

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人曹恩辉、主管会计工作负责人徐吉峰及会计机构负责人(会计主管人员) 孙莉莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002118	B 股代码	
A 股简称	紫鑫药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	吉林紫鑫药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	紫鑫药业		
公司的法定英文名称	JILIN ZIXIN PHARMACEUTICAL INDUSTRIAL CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	曹恩辉		
注册地址	吉林省柳河县英利路 88 号		
注册地址的邮政编码	135399		
办公地址	吉林省长春市南关区东头道街 1 号		
办公地址的邮政编码	130041		
公司国际互联网网址	http://www.jilinzixin.com.cn		
电子信箱	zxyy002118@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟云香	梁世昌
联系地址	吉林省长春市南关区东头道街 1 号	吉林省长春市南关区东头道街 1 号
电话	0431-81916633	0431-81916633

传真	0431-88698366	0431-88698366
电子信箱	zxxy002118@163.com	zxxy002118@163.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	253,609,286.75	370,351,714.49	-31.52%
营业利润（元）	50,578,191.91	117,657,131.20	-57.01%
利润总额（元）	61,025,274.92	116,664,868.73	-47.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,159,794.82	111,442,105.15	-49.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,459,774.26	112,459,528.25	-57.8%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-98,872,540.49	212,021,467.66	-146.64%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,928,764,142.28	2,789,164,038.40	5.01%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,865,248,514.03	1,809,088,719.21	3.1%
股本（股）	512,991,382.00	512,991,382.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.11	0.22	-50%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.22	-50%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.22	-59.09%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.01%	6.54%	-3.53%
加权平均净资产收益率（%）	3.06%	6.76%	-3.7%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.54%	6.6%	-4.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.58%	6.83%	-4.25%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19	0.41	-146.34%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.64	3.53	3.12%
资产负债率（%）	36.31%	35.14%	1.17%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

公司“营业总收入、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润”等主要会计数据较上年同期下降幅度超过30%，主要因为2012年上半年公司人参产品销售收入较上年同期下降53.69%。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）	11,622,300.00	
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、交易性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、交易性金融负债和		

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,175,216.99	
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		
所得税影响额	1,747,062.45	
合计	8,700,020.56	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	251,475,016	49.02%				412,373	412,373	251,887,389	49.1%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	251,475,016	49.02%						251,475,016	49.02%
其中：境内法人持股	251,475,016	49.02%						251,475,016	49.02%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份						412,373	412,373	412,373	0.08%
二、无限售条件股份	261,516,366	50.98%				-412,373	-412,373	261,103,993	50.9%
1、人民币普通股	261,516,366	50.98%				-412,373	-412,373	261,103,993	50.9%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	512,991,382.00	100%				0	0	512,991,382.00	100%

公司董事长兼总经理曹恩辉先生、董事殷金龙先生、祖春香女士、监事范水波先生、韩明先生、财务总监徐吉峰先生、生产副总经理李宝芝女士和副总经理兼董事会秘书钟云香女士在2012年1月9日至17日通过深圳证券交易所证券交易系统买入本公司股票549,831股。按照相关规定，上述股票2012年限售锁定412,373股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
敦化市康平投资有限责任公司	251,475,016			251,475,016	自愿追加限售一年	2012-10-23
范水波			32,325	32,325	高管锁定股	
韩明			40,523	40,523	高管锁定股	
殷金龙			45,075	45,075	高管锁定股	
钟云香			74,775	74,775	高管锁定股	
曹恩辉			69,750	69,750	高管锁定股	
徐吉峰			57,375	57,375	高管锁定股	
祖春香			40,725	40,725	高管锁定股	
李宝芝			51,825	51,825	高管锁定股	
合计	251,475,016		412,373	251,887,389	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2010年12月29日	20.05	49,875,311	2012年01月04日	49,875,311	

前三年历次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）

经中国证监会证监许可[2010]1815号文件核准，公司与2010年12月29日向6位特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）49,875,311股，每股发行价格20.05元。2010年12月30日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次发行新增股份登记托管及股份限售手续，限售时间为12个月，2012年1月4日上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 64,609 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
敦化市康平投资有限责任公司	境内非国有法人	49.02%	251,475,016	251,475,016	质押	246,120,000
仲维光	境内自然人	6.04%	30,961,276		质押	30,000,000
吉林长白山股权投资管理有限公司	国有法人	2.54%	13,030,000		质押	2,000,000
天津硅谷天堂鲲鹏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.58%	3,000,000			
杨录军	境内自然人	0.25%	1,300,000			
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.23%	1,173,652			
宗喜慧	境内自然人	0.19%	999,700			
罗满能	境内自然人	0.16%	819,876			
周浩良	境内自然人	0.16%	803,019			
唐建新	境内自然人	0.14%	722,200			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
仲维光	30,961,276	A 股	30,961,276
吉林长白山股权投资管理有限公司	13,030,000	A 股	13,030,000
天津硅谷天堂鲲鹏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000	A 股	3,000,000
杨录军	1,300,000	A 股	1,300,000
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,173,652	A 股	1,173,652
宗喜慧	999,700	A 股	999,700
罗满能	819,876	A 股	819,876
周浩良	803,019	A 股	803,019
唐建新	722,200	A 股	722,200
于伟平	697,200	A 股	697,200

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、本公司董事郭春生先生通过其亲属持有敦化市康平投资有限责任公司 77.26%的股份，存在关联关系，持有本公司 6.04%股份的自然人股东仲维光为郭春生先生亲属，存在关联关系。2、前 10 名无限售条件的流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

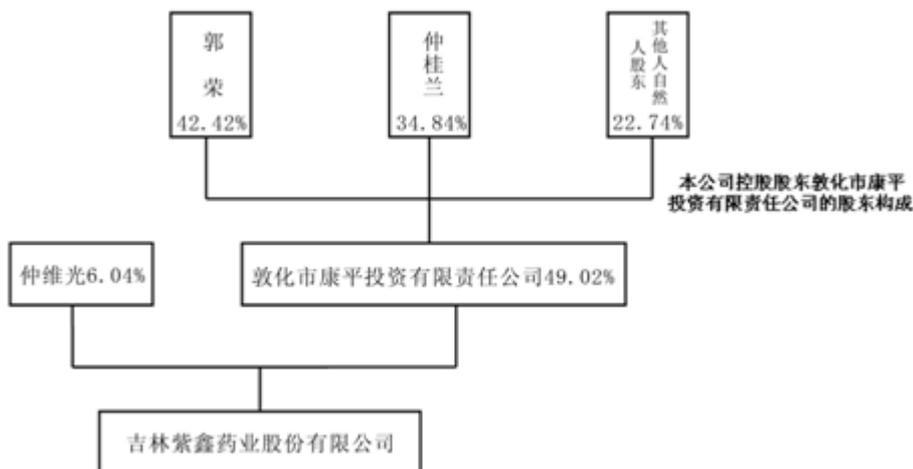
是 否 不适用

实际控制人名称	郭春生
实际控制人类别	个人

情况说明

敦化市康平投资有限责任公司（以下简称“康平投资”）于2012年8月13日召开的2012年临时股东会，同意股东郭思焱将其持有康平投资21.21%的股权、郭思博将其持有康平投资21.21%的股权转让给郭荣先生。至此，在康平投资的股东中，持有康平投资42.42%股权的自然人股东郭荣为本公司董事郭春生父亲，持有康平投资34.84%股权的自然人股东仲桂兰为本公司董事郭春生母亲。因此，本公司董事郭春生先生通过其直系亲属直接持有康平投资77.26%的股份，而康平投资直接持有本公司49.02%的股份，故郭春生先生间接持有本公司37.87%的股份，加上持有本公司6.04%股份的自然人股东仲维光也为郭春生先生亲属，因此，郭春生先生通过其亲属共计持有本公司43.91%的股份，为本公司的实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
曹恩辉	董事长;总经理	男	37	2012年01月 19日	2013年04月 07日	0	93,000		93,000	69,750		二级市场买 入	否
郭春生	董事	男	41	2010年04月 08日	2013年04月 07日	0							否
祖春香	董事	女	53	2010年04月 08日	2013年04月 07日	0	54,300		54,300	40,725		二级市场买 入	否
殷金龙	董事	男	33	2010年04月 08日	2013年04月 07日	0	60,100		60,100	45,075		二级市场买 入	否
徐卫东	独立董事	男	53	2010年04月 08日	2013年04月 07日	0							否
方勇	独立董事	男	41	2010年04月 08日	2013年04月 07日	0							否
李飞	独立董事	女	49	2010年04月 08日	2013年04月 07日	0							否
汤兆利	监事	男	58	2010年03月 30日	2013年03月 30日	0							否
范水波	监事	男	43	2010年04月 08日	2013年04月 07日	0	43,100		43,100	32,325		二级市场买 入	否
韩明	监事	男	40	2010年04月	2013年04月	0	54,031		54,031	40,523		二级市场买	否

				08 日	07 日							入	
徐吉峰	财务总监	男	37	2010 年 04 月 08 日	2013 年 04 月 07 日	0	76,500		76,500	57,375		二级市场买 入	否
李宝芝	副总经理	女	46	2010 年 04 月 08 日	2013 年 04 月 07 日	0	69,100		69,100	51,825		二级市场买 入	否
钟云香	副总经理;董 事会秘书	女	35	2011 年 07 月 28 日	2013 年 04 月 07 日	0	99,700		99,700	74,775		二级市场买 入	否
合计	--	--	--	--	--		549,831		549,831	412,373		--	--

董事、监事、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）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。年初，董事会根据公司的经营计划和个人的岗位职责，确定年度工资额；年终董事会根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2011年5月12日公司召开的2010年年度股东大会审议通过的《关于调整董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》，为现任董事、监事、高级管理人员报酬确定依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬按月发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
郭春生	董事长；总经理	辞去董事长、总经理职务	2012年01月16日	由于身体原因，辞去本公司董事长及总经理职务。
曹恩辉	常务副总经理	担任董事长、总经理职务	2012年01月19日	董事会选举为公司董事长，聘任为公司总经理。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,088
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	504
销售人员	210
技术人员	156
财务人员	53
行政人员	165
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
高中及以下	749
大专	176
本科	155
硕士	7
博士	1

公司员工情况说明

本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律法规及吉林省、吉林省通化市的有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险以及工伤和生育保险。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，在国家新医改进程加快，政策频出，医药行业整体受“毒胶囊”事件负面影响的环境下，公司坚持“科学管理，挖潜增效”的既定原则，坚持以市场为导向的稳健经营方针，不断深化营销网络，抓好重点品种的销售工作，中成药业务保持稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入25,360.93万元，较上年同期下降31.52%；营业利润5,057.82万元，较上年同期下降57.01%；归属于母公司股东的净利润5,615.98元，较上年同期下降49.61%。

报告期内，公司在巩固和加强现有中成药销售网络的基础上，积极推进人参食品市场营销工作。公司中成药产品销售在继续加大发展临床销售业绩份额，保证原有销售体系稳定的基础上寻求更多发展。从以往临床销售为主的模式，逐步向OTC的专业化开发、大连锁通路合作伙伴的销售联盟、普药产品省级经理管理的运作等多种营销模式并存，逐步构建销售资源多渠道相互共享的营销结构，并形成稳定的销售体系。

报告期内，公司努力推进募投项目的建设进度，通化厂区完成了建设用地重新选址；延吉厂区完成了食品生产QS认证现场检查工作。

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》全面推进内部控制建设。持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。

