



吉林紫鑫药业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 640,379,913 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人郭春林、主管会计工作负责人贺玉及会计机构负责人(会计主管人员)邵天宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介 | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 56 |
| 第七节 优先股相关情况 | 64 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 65 |
| 第九节 财务报告 | 67 |
| 第十节 备查文件目录 | 183 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|-----------------|
| 公司、本公司、紫鑫药业、紫鑫 | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司 |
| 控股股东、康平公司 | 指 | 敦化市康平投资有限责任公司 |
| 敦化医药材 | 指 | 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 |
| 红石种养殖 | 指 | 吉林紫鑫红石种养殖有限公司 |
| 草还丹药业 | 指 | 吉林草还丹药业有限公司 |
| 紫鑫般若 | 指 | 吉林紫鑫般若药业有限公司 |
| 紫鑫初元 | 指 | 吉林紫鑫初元药业有限公司 |
| 延边盛鑫 | 指 | 延边盛鑫人参制品有限公司 |
| 紫鑫药研 | 指 | 吉林紫鑫药物研究有限公司 |
| 紫鑫禹拙 | 指 | 吉林紫鑫禹拙药业有限公司 |
| 紫鑫参研 | 指 | 吉林紫鑫人参研发有限公司 |
| 紫鑫金桂药业 | 指 | 吉林紫鑫金桂药业有限公司 |
| 紫鑫高科技食品 | 指 | 吉林紫鑫高科技功能食品有限公司 |
| 紫鑫参售 | 指 | 吉林紫鑫人参销售有限公司 |
| 吉林中科紫鑫 | 指 | 吉林中科紫鑫科技有限公司 |
| 北京中科紫鑫 | 指 | 北京中科紫鑫科技有限责任公司 |
| 环能交易所 | 指 | 北方环境能源交易所有限公司 |
| 长春农商行 | 指 | 长春农村商业银行股份公司 |
| 董事会 | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司监事会 |

| | | |
|----------------|---|--|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司章程 |
| OTC、非处方药 | 指 | 不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可自行购买和使用的药品 |
| 处方药 | 指 | 凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品 |
| 中准会计师事务所 | 指 | 中准会计师事务所有限公司，后更名为中准会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 京都律师事务所 | 指 | 北京市京都律师事务所 |
| 东吴证券/主承销商/保荐机构 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 非公开发行 | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司 2014 年度非公开发行人民币普通股（A 股）股票 |
| 员工持股计划 | 指 | 吉林紫鑫药业股份有限公司 2015 年员工持股计划 |
| 元、万元 | 指 | 指人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1-6 月的会计期间 |

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|--------------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2015 年 03 月 20 日 | 吉林省柳河县英利路 88 号 | 220000000052632 | 22052470222720X | 70222720-X |
| 报告期末注册 | 2016 年 05 月 03 日 | 吉林省柳河县英利路 88 号 | 9122000070222720XH | 9122000070222720XH | 9122000070222720XH |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2016 年 04 月 12 日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） | | | | |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 347,570,030.30 | 225,708,950.91 | 53.99% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 20,536,500.49 | 2,935,720.82 | 599.54% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 17,671,450.28 | -8,979,338.02 | 296.80% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -228,886,476.09 | 70,485,417.43 | -424.73% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.03 | 0.01 | 200.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.03 | 0.01 | 200.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.81% | 0.15% | 0.66% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增 减 |
| 总资产（元） | 6,029,183,369.83 | 4,998,106,954.08 | 20.63% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,600,942,261.23 | 2,013,306,332.23 | 78.86% |

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 109,047.00 | 处置固定资产 |
| 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） | 5,367,990.08 | 计入当期损益的政府补助为财政贴息、项目资金递延收益的摊销、科技项目补贴等。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,168,332.83 | |
| 减：所得税影响额 | 443,654.04 | |
| 合计 | 2,865,050.21 | -- |

