,650,429.67	72,650,429.67	
其他应收款	324,157,353.17	324,157,353.17	
其中：应收利息			
应收股利	196,620.00	196,620.00	
存货	407,550,812.19	407,550,812.19	
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	1,388,963.72	1,388,963.72	
流动资产合计	1,247,744,685.58	1,247,744,685.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	514,493,871.05	514,493,871.05	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	51,797,578.69	51,797,578.69	
投资性房地产			
固定资产	128,365,896.10	128,365,896.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,661,507.66	104,661,507.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,017,719.77	11,017,719.77	
递延所得税资产	6,368,978.49	6,368,978.49	
其他非流动资产			
非流动资产合计	816,705,551.76	816,705,551.76	
资产总计	2,064,450,237.34	2,064,450,237.34	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	1,613,449.36	1,613,449.36	
预收款项	294,416.00		-294,416.00
合同负债		264,182.38	264,182.38
应付职工薪酬	852,605.38	852,605.38	
应交税费	2,003,189.29	2,003,189.29	
其他应付款	71,982,310.37	71,982,310.37	
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			
其他流动负债		30,233.62	30,233.62
流动负债合计	76,745,970.40	76,745,970.40	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	429,675.00	429,675.00	
递延收益	3,818,332.97	3,818,332.97	
递延所得税负债	449,394.67	449,394.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,697,402.64	4,697,402.64	
负债合计	81,443,373.04	81,443,373.04	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	587,060,741.00	587,060,741.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,863,014,987.20	2,863,014,987.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	106,774,712.65	106,774,712.65	
未分配利润	-1,573,843,576.55	-1,573,843,576.55	
所有者权益（或股东权益）合计	1,983,006,864.30	1,983,006,864.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,064,450,237.34	2,064,450,237.34	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求进行衔接调整，2019 年 12 月 31 日预收款项余额 294,416.00 元，分别调整至合同负债 264,182.38 元、其他流动负债 30,233.62 元。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税		
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
西藏极草药用资源有限公司	9%
西藏老马广告有限公司	9%
西藏听花酒业有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》(藏政发[2018]25号)规定,自2018年1月1日至2020年12月31日,从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的,执行西部大开发15%的企业所得税税率。本公司子公司西藏春天酒业有限公司享受上述优惠政策。同时,对从事中(藏)药材种植、养殖、加工,广告业等企业,享受免征企业所得税地方分享部分优惠政策。本公司子公司西藏极草药用资源有限公司和西藏老马广告有限公司享受上述优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	180,860,153.82	236,450,713.42
其他货币资金	13,638.95	40,444,692.50
合计	180,873,792.77	276,895,405.92
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,628,347.14	61,000,000.00
其中:		
债务工具投资	31,628,347.14	61,000,000.00
权益工具投资		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	31,628,347.14	61,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	22,706,289.50
1 年以内小计	22,706,289.50
1 至 2 年	74,871,975.63
2 至 3 年	74,175,788.04

3 年以上	
3 至 4 年	28,606,675.12
4 至 5 年	240,081.33
5 年以上	1,303,204.02
合计	201,904,013.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,706,289.50	1,135,314.49	5.00
1 至 2 年	74,871,975.63	7,487,197.56	10.00
2 至 3 年	74,175,788.04	14,835,157.61	20.00
3 至 4 年	28,606,675.12	14,303,337.56	50.00
4 至 5 年	240,081.33	192,065.06	80.00
5 年以上	1,303,204.02	1,303,204.02	100.00
合计	201,904,013.64	39,256,276.30	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	21,607,123.13	18,647,424.37		998,271.20		39,256,276.30
合计	21,607,123.13	18,647,424.37		998,271.20		39,256,276.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	998,271.20

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	326,600.00	债务重组	债务重组协议	否
客户二	货款	191,191.20	债务重组	债务重组协议	否
客户三	货款	480,480.00	债务重组	债务重组协议	否
合计		998,271.20			

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	53,985,302.14	26.74	15,236,844.61
客户二	27,667,148.00	13.70	2,766,714.80
客户三	24,491,240.17	12.13	3,845,620.09
客户四	10,000,000.00	4.95	2,000,000.00
客户五	10,000,000.00	4.95	2,000,000.00
合计	126,143,690.31	62.47	25,849,179.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,632,695.12	31.30	178,684,692.34	74.23
1 至 2 年	146,251,922.22	56.07	62,035,744.34	25.77
2 至 3 年	32,952,566.98	12.63		
3 年以上				
合计	260,837,184.32	100.00	240,720,436.68	100.00

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	供应商一	154,278,526.21	1-3 年	未到结算期
本公司	供应商二	17,701,500.00	1-2 年	未到结算期
本公司	供应商三	6,730,219.00	1-2 年	未到结算期
合计		178,710,245.21		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	190,088,254.21	72.88
供应商二	30,000,000.00	11.50
供应商三	19,850,750.00	7.61
供应商四	12,764,560.10	4.89
供应商五	6,906,619.00	2.65
合计	259,610,183.31	99.53