报告期内，公司继续加强财务管理、生产管理、严格控制成本和费用，开源节流。重点强化财务管理工作，重点做好定期分析和管理工作。

报告期内，公司加强人员培养和增强人才储备。强化人力资源管理，改革薪酬制度，采取有效奖惩措施，吸引人、留住人、用好人；继续加强培训、后续教育。创造条件对各层次员工进行相应的技术以及综合素质的培训与教育，以掌握科学管理方法以及各类工作技能，与时俱进，以适应公司发展的需要。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）吉林紫鑫敦化医药药材有限公司

该公司成立于2001年8月6日，住所：吉林省敦化经济开发区，法人代表：聂春梅，注册资本：100万元，经营范围为：中药

材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品批发、零售。公司股东：紫鑫药业（持股99%）、聂春梅（持股1%）。报告期内，公司实现营业收入40,087,427.88元，净利润-2,391,224.94元。截至2012年6月30日，公司净资产总额为627,829.94元。

（2）吉林草还丹药业有限公司

该公司成立于2002年2月8日，住所：敦化市经济开发区工业区九号，法人代表：方荣华，注册资本：5000万元，经营范围为：中成药、中药材、化学药品制剂加工销售（按药品生产许可证批准生产的项目生产经营）、食品加工、销售、酒精、白酒及饮料酒制造（按酒类生产许可证批准的项目范围生产经营）、针织品加工、广告业、种养殖业、在法律法规允许范围内从事进出口业务。公司股东：紫鑫药业（持股100%）。

报告期内，公司实现营业收入132,860,826.62元，净利润33,690,832.31元。截至2012年6月30日，公司净资产总额为335,859,222.74元。

（3）长春农村商业银行股份有限公司

该银行是本公司2009年投资入股的非上市商业银行，2012年1-6月实现收入49,160.70万元，净利润26,502.16万元。截至2012年6月30日，该银行股本总额为94,080万元，净资产总额为153,132.56万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

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

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

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

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
中成药行业	142,054,244.12	29,771,853.68	79.04%	9.71%	-10.96%	4.86%
人参系列产品	111,555,042.63	82,638,703.50	25.92%	-53.69%	-25.17%	-28.23%
分产品						
四妙丸	38,985,102.53	5,104,820.10	86.91%	70.51%	57.22%	1.11%
藿胆片	16,666,159.03	1,681,399.82	89.91%	126.53%	102.77%	1.18%
活血通脉片	10,158,067.53	4,532,483.02	55.38%	-26.85%	-16.19%	-5.67%
肾复康胶囊	9,576,215.24	1,515,225.60	84.18%	-0.11%	-2.4%	0.37%
小儿白贝止咳糖浆	9,281,281.35	1,953,705.02	78.95%	125.91%	81.64%	5.13%

复方益肝灵	8,312,162.00	1,724,098.02	79.26%	-13.97%	-25.01%	3.05%
葶薈分清丸	6,527,208.22	584,318.40	91.05%	29.79%	-7.02%	3.54%
人参	111,555,042.63	82,638,703.50	25.92%	-53.69%	-25.17%	-28.23%
其他	42,548,048.22	12,675,803.70	70.21%	-25.34%	-31.09%	2.49%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司人参系列产品销售收入为2011年度签订的销售合同，2011年已发出商品，但因对方未完成产品的验收入库，公司在2011年末确认收入，而在本期确认。除此之外，报告期内公司未销售人参产品，致使本期人参系列产品收入较上年同期下降53.69%，从而结转的营业成本也相应下降。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司人参产品毛利率较上年同期下降28.23%，是由于本期结转营业成本的人参产品为2011年收购的鲜参加工的，而2011年鲜参的价格较2010年大幅上涨。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北区	44,372,191.60	-67.23%
华北区	145,292,960.23	200.38%
华东区	18,205,566.25	-69.93%
华南区	28,439,243.11	-74.98%
西北区	7,006,614.34	51.67%
西南区	10,292,711.22	33.38%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，主营业务“东北区、华东区、华南区”收入分别较上年同期下降67.23%、69.93%、74.98%，是由于上年同期对上述地区有人参产品销售收入，而本期没有；“华北区”收入较上年同期上升200.38%，是由于本期人参产品销售收入均来自该地区。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	100,000
报告期投入募集资金总额	2,968.32
已累计投入募集资金总额	62,540.03
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林紫鑫药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1815号）核准，公司非公开发行了 49,875,311 股人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元、每股发行价格为人民币 20.05 元。募集资金总额为 999,999,985.55 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 986,450,110.24 元，分别用于延吉、磐石、敦化、通化四个人参产品系列化项目建设，项目建成后可以加工各种不同类型的人参产品——水参加工，人参酵素、人参食品、人参保健品。各厂区项目建设情况如下：1、磐石厂区：人参产品系列化项目（磐石厂区）由公司的全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司（以下简称“般若药业”）作为项目实施主体。项目计划投资 13989.33 万元，建筑面积 40381.9 平方米，包括药材前处理和提取车间、丸剂车间、人参加工车间、综合办公楼、动力站、门卫、危险品库等设施及配套设施，能够从事人参药品、人参保健食品加工。2011 年 9 月，两栋人参加工车间、办公楼、锅炉房已经全部竣工并投入使用，开始加工水参；目前，制剂车间和前处理提取车间设备全部到位，安装调试工作基本完成；室外道路、路灯、新增门卫房、外墙涂料装饰、厂区围墙正在施工过程中。预计在 2012 年 9 月份全部工程结束，进入试生产阶段。2、延吉厂区：人参产品系列化项目（延吉厂区）由公司的全资子公司吉林紫鑫初元药业有限公司（以下简称“初元药业”）作为项目实施主体。项目计划投资 29,993.95 万元，建筑面积 29222.22 平方米。具备了年生产人参果蔬酵素饮料 200 万瓶的生产能力。目前，项目工程建设已经基本完成，达到了预定可使用状态，正在进行三大体系的认证工作，其中食品 QS 认证工作现场考察已经结束，中药饮片和保健食品 GMP 认证正在进行中。3、敦化厂区：人参产品系列化项目（敦化厂区）由公司的全资子公司吉林草还丹药业有限公司（以下简称“草还丹药业”）作为项目实施主体。项目计划投资 24719.68 万元，建筑面积 62403.18 平方米，项目完成后可以从事水参加工、人参软胶囊制品、液体制品加工；目前项目工程进展情况为：综合办公楼土建、采暖、给排水、电气工程已完工，现正在进行室内装饰工程的施工；生产车间及锅炉房土建工程已经结束，现正在进行地

漏安装及地面铺筑和采暖管线安装，室内墙面粉刷等工程；设备采购正在洽谈中。人参加工车间预计可投入使用。4、通化厂区：人参产品系列化项目（通化厂区）由公司的全资子公司吉林紫鑫禹拙药业有限公司（以下简称“禹拙药业”）作为项目实施主体。计划投资 29954.21 万元，从事人参食品加工、保健食品、含人参药品的生产。人参产品系列化项目（通化厂区）原址选在东昌区经济技术开发区医药大路，但由于市政府总体规划的原因用地性质改为旅游产业，不能再进行工业厂房建设，因此公司重新选址。2012 年 7 月 4 日，禹拙药业竞得东昌区环通乡长流村“恒安药业东侧地块”，作为该项目建设用地，目前该项目已开工建设，预计 2012 年年末主体工程能够封顶。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
人参产品系列化项目（通化厂区）	是	29,954.21	29,954.21	127.31	127.31	0.43%	2012年12月30日	0	否	否
人参产品系列化项目（延吉厂区）	是	29,993.95	29,993.95	882.16	27,744.43	92.5%	2012年06月30日	0	否	否
人参产品系列化项目（磐石厂区）	是	13,989.33	13,989.33	32.93	14,029.61	100.29%	2012年06月30日	0	否	否
人参产品系列化项目（敦化厂区）	是	24,719.68	24,719.68	1,925.92	20,638.68	83.49%	2012年08月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	98,657.17	98,657.17	2,968.32	62,540.03	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	98,657.17	98,657.17	2,968.32	62,540.03	-	-		-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于人参产品系列化（通化）募投项目实施变更的议案》，通化市人民政府 2011 年 9 月 6 日出具了《关于置换紫鑫药业人参产品系列化项目建设用地的通知》，原募投项目用地东昌区经济技术开发区医药大路地块调整为旅游发展用地，人参产品系列化（通化）项目已不适宜在该地块建设，新项目建设用地由东昌区政府及通化市政府有关部门，按《通化市城市总体规划》有关要求另行选址安排。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于人参产品系列化（延吉）募投项目部分变更的议案》、《关于人参产品系列化（磐石）募投项目部分变更的议案》和《关于人参产品系列化（敦化）募投项目部分变更的议案》。对人参产品系列化项目（磐石厂区）、人参产品系列化项目（延吉厂区）、人参产品系列化项目（敦化厂区）部分由自建变更为购买办公楼、增加设备设施等实施方式进行调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》本公司以募集资金置换已投入募集资金投入项目的自筹资金 12,865.89 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 11 月 24 日，公司召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将人参产品系列化项目（通化厂区）募集资金中的 9,000 万元暂时用于补充流动资金，占募集资金净额的 9.12%，使用期限不超过 6 个月，从 2011 年 11 月 25 日至 2012 年 5 月 24 日止。公司已于 2012 年 5 月 23 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 9,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。2012 年 5 月 31 日，公司召开了第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于继续使用募投资金暂时补充流动资金的议案》，将人参产品系列化项目（通

	化厂区) 募集资金中的 5,000 万元暂时用于补充流动资金, 占募集资金净额的 5.07%, 使用期限不超过 6 个月, 从 2012 年 6 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日止。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-49.54%	至	-62.15%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,000	至	8,000
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	158,531,917.24		
业绩变动的的原因说明	公司预计 2012 年下半年人参原料供给将趋于紧张，考虑到自身的原料需求，三季度将继续暂停销售干参，同上年度相比营业收入减少，导致利润下降。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

中准会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告进行了审计，并出具了非标准审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司董事会对该审计报告涉及事项作如下分析和说明：

一、导致保留意见的事项

事项一：审计报告认为2011年公司购入野山参8,299.75克，财务报表列报金额136,439,000.00元，其中91,439,000.00元的野山参未取得采购发票，占期末资产总额的3.28%，由于此部分野山参未获取合规入帐凭证，加之野山参货品的特殊性，目前尚未形成公开的令人信服的市场交易报价体系，亦无价值认定权威机构或部门，因此我们无法判定公司对该等存货认定的恰当性。

董事会说明：野山参做为人参产业不可或缺的顶级产品，是公司人参产业中的亮点，由于其产量的日益减少，更加显示

其珍贵性和稀缺性。公司自进入人参产业，已取得精深加工人参产品文号，涉及几大系列、几十个品种。未来将谋求在全国各地开设连锁营销店，故2011年公司购入野山参用于连锁营销店。因为野山参货品的特殊性，当地税务部门也在积极寻找野山参公允价值认定，在取得公司采购野山参价格合理性的认定后将为公司开具农产品收购发票。公司董事会已责成公司管理层同野山参客户及需求者联络，尽快完成销售，以实现野山参公允价值的认定。