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，医药行业政策全方位出台，涉及医保、分级诊疗、药品审批、医药流通等环节，医药行业挑战重重。公司董事会紧紧围绕“以中成药发展为企业的立足之本，人参产业、基因测序产业作为企业发展的排头兵”的战略方针，充分发挥公司的先进加工技术、人才资源，积极开展关键技术攻关，实现合理的结构调整，使中成药、人参产业、基因测序仪三大产业齐头发展。报告期内，公司实现营业收入34,757.00万元，同比增长53.99%；实现营业利润2,242.62万元，同比增长308.41%；归属于上市公司股东的净利润2,053.65万元，同比增长599.54%。

二、主营业务分析

概述

参见“董事会报告”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|---------|--------------------------------|
| 营业收入 | 347,570,030.30 | 225,708,950.91 | 53.99% | 主要原因是本期销售中成药、人参粗产品、人参深加工产品增加所致 |
| 营业成本 | 113,369,293.14 | 63,501,650.28 | 78.53% | 主要原因是本期销售中成药、人参粗产品、人参深加工产品增加所致 |
| 销售费用 | 54,072,082.69 | 50,847,101.68 | 6.34% | |
| 管理费用 | 76,935,277.16 | 63,683,629.07 | 20.81% | |
| 财务费用 | 82,408,681.82 | 69,776,176.61 | 18.10% | |
| 所得税费用 | 5,405,581.38 | 920,898.62 | 486.99% | 主要原因是本期利润总 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | | | 额较上年同期增加，所得税费用增加所致 |
| 研发投入 | 11,908,802.59 | 21,184,068.08 | -43.78% | 主要原因是研发项目投入减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -228,886,476.09 | 70,485,417.43 | -424.73% | 主要原因为本期支付原材料采购款，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -565,471,975.10 | -26,684,000.92 | -2,019.14% | 主要原因为本期购置固定资产和其他长期资产支出增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 796,186,142.81 | -135,920,955.23 | 685.77% | 主要原因为非公开发行募集资金到位所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,827,691.62 | -92,119,538.72 | 101.98% | 主要原因为非公开发行募集资金到位所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年公司经营情况具体如下：

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

2、研发系统方面：报告期内，公司在研的中成药产品暴贝止咳口服液、消盆炎颗粒、元神安颗粒、桑麻口服液等产品均取得了阶段性的进展；食品和保健食品方面，公司对已获得批准文号品种紫瑞片、紫

瑞胶囊、芳芙颗粒、人参叶颗粒已完成开展生产工艺放大验证工作；全国人参种质资源专项普查工作方面，公司与国家中药管理局中药资源中心、人参国际标准科技联盟、中科院北京基因组所、吉林省中医药管理局、长春中医药大学等多家单位合作，共同完成了全国人参种质资源普查工作。

3、生产质量系统：公司在生产管理中坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，按照“谁主管、谁负责”、“分级管理、分线负责”的原则，确保了全年的安全生产。报告期内，公司柳河医药产业园建设项目一期工程进展顺利。为落实公司长远发展战略规划，实现可持续发展，公司分别设立吉林紫鑫高科技功能食品有限公司和吉林紫鑫金桂药业有限公司。

4、销售系统方面：中成药产品方面

处方药：处方药对在整个公司全盘销售，占有主导比例，因此处方药销售渠道是否稳固，对公司整体的营销态势，起决定性的作用。报告期内，紫鑫药业与全国3000多家各级医院、1000多家大型医药经销公司合作处方药的销售。同时通过公开招商、渠道内招商、客户间引荐、争取竞品代理商等一系列方式，引进新的销售人员，对原有的“辽宁”“青海”“甘肃”“四川”“重庆”“湖南”“贵州”等有空白市场的区域进行网络加密，扩大了产品销售区域，填补了市场空白区域。