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	15,917,028.22	1,026,172.00

其他应收款	138,785,465.47	2,352,765.69
减：坏账准备	-7,140,995.61	-389,800.52
合计	147,561,498.08	2,989,137.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
私募基金	15,917,028.22	1,026,172.00
减：坏账准备		
合计	15,917,028.22	1,026,172.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	137,876,307.81
1 年以内小计	137,876,307.81
1 至 2 年	277,593.10
2 至 3 年	503,304.56
3 年以上	
3 至 4 年	15,000.00
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	103,260.00
合计	138,785,465.47

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,067,177.60	925,845.57
代垫款项	154,218.28	639,994.54
往来款	64,069.59	786,925.58
应收基金款项	137,500,000.00	
减：坏账准备	-7,140,995.61	-389,800.52
合计	131,644,469.86	1,962,965.17

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	389,800.52			389,800.52
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,751,195.09			6,751,195.09
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	7,140,995.61			7,140,995.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
其他应收款 坏账准备	389,800.52	6,751,195.09				7,140,995.61
合计	389,800.52	6,751,195.09				7,140,995.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位一	基金款项	137,500,000.00	1年以内	99.07	6,875,000.00
单位二	押金	500,000.00	2-3年	0.36	100,000.00
单位三	代垫款项	102,025.45	1年以内	0.07	5,101.27
单位四	保证金	100,000.00	1年以内	0.07	5,000.00

单位五	保证金	100,000.00	5年以上	0.07	100,000.00
合计	/	138,302,025.45	/	99.64	7,085,101.27

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	364,834,282.99	4,986,971.92	359,847,311.07	372,383,613.93		372,383,613.93
在产品	6,039,131.54	3,086,511.54	2,952,620.00	6,039,131.54		6,039,131.54
库存商品	47,972,175.72		47,972,175.72	54,630,061.86		54,630,061.86
周转材料	15,625,254.55	8,431,766.85	7,193,487.70	7,266,418.70		7,266,418.70
消耗性生物资产						
发出商品	21,677,313.24		21,677,313.24			
合同履约成本	1,835,308.60	1,047,169.78	788,138.82	12,529,660.23		12,529,660.23

合计	457,983,466.64	17,552,420.09	440,431,046.55	452,848,886.26		452,848,886.26
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--	----------------

注：本公司2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求进行衔接调整，2020年1月1日将在“其他流动资产”项目核算的广告成本12,529,660.23元调整至“合同履约成本”核算，并在存货项目中列示。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		4,986,971.92				4,986,971.92
在产品		3,086,511.54				3,086,511.54
库存商品						
周转材料		8,431,766.85				8,431,766.85
消耗性生物资产						
合同履约成本		1,047,169.78				1,047,169.78
合计		17,552,420.09				17,552,420.09

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	18,666,608.57	7,590,914.02
待认证进项税额		477,151.73
预缴企业所得税		30,045.00
待摊服务费	607,862.90	1,220,123.67
合计	19,274,471.47	9,318,234.42

注：本公司 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求进行衔接调整，2020 年 1 月 1 日将在“其他流动资产”项目核算的广告成本 12,529,660.23 元调整至“合同履约成本”核算，并在存货项目中列示。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海艺赛文化传播	17,224,287.85			-857,687.57				12,007,359.9		4,359,240.38	12,007,359.9

有限公司								0			.90
霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业(有限合伙)	199,594,908.95			-71,072,929.21			15,000,000.00			113,521,979.74	
霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业(有限合伙)	140,166,825.93			-58,708,776.12			6,000,000.00			75,458,049.81	
青海春天正缘产业发展私募基金1号	331,756,545.51		300,000,000.00	-8,765,674.33			22,990,871.18				
小计	688,742,568.24		300,000,000.00	-139,405,067.23			43,990,871.18	12,007,359.90		193,339,269.93	12,007,359.90
合计	688,742,568.24		300,000,000.00	-139,405,067.23			43,990,871.18	12,007,359.90		193,339,269.93	12,007,359.90

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	151,802,394.48	201,798,026.69
其中：债务工具投资	151,802,394.48	201,798,026.69
合计	151,802,394.48	201,798,026.69

其他说明:

适用 不适用

20、投资性房地产

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	15,485,932.25			15,485,932.25
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	15,485,932.25			15,485,932.25
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,485,932.25			15,485,932.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,159,578.08			1,159,578.08
(1) 计提或摊销	235,930.73			235,930.73
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	923,647.35			923,647.35
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,159,578.08			1,159,578.08
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) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,326,354.17			14,326,354.17
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	314,394,146.65	129,503,750.73
固定资产清理		
合计	314,394,146.65	129,503,750.73

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	133,487,665.04	61,646,429.16	15,373,879.80	7,239,738.41	762,006.01	9,008,952.64	227,518,671.06
2. 本期增加金额	184,990,653.93	26,609,317.03	52,317.70	126,444.92	506,326.42	145,254.88	212,430,314.88
1) 购置	184,990,653.93	26,609,317.03	52,317.70	126,444.92	506,326.42	145,254.88	212,430,314.88
2) 在建工程转入							
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	15,485,932.25	10,114,867.93		1,581,172.08		1,980.00	27,183,952.26
1) 处置或报废		10,114,867.93		1,581,172.08		1,980.00	11,698,020.01