事项二：审计报告认为2011年公司购入在地参135,760丈，财务报表列报金额82,488,960.00元，其中104,003丈（账面价值66,087,650.00元）的在地参林地系转让方从其他林地持有人处转包再与紫鑫药业签约而来。由于林地承包协议具有口头性和协议不完备性，我们对此部分通过协议方式转让给紫鑫药业的在地参权属存有疑虑，因此我们无法确认公司对该等在地参存货认定的恰当性。

董事会说明：由于吉林省振兴人参产业政策的深入和发展，人参需求不断增加，为了保证未来公司能够获得持续的原材料供应，2011年公司购入在地参135,760丈，财务报表列报金额82,488,960.00元。由于人参行业发展不规范，参农种植人参的用地只是从他人手中购买几年的临时使用权。

公司购买的在地参已经取得的手续有：人参种植承包合同，林参间作协议书，林地状况登记表，林地承包证明，国有林区养参批准证，林参间作造林调查设计，林参间作地设计图，人参种植承包合同，使用林地许可证以及开垦参地时的罚款收据等证明，来证明参地的所有权问题。公司将责成公司法律部门完备在地参权属问题。

二、导致强调事项的事项

审计报告认为公司2011年10月21日第2011-052号临时公告，中国证监会于2011年10月19日因涉嫌证券违法违规行为对紫鑫药业下发了《调查通知书》，开始对紫鑫药业进行立案稽查，截至目前稽查工作尚未结束。本段内容不影响已发表的审计意见。

公司董事会说明：2011年10月19日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（稽查总队调查通字11223号）。因公司涉嫌证券违法违规行为，中国证券监督管理委员会稽查总队决定对公司立案稽查。对于上述稽查事项，公司已于收到《调查通知书》当日发布了《关于中国证监会对公司立案稽查的公告》（公告编号：2011-052），内容详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。目前，公司生产经营情况正常，未受到稽查事项的相关影响。公司积极配合中国证监会稽查总队对公司的调查工作，并对相关调查事项进行认真自查。截止本期报告报出日，相关调查工作仍在进行中，尚无结论性意见。对于调查事项的进度及结果，公司将根据相关法律法规的要求积极履行信息披露的义务。

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为建立科学、合理、持续、稳定的股东投资回报机制，完善利润分配政策，切实保护公众投资者合法权益，规范公司法人治理结构，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和中国证监会吉林证监局《关于进一步加强现金分红工作完善现金分红政策的通知》（吉证监发〔2012〕159号）的要求，公司董事会在2012年8月15日召集召开了2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。对公司的利润分配政策、利润分配的形式、实施现金分配的条件、利润分配方案的审批程序、利润分配政策的制定和调整原则等进行详细规定。其中对实施现金分配的条件规定如下：1.公司当年年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后母公司利润）为正值且现金流充足，实施现金分红不会影响公司持续经营；2.公司聘用的审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3.公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出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%。2010年和2011年由于公司新增了人参产品业务，该业务需要投入的资金较大，为保证公司的可持续发展，降低公司融资成本，公司对2010年和2011年度未进行现金分红，留存资金主要用于原料采购和补充营运

资金，独立董事发表了同意意见。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	245,678,865.35
相关未分配资金留存公司的用途	用于原料采购及补充公司营运资金。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

（十一）其他披露事项

无。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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

1、关于股东、股东大会

股东大会是公司的权力机构，行使决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算和决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案等职权。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，并聘请律师进行现场见证，确保所有股东，特别是中小股东能享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、控股股东与公司

公司控股股东能够依法通过股东大会行使股东的权利，严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，损害公司及其他股东权益的行为。公司在人员、资产、财务分开，机构、业务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务和自主经营能力；公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。报告期内，公司大股东、实际控制人不存在干预公司生产、经营、管理等公司治理非规范情况。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。董事会下设战略与投资、提名、薪酬与考核、审计委员会，制定了《董事会各专业委员会议事规则》，规范和完善了公司董事、经理及其他高级管理人员的产生，优化了董事会及经营管理层的组成。各专门委员会运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，设立专门机构并配备专业人员，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。

公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者的沟通平台，公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作。

报告期内，公司共召开了一次股东大会，五次董事会会议，两次监事会会议。三会运作合法有效。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
长春农村商业银行股份有限公司	28,000,000.00	49,000,000	5.2083%	28,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	自有资金投入
合计			--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

根据本公司2008年8月21日第三届董事会第十二次会议决议，审议通过了关于向长春农村商业银行股份有限公司进行股权投资的议案，公司拟以自有资金投资2,000万元，占注册资本30,000万元的6.67%；2009年3月23日第三届董事会第十五次会议决议，审议通过了关于向长春农村商业银行追加投资800万元，追加后累计投资额为2800万元，占被投资单位股份比例为9.33%，款项已于2009年2月23日支付给被投资单位。同时根据吉林昊灵会计师事务所有限公司对长春农村商业银行股份有限公司依法成立而出具的吉昊灵验字[2009]006号验资报告，本公司出资2,800万元，占其股本的9.33%。根据长春农村商业银行股份有限公司2010年度临时股东大会第二次会议决议规定，在原注册资本30,000万元的基础上增资23,760万元，此次增资事宜业经中准会计师事务所有限公司于2010年11月2日出具的中准验字[2010]2048号验资报告予以验证，变更后的注册资本为53,760万元，本公司出资2,800万元，占变更后股本总额的5.2083%。根据2012年1月10日长春农村商业银行股份有限公司召开的2011年度股东大会，审议通过了2011年度利润分配方案，以总股本53,760万股为基数，以资本公积转增股本的方式，向全体股东每10股转增4.4股，以未分配利润转增股本的方式，向全体股东每10股转增3.1股。此次利润分配方案实施后，本公司持有4900万股，持股比例仍为5.2083%。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	敦化市康平投资有限责任公司	1、公司持股 5% 以上股东所做出的避免同业竞争的承诺；2、康平投资于 2011 年 10 月 24 日召开 2011 年临时股东会，会议审议通过了《关于自愿锁定所投资持有的吉林紫鑫药业股份有限公司股份的议案》，承诺在未来十二个月内（即 2011 年 10 月 24 日起至 2012 年 10 月 23 日止）自愿锁定所持有的公司股份，不转让、不减持或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的该部分股份；若违反上述决议，将转让或减持所得收益全部归公司所有。	2011 年 10 月 24 日		承诺目前正在严格履行。
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				

承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

2011年10月19日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（稽查总队调查通字11223号）。因公司涉嫌证券违法违规行，中国证券监督管理委员会稽查总队决定对公司立案稽查。截止本报告报出日，上述调查尚无结论。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年01月05日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年01月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于董事长辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年01月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于部分董事、监事、高级管理人员买入公司股票的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
股东股权质押解除和再次质押公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股东减持的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司联系电话变更的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于归还募集资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度业绩快报存在的问题及整改措施的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举办上市公司投资者接待日活动的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林紫鑫药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		291,606,282.00	403,521,229.81
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		2,413,162.69	6,642,918.19
应收账款		524,491,424.81	549,458,496.15
预付款项		300,899,740.80	59,095,823.79
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		39,478,882.37	33,683,540.93
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		880,311,445.26	850,942,555.79
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		2,000,000.00	3,000,000.00

流动资产合计		2,041,200,937.93	1,906,344,564.66
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		28,600,000.00	28,600,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		269,252,055.39	270,417,901.15
在建工程		450,676,623.27	442,500,575.41
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		134,158,158.85	136,514,564.73
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,155,555.50	1,444,444.40
递延所得税资产		3,720,811.34	3,341,988.05
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		887,563,204.35	882,819,473.74
资产总计		2,928,764,142.28	2,789,164,038.40
流动负债：			
短期借款		1,001,000,000.00	927,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		56,304,381.66	51,911,939.54
预收款项		2,040,632.60	1,154,183.13
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		2,417,218.86	612,430.41

应交税费		-49,510,995.30	-49,448,933.74
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		6,066,578.80	3,646,873.93
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,018,317,816.62	934,876,493.27
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		1,280,000.00	1,280,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		691,533.33	691,533.33
其他非流动负债		43,220,000.00	43,220,000.00
非流动负债合计		45,191,533.33	45,191,533.33
负债合计		1,063,509,349.95	980,068,026.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		512,991,382.00	512,991,382.00
资本公积		723,850,750.57	723,850,750.57
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		51,044,585.97	51,044,585.97
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		577,361,795.49	521,202,000.67
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,865,248,514.03	1,809,088,719.21
少数股东权益		6,278.30	7,292.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,865,254,792.33	1,809,096,011.80
负债和所有者权益（或股东权益）		2,928,764,142.28	2,789,164,038.40

总计			
----	--	--	--

法定代表人：曹恩辉

主管会计工作负责人：徐吉峰

会计机构负责人：孙莉莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		20,418,434.20	67,987,712.42
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		2,413,162.69	6,642,918.19
应收账款		221,586,113.87	218,274,299.80
预付款项		198,435,112.37	44,079,346.97
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		1,194,309,050.67	1,200,270,210.53
存货		471,819,964.43	465,128,966.61
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		2,000,000.00	3,000,000.00
流动资产合计		2,110,981,838.23	2,005,383,454.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		229,837,641.41	229,837,641.41
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		195,738,048.63	205,083,830.67
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		11,641,119.38	11,802,864.02
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		1,155,555.50	1,444,444.40
递延所得税资产		2,477,156.02	2,477,156.02
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		440,849,520.94	450,645,936.52
资产总计		2,551,831,359.17	2,456,029,391.04
流动负债：			
短期借款		971,000,000.00	912,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		24,344,139.44	15,592,300.54
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		1,092,250.25	301,828.25
应交税费		-20,591,694.12	-21,108,678.87
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		19,973,472.05	20,028,574.61
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		995,818,167.62	926,814,024.53
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		1,180,000.00	1,180,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,180,000.00	1,180,000.00
负债合计		996,998,167.62	927,994,024.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		512,991,382.00	512,991,382.00
资本公积		719,482,283.90	719,482,283.90
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积		49,882,835.26	49,882,835.26
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		272,476,690.39	245,678,865.35
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,554,833,191.55	1,528,035,366.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,551,831,359.17	2,456,029,391.04

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		253,609,286.75	370,351,714.49
其中：营业收入		253,609,286.75	370,351,714.49
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		205,291,094.84	258,294,583.29
其中：营业成本		112,410,557.18	143,873,963.18
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		1,350,232.34	3,536,664.83
销售费用		31,347,072.87	50,809,718.72
管理费用		27,914,234.69	30,247,003.59
财务费用		32,942,977.07	25,335,561.20
资产减值损失		-673,979.31	4,491,671.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,260,000.00	5,600,000.00

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,578,191.91	117,657,131.20
加：营业外收入		11,647,084.11	167,737.53
减：营业外支出		1,200,001.10	1,160,000.00
其中：非流动资产处置 损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		61,025,274.92	116,664,868.73
减：所得税费用		4,866,494.40	5,227,895.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,158,780.52	111,436,972.80
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		56,159,794.82	111,442,105.15
少数股东损益		-1,014.30	-5,132.35
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.11	0.22
（二）稀释每股收益		0.11	0.22
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		56,158,780.52	111,436,972.80
归属于母公司所有者的综合 收益总额		56,159,794.82	111,442,105.15
归属于少数股东的综合收益 总额		-1,014.30	-5,132.35

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：0.00 元。

法定代表人：曹恩辉

主管会计工作负责人：徐吉峰

会计机构负责人：孙莉莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		119,743,383.47	201,265,186.24
减：营业成本		24,761,056.68	61,770,840.82