基本药物：报告期内，公司承接了前期的工作，大力开展了基本药物的市场开发，抓住了国家支持推广基本药物使用的契机，在安徽、四川、江苏、浙江、安徽、广东、天津、河南、河北等基本药物制度实施较好的地区，推广了二级以上医院以原有地区销售团队为核心，基层医疗机构利用县级销售区域为单位，通过原地区业务员进行精细化招商的多层次销售通路共同开发的销售网络建设模式，取得很好的效果。

OTC零售：报告期内，在前期准备工作取得阶段性的成功后，公司OTC市场销售坚持与“全国百强连锁药房”合作，在云南、贵州、甘肃、四川、广东、河北、河南等地区选择终端占有率较高的主流连锁合作。从目前的合作情况来看，合作产品线越来越广，销售业绩已取得初步成果，奠定了二丁颗粒、小儿白贝、海贝胃疡、消风止痒等产品的主导地位。

低价药物：2014年6月国家颁布了《低价药品目录》，我公司产品有45个文号包括在内，对下一步基层医疗机构用药的数量增长有很好的提升。在前期已经开始多个地区的低价药物采购项目中，都以较为理想的价格入围，为2016年的全盘销售奠定了基础。

人参产品方面：公司人参粗加工产品保持了稳定的销售；人参深加工产品方面，公司销售通过整个团队的共同努力，在队伍组建、渠道铺设、产品招商、区域拓展和品牌建设等一系列重要工作方面都取得了一定的成效和进展，特别是在核心市场建设、外围市场布局和专卖店体系拓展方面取得了突出进展，公司通过直营和客户联营的方式进行专卖店体系的拓展，在北京、天津、哈尔滨、沈阳、大连南昌、重庆等机场专卖店的招投标工作，截至6月底，已成功投标3家机场专卖店、2家机场加盟店；通过在重点区域先布局几个点，再逐步扩展成面的方式开展渠道建设工作，已在杭州、嘉兴、台州、济南、青岛、济宁、广州、

汕头等地新建了销售渠道和加盟专卖店。

5、资本市场方面

(1) 非公开发行股票事项：

报告期内，公司完成了2014年度非公开发行股票的工作，共计募集货币资金人民币1,599,999,949.36元，扣除各项发行费用33,247,387.52元且不包括人民币普通股（A股）发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为1,566,752,561.84元。其中新增注册资本127,388,531.00元整，增加资本公积1,439,364,030.84元。并于2016年4月29日在深圳证券交易所上市，本次发行新增股份为有限售条件的流通股，自上市之日起36个月内不得转让。