2)转至投资性房地产	15,485,932.25						15,485,932.25
4 ·期末余额	302,992,386.72	78,140,878.26	15,426,197.50	5,785,011.25	1,268,332.43	9,152,227.52	412,765,033.68
二、累计折旧							
1 ·期初余额	24,941,809.46	37,557,684.21	13,879,943.00	6,586,092.84	634,359.19	7,087,725.78	90,687,614.48
2 ·本期增加金额	3,786,179.74	3,852,540.65	541,088.18	177,610.88	79,830.28	549,286.69	8,986,536.42
1)计提	3,786,179.74	3,852,540.65	541,088.18	177,610.88	79,830.28	549,286.69	8,986,536.42
3 ·本期减少金额	923,647.35	6,202,927.92		1,502,113.45		1,881.00	8,630,569.72
1)处置或报废		6,202,927.92		1,502,113.45		1,881.00	7,706,922.37
2)转至投资性房地产	923,647.35						923,647.35
4 ·期末余额	27,804,341.85	35,207,296.94	14,421,031.18	5,261,590.27	714,189.47	7,635,131.47	91,043,581.18
三、减值准备							
1 ·期初余额	1,882,842.78	5,439,543.41		4,919.66			7,327,305.85
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	1,882,842.78	5,439,543.41		4,919.66			7,327,305.85
四、账面价值							
1 · 期末账面价值	273,305,202.09	37,494,037.91	1,005,166.32	518,501.32	554,142.96	1,517,096.05	314,394,146.65
2 · 期初账面价值	106,663,012.80	18,649,201.54	1,493,936.80	648,725.91	127,646.82	1,921,226.86	129,503,750.73

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	8,150,269.45	2,303,212.57	5,439,543.41	407,513.47	
合计	8,150,269.45	2,303,212.57	5,439,543.41	407,513.47	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑	170,838,579.98	正在办理中
合计	170,838,579.98	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	销售网点经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	13,989,461.18	300,000,000.00		427,924.52	348,113.21	13,295,604.45	15,637,509.00	343,698,612.36
2. 本期增加金额	24,441,900.00	89,622,641.51				21,946.90		114,086,488.41
1) 购置	24,441,900.00	89,622,641.51				21,946.90		114,086,488.41
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	38,431,361.18	389,622,641.51		427,924.52	348,113.21	13,317,551.35	15,637,509.00	457,785,100.77
二、累计摊销								
1. 期初余额	5,232,964.03	205,000,002.47		85,584.90	69,622.64	7,679,244.20		218,067,418.24

2	392,081.96	29,999,999.22		42,792.48	34,811.28	1,822,171.16		32,291,856.10
. 本期增加金额								
1) 计提	392,081.96	29,999,999.22		42,792.48	34,811.28	1,822,171.16		32,291,856.10
3								
. 本期减少金额								
(1) 处置								
4	5,625,045.99	235,000,001.69		128,377.38	104,433.92	9,501,415.36		250,359,274.34
. 期末余额								
三、减值准备								
1							15,637,509.00	15,637,509.00
. 期初余额								
2		25,427,198.31						25,427,198.31
. 本期增加金额								
1) 计提		25,427,198.31						25,427,198.31
3								
. 本期减少金额								
1) 处置								
4		25,427,198.31					15,637,509.00	41,064,707.31
. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	32,806,315.19	129,195,441.51		299,547.14	243,679.29	3,816,135.99		166,361,119.12
2. 期初账面价值	8,756,497.15	94,999,997.53		342,339.62	278,490.57	5,616,360.25		109,993,685.12

面价 值							
---------	--	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权产权	24,441,900.00	正在办理中
合计	24,441,900.00	

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修装潢 费	4,670,983.85		1,342,932.68		3,328,051.17
零星工程 改造	6,346,735.92		5,956,801.73		389,934.19
服务费	11,020.22		8,561.73		2,458.49
合计	11,028,739.99		7,308,296.14		3,720,443.85

其他说明：
无

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准 备	737,857.10	110,678.57	26,938,868.96	6,525,795.60
内部交易未 实现利润	208,373.77	31,256.07	1,681,115.16	420,278.79
可抵扣亏损	122,526,871.57	18,379,030.74	104,356,842.28	15,653,526.34
可抵扣广宣费	2,997,499.40	449,624.91		
合计	126,470,601.84	18,970,590.29	132,976,826.40	22,599,600.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合 并资产评估增值				
其他债权投资公允 价值变动				
其他权益工具投资 公允价值变动				
交易性金融工具公 允价值变动			1,798,026.68	449,506.67

固定资产一次性税前抵扣差异			21,863.22	1,967.69
合计			1,819,889.90	451,474.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	123,611,207.96	2,385,360.54
可抵扣亏损	216,399,524.96	54,438,632.85
内部交易未实现利润	4,661,910.80	3,639,214.53
合计	344,672,643.72	60,463,207.92

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此除西藏春天酒业有限公司外，本公司及合并范围内其他子公司的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度		4,467,281.80	
2021 年度	15,610,673.07	15,610,673.07	
2022 年度	18,526,970.99	18,526,970.99	
2023 年度	13,166,247.49	13,166,247.49	
2024 年度	2,667,459.50	2,667,459.50	
2025 年度	166,428,173.91		
合计	216,399,524.96	54,438,632.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						

合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
待抵扣进项税额	2,563.02		2,563.02	2,563.02		2,563.02
预付投资款	100,000,000.00		100,000,000.00			
合计	100,002,563.02		100,002,563.02	2,563.02		2,563.02