营业税金及附加		1,304,739.81	2,162,598.13
销售费用		24,966,910.24	44,677,102.51
管理费用		16,664,673.69	24,133,782.13
财务费用		33,406,215.76	26,024,143.29
资产减值损失		-234,438.06	2,915,111.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,260,000.00	5,600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,134,225.35	45,181,607.44
加：营业外收入		9,993,804.11	167,737.53
减：营业外支出		0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,128,029.46	45,349,344.97
减：所得税费用		4,330,204.42	4,520,649.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,797,825.04	40,828,695.85
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		26,797,825.04	40,828,695.85

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	304,613,992.64	415,246,515.41
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00

收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	63,507,820.17	6,106,568.48
经营活动现金流入小计	368,121,812.81	421,353,083.89
购买商品、接受劳务支付的现金	340,215,917.69	92,233,524.27
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	12,140,175.18	10,610,318.53
支付的各项税费	25,327,047.27	30,620,078.78
支付其他与经营活动有关的现金	89,311,213.16	75,867,694.65
经营活动现金流出小计	466,994,353.30	209,331,616.23
经营活动产生的现金流量净额	-98,872,540.49	212,021,467.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	2,260,000.00	5,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	26,350,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	29,610,000.00	5,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,195,905.85	263,229,831.91
投资支付的现金	0.00	0.00

质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	288,749.32
投资活动现金流出小计	82,195,905.85	263,518,581.23
投资活动产生的现金流量净额	-52,585,905.85	-257,918,581.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	355,000,000.00	327,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	355,000,000.00	327,000,000.00
偿还债务支付的现金	281,000,000.00	237,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,456,501.47	28,748,621.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	315,456,501.47	265,748,621.83
筹资活动产生的现金流量净额	39,543,498.53	61,251,378.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-111,914,947.81	15,354,264.60
加：期初现金及现金等价物余额	403,521,229.81	1,408,494,479.76
六、期末现金及现金等价物余额	291,606,282.00	1,423,848,744.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	139,244,928.37	224,983,091.99
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	316,841,706.59	247,487,485.08

经营活动现金流入小计	456,086,634.96	472,470,577.07
购买商品、接受劳务支付的现金	280,816,971.29	76,635,628.11
支付给职工以及为职工支付的现金	5,600,083.39	7,892,672.92
支付的各项税费	16,539,757.11	12,843,216.17
支付其他与经营活动有关的现金	138,253,463.42	69,726,651.04
经营活动现金流出小计	441,210,275.21	167,098,168.24
经营活动产生的现金流量净额	14,876,359.75	305,372,408.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	2,260,000.00	5,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,260,000.00	5,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,176,204.30	9,652,241.80
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	687,413,214.85
投资活动现金流出小计	91,176,204.30	697,065,456.65
投资活动产生的现金流量净额	-87,916,204.30	-691,465,456.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	340,000,000.00	327,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	340,000,000.00	327,000,000.00
偿还债务支付的现金	281,000,000.00	237,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,529,433.67	27,590,680.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	314,529,433.67	264,590,680.50

筹资活动产生的现金流量净额	25,470,566.33	62,409,319.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-47,569,278.22	-323,683,728.32
加：期初现金及现金等价物余额	67,987,712.42	1,371,900,334.64
六、期末现金及现金等价物余额	20,418,434.20	1,048,216,606.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	512,991,382.00	723,850,750.57			51,044,585.97		521,202,000.67		7,292.59	1,809,096,011.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	512,991,382.00	723,850,750.57			51,044,585.97		521,202,000.67		7,292.59	1,809,096,011.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							56,159,794.82		-1,014.30	56,158,780.52
（一）净利润							56,159,794.82		-1,014.30	56,158,780.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							56,159,794.82		-1,014.30	56,158,780.52
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	512,991,382.00	723,850,750.57			51,044,585.97		577,361,795.49		6,278.30	1,865,254,792.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	256,495,691.00	980,312,708.23			43,453,259.96		311,503,375.76		14,692.29	1,591,779,727.24
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	256,495,691.00	980,312,708.23			43,453,259.96		311,503,375.76		14,692.29	1,591,779,727.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	256,495,691.00	-256,461,957.66			7,591,326.01		209,698,624.91		-7,399.70	217,316,284.56
（一）净利润							217,289,950.92		-7,399.70	217,282,551.22

(二) 其他综合收益		33,733.34								33,733.34
上述(一)和(二)小计		33,733.34					217,289,950.92		-7,399.70	217,316,284.56
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,591,326.01	0.00	-7,591,326.01	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					7,591,326.01		-7,591,326.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	256,495,691.00	-256,495,691.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	256,495,691.00	-256,495,691.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	512,991,382.00	723,850,750.57			51,044,585.97		521,202,000.67		7,292.59	1,809,096,011.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	512,991,382.00	719,482,283.90			49,882,835.26		245,678,865.35	1,528,035,366.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	512,991,382.00	719,482,283.90			49,882,835.26		245,678,865.35	1,528,035,366.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							26,797,825.04	26,797,825.04
（一）净利润							26,797,825.04	26,797,825.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,797,825.04	26,797,825.04
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	512,991,382.00	719,482,283.90			49,882,835.26		272,476,690.39	1,554,833,366.51

	2.00	3.90			.26		0.39	191.55
--	------	------	--	--	-----	--	------	--------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	256,495.69 1.00	975,977.97 4.90			42,291,509 .25		177,356.93 1.29	1,452,122, 106.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	256,495.69 1.00	975,977.97 4.90			42,291,509 .25		177,356.93 1.29	1,452,122, 106.44
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	256,495.69 1.00	-256,495.6 91.00			7,591,326. 01		68,321,934 .06	75,913,260 .07
（一）净利润							75,913,260 .07	75,913,260 .07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							75,913,260 .07	75,913,260 .07
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,591,326. 01	0.00	-7,591,326. 01	0.00
1. 提取盈余公积					7,591,326. 01		-7,591,326. 01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	256,495.69 1.00	-256,495.6 91.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	256,495.69 1.00	-256,495.6 91.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	512,991,382.00	719,482,283.90			49,882,835.26		245,678,865.35	1,528,035,366.51

(三) 公司基本情况

1、公司概况

公司名称：吉林紫鑫药业股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：吉林省柳河县英利路88号

登记机关：吉林省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：220000000052632

法定代表人：曹恩辉

注册资本：人民币伍亿壹仟贰佰玖拾玖万壹仟叁佰捌拾贰元

2、历史沿革

本公司前身系通化紫金药业有限责任公司，于1998年5月25日由敦化市康平保健食品有限责任公司、敦化市吉泰经贸有限责任公司共同发起设立的有限责任公司。1998年11月，根据本公司临时股东会通过的增资扩股决议，新增柳河沈飞合联工贸有限责任公司、吉林省霄峰广告有限公司、柳河日新餐饮有限责任公司三家股东，增资扩股后本公司注册资本为人民币30,000,000.00元。

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

2002年4月1日，经吉林省人民政府审批文件[2002]12号《关于同意吉林紫鑫药业股份有限公司增资扩股的批复》的批准，以2001年末总股本3,565万股为基数每10股送4.2股，向全体股东转增股份总额为人民币14,973,000.00元，转增后的股本总额为人民币50,623,000.00元。

根据本公司2006年9月25日第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币16,900,000.00元。2007年1月29日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）25号文核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,690万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.56元。本公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）16,900,000股，并于2007年3月2日在深圳证券交易所上市，股票代码为002118。上市发行后的股本总额为人民币67,523,000.00元。

根据本公司2007年度股东大会决议和修改后章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币54,018,400.00元，以2007年12月31日总股本67,523,000股为基础，向全体股东按每10股送3股、派现金股利0.33元（含税），同时以资本公积转增股本。每10股转增5股，每股面值1元，变更后的股本总额为人民币121,541,400.00元。根据本公司2009年度股东大会决议和修改后章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币85,078,980.00元，以2009年12月31日总股本121,541,400股为基数，向全体股东每10股送2股、派发现金红利0.23元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，每股面值1元，变更后的股本总额为人民币206,620,380.00元。

此次股本变更事宜，经中准会计师事务所有限公司于2010年3月19日出具的中准验字[2010]第2012号验资报告予以验证，本公司已于2010年4月29日取得了吉林省工商行政管理局核发的新的企业法人营业执照，注册号为220000000052632。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林紫鑫药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1815号），核准本公司非公开发行A股股票不超过9,000万股，由保荐机构东北证券股份有限公司作为主承销商，通过非公开发行方式向特定投资者发行。通过本次发行的认购询价、申购过程，本公司最终确定本次发行数量为49,875,311股，每股面值为人民币1.00元、每股发行价格为人民币20.05元，申请增加注册资本人民币49,875,311.00元，由吉林长白山股权投资管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、太平资产管理有限公司、百年化妆护肤品有限公司、天津硅谷天堂鲲鹏股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杨录军于2010年12月29日前一次性缴足，变更后的注册资本为人民币256,495,691.00元。此次股本变更事宜，经中准会计师事务所有限公司于2010年12月29日出具的中准验字[2010]2068号验资报告予以验证，本公司已于2011年2月12日取得了吉林省工商行政管理局核发的新的企业法人营业执照，注册号为220000000052632、注册资本为人民币256,495,691.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议，审议通过了2010年度利润分配方案，拟以2010年12月31日总股本256,495,691股为基数，用资本公积向全体股东转增股本，每10股转增10股。经中准会计师事务所有限公司于2011年5月23日出具的中准验字[2011]2022号验资报告予以验证，本公司已于2011年10月17日取得了吉林省工商行政管理局核发的新的企业法人营业执照，注册号为220000000052632、注册资本为人民币512,991,382.00元。

3、行业性质及主要产品

本公司属医药行业，主要产品为活血通脉片、复方益肝灵片、四妙丸、肾复康胶囊、醒脑再造胶囊、补肾安神口服液、六味地黄软胶囊、人参系列产品等。

4、经营范围

加工销售中成药、化学药制剂（口服液、片剂、胶囊）、药材原料、针织品加工、种养殖业。设计、制作、代理电视、报纸、路牌、灯箱广告。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；糖果制品（糖果、巧克力及巧克力制品）；茶叶（袋泡茶）；含茶制品和代用茶（代用茶、速溶茶类）。

5、公司的基本组织架构

本公司按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）、经营管理机构（包括总经理、销售副总经理、生产副总经理、财务总监）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认，计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递延权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据本公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并程序

(1) 本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

(2) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生，从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。对于因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。

(3) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数。

(4) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(5) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公

司，应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下：

①章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额应当冲减少数股东权益；

②章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的所有者权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

(1) 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至

到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

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

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额在 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计提坏账准备; 如无客观证据表明其已发生减值, 则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额重大的应收账款	账龄分析法	单项金额重大的应收款项为期末余额在 100 万元以上的应收款项
其他不重大应收账款	账龄分析法	其他不重大应收账款为期末余额在 100 万元以下的应收款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	6%	6%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	20%	20%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

期末对于合并报表范围内的公司及关联方的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生减值的，则对关联方的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按应收款项账龄余额的百分比分析计提坏账准备，期末与期初坏账准备余额之差计入资产减值损失。

11、存货

(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。本公司存货包括库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

B、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

C、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

A、长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B、取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