(2) 员工持股计划

公司分别于2015年7月13日第五届董事会第二十九次会议（临时）、2015年7月29日2015年第二次临时股东大会审议通过了员工持股计划的相关议案，并于2016年1月28日通过二级市场购买的方式完成股票购买，购买数量为2,272,846股，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为起12个月。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药行业 | 347,570,030.30 | 113,369,293.14 | 67.38% | 53.99% | 78.53% | -4.49% |
| 分产品 | | | | | | |
| 四妙丸 | 41,509,987.87 | 6,334,612.19 | 84.74% | -17.66% | -11.29% | -1.10% |
| 活血通脉片 | 8,556,852.77 | 5,173,543.93 | 39.54% | -11.81% | -0.40% | -6.92% |
| 肾复康胶囊 | 12,291,556.36 | 2,494,168.81 | 79.71% | -6.44% | 1.10% | -1.51% |
| 复方益肝灵片 | 4,935,217.46 | 1,160,575.67 | 76.48% | -27.79% | -22.25% | -1.68% |
| 萆薢分清丸 | 8,951,035.41 | 1,149,105.26 | 87.16% | -14.65% | -15.31% | 0.10% |
| 当归补血丸 | 8,556,495.08 | 1,143,112.35 | 86.64% | | | 86.64% |
| 霍胆片 | 29,001,801.49 | 3,266,566.83 | 88.74% | -13.72% | -48.31% | 7.54% |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------|---------|---------|---------|
| 小儿白贝止咳糖浆 | 13,333,994.05 | 4,090,230.90 | 69.32% | 54.06% | 66.15% | -2.24% |
| 内消瘰疬丸 | 6,342,193.81 | 1,802,070.44 | 71.59% | -27.94% | -32.25% | 1.81% |
| 六味地黄软胶囊 | 2,999,330.38 | 1,034,370.61 | 65.51% | | | 65.51% |
| 人参系列产品 | 129,958,287.33 | 45,891,464.91 | 64.69% | 189.67% | 120.71% | 11.04% |
| 二丁颗粒 | 13,708,282.66 | 9,834,062.53 | 28.26% | | | 28.26% |
| 五味子 | 29,126,854.64 | 9,812,740.47 | 66.31% | | | 66.31% |
| 其他 | 38,298,140.99 | 20,182,668.24 | 47.30% | -2.29% | 48.22% | -17.96% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 174,697,356.66 | 72,575,904.94 | 58.46% | 79.03% | 97.04% | -3.79% |
| 华北地区 | 99,892,927.03 | 46,622,527.94 | 53.33% | 77.98% | 99.34% | -5.00% |
| 华东地区 | 66,470,130.67 | 33,322,339.37 | 49.87% | 19.75% | 39.70% | -7.16% |
| 华南地区 | 41,870,186.08 | 20,271,565.88 | 51.58% | 36.59% | 111.76% | -17.19% |
| 西北地区 | 7,958,132.01 | 2,702,770.40 | 66.04% | -0.38% | 32.44% | -8.41% |
| 西南地区 | 21,696,596.45 | 12,270,058.53 | 43.45% | 52.90% | 186.13% | -26.33% |
| 内部抵消金额 | -65,015,298.60 | -74,395,873.92 | -14.43% | 78.93% | 103.97% | -14.05% |

四、核心竞争力分析

（一）品牌优势

公司“紫鑫”商标为中国驰名商标和吉林省著名商标。公司被评为“中国医药行业重质量单位”和“吉林省百姓口碑最佳信誉单位”；“中国医药行业无假货单位”；“AAA级中国诚信企业”。民众的美誉度、忠诚度非常高，在医药行业已经树立起良好的医药品牌形象。公司的“紫鑫国参”品牌在业界具有一定的优势，人参果蔬发酵饮料、鲜人参蜜片及红参红枣固体饮料于2013年获得“长白山人参”品牌产品认证；2015年1月11日，第五届国际食品安全年度峰会召开，公司主打的人参双耳饮料“参呼吸”荣获国际食品安全协会指定饮品。

（二）营销渠道优势

公司拥有完善的销售系统和市场支持体系，通过长期培育，目前公司建立了一支经验丰富、市场开拓能力突出的一流销售队伍，销售目标区域以东北三省、江浙地区为中心，辐射全国除台湾、西藏西藏自治区以外的30个省、市和自治区，与全国4,000多家二级甲等以上医院、900多家医药经销单位建立了长期稳定的业务关系。

（三）质量保证体系优势

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

（四）丰富的资源优势

公司生产的中成药以治疗风湿免疫类、耳鼻喉类、泌尿系统、心脑血管、肝胆类和消化系统类疾病为主，生产药品的剂型共分为9种，包括丸剂、片剂、硬胶囊剂、口服液、颗粒剂、口服溶液剂、合剂、软胶囊剂和锭剂。公司中成药产品储备丰富，目前共取得药品批准文号206个，涉及167种药品（在生产药品67种），其中OTC药品90种，处方药品116种。公司目前拥有独家品种5种，优质优价药品8种，国家中药二级保护药品4种，有48种药品进入国家基本药物目录，136种药品列入国家医保目录。