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	121,485,030.12	2,580,685.75
1 年以上	510,360.86	
合计	121,995,390.98	2,580,685.75

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款		
租赁费	39,966.36	
合计	39,966.36	

注：1. 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

2. 本公司 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求进行衔接调整，2020 年 1 月 1 日将在“预收款项”项目核算的已收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，相关税金列示为其他流动负债。2019 年 12 月 31 日预收款项余额 2,120,289.72 元分别调整至合同负债 1,879,999.83 元、其他流动负债 240,289.89 元。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售款	1,438,538.17	1,879,999.83
合计	1,438,538.17	1,879,999.83

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,881,275.72	29,057,290.92	29,470,619.83	2,467,946.81
二、离职后福利-设定提存计划	4,889.82	470,038.44	425,846.77	49,081.49
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,886,165.54	29,527,329.36	29,896,466.60	2,517,028.30

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,825,930.93	25,071,434.36	25,578,774.92	2,318,590.37
二、职工福利费		1,847,890.18	1,847,890.18	
三、社会保险费	3,406.09	1,275,231.40	1,171,970.92	106,666.57
其中：医疗保险费	3,041.60	1,111,968.54	1,023,075.06	91,935.08
工伤保险费	87.71	46,887.40	37,986.16	8,988.95
生育保险费	276.78	116,375.46	110,909.70	5,742.54
四、住房公积金	974.00	673,518.35	671,850.04	2,642.31
五、工会经费和职工教育经费	50,964.70	189,216.63	200,133.77	40,047.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,881,275.72	29,057,290.92	29,470,619.83	2,467,946.81

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,696.70	453,718.99	410,919.26	47,496.43
2、失业保险费	193.12	16,319.45	14,927.51	1,585.06
3、企业年金缴费				
合计	4,889.82	470,038.44	425,846.77	49,081.49

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,151.40	1,697,050.91
消费税		
营业税		
企业所得税	1,299,340.68	1,741,190.09
个人所得税	11,811.72	118,225.65
城市维护建设税	4,000.59	118,793.56
印花税	194,544.80	16,179.20
教育费附加	1,714.54	50,911.53
地方教育费附加	1,143.03	33,941.01
合计	1,569,706.76	3,776,291.95

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,251,536.58	4,072,290.71
合计	6,251,536.58	4,072,290.71

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,504,863.12	954,782.96
押金及保证金	2,559,903.49	3,102,216.59
代扣款项	186,769.97	15,291.16
合计	6,251,536.58	4,072,290.71

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	471,698.11	尚未结算
单位二	441,449.31	尚未结算
合计	913,147.42	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	179,038.27	240,289.89
合计	179,038.27	240,289.89

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	429,675.00		担保责任
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	429,675.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司于 2013 年 12 月 20 日经西宁中院裁定《重整计划》，根据已确认、暂缓确认、不确认、已知未申报的对外担保事项，按重整计划中的偿债比例，预计重整计划债务预留 215,189,300.00 元，截至 2019 年期末余额 429,675 元，2020 年将此部分已全部清偿。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,818,332.97		730,000.08	3,088,332.89	与资产相关的政府补助
合计	3,818,332.97		730,000.08	3,088,332.89	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
冬虫夏草深加工扩能改造项目	2,999,999.85			500,000.04		2,499,999.81	与资产相关
建设冬虫夏草纯超微粉直接压片生产线项目	443,333.12			140,000.04		303,333.08	与资产相关
冬虫夏草超微粉碎压片扩能技术改造项目	375,000.00			90,000.00		285,000.00	与资产相关
合计	3,818,332.97			730,000.08		3,088,332.89	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	587,060,741.00						587,060,741.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	237,374,937.76			237,374,937.76
其他资本公积				
合计	237,374,937.76			237,374,937.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	106,583,374.06			106,583,374.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	106,583,374.06			106,583,374.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,457,616,538.81	1,451,808,763.72
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,457,616,538.81	1,451,808,763.72
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-319,544,170.76	5,807,775.09
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,138,072,368.05	1,457,616,538.81

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,806,733.19	98,557,439.07	228,350,405.57	163,982,080.01
其他业务	2,459,532.83	1,975,009.95	5,395,923.66	4,767,128.54
合计	124,266,266.02	100,532,449.02	233,746,329.23	168,749,208.55

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	124,266,266.02	233,746,329.23
减：与主营业务无关的业务收入	2,459,532.83	5,395,923.66
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	121,806,733.19	228,350,405.57

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	14,179.58	245,817.89

教育费附加	6,076.96	105,285.70
资源税		
房产税	1,106,292.98	1,126,203.48
土地使用税	195,494.47	195,494.47
车船使用税	39,594.70	41,664.70
印花税	285,002.10	147,852.38
地方教育费附加	4,051.32	68,859.38
合计	1,650,692.11	1,931,178.00

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,906,186.74	25,259,706.89
广告宣传费	21,119,495.72	12,782,368.77
运输费	3,789,737.81	3,415,511.65
差旅费	620,691.26	1,740,827.38
无形资产摊销	1,169,959.11	911,040.09
低值易耗品摊销	9,125.66	610,519.89
租赁费	621,412.15	527,517.87
仓储费	72,855.40	449,342.86
委托管理手续费	616,506.60	418,471.55
终端服务费	415,932.69	337,619.14
办公费	138,226.85	189,712.84
业务招待费	52,872.58	155,083.37
邮电通讯费	64,727.04	129,842.44
市内交通费	76,764.34	121,144.46
代理、设计、服务费	5,336,017.65	
其他	2,314,311.45	2,172,361.97
合计	48,324,823.05	49,221,071.17