C、确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

D、被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

A、本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

B、商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。

商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。

固定资产在满足下列条件时予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(3)各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(3)各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5	3.80
机器设备	10	5	9.50
电子设备			
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- A、固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- B、已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- C、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；
- D、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相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是企业承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- A、或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- B、或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- A、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- B、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- C、收入的金额能够可靠计量。
- D、相关经济利益很可能流入本公司。
- E、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- A、与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B、收入的金额能够可靠地计量。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

- A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。
- B、如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。
- C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（1元）计量。

（2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

A、本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易或事项不属于企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否 □ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

本公司为吉林省高新技术企业执行的所得税税率为15%。子公司吉林草还丹药业有限公司坐落在吉林省延边朝鲜族自治州敦化市，根据国家有关规定享受国家西部大开发政策，执行的所得税税率为15%。根据国税函【2008】第850号《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司享受所得税免征政策。子公司吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司人参初加工产品享受所得税免征政策。子公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林紫鑫药物研究有限公司、吉林紫鑫人参研发有限公司、吉林紫鑫禹拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司执行的企业所得税税率为25%。

3、其他说明

本公司及子公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林紫鑫禹拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司均为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%。子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司享受增值税免税政策。

本公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的5%计缴，教育费附加按应缴纳流转税额的3%计缴。子公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林紫鑫禹拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的7%计缴。子公司吉林紫鑫初元药业有限公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的1%计缴。教育费附加按应缴纳流转税额的3%计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	有限公司	吉林省敦化经济开发区	医药	1,000,000.00	CNY	批发、零售中成药、化学药制剂、保健食品、药材原料等。	990,000.00	0.00	99%	99%	是			
吉林紫鑫红石种养殖有限公司	有限公司	柳河县柳河镇	农业	10,000,000.00	CNY	中药材种植销售、动物养殖、农副产品收购等。	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是			

吉林紫鑫初元药业有限公司	有限公司	延边州新兴工业集中区	医药	20,000,000.00	CNY	加工、销售中成药、化学药制剂（仅限于筹建）；人参收购、销售、粗加工	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是					
吉林紫鑫般若药业有限公司	有限公司	磐石经济开发区西点大街	医药	20,000,000.00	CNY	用于中成药制造项目建设（不得从事生产活动）；农副土特产品、人参收购及深加工、销售。	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是					
吉林紫鑫药物研究有限公司	有限公司	长春市南关区东头道街5号	研发	2,000,000.00	CNY	新药、保健食品、化学原料药的研发；技术转让、技术咨询、成果转化。	2,000,000.00	0.00	100%	100%	是					
吉林紫鑫人参研发有限公司	有限公司	长春市南关区东头道街5号	研发	2,000,000.00	CNY	人参及相关产品的研发、保健食品研发；技术转让、技	2,000,000.00	0.00	100%	100%	是					

						术咨询、成果转让。								
吉林紫鑫禹 拙药业有限 公司	有限公司	通化市东昌 区环通乡长 流村	医药	50,000,000. 00	CNY	医药生产项 目建设（不 得从事生产 经营活动）	50,000,000. 00	0.00	100%	100%	是			
吉林紫鑫人 参销售有限 公司	有限公司	长春市南关 区东头道街 5 号	销售	50,000,000. 00	CNY	人参与相关 产品的销售	50,000,000. 00	0.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所

														所有者权益中所享有份额后的余额
吉林草还丹药业有限公司	有限责任	敦化市经济开发区工业九号	医药	50,000,000.00	CNY	中成药、中药材、化学药品制剂加工销售、食品加工销售、酒精、白酒及饮料酒制造、针织品加工、广告业、种养殖业等。	46,247,641.41	0.00	100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

与上年度相比，本报告期合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用。

8、报告期内发生的反向购买

不适用。

9、本报告期发生的吸收合并

不适用。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	189,048.41	--	--	368,468.56
人民币	--	--	189,048.41	--	--	368,468.56
银行存款：	--	--	291,417,233.59	--	--	402,462,761.25
人民币	--	--	291,417,233.59	--	--	402,462,761.25
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	690,000.00
人民币	--	--		--	--	690,000.00
合计	--	--	291,606,282.00	--	--	403,521,229.81

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,413,162.69	6,642,918.19
合计	2,413,162.69	6,642,918.19

(2) 期末已质押的应收票据情况

应收票据期末数中不存在抵押、质押的票据情况。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大应收账款	365,443,727.30	65.22%	21,964,851.93	6.01%	419,637,467.30	71.64%	25,178,856.90	6%
其他不重大应收账款	194,854,610.95	34.78%	13,842,061.51	7.1%	166,144,725.61	28.36%	11,144,839.86	6.71%

组合小计	560,298,338.25	100%	35,806,913.44	6.39%	585,782,192.91	100%	36,323,696.76	6.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	560,298,338.25	--	35,806,913.44	--	585,782,192.91	--	36,323,696.76	--

应收账款种类的说明:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:单项金额重大的应收款项为期末余额在100万元以上的应收款项;

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备;如无客观证据表明其已发生减值,则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	481,957,143.66	86.02%	28,917,428.62	543,189,612.26	92.73%	32,591,376.74
1年以内小计	481,957,143.66	86.02%	28,917,428.62	543,189,612.26	92.73%	32,591,376.74
1至2年	58,851,085.29	10.5%	4,708,086.82	37,494,893.60	6.4%	2,999,591.50
2至3年	17,536,956.89	3.13%	1,753,695.69	3,195,428.39	0.55%	319,542.84
3年以上	1,953,152.41	0.35%	427,702.31	1,902,258.66	0.32%	413,185.68
3至4年	1,586,842.93	0.28%	317,368.59	1,585,045.58	0.27%	317,009.12
4至5年	364,105.12	0.06%	109,231.54	312,149.92	0.05%	93,644.98
5年以上	2,204.36	0%	1,102.18	5,063.16	0%	2,531.58
合计	560,298,338.25	--	35,806,913.44	585,782,192.91	--	36,323,696.76

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	126,058,505.52	一年以内	22.5%
第二名	销售客户	107,763,195.12	一年以内	19.23%
第三名	销售客户	29,890,571.30	一年以内	5.33%
第四名	销售客户	24,604,518.20	一年以内	4.39%
第五名	销售客户	21,915,680.28	一年以内	3.91%
合计	--	310,232,470.42	--	55.37%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	31,234,043.27	72.22%	2,942,131.70	9.42%	22,667,603.57	60.27%	2,918,856.21	12.88%
其他不重大其他应收款	12,016,077.13	27.78%	829,106.33	6.9%	14,944,371.38	39.73%	1,009,577.81	6.76%
组合小计	43,250,120.40	100%	3,771,238.03	8.72%	37,611,974.95	100%	3,928,434.02	10.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	43,250,120.40	--	3,771,238.03	--	37,611,974.95	--	3,928,434.02	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准：单项金额重大的应收款项为期末余额在100万元以上的应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	30,643,436.10	70.85%	1,838,606.17	21,996,786.55	58.48%	1,319,807.19
1年以内小计	30,643,436.10	70.85%	1,838,606.17	21,996,786.55	58.48%	1,319,807.19
1至2年	4,703,643.65	10.88%	376,291.49	4,040,820.94	10.74%	323,265.67
2至3年	530,732.93	1.23%	53,073.29	465,854.00	1.24%	46,585.40
3年以上	7,372,307.72	17.05%	1,503,267.08	11,108,513.46	29.54%	2,238,775.76

3 至 4 年	7,212,804.65	16.68%	1,442,560.93	11,017,468.05	29.29%	2,203,493.61
4 至 5 年	95,226.95	0.22%	28,568.09	51,202.80	0.14%	15,360.84
5 年以上	64,276.12	0.15%	32,138.06	39,842.61	0.11%	19,921.31
合计	43,250,120.40	--	3,771,238.03	37,611,974.95	--	3,928,434.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	委托研发单位	6,760,000.00	三至四年	15.63%
第二名	委托研发单位	4,420,000.00	一至二年、二至三年、三至四年	10.22%
第三名	销售员	3,741,049.44	一年以内	8.65%
第四名	销售员	2,309,919.33	一年以内	5.34%
第五名	销售员	2,300,000.00	一年以内	5.32%
合计	--	19,530,968.77	--	45.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	256,934,682.43	85.39%	50,571,932.19	85.57%
1至2年	35,789,523.20	11.89%	2,226,281.93	3.77%
2至3年	4,778,981.40	1.59%	5,116,027.25	8.66%
3年以上	3,396,553.77	1.13%	1,181,582.42	2%
合计	300,899,740.80	--	59,095,823.79	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	56,156,741.50		业务尚未完成
第二名	客户关系	40,000,000.00		土地保证金
第三名	供应商	30,467,748.92		业务尚未完成
第四名	供应商	20,000,000.00		业务尚未完成
第五名	供应商	15,000,000.00		业务尚未完成
合计	--	161,624,490.42	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项金额前五名单位中除第二名为子公司吉林紫鑫禹拙药业有限公司预付竞拍土地款外，其他均为预付采购人参加工原料-水参款项。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,807,816.06	0.00	149,807,816.06	155,418,375.35	0.00	155,418,375.35
在产品	9,857,242.05	0.00	9,857,242.05	67,727,653.07	0.00	67,727,653.07
库存商品	379,048,406.74	0.00	379,048,406.74	29,392,353.69	0.00	29,392,353.69
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	88,953,992.96	0.00	88,953,992.96	88,294,752.23	0.00	88,294,752.23
自制半成品	246,821,211.07	0.00	246,821,211.07	421,620,438.89	0.00	421,620,438.89
包装物	5,822,776.38	0.00	5,822,776.38	4,650,279.06	0.00	4,650,279.06
发出商品	0.00	0.00	0.00	82,638,703.50	0.00	82,638,703.50
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00
合计	880,311,445.26	0.00	880,311,445.26	850,942,555.79	0.00	850,942,555.79

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

不适用。

存货的说明：

存货期末余额中不含借款费用资本化的金额。

截至2012年6月30日止，本公司存货无成本高于可变现净值情况，未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
亿利资源集团有限公司股权投资集合资金		1,000,000.00
内蒙古兴业集团股份有限公司贷款集合资金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	3,000,000.00

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
长春农村商业 银行股份有限 公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00	5.2083%	5.2083%		0.00	0.00	2,170,000.00
吉林环境能源 交易所有限公 司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	15%	15%		0.00	0.00	0.00
合计	--	28,600,000.00	28,600,000.00		28,600,000.00	--	--	--	0.00	0.00	2,170,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明：

本公司的长期股权投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	362,380,349.75	12,461,742.41		0.00	374,842,092.16
其中：房屋及建筑物	193,191,833.24	0.00		0.00	193,041,649.24
机器设备	138,090,022.75	11,113,588.94		0.00	149,203,611.69
运输工具	22,816,080.26	229,132.48		0.00	23,045,212.74
其他	8,282,413.50	1,119,020.99		0.00	9,551,618.49
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	91,962,448.60	0.00	13,627,588.17	0.00	105,590,036.77
其中：房屋及建筑物	32,475,411.02	0.00	4,174,724.99	0.00	36,699,042.00
机器设备	49,129,973.61	0.00	6,706,595.82	0.00	55,789,086.94
运输工具	7,453,671.87	0.00	2,013,917.25	0.00	9,467,917.51
其他	2,903,392.10	0.00	732,350.11	0.00	3,633,990.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	270,417,901.15	--			269,252,055.39
其中：房屋及建筑物	160,716,422.22	--			156,342,607.24
机器设备	88,960,049.14	--			93,414,524.75
运输工具	15,362,408.39	--			13,577,295.23
其他	5,379,021.40	--			5,917,628.17
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
其他	0.00	--			0.00