公司的人参产品分为粗加工产品和深加工产品。粗加工产品包括白参、红参、生晒参等系列产品，深加工产品包括玉红颜红参阿胶糕、鲜人参蜜片、人参果蔬发酵饮料等，公司分别有12个品种进入首批食品试点的和29个品种进入第二批食品试点。公司现已取得4个系列人参食品生产许可证，涉及产品包括饮料、糖果制品、蜜饯、含茶制品和代用茶等。

（五）核心技术优势

1、公司在中成药领域的核心技术主要包括以下方面：

（1）桑麻口服液、补肾安神口服液的包合技术

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

（2）四妙丸、苏子降气丸粉碎、混合技术

该技术在传统中医药理论指导下，在保证处方中各味药材的原有药效物质基础的前提下，利用现代先

进的粉碎、混合技术，以精湛、稳定的工艺，制备出质量均一、稳定、可控，药效显著的优良产品。

（3）藿胆片、小儿白贝止咳糖浆的浸膏提取技术

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

2、人参领域

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

（1）人参基因组数据库

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

（2）人参基因组鉴别方法

利用第一代、第二代和第三代测序技术，对野山参、大马牙、二马牙、高丽参、西洋参五种参类进行基因组文库的构建、基因组测序和组装等程序的全基因组序列分析。通过对五种人参进行基因组水平比较研究，筛分出五种人参的本质差别，从而确定各种人参的真正起源；获得人参重要的药用价值功能基因；并开发人参种质鉴别的系统方法。以人参本源为始，为人参全面研究奠定物质基础。

3、基因测序领域

公司与基因所研制开发的国产第二代高通量DNA测序仪BIGIS产品，成功解决“读长较短”的关键技术难题。BIGIS测序仪是目前国内第一台拥有自主知识产权，技术已达到或部分超越国际主流设备技术指标的国产化第二代测序仪，具有高通量、高读长、高精确度等优势，且成本低于进口设备的1/2以上，应用成本低于进口设备的1/3以上。

（六）科研实力优势

公司拥有一支高层次的科研队伍从事新药、保健食品、特殊用途化妆品的开发，药品知识产权保护，产品二次开发，人参相关基础研究与应用研究等工作，此外，为促进基因测序产业的快速发展，中科紫鑫

于2014年9月聘请中国科学院于军、任鲁风、俞育德、周晓光四位研究员担任科学顾问，为本公司中成药产品、人参产业、基因测序仪及相关产品的研发、生产、推广和销售打下了坚实的基础。

（1）中药科研实力

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

公司拥有吉林省唯一一家企业药剂学二级实验室，负责中药的研究和中药材原料的提取、分离及纯化。子公司吉林紫鑫药物研究有限公司为专门的中药研发机构，负责新药、中间体、原料药、生物药的研发，同时承担着公司科技项目申报和专利事务管理工作、技术合作和交流等职责。公司重视同国内知名高校和科研机构加强技术合作，通过依托高校的技术和人才优势，加快推进自身产品的研发进度。公司目前已与北京大学、吉林大学、中国药科大学、长春理工大学和长春中医药大学等高等院校建立了长期合作关系。截至本尽职调查报告出具日，公司及其控股子公司拥有专利67项，其中发明专利36项、实用新型专利31项。

（2）人参科研实力

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

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

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

（3）基因测序仪相关科研实力

基因测序仪的研发、生产和销售是公司目前大力发展的业务，公司为发展基因测序仪项目，已分别成立了吉林中科紫鑫科技有限公司、北京中科紫鑫科技有限责任公司、敦化市中科紫鑫科技有限公司，公司

基因测序的技术团队为中科院北京基因组研究所核心团队，多年来从事基因组学与生物信息学基础研究和应用开发工作，具备充分的技术服务专业基础，技术已经达到国际一流水平。中国科学院于军、任鲁风、俞育德、周晓光四位研究员担任公司基因测序仪相关的科学顾问，并签署了相关协议，以上四位研究员简介如下：