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,571,025.44	18,764,209.56
无形资产摊销	23,620,117.01	16,205,829.86
折旧费	7,693,755.69	7,240,756.25
长期待摊费用摊销	6,238,106.18	2,988,602.78
聘请中介机构费	3,452,907.12	3,008,329.16
物业费及水电费	1,774,865.93	1,849,625.82
业务招待费	871,918.33	966,372.43
办公费	407,833.49	960,003.67
差旅费	493,732.42	936,909.62
租赁费	615,419.73	888,813.69
车辆费	599,608.19	718,677.65
诉讼费	19,713.00	422,730.43
邮电通讯费	380,193.80	390,877.92
培训费	309,570.59	378,224.44
低值易耗品摊销	275,900.06	249,691.78
修理费	232,596.67	231,634.73
装修费	1,571,286.92	
宣传费	1,458,066.65	
其他	485,008.39	1,847,598.68
合计	65,071,625.61	58,048,888.47

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,011,595.53	1,935,844.10
折旧及摊销费用	1,143,378.40	1,042,257.56
低值易耗品摊销	2,518,003.07	501,392.48
差旅费	57,450.86	38,165.80
材料、燃料、动力	5,981,033.75	
中介机构费	563,106.80	932,038.84
其他	23,627.99	48,773.91
合计	12,298,196.40	4,498,472.69

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-108,468.48	-852,897.39
汇兑损失	1,763,068.07	
减：汇兑收益		-697,225.10
手续费支出	155,774.47	154,839.86
其他支出		
合计	1,810,374.06	-1,395,282.63

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	808,773.09	2,731,558.37
增值税进项税加计抵减额	76,229.00	382,018.11
其他		3,807.53
合计	885,002.09	3,117,384.01

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-139,405,067.23	21,048,024.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,274,542.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资	10,952,282.35	17,420,660.15

收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	516,568.00	
处置其他非流动金融资产的投资收益	50,000.00	
合计	-127,886,216.88	39,743,227.35

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,888.25	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	4,367.79	1,798,026.69
合计	11,256.04	1,798,026.69

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-18,647,424.37	-9,582,853.15
其他应收款坏账损失	-6,751,195.09	-100,368.75

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-25,398,619.46	-9,683,221.90

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,552,420.09	
三、长期股权投资减值损失	-12,007,359.90	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-25,427,198.31	
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-54,986,978.30	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	-2,066,541.54	28,897.32
合计	-2,066,541.54	28,897.32

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的款项		10,664,382.32	
其	44,602.36		44,602.36
合计	44,602.36	10,664,382.32	44,602.36

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	79,157.63	13,451.46	79,157.63
其中：固定资产处置损失	79,157.63	13,451.46	79,157.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	85,300.28		85,300.28
盘亏损失		2,421.29	
罚款及滞纳金	12,426.52	2,030.56	12,426.52

赔偿支出	20,075.44	64,824.00	20,075.44
其他	19,369.27	704.36	19,369.27
合计	216,329.14	83,431.67	216,329.14

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,330,915.62	2,705,938.49
递延所得税费用	3,177,536.08	-10,235,656.48
合计	4,508,451.70	-7,529,717.99

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-315,035,719.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-78,758,929.76
子公司适用不同税率的影响	5,052,551.81
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,324,236.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	71,052,358.95
冲减期初递延所得税资产的影响	5,838,234.25
所得税费用	4,508,451.70

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	48,974.67	2,001,558.29
利息收入	108,468.48	852,897.39
收到的经营性往来款项	48,300,746.65	17,477,874.39
合计	48,458,189.80	20,332,330.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售、管理及研发费用	36,667,428.81	35,113,304.15
银行手续费	155,774.47	154,839.86
支付的经营性往来款项	7,188,099.92	26,475,797.55
罚款等其他支出	51,871.23	2,030.56
合计	44,063,174.43	61,745,972.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款		170,000,000.00
收回受限的货币资金		41,000,000.00
合计		211,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-319,544,170.76	5,807,775.09
加：资产减值准备	54,986,978.30	
信用减值损失	25,398,619.46	9,683,221.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,222,467.15	8,194,974.42
使用权资产摊销		
无形资产摊销	32,291,856.10	32,117,086.37
长期待摊费用摊销	7,308,296.14	2,988,248.95
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）	2,066,541.54	-28,897.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	79,157.63	13,451.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,256.04	-1,798,026.69
财务费用（收益以“-”号填列）	-67,436.61	354,472.46
投资损失（收益以“-”号填列）	127,886,216.88	-39,743,227.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,629,010.44	-6,324,131.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-451,474.36	-3,911,525.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,664,240.61	257,347.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	71,758,418.97	-182,810,588.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,109,973.79	-60,369,874.22

其他	-730,000.08	-730,000.08
经营活动产生的现金流量净额	-77,950,989.64	-236,299,693.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	180,873,792.77	276,895,405.92
减: 现金的期初余额	276,895,405.92	99,243,727.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,021,613.15	177,651,678.74