五、固定资产账面价值合计	270,417,901.15	--	269,252,055.39
其中：房屋及建筑物	160,716,422.22	--	156,342,607.24
机器设备	88,960,049.14	--	93,414,524.75
运输工具	15,362,408.39	--	13,577,295.23
其他	5,379,021.40	--	5,917,628.17

本期折旧额 13,627,588.17 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,417,587.79 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人参产品系列化项目（延吉	171,016,150.11	0.00	171,016,150.11	193,416,783.12	0.00	193,416,783.12

厂区)						
人参产品系列化项目（敦化 厂区)	149,345,232.85	0.00	149,345,232.85	127,263,820.40	0.00	127,263,820.40
人参产品系列化项目（磐石 厂区)	129,926,640.31	0.00	129,926,640.31	121,819,971.89	0.00	121,819,971.89
人参产品系列化项目（通化 厂区)	388,600.00	0.00	388,600.00	0.00	0.00	0.00
合计	450,676,623.27	0.00	450,676,623.27	442,500,575.41	0.00	442,500,575.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
人参产品系 列化项目（延 吉厂区）	249,939,500.0 0	193,416,783.1 2	14,234,989.26	10,225,622.27	26,410,000.00	74.08%		0.00	0.00		募投资金	171,016,150.1 1
人参产品系 列化项目（敦 化厂区）	218,292,900.0 0	127,263,820.4 0	22,081,412.45	0.00	0.00	68.42%		0.00	0.00		募投资金	149,345,232.8 5
人参产品系 列化项目（磐 石厂区）	129,893,300.0 0	121,819,971.8 9	8,298,633.94	191,965.52	0.00	107.44%		0.00	0.00		募投资金及 自筹资金	129,926,640.3 1
人参产品系 列化项目（通 化厂区）	249,542,100.0 0	0.00	388,600.00	0.00	0.00	0.16%		0.00	0.00		募投资金	388,600.00
合计	847,667,800.0 0	442,500,575.4 1	45,003,635.65	10,417,587.79	26,410,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	450,676,623.2 7

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

本公司本期将各厂区人参产品系列化项目中已达到预定可使用状态的机器设备转为固定资产核算。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	155,803,966.77	10,300.00	0.00	155,814,266.77
土地使用权-延吉厂区	48,718,700.81	0.00	0.00	48,718,700.81
土地使用权-敦化厂区	30,991,875.23	0.00	0.00	30,991,875.23
土地使用权-磐石厂区	17,230,062.07	0.00	0.00	17,230,062.07
专利技术-草还丹	10,575,100.00	0.00	0.00	10,575,100.00
非专利技术-草还丹药业	9,967,072.07	0.00	0.00	9,967,072.07
非专利技术-草还丹	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00
土地使用权-草还丹	11,367,271.59	0.00	0.00	11,367,271.59
土地使用权-母公司	9,133,890.00	0.00	0.00	9,133,890.00
林地使用权-红石种养殖	6,310,000.00	0.00	0.00	6,310,000.00
非专利技术-紫鑫	6,300,000.00	0.00	0.00	6,300,000.00
土地使用权-民主街	2,874,900.97	0.00	0.00	2,874,900.97
土地使用权-胜利街	2,285,094.03	0.00	0.00	2,285,094.03
财务软件-草还丹	9,600.00	0.00	0.00	9,600.00
财务软件-般若	22,400.00	10,300.00	0.00	32,700.00
二、累计摊销合计	19,289,402.04	2,366,705.88	0.00	21,656,107.92
土地使用权-延吉厂区	1,380,363.13	487,186.98	0.00	1,867,550.11
土地使用权-敦化厂区	671,490.63	309,918.75	0.00	981,409.38
土地使用权-磐石厂区	304,088.52	172,300.62	0.00	476,389.14
专利技术-草还丹	3,558,095.74	547,992.50	0.00	4,106,088.24
非专利技术-草还丹药业	3,322,357.25	498,353.60	0.00	3,820,710.85
非专利技术-草还丹	12,000.00	1,800.00	0.00	13,800.00
土地使用权-草还丹	795,708.93	113,672.72	0.00	909,381.65
土地使用权-母公司	2,188,328.12	95,144.70	0.00	2,283,472.82
林地使用权-红石种养殖	444,036.91	70,111.08	0.00	514,147.99
非专利技术-紫鑫	6,105,000.00	15,000.00	0.00	6,120,000.00
土地使用权-民主街	253,949.50	28,749.00	0.00	282,698.50
土地使用权-胜利街	243,743.36	22,850.94	0.00	266,594.30
财务软件-草还丹	4,640.00	960.00	0.00	5,600.00
财务软件-般若	5,599.95	2,664.99	0.00	8,264.94
三、无形资产账面净值合计	136,514,564.73	10,300.00	2,366,705.88	134,158,158.85
土地使用权-延吉厂区	47,338,337.68	0.00	487,186.98	46,851,150.70

土地使用权-敦化厂区	30,320,384.60	0.00	309,918.75	30,010,465.85
土地使用权-磐石厂区	16,925,973.55	0.00	172,300.62	16,753,672.93
专利技术-草还丹	7,017,004.26	0.00	547,992.50	6,469,011.76
非专利技术-草还丹药业	6,644,714.82	0.00	498,353.60	6,146,361.22
非专利技术-草还丹	6,000.00	0.00	1,800.00	4,200.00
土地使用权-草还丹	10,571,562.66	0.00	113,672.72	10,457,889.94
土地使用权-母公司	6,945,561.88	0.00	95,144.70	6,850,417.18
林地使用权-红石种养殖	5,865,963.09	0.00	70,111.08	5,795,852.01
非专利技术-紫鑫	195,000.00	0.00	15,000.00	180,000.00
土地使用权-民主街	2,620,951.47	0.00	28,749.00	2,592,202.47
土地使用权-胜利街	2,041,350.67	0.00	22,850.94	2,018,499.73
财务软件-草还丹	4,960.00	0.00	960.00	4,000.00
财务软件-般若	16,800.05	10,300.00	2,664.99	24,435.06
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-延吉厂区	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-敦化厂区	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-磐石厂区	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术-草还丹	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术-草还丹药业	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术-草还丹	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-草还丹	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-母公司	0.00	0.00	0.00	0.00
林地使用权-红石种养殖	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术-紫鑫	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-民主街	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-胜利街	0.00	0.00	0.00	0.00
财务软件-草还丹	0.00	0.00	0.00	0.00
财务软件-般若	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	136,514,564.73	10,300.00	2,366,705.88	134,158,158.85
土地使用权-延吉厂区	47,338,337.68	0.00	487,186.98	46,851,150.70
土地使用权-敦化厂区	30,320,384.60	0.00	309,918.75	30,010,465.85
土地使用权-磐石厂区	16,925,973.55	0.00	172,300.62	16,753,672.93
专利技术-草还丹	7,017,004.26	0.00	547,992.50	6,469,011.76
非专利技术-草还丹药业	6,644,714.82	0.00	498,353.60	6,146,361.22

非专利技术-草还丹	6,000.00	0.00	1,800.00	4,200.00
土地使用权-草还丹	10,571,562.66	0.00	113,672.72	10,457,889.94
土地使用权-母公司	6,945,561.88	0.00	95,144.70	6,850,417.18
林地使用权-红石种养殖	5,865,963.09	0.00	70,111.08	5,795,852.01
非专利技术-紫鑫	195,000.00	0.00	15,000.00	180,000.00
土地使用权-民主街	2,620,951.47	0.00	28,749.00	2,592,202.47
土地使用权-胜利街	2,041,350.67	0.00	22,850.94	2,018,499.73
财务软件-草还丹	4,960.00	0.00	960.00	4,000.00
财务软件-般若	16,800.05	10,300.00	2,664.99	24,435.06

本期摊销额 2,366,705.88 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	1,444,444.40	0.00	288,888.90	0.00	1,155,555.50	
合计	1,444,444.40	0.00	288,888.90	0.00	1,155,555.50	--

长期待摊费用的说明：

根据2009年6月22日本公司与吉林乾嘉投资股份有限公司签定的房屋租赁协议，本公司承租吉林乾嘉投资股份有限公司的办公楼一套，年租金12万元、租赁期为5年。本公司2009年对该办公楼进行了装修，金额为260万元，在房屋剩余租赁期54个月内进行摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,720,811.34	3,341,988.05
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
小 计	3,720,811.34	3,341,988.05
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
直接计入所有者权益的资本公积	691,533.33	691,533.33
小计	691,533.33	691,533.33

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		

小计	0.00	0.00
----	------	------

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

子公司吉林草还丹药业有限公司“年产2亿粒藿香祛暑软胶囊”项目政府补助506万元，该项目在2010年已经吉林省发改委验收通过，根据文件规定项目验收合格后转为资本公积处理。根据吉林草还丹药业有限公司主管税务机关认定，该项目补助形成固定资产金额506万元，每年在计算所得税时其当期计提的折旧不予抵扣，2011年该固定资产当期计提折旧额为224,888.91元不予抵扣，以后年度应纳税所得额为4,610,222.20元，按照其所执行的所得税税率为15%，计算的递延所得税负债为691,533.33元。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,252,130.78	1,340,167.28	2,014,146.59	0	39,578,151.47
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	40,252,130.78	1,340,167.28	2,014,146.59	0.00	39,578,151.47

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	816,000,000.00	700,000,000.00
抵押借款	170,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	15,000,000.00	57,000,000.00
合计	1,001,000,000.00	927,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述质押借款8.16亿元由敦化市康平投资有限责任公司、仲维光以持有本公司的股权15,748万股、3,000万股提供质押。子公司吉林紫鑫初元药业有限公司对上述质押借款以土地使用权进行追加抵押。

上述抵押借款1.7亿元由本公司及子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司以房屋产权及土地使用权提供抵押。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

截至2012年6月30日止，上述短期借款中无逾期的借款。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	26,044,818.17	31,050,998.36
一至二年	11,945,527.67	13,802,934.94

二至三年	14,508,738.00	1,691,738.54
三年以上	3,805,297.82	5,366,267.70
合计	56,304,381.66	51,911,939.54

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中无账龄超过一年以上的大额应付账款情况。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,040,632.60	1,154,183.13
合计	2,040,632.60	1,154,183.13

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,000.00	13,206,288.21	11,459,635.65	1,770,652.56
二、职工福利费	0.00	122,565.60	392,948.37	-270,382.77
三、社会保险费	4,139.06	831,990.14	701,395.07	134,734.13
（1）养老保险费	3,909.86	593,149.96	467,465.64	129,594.18
（2）医疗保险费	49.20	176,529.02	184,609.69	-8,031.47
（3）失业保险费	180.00	59,029.10	46,037.68	13,171.42
（4）工伤保险费	0.00	2,062.96	2,062.96	0.00
（5）生育保险费	0.00	1,219.10	1,219.10	0.00
四、住房公积金	4,118.30	110,396.50	109,672.00	4,842.80
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	580,173.05	284,057.01	86,857.92	777,372.14

工会及职工教育经费	580,173.05	284,057.01	86,857.92	777,372.14
合计	612,430.41	14,555,297.46	12,750,509.01	2,417,218.86