于军，博士，研究员，博士生导师，基因所副所长，中国科学院“百人计划”引进专家人才，基因组科学与信息重点实验室主任，技术研发中心主任。1990年获纽约大学生物医学科学博士，从事细胞生物学与分子生物学研究。1993年加盟基因组研究中心（华盛顿大学），领导实验仪器研发、大规模DNA测序、物理图谱制作、基因组数据的处理和分析等工作。1997年回国工作，先后参与组建中科院遗传所人类基因组中心、华大基因研究中心、国家生物信息系统工程中心和中科院北京基因组研究所。

俞育德，研究员，博士生导师，中国科学院半导体研究所所长。主持和参加了神舟2号、神舟3号与俄罗斯光子号卫星上开展的空间材料科学研究。2003年至今，主要从事DNA测序、生物传感器、硅基光波导器件等方面的研究工作。

周晓光，博士，研究员，中组部“千人计划”引进人才，中国科学院半导体研究所技术研发中心顾问委员会主任。1988年起加入美国Thermo Finnigan（现为Thermo Fisher Scientific）公司，从事生化分析仪器及软件研究开发工作，参与并领导了高尖端生命科学质谱仪控制系统、数据处理及分析系统、蛋白质生物分析系统的研发。1995年加入美国Applied Biosystems公司，作为公司研发部门的资深管理人员，领导研发团队开发了包括蛋白组分析质谱仪的控制及数据系统、组合化学分析平台、蛋白组分析平台、SNP分析系统、生物标志物分析系统等多项系统与平台。2008年回国工作，主要从事生命科学分析仪器的研究与开发。

任鲁风，博士，副研究员，现任北京中科紫鑫总经理。2000年参加工作起先后任天津市妇女保健所诊断科副主任、本元正阳基因技术有限公司芯片产品事业部技术经理、新药研发部项目经理、技术研发部技术经理、总经理助理，从事人类医学遗传学、分子病毒学、基因组学、分子检测诊断技术等领域的研究工作，具有生物医药企业管理经验。

（七）原材料成本优势

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面价值（元） | 报告期损益（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 | 商业银行 | 28,000,000.00 | 49,000,000 | 4.08% | 49,000,000 | 2.72% | 28,000,000.00 | 9,800,000.00 | 可供出售金融资产 | 自有资金投资 |
| 合计 | | 28,000,000.00 | 49,000,000 | -- | 49,000,000 | -- | 28,000,000.00 | 9,800,000.00 | -- | -- |

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(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 | 159,999.99 |
| 报告期投入募集资金总额 | 159,999.99 |
| 已累计投入募集资金总额 | 159,999.99 |
| 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 | 0.00% |

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[2015]2409号），核准公司非公开发行不超过 15,923.57 万股新股，由保荐机构东吴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，公司最终确定本次发行数量为 127,388,531 股，每股面值为人民币 1.00 元、每股发行价格为人民币 12.56 元。截至 2016 年 4 月 15 日，公司实际募集资金总额人民币 1,599,999,949.36 元，扣除部分证券承销费和保荐费人民币 31,999,998.99 元后，余额人民币 1,567,999,950.37 元，由主承销商东吴证券股份有限公司划入公司开立的募集资金专户中国工商银行股份有限公司柳河支行（银行账号：0806220129001114183）人民币 767,999,950.37 元；吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行（银行账号：0121011000003074）人民币 800,000,000.00 元；上述汇入资金扣除与发行相关的中介机构费和其他发行费用人民币 1,247,388.53 元后，募集资金净额为人民币 1,566,752,561.84 元。上述募集资金到位情况经中准会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 4 月 16 日出具中准验字[2016]1068 号《验资报告》。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金中人民币 800,000,000.00 元已按要求用于偿还银行贷款，人民币 766,752,561.84 元用于补充流动资金，募集资金账户余额总计人民币 119,192.52 元（为募集资金利息扣除银行手续费等余额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|------------------|-------------------------------------|
| 公司累计投入使用募集资金人民币 1,566,752,561.84 元，其中人民币 800,000,000.00 元已按要求用于偿还银行贷款，人民币 766,752,561.84 元用于补充流动资金，募集资金账户余额总计人民币 | 2016 年 08 月 25 日 | 巨潮资讯网《关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |

| | | |
|----------------------------------|--|--|
| 119,192.52 元（为募集资金利息扣除银行手续费等余额）。 | | |
|----------------------------------|--|--|