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	180,873,792.77	276,895,405.92
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	180,860,153.82	236,450,713.42
可随时用于支付的其他货币资金	13,638.95	40,444,692.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	180,873,792.77	276,895,405.92
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价		

物		
---	--	--

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	25.29	6.5249	165.01
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	3,687,413.43	6.5249	24,060,003.89
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	140,000.04	其他收益	140,000.04
与资产相关	90,000.00	其他收益	90,000.00
与资产相关	500,000.04	其他收益	500,000.04
与收益相关	19,974.67	其他收益	19,974.67
与收益相关	19,000.00	其他收益	19,000.00
与收益相关	29,798.34	其他收益	29,798.34
与收益相关	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	808,773.09		808,773.09

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2). 合并成本

□适用 √不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

其他说明：

无

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价与置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
沈阳威君贸易有限公司		100.00	注销	2020/11/13	准予注销登记通知							

其他说明:

√适用 □不适用

本公司本年决议解散注销全资子公司沈阳威君贸易有限公司。沈阳威君贸易有限公司已经工商行政管理部门核准注销登记，本期不再将其纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
西藏春天酒业有限公司	拉萨市	拉萨市	预包装食品（酒类）生产、加工、销售；酒类产品技术研发	100.00		同一控制下企业合并
北京极草贸易有限公司	北京市	北京市	经营保健食品，预包装食品销售	100.00		投资设立
成都极草贸易有限公司	成都市	成都市	销售土特产、中药材；预包装食品批发兼零售	100.00		投资设立
上海春天滋补养生科技有限公司	上海市	上海市	食用农产品、工艺品、办公用品的销售；会展服务，广告设计、制作，企业管理咨询	100.00		投资设立
西藏极草药用资源有限公司	拉萨市	拉萨市	中藏药材种植、收购、销售（含冬虫夏草）；土特产购销、生物资源开发利用	100.00		投资设立
西藏老马广告有限公司	拉萨市	拉萨市	市场推广活动；广告设计、制作；代理、发布国内广告	100.00		投资设立
石河子市恒朗股权投资有限公司	石河子市	石河子市	股权投资	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海艺赛文化传播有限公司	上海市	上海市	广告发布、文化艺术交流	35.00		权益法
霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业(有限合伙)	霍尔果斯市	霍尔果斯市	股权投资	56.82		权益法
霍尔果斯	霍尔果斯市	霍尔果斯市	股权投资	87.72		权益法

中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙）						
--------------------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：（1）公司的子公司石河子市恒朗股权投资有限公司（以下简称“恒朗公司”）对霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）认缴出资比例为 56.82%，是一般级有限合伙人。根据合伙协议约定，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务；合伙企业投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权利归属于普通合伙人；有限合伙人以其认缴出资额为限对合伙企业债务承担责任，不执行合伙企业事务；投资管理由执行事务合伙人任命 5 名投资专业人士组成投资决策委员会，其中恒朗公司委派 1 名委员，恒朗公司对合伙企业的投资决策具有重大影响。

（2）公司的子公司恒朗公司对霍尔果斯中企易桥投资合伙企业（有限合伙）认缴出资比例为 87.72%，是一般级有限合伙人，另恒朗公司作为优先级有限合伙人认缴出资 8,000 万元。根据合伙协议约定，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务；合伙企业投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权利归属于普通合伙人；有限合伙人以其认缴出资额为限对合伙企业债务承担责任，不执行合伙企业事务；投资管理由执行事务合伙人任命 5 名投资专业人士组成投资决策委员会，其中恒朗公司委派 1 名委员，恒朗公司对合伙企业的投资决策具有重大影响。

（3）公司第七届董事会第五次会议、2017 年度股东大会先后审议通过了《关于公司拟发起设立酒产业发展基金的议案》，同意公司以自有资金 30,000 万元与舟山正缘股权投资有限公司共同发起设立“青海春天正缘产业发展私募基金 1 号”，公司认缴基金份额为 99.90%。该产业基金于 2019 年 1 月 10 日在中国证券投资基金业协会完成备案，公司实缴出资 30,000 万元，占比 99.90%。本期基金出资人决定终止《基金合同》，并于 12 月完成基金的清算工作。

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	上海艺赛文化传播有限公司	霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）	霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙）	青海春天正缘产业发展私募基金 1 号	上海艺赛文化传播有限公司	霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）	霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙）	青海春天正缘产业发展私募基金 1 号

流动资产	27,548,118.96	300,168,687.41	145,057,847.50		28,338,802.52	549,823,140.11	217,269,585.69	106,466,349.08
非流动资产	2,506,200.95		1,824.52		2,915,777.31	68,680,800.00	5,812.72	225,622,285.06
资产合计	30,054,319.91	300,168,687.41	145,059,672.02		31,254,579.83	618,503,940.11	217,275,398.41	332,088,634.14
流动负债	17,599,347.41	5,966,870.75	164,952,014.00		16,229,904.74	175,315,061.89	127,002,122.37	
非流动负债								
负债合计	17,599,347.41	5,966,870.75	164,952,014.00		16,229,904.74	175,315,061.89	127,002,122.37	
少数股东权益			-15,350,391.79				-15,162,193.78	
归属于母公司股东权益	12,454,972.50	294,201,816.66	-4,541,950.19		15,024,675.09	443,188,878.22	105,435,469.82	332,088,634.14
按持股比例计算的净资产份额	4,359,240.38	113,521,979.74	76,015,833.17		5,258,636.28	199,594,908.95	140,166,825.93	331,756,545.51