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 777,372.14，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-53,210,017.91	-52,704,980.23
消费税	0.00	0.00
营业税	-33,990.69	0.00
企业所得税	2,191,926.05	2,079,368.32
个人所得税	5,725.65	92,212.70
城市维护建设税	661,934.16	9,587.29
土地使用税	32,320.98	285,150.69
教育费附加	395,520.91	6,848.07
印花税	49,606.99	287,239.59
房产税	135,935.45	495,639.83
契税	-3,637.50	0.00
地方教育费附加	263,680.61	0.00
合计	-49,510,995.30	-49,448,933.74

36、应付利息

无。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年以内	5,432,355.65	1,710,781.04
一至二年	263,590.00	172,549.75
二至三年	90,096.31	1,646,374.00
三年以上	280,536.84	117,169.14
合计	6,066,578.80	3,646,873.93

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中无账龄超过一年以上的大额其他应付款情况。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

调整改造项目转贷资金	1,180,000.00			1,180,000.00	
化学药 3.1 类米格列奈钙临床研究资金	100,000.00			100,000.00	
合计	1,280,000.00	0.00	0.00	1,280,000.00	--

专项应付款说明：

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

根据2011年8月子公司吉林紫鑫药物研究有限公司和吉林省科技厅签订的《吉林省科技型中小企业技术创新资金项目合同》，本期收到“化学类3.1类米格列奈钙临床研究”项目专项补助资金10万元，按照合同规定于收到时作为专项应付款处理。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基地设施建设	26,350,000.00	26,350,000.00
年产 1000 万益心丸等微丸、4000 万更年宁等水丸和水蜜丸等大小蜜丸能力	6,650,000.00	6,650,000.00
口服液制剂车间 GMP 改造	5,220,000.00	5,220,000.00
年产 200 万瓶人参酵素饮料产业化	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	43,220,000.00	43,220,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

(1) 子公司吉林紫鑫初元药业有限公司分别于2011年1月、3月、7月收到延边州新兴工业集中区管理委员会拨付的合计2,635万元的基础设施款专项资金，专项用于人参产品系列化项目的基础设施建设。

(2) 根据2011年10月17日吉林省发展和改革委员会文件吉发改投资[2011]1269号《关于下达2011年全省东北等老工业基地调整改造项目（第二批）中央预算内投资计划的通知》，同时根据2011年11月7日吉林省财政厅文件吉财建指[2011]1304号《关于下达2011年中央预算内基建支出（东北老工业基地调整改造第二批）预算的通知》规定，子公司吉林紫鑫般若药业有限公司于2011年12月26日收到磐石市财政局拨付的“年产1000万益心丸等微丸、4000万更年宁等水丸和水蜜丸等大小蜜丸能力项目”设备采购安装资金665万元。

(3) 根据2011年10月10日延边朝鲜族自治州财政局文件“延州财建[2011]194号”的规定，子公司吉林紫鑫初元药业有限公司于2011年11月4日收到延吉市财政局拨付的“年产200万瓶人参酵素饮料产业化项目”建设资金500万元。

(4) 根据2011年6月2日敦化经济开发区管理委员会文件敦开管发[2011]14号的规定，子公司吉林草还丹药业有限公司于2011年6月15日收到吉林省敦化经济开发实业总公司拨付的“口服液制剂车间GMP改造”项目资金522万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	512,991,382	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	512,991,382

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	719,482,283.90	0.00	0.00	719,482,283.90
其他资本公积	4,368,466.67	0.00	0.00	4,368,466.67
合计	723,850,750.57	0.00	0.00	723,850,750.57

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	51,044,585.97	0.00	0.00	51,044,585.97
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	51,044,585.97	0.00	0.00	51,044,585.97

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	521,202,000.67	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	521,202,000.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,159,794.82	--
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	577,361,795.49	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	253,609,286.75	370,351,714.49
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	112,410,557.18	143,873,963.18

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药行业	142,054,244.12	29,771,853.68	129,481,907.64	33,434,884.46
人参系列产品	111,555,042.63	82,638,703.50	240,869,806.85	110,439,078.72
合计	253,609,286.75	112,410,557.18	370,351,714.49	143,873,963.18

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四妙丸	38,985,102.53	5,104,820.10	22,863,520.06	3,246,976.42
藿胆片	16,666,159.03	1,681,399.82	7,357,184.18	829,226.78
活血通脉片	10,158,067.53	4,532,483.02	13,885,935.54	5,407,840.26
肾复康胶囊	9,576,215.24	1,515,225.60	9,586,788.99	1,552,443.79
小儿白贝止咳糖浆	9,281,281.35	1,953,705.02	4,108,408.70	1,075,619.08
复方益肝灵	8,312,162.00	1,724,098.02	9,662,033.61	2,299,097.39
萆薢分清丸	6,527,208.22	584,318.40	5,029,133.33	628,416.63
人参	111,555,042.63	82,638,703.50	240,869,806.85	110,439,078.72
其他	42,548,048.22	12,675,803.70	56,988,903.23	18,395,264.11
合计	253,609,286.75	112,410,557.18	370,351,714.49	143,873,963.18

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	44,372,191.60	7,805,338.01	135,414,754.49	40,498,496.06
华北区	145,292,960.23	89,870,285.21	48,369,368.95	18,468,296.80
华东区	18,205,566.25	4,080,505.49	60,548,287.73	25,867,399.66
华南区	28,439,243.11	6,939,944.36	113,682,874.43	55,129,017.20
西北区	7,006,614.34	1,473,921.54	4,619,613.28	1,272,076.63
西南区	10,292,711.22	2,240,562.57	7,716,815.61	2,638,676.83
合计	253,609,286.75	112,410,557.18	370,351,714.49	143,873,963.18

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	111,555,042.63	43.99%
第二名	19,642,500.65	7.75%

第三名	5,662,560.89	2.23%
第四名	5,430,239.51	2.14%
第五名	4,587,990.87	1.81%
合计	146,878,334.55	57.92%

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	480.00	0.00	
城市维护建设税	678,627.21	2,056,428.70	详见（五）税项
教育费附加	402,675.08	1,480,236.13	详见（五）税项
资源税	0.00	0.00	
地方教育费附加	268,450.05	0.00	详见（五）税项
合计	1,350,232.34	3,536,664.83	--

57、公允价值变动收益

无。

58、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

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	2,170,000.00	5,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	90,000.00	
合计	2,260,000.00	5,600,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春农村商业银行股份有限公司	2,170,000.00	5,600,000.00	现金分红减少
合计	2,170,000.00	5,600,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

根据2012年1月10日长春农村商业银行股份有限公司召开的2011年度股东大会，审议通过了2011年度利润分配方案，以总股本53,760万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.775元（含税）。本公司已于2012年3月16日取得该现金红利217万元。本公司不存在投资收益汇回有重大限制情况。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-673,979.31	4,491,671.77
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-673,979.31	4,491,671.77

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	11,622,300.00	0.00
其他	24,784.11	167,737.53
合计	11,647,084.11	167,737.53

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
产业技术与开发费	6,000,000.00		
企业挖潜费	3,000,000.00		
扶持企业发展基金	1,200,000.00		
其他	1,422,300.00		
合计	11,622,300.00	0.00	--

营业外收入说明

本期营业外收入-政府补助中有 300 万元系本部收到的柳河县财政局拨付产业技术与开发费，有 600 万元系本部收到柳河县财政局拨企业挖潜费，有 120 万系子公司吉林草还丹药业有限公司收到的敦化市财政局拨付的扶持企业发展基金。本期营业外收入-其他中有 2,994.28 元为无法支付的应付款项，21,789.83 元为代扣代缴个人所得税手续费款。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
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		
其他	1,200,001.10	1,160,000.00
合计	1,200,001.10	1,160,000.00

营业外支出说明：

本期营业外支出-其他为公司向长白山山脉播撒 4000 市斤人参籽支出。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,114,247.75	4,887,732.17
递延所得税调整	-247,753.35	340,163.76
合计	4,866,494.40	5,227,895.93

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司所有者的净利润	56,159,794.82	111,442,105.15
期初股本总额	512,991,382.00	256,495,691.00
本期增加股本		256,495,691.00
其中：资本公积转增股本		256,495,691.00
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
向社会公开发行		
本期增加股本月份		
其中：资本公积转增股本		5
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		

向社会公开发行		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	512,991,382.00	512,991,382.00
基本每股收益	0.11	0.22
稀释每股收益	0.11	0.22

(2) 基本每股收益的计算公式

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 稀释每股收益的计算过程

报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

(4) 稀释每股收益的计算公式

稀释每股收益=(归属于普通股股东的净利润+已确认为费用的稀释性潜在普通股利息×(1-所得税率)-转换费用)/($S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 +$ 认股权证、期权行权增加股份数)

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00

转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	11,334,889.83
收到利息收入	2,094,354.92
其他往来款项	50,078,575.42
合计	63,507,820.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项销售费用	2,116,741.17
各项管理费用	2,494,376.80
手续费	100,035.35
其他往来款支出	84,600,059.84
合计	89,311,213.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

子公司吉林紫鑫初元药业有限公司本期收到延吉市建筑安装有限公司退回工程款	26,350,000.00
合计	26,350,000.00

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	56,158,780.52	111,436,972.80
加：资产减值准备	-673,979.31	4,491,671.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,627,588.17	11,945,146.75
无形资产摊销	2,366,705.88	2,641,936.77
长期待摊费用摊销	288,888.90	288,888.90
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,456,501.47	28,748,621.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,260,000.00	-5,600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-378,823.29	-728,075.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,403,226.92	72,853,148.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,532,462.88	-211,069,109.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,526,713.03	197,012,265.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,872,540.49	212,021,467.66
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	291,606,282.00	1,423,848,744.36

减：现金的期初余额	403,521,229.81	1,408,494,479.76
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	-111,914,947.81	15,354,264.60

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	291,606,282.00	403,521,229.81
其中：库存现金	189,048.41	368,468.56
可随时用于支付的银行存款	291,417,233.59	402,462,761.25
可随时用于支付的其他货币资金		690,000.00
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	291,606,282.00	403,521,229.81

67、所有者权益变动表项目注释

不适用。

（八）资产证券化业务的会计处理

不适用。

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
敦化市康平投资有限责任公司	控股股东	有限公司	敦化经济开发区	郭春辉	投资	47,350,000.00	CNY	49.02%	49.02%	郭春生及其家族	24483598-7

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全	子公司类	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	币种	持股比例	表决权比	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	----	------	------	------

称	型			人				(%)	例(%)	代码
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省敦化经济开发区	聂春梅	医药	1,000,000.00	CNY	99%	99%	761122265
吉林紫鑫红石种养殖有限公司	控股子公司	有限公司	柳河县柳河镇	刘宝武	农业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	67730847-X
吉林草还丹药业有限公司	控股子公司	有限公司	敦化市经济开发区工业九号	方荣华	医药	50,000,000.00	CNY	100%	100%	73258383-8
吉林紫鑫初元药业有限公司	控股子公司	有限公司	延边州新兴工业集中区	杨东岩	医药	20,000,000.00	CNY	100%	100%	5527182-4
吉林紫鑫般若药业有限公司	控股子公司	有限公司	磐石经济开发区西点大街	朱严	医药	20,000,000.00	CNY	100%	100%	55527751-3
吉林紫鑫药物研究有限公司	控股子公司	有限公司	长春市南关区东头道街 5 号	殷金龙	研发	2,000,000.00	CNY	100%	100%	55976951-X
吉林紫鑫人参研发有限公司	控股子公司	有限公司	长春市南关区东头道街 5 号	李坤	研发	2,000,000.00	CNY	100%	100%	55976954-X
吉林紫鑫人参销售有限公司	控股子公司	有限公司	长春市南关区东头道街 5 号	曹恩辉	销售	50,000,000.00	CNY	100%	100%	58462794-9
吉林紫鑫禹拙药业有限公司	控股子公司	有限公司	通化市东昌区环通乡长流村	李宝芝	医药	50,000,000.00	CNY	100%	100%	58462667-1