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|------|---|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 吉林紫鑫般若药业有限公司 | 子公司 | 制造业 | 丸剂制造、销售，中草药收购，农副产品、人参收购及初加工、销售。 | 20,000,000.00 | 401,401,809.51 | 237,644,909.75 | 30,884,284.27 | 4,140,569.81 | 2,950,594.11 |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 子公司 | 制造业 | 加工、销售中成药、化学药制剂；人参收购、销售、粗加工，生产饮料；生产：中药饮片、直接服用饮片、中药提取药、糖果制品、含 | 20,000,000.00 | 741,447,960.90 | 358,433,291.29 | 100,086,182.65 | 53,440,289.88 | 46,975,325.92 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|-------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | | 茶制品或代用茶、饮料、蜜饯。 | | | | | | |
| 吉林紫鑫人参销售有限公司 | 子公司 | 批发零售业 | 人参与相关产品的销售；预包装食品【粮食加工品、调味品、肉制品、饮料、蛋制品、糕点、豆制品、糖果制品（含巧克力及制品）、方便食品、饼干、罐头、酒类制品、蔬菜制品、水果制品、炒货食品及坚果制品、茶叶及相关制品、可可及烘焙咖啡产品、特殊 | 50,000,000.00 | 38,149,731.51 | 28,305,453.91 | 1,692,623.73 | -3,624,455.71 | -3,622,448.56 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-----|------------|---|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 膳食食品】、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；土特产品、日用百货、化妆品、保健食品销售。 | | | | | | |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司 | 子公司 | 农业 | 中药材种植销售、农副产品收购（以上项目国家法律、法规需前置审批的凭许可证经营） | 10,000,000.00 | 586,591,313.50 | 55,598,332.82 | 31,754,776.14 | 11,681,868.89 | 11,701,399.89 |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司 | 子公司 | 科学研究和技术服务业 | 为基因测序仪、基因测序仪配套试剂、检测试剂盒的生产与销售，新药、保健食品及食品、 | 20,000,000.00 | 469,986,049.31 | 6,340,053.13 | 42,452.82 | -3,707,899.78 | -3,707,899.78 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----|-----------|---|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | | 化学原料 药、人参与 相关产品 的研发、技 术转让、技 术咨询、成 果转让 | | | | | | |
| 吉林紫鑫 敦化医药 药材有限 公司 | 子公司 | 批发零售 业 | 本公司主 要经营业 务：中成 药、中药 材、中药饮 片、化学药 制剂、抗生 素、生化药 品批发 | 1,000,000.0 0 | 138,233,15 1.13 | -12,832,827 .47 | 52,531,559. 84 | -5,305,66 7.18 | -4,825,840.38 |
| 吉林草还 丹药业有 限公司 | 子公司 | 制造业 | 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，在法律 法规允许 | 50,000,000. 00 | 927,447,18 8.57 | 635,037,90 3.97 | 17,864,720. 51 | -12,881,5 54.88 | -11,140,659.0 0 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|
| | | | 范围内从事进出口业务。 | | | | | |
|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|-----------|-----------|----------------|--------|--------|-------------|--|
| 柳河医药产业园建设项目一期工程 | 57,021.36 | 22,340.69 | 27,284.63 | 47.85% | | 2014年09月04日 | 《第五届董事会第十八次会议决议公告》（2014-045） 《2014年第三次临时股东大会决议公告》（2014-051） 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 合计 | 57,021.36 | 22,340.69 | 27,284.63 | -- | -- | -- | -- |