调整事项					11,965,651.57			
-- 商誉					11,556,128.23			
-- 内部交易未实现利润					409,523.34			
-- 其他								
对联营企业权益投资的账面价值	4,359,240.38	113,521,979.74	76,015,833.17		17,224,287.85	199,594,908.95	140,166,825.93	331,756,545.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	202,830.19	25,004,665.02				5,346,200.00	8,882,800.24	

入								
净利润	2,450,535.92	-138,987,061.56	-30,165,618.02		-4,709,433.40	-12,299,612.94	-14,848,534.67	31,783,166.64
终止经营的净利润				-8,774,772.09				
其他综合收益								
综合收益总额	2,450,535.92	-138,987,061.56	-30,165,618.02					
本年度收到的来自联营企业的股利		15,000,000.00	6,000,000.00	22,990,871.18				

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司部分销售业务以美元结算。截止 2020 年 12 月 31 日，除下表所述资产为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	币种	期末数	期初数
货币资金	美元	25.29	2,338,737.73
应收账款	美元	3,687,413.43	4,637,413.43
合 计		3,687,438.72	6,976,151.16

2. 信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			31,628,347.14	31,628,347.14
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			31,628,347.14	31,628,347.14
（1）债务工具投资			31,628,347.14	31,628,347.14
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				

(四) 其他非流动金融资产				
1、债务工具投资	151,802,394.48			151,802,394.48
2、权益工具投资				
(五) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	151,802,394.48		31,628,347.14	183,430,741.62
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司持有的其他非流动金融资产是私募基金，该私募基金年末公允价值按资产负债表日资产净值报告确认。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

交易性金融资产是非保本浮动收益类的理财产品，由于购买日与资产报表日较近，账面余额与公允价值相近，公司按票面金额作为公允价值的合理估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
西藏荣恩科技有限公司	青海省格尔木市	商务服务	50,000.00	40.91%	40.91%

本企业的母公司情况的说明

母公司西藏荣恩科技有限公司为我公司控股股东，注册地为青海省格尔木市，业务性质为商贸企业，注册资本为 50,000 万元，持有本企业 40.91% 的股份，对本企业的表决权为 40.91%。

本企业最终控制方是自然人肖融。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张雪峰	董事长、总经理
肖融	董事
陈定	董事、董事会秘书、副总经理
姚铁鹏	董事、副总经理
倪军霞	职工监事、监事会主席
付晓鹏	监事
华彧民	监事

刘凌霄	副总经理
王林	财务总监
三普药业有限公司	受同一母公司控制
西藏厚助信息技术有限公司	受同一母公司控制
成都图径生物科技有限公司	控股股东的关联人控制的公司
青海唐古拉药业有限公司	控股股东的关联人控制的公司
隐纱化妆品有限公司	控股股东的关联人控制的公司
广州华人爱燕窝有限公司	控股股东的关联人控制的公司
舟山华人爱运营有限责任公司	控股股东的关联人控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都图径生物科技有限公司	采购商品		346.32
三普药业有限公司	采购商品	1,839,726.56	900,751.82
舟山华人爱运营有限责任公司	采购商品	88,407.08	9,103.54
舟山华人爱运营有限责任公司	接受劳务	538,193.80	
合计		2,466,327.44	910,201.68

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都图径生物科技有限公司	销售商品/提供服务	483.19	1,124,057.97
三普药业有限公司	销售商品/提供服务	301,536.65	19,695,524.40
青海唐古拉药业有限公司	提供服务	852,841.53	1,595,404.11
隐纱化妆品有限公司	提供服务		472,476.97
广州华人爱燕窝有限公司	提供服务	732,970.65	4,331,107.61
舟山华人爱运营有限责任公司	提供服务	2,286,777.31	6,642,401.20

舟山华人爱运营有限责任公司	销售商品	413,053.54	
合计		4,587,662.87	33,860,972.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
三普药业有限公司	机器设备	213,451.32	212,071.26

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青海唐古拉药业有限公司	办公、仓储用房		476,190.50

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三普药业有限公司	购买专利权	89,622,641.51	0
三普药业有限公司	购买固定资产	211,084,142.56	0
三普药业有限公司	购买土地使用权	24,441,900.00	0

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	215.76	283.25

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三普药业有限公司			19,069,995.71	953,499.79
应收账款	广州华人爱燕窝有限公司	80,000.00	4,000.00		
应收账款	舟山华人爱运营有限责任公司	2,686,007.83	134,300.40		
预付账款	三普药业有限公司	6,906,619.00		8,985,510.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	三普药业有限公司	120,000,000.00	