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
长春农村商业银行股份有限公司	参股公司	69145667-1
吉林环境能源交易所有限公司	参股公司	56508161-0

5、关联方交易

报告期内，公司未与关联方发生交易。

6、关联方应收应付款项

无。

（十）股份支付

不适用。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至本财务会计报告签发日(2012年8月27日)，本公司无影响对本财务会计报告阅读和理解的未决诉讼或仲裁形成的重大或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至本财务会计报告签发日(2012年8月27日)，本公司无影响对本财务会计报告阅读和理解的为其他单位提供债务担保形成的重大或有负债。

其他或有负债及其财务影响：

截至本财务会计报告签发日(2012年8月27日)，本公司无影响对本财务会计报告阅读和理解的其他重大或有负债。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至本财务会计报告签发日(2012年8月27日)，本公司无影响对本财务会计报告阅读和理解的重大承诺事

项。

2、前期承诺履行情况

无。

(十三) 资产负债表日后事项

截至本财务会计报告签发日(2012年8月27日), 本公司无影响对本财务会计报告阅读和理解的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

本公司2011年10月21日第2011-052号公告, 中国证券监督管理委员会于2011年10月19日因涉嫌证券违法违规行为对本公司下发了《调查通知书》, 开始对本公司进行立案稽查。截至目前稽查工作尚未结束。截至本财务报表签发日(2012年8月27日), 除上述事项外, 本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大的应收账款	49,682,453.20	21.2%	2,980,947.19	6%	76,231,953.80	32.98%	4,573,917.23	6%
其他不重大应收账款	184,707,924.58	78.8%	9,823,316.72	5.32%	154,889,644.66	67.02%	8,273,381.43	5.34%
组合小计	234,390,377.78	100%	12,804,263.91	5.46%	231,121,598.46	100%	12,847,298.66	5.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	234,390,377.78	--	12,804,263.91	--	231,121,598.46	--	12,847,298.66	--

应收账款种类的说明:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:单项金额重大的应收款项为期末余额在100万元以上的应收款项;

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备;如无客观证据表明其已发生减值,则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	176,073,857.45	75.12%	8,034,651.14	199,486,312.75	86.31%	10,130,684.88
1 年以内小计	176,073,857.45	75.12%	8,034,651.14	199,486,312.75	86.31%	10,130,684.88
1 至 2 年	42,159,031.62	17.99%	3,103,800.37	29,863,087.57	12.92%	2,389,047.01
2 至 3 年	15,656,853.45	6.68%	1,565,685.35	584,539.00	0.25%	58,453.90
3 年以上	500,635.26	0.21%	100,127.05	1,187,659.14	0.52%	269,112.87
3 至 4 年	500,635.26	0.21%	100,127.05	878,191.08	0.38%	175,638.22
4 至 5 年				306,296.90	0.13%	91,889.07
5 年以上				3,171.16	0.01%	1,585.58
合计	234,390,377.78	--	12,804,263.91	231,121,598.46	--	12,847,298.66

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	21,915,680.28	一年以内	9.35%
第二名	销售客户	5,303,403.19	一年以内	2.26%
第三名	销售客户	4,758,168.00	一年以内	2.03%
第四名	销售客户	3,479,576.00	一年以内	1.48%
第五名	销售客户	3,209,500.00	一年以内	1.37%
合计	--	38,666,327.47	--	16.5%

(7) 应收关联方账款情况

不适用。

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	31,234,043.27	2.61%	2,942,131.70	9.42%	22,667,603.57	1.88%	2,918,856.21	12.88%
其他不重大其他应收款	1,166,550,678.88	97.39%	533,539.78	0.05%	1,181,269,681.75	98.12%	748,218.58	0.06%
组合小计	1,197,784,722.15	100%	3,475,671.48	0.29%	1,203,937,285.32	100%	3,667,074.79	0.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	1,197,784,722.15	--	3,475,671.48	--	1,203,937,285.32	--	3,667,074.79	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准：单项金额重大的应收款项为期末余额在100万元以上的应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	609,086,361.64	50.85%	1,717,655.74	935,135,940.32	77.67%	1,167,371.91
1 年以内小计	609,086,361.64	50.85%	1,717,655.74	935,135,940.32	77.67%	1,167,371.91
1 至 2 年	364,947,001.44	30.47%	323,940.60	239,968,627.82	19.93%	301,876.58
2 至 3 年	216,759,862.20	18.1%	22,000.00	4,976,842.25	0.41%	42,000.00
3 年以上	6,991,496.87	0.59%	1,412,075.15	23,855,874.93	1.99%	2,155,826.30
3 至 4 年	6,910,742.56	0.58%	1,382,148.51	23,798,622.33	1.98%	2,131,200.00
4 至 5 年	52,252.60	0.004%	15,675.78	20,000.00	0.002%	6,000.00
5 年以上	28,501.71	0.002%	14,250.86	37,252.60	0.003%	18,626.30
合计	1,197,784,722.15	--	3,475,671.48	1,203,937,285.32	--	3,667,074.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	委托研发单位	6,760,000.00	三至四年	15.63%
第二名	委托研发单位	4,420,000.00	一至二年、二至三年、三至四年	10.22%
第三名	销售员	3,741,049.44	一年以内	8.65%
第四名	销售员	2,309,919.33	一年以内	5.34%
第五名	销售员	2,300,000.00	一年以内	5.32%
合计	--	19,530,968.77	--	45.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
吉林紫鑫般若药业有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100%	100%				
吉林紫鑫初元药业有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100%	100%				
吉林草还丹药业有限公司	成本法	46,247.64	46,247.64		46,247.64	100%	100%				
吉林紫鑫禹拙药业有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100%	100%				
吉林紫鑫敦化医药药材有限公司	成本法	990,000.00	990,000.00		990,000.00	99%	99%				
吉林紫鑫红石种养殖有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100%	100%				
吉林紫鑫人参销售有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100%	100%				
吉林紫鑫药物研究	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				

有限公司											
吉林紫鑫 人参研发 有限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
长春农村 商业银行 股份有限 公司	成本法	28,000,00 0.00	28,000,00 0.00		28,000,00 0.00	5.208%	5.208%				2,170,000 .00
吉林环境 能源交易 所有线公 司	成本法	600,000.0 0	600,000.0 0		600,000.0 0	15%	15%				
合计	--	229,837,6 41.41	229,837,6 41.41		229,837,6 41.41	--	--	--	0.00	0.00	2,170,000 .00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	119,743,383.47	201,265,186.24
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	24,761,056.68	61,770,840.82

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药行业	119,743,383.47	24,761,056.68	108,998,697.29	29,578,617.47
人参系列产品	0.00	0.00	92,266,488.95	32,192,223.35
合计	119,743,383.47	24,761,056.68	201,265,186.24	61,770,840.82

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人参	0.00	0.00	92,266,488.95	32,192,223.35
四妙丸	38,985,102.53	5,104,820.10	22,015,382.24	2,746,976.42
藿胆片	16,666,159.03	1,681,399.82	7,357,184.18	829,226.78
活血通脉片	10,158,067.53	4,532,483.02	13,520,159.04	5,907,840.26
肾复康胶囊	9,576,215.24	1,515,225.60	9,368,210.08	1,552,443.79
复方益肝灵	8,312,162.00	1,724,098.02	9,402,090.36	2,299,097.39
萆薢分清丸	6,527,208.22	584,318.40	5,029,133.33	628,416.63
其他	29,518,468.92	9,618,711.72	42,306,538.06	15,614,616.20
合计	119,743,383.47	24,761,056.68	201,265,186.24	61,770,840.82

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,091,443.91	15.94%
第二名	4,788,502.28	4%
第三名	3,694,614.87	3.09%
第四名	2,460,533.33	2.05%
第五名	2,402,834.34	2.01%
合计	32,437,928.74	27.09%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	2,170,000.00	5,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	90,000.00	
合计	2,260,000.00	5,600,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春农村商业银行股份有限公司	2,170,000.00	5,600,000.00	现金分红减少
合计	2,170,000.00	5,600,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,797,825.04	40,828,695.85
加：资产减值准备	-234,438.06	2,915,111.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,756,808.32	9,981,017.07
无形资产摊销	161,744.64	521,744.64
长期待摊费用摊销	288,888.90	288,888.90
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,529,433.67	27,590,680.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,260,000.00	-5,600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-437,266.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,690,997.82	-1,383,094.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,242,226.05	224,522,988.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,769,321.11	6,143,642.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,876,359.75	305,372,408.83
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	20,418,434.20	1,048,216,606.32
减：现金的期初余额	67,987,712.42	1,371,900,334.64
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	-47,569,278.22	-323,683,728.32

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.06%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58%	0.09	0.09

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据期末余额较期初下降63.67%，原因是本公司销售货款所收到的银行承兑汇票已到期承兑所致；

预付款项期末余额较期初增加241,803,917.01元，增长幅度为409.10%，主要是因为本期子公司吉林紫鑫禹拙药业有限公司预付通化市东昌经济开发区管理委员会4000万元土地投标保证金，本部及子公司预付水参款19355万元所致；

其他流动资产期末余额较期初下降33.33%，系因为亿利资源集团有限公司股权投资集合资金到期收回；

应付职工薪酬期末余额较期初增加294.69%，原因是本公司6月份工资在7月份发放所致；

其他应付款期末余额较期初增加66.35%，主要是根据上半年中成药销售情况，预提部分销售费用所致；

主营业务收入本期发生额较上期下降31.52%，原因是本公司本期人参系列产品销售收入下降53.69%所致；

主营业务成本本期发生额较上期下降21.87%，原因是本公司本期人参系列产品销售收入下降，导致结转的销售成本也下降。

营业税金及附加本期发生额较上期下降61.82%，原因是随着本公司人参系列产品销售收入的下降，致使增值税应纳税额减少，导致以此为计提基数的城建税、教育费附加下降。

销售费用本期发生额较上期下降38.30%，原因是本期广告宣传费用较上年同期下降78.16%。

财务费用本期发生额较上期增加7,607,415.87元，增长30.03%，主要原因是公司本期短期借款增加且利率上升所致。

资产减值损失本期发生额较上期下降115.01%，主要原因是公司本期收回上年销售款，按账龄分析法转回计提的坏账准备所致。

投资收益本期发生额较上期下降59.64%，是因为本期收到的被投资单位现金分红较上期减少所致。

营业外收入本期发生额较上期增加6843.64%，是因为本期收到各项政府补助11,622,300.00元，而上年同期没有。

九、备查文件目录

备查文件目录
(一)载有法定代表人曹恩辉先生签名的半年度报告文本。
(二)载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
(三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
(四)以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：曹恩辉

董事会批准报送日期：2012年08月27日