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为大健康业务、酒水快销和广告代理分部。这些报告分部是以主营业务收入所属行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：大健康业务分部主要从事冬虫夏草产品的研发、生产与销售；酒水快销分部主要从事酒水等商品的销售；广告代理业务分部主要从事广告代理、发布等业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	大健康业务	酒水快销	广告代理	分部间抵销	合计
一、营业收入	88,912,116.08	22,281,887.49	17,041,789.77	3,969,527.32	124,266,266.02
二、营业成本	78,290,199.74	9,979,982.79	16,538,819.73	4,276,553.24	100,532,449.02
三、信用减值损失	-23,867,962.70	-1,283,999.49	-246,657.27		-25,398,619.46
四、资产减值损失	-53,939,808.52		-1,047,169.78		-54,986,978.30
五、利润总额	-277,712,932.84	-33,635,802.83	-6,062,210.37	-2,375,226.98	-315,035,719.06
六、所得税费用	7,218,812.51	-3,119,014.54	19,631.01	-389,022.72	4,508,451.70
七、净利润	-284,931,745.35	-30,516,788.29	-6,081,841.38	-1,986,204.26	-319,544,170.76
八、资产总额	2,433,356,871.59	279,531,467.00	290,817,333.31	797,534,712.72	2,206,170,959.18
九、负债总额	489,143,640.32	257,462,208.66	1,432,048.01	610,958,358.68	137,079,538.31

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	12,916,823.58
1 年以内小计	12,916,823.58
1 至 2 年	69,272,830.78
2 至 3 年	71,479,829.50
3 年以上	
3 至 4 年	27,022,253.12
4 至 5 年	240,081.33

5 年以上	1,303,204.02
合计	182,235,022.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	20,434,832.42	16,958,444.58		517,791.20		36,875,485.80
合计	20,434,832.42	16,958,444.58		517,791.20		36,875,485.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	517,791.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	326,600.00	债务重组	债务重组协议	否

客户二	货款	191,191.20	债务重组	债务重组协议	否
合计	/	517,791.20	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	53,985,302.14	29.14	15,236,844.61
客户二	27,019,448.00	14.59	2,701,944.80
客户三	24,491,240.17	13.22	3,845,620.09
客户四	10,000,000.00	5.40	2,000,000.00
客户五	10,000,000.00	5.40	2,000,000.00
合计	125,495,990.31	67.75	25,784,409.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	15,576,740.22	196,620.00
其他应收款	449,354,331.23	324,030,740.73
减：坏账准备	-7,003,888.39	-70,007.56
合计	457,927,183.06	324,157,353.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
私募基金	15,576,740.22	196,620.00
减：坏账准备		
合计	15,576,740.22	196,620.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	331,418,651.23
1年以内小计	331,418,651.23
1至2年	117,407,500.00
2至3年	500,000.00
3年以上	
3至4年	15,000.00
4至5年	10,000.00
5年以上	3,180.00
合计	449,354,331.23

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	576,180.00	61,180.00
代垫款项	76,778.19	115,101.72
往来款	311,201,373.04	323,854,459.01
基金退出款项	137,500,000.00	
减：坏账准备	-7,003,888.39	-70,007.56
合计	442,350,442.84	323,960,733.17

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	70,007.56			70,007.56
2020年1月1日余额在本期	70,007.56			70,007.56
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,933,880.83			6,933,880.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	7,003,888.39			7,003,888.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	70,007.56	6,933,880.83				7,003,888.39
合计	70,007.56	6,933,880.83				7,003,888.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
子公司一	关联方往来款	280,477,500.00	2年以内	62.42	
单位一	应收基金款项	137,500,000.00	1年以内	30.60	6,875,000.00
子公司二	关联方往来款	28,244,483.45	1年以内	6.29	
子公司三	关联方往来款	2,430,000.00	1-2年	0.54	
单位二	押金	500,000.00	2-3年	0.11	100,000.00
合计		449,151,983.45		99.96	6,975,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	181,737,325.54		181,737,325.54	182,737,325.54		182,737,325.54
对联营、合营企业投资				331,756,545.51		331,756,545.51
合计	181,737,325.54		181,737,325.54	514,493,871.05		514,493,871.05

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏春天酒业有限公司	47,737,325.54			47,737,325.54		
北京极草贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
成都极草贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海春天滋补养生科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西藏极草药用资源有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
西藏老马广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
石河子市	100,000,000.00			100,000,000.00		

恒朗股权投资有限公司					
沈阳威君贸易有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	182,737,325.54		1,000,000.00	181,737,325.54	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青海春天正缘产业发展私募基金1号	331,756,545.51		300,000.00	-8,765,674.33			22,990,871.18			0.00
小计	331,756,545.51		300,000.00	-8,765,674.33			22,990,871.18			0.00
合计	331,756,545.51		300,000.00	-8,765,674.33			22,990,871.18			0.00

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,935,368.58	76,789,876.83	115,925,466.58	60,870,408.76
其他业务	1,976,747.50	1,500,322.91	2,313,324.02	2,018,219.84
合计	88,912,116.08	78,290,199.74	118,238,790.60	62,888,628.60

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-8,765,674.33	31,756,545.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,925,878.54	-13,186.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,539,159.06	900,124.61
处置其他权益工具投资取得的投		

资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	176,280.00	196,620.00
合计	23,886.19	32,840,103.80

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,145,699.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	808,773.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,013,538.39	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,569.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-27,646.08	
少数股东权益影响额		
合计	9,556,397.08	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.34	-0.54	-0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.77	-0.56	-0.56

3、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监和财务负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2020年度审计报告原件
备查文件目录	报告期内公司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及公告的原稿

董事长：张雪峰

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 29 日

修订信息适用 不适用