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

| | | | |
|----------------------------|-------|---|-------|
| 2016 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 | 4,750 | 至 | 5,000 |
|----------------------------|-------|---|-------|

| | | | |
|-------------------------------|---|--|-----------|
| (万元) | | | |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | | | -2,723.92 |
| 业绩变动的原因说明 | <p>2016 年 1-9 月业绩增长原因主要系人参粗加工产品保持稳定，人参深加工产品有大幅度增加；处方药销售收入保持稳定，OTC 药品销售收入有大幅度增加。</p> <p>2016 年第三季度公司人参产品销售尚存在不确定因素，如公司人参产品预计销售收入未能实现，将对公司 2016 年 1-9 月的经营业绩产生重大影响，另近年来医药行业新政策全方位出台，对公司药品销售具有一定影响，敬请广大投资者注意投资风险。上述业绩预计如与公司实际业绩变动区间超过法律法规规定的变动范围时，公司会严格遵守相关法律法规进行业绩修正公告。</p> | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|---------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|---------------|---|

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 640,379,913 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | 408,459,775.05 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>拟以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 64,037.99 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 64,037.99 万股，不送红股，不派发现金红利。本次资本公积转增股本后，公司总股本将增加至 128,075.98 万股。若董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，则以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p> | |

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 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 |
|------------------|------|------|--------|------|---------------|
| 2016 年 01 月 21 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 非公开发行股票 |
| 2016 年 03 月 17 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 基因测序项目 |
| 2016 年 05 月 18 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 基因测序项目 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|---|--|--------------|------------------|----------------|
| 公司于 2014 年 4 月 29 日接到吉林省长春市中级人民法院传票,涉及原告共计 25 人,以证券虚假陈述责任纠纷为由,分别向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼,要求本公司就前述事项承担民事赔偿责任。 | 3,109.49 | 否 | 2016 年 6 月 16 日公司收到长春市中级人民法院民事起诉状。张气伟、林明陆等 358 名自然人股东以证券虚假陈述责任纠纷为由分别向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼,要求公司承担民 | 截止本报告期末,上述案件已进入诉讼程序,但未开始审理,本公司将积极参加诉讼。公司控股股东敦化市康平投资有限责任公司为避免公司因承担民事赔偿责任而产生经济损失,自愿根据人民法院生效判决代替公司向投资人承担相关的民事赔偿责任,因此上述诉讼对 | 未开庭、未判决 | 2016 年 06 月 18 日 | 公告编号: 2016-044 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|-------------------------|--|--|--|
| | | | <p>事赔偿责任。截止本报告期末，原告合计人数为 383 人，起诉金额合计为 31,094,897.12 元。截止本报告期末，上述案件已进入诉讼程序，但未开始审理。</p> | <p>期利润或期后利润不构成重大影响。</p> | | | |
|--|--|--|--|-------------------------|--|--|--|

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2015年8月5日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁

业务的议案》，公司全资子公司吉林紫鑫般若药业有限公司将其部分生产设备及设施与无锡金控融资租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为5,000.00万元，融资期限为1年。在租赁期间，般若药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向无锡金控融资租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，般若药业以留购价格人民币1,000.00元回购此融资租赁资产所有权。2016年1月20日，般若药业融资工作结束完成回购。

2016年1月11日，公司第五届董事会第三十八次会议（临时）审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务的议案》，公司全资子公司吉林草还丹药业有限公司将其部分生产设备及设施与无锡金控融资租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为5,000.00万元，融资期限为1年。在租赁期间，草还丹药业以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向无锡金控融资租赁有限公司支付租金和用，租赁期满，草还丹药业以留购价格人民币1,000.00元回购此融资租赁资产所有权。

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|------|---------------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关 |

| | 相关公告 披露日期 | | (协议签署日) | | | | 完毕 | 联方担保 |
|---------------------------|-----------------|--------|-----------------|----------------------------|------------|---------------------------------|----|--------|
| 吉林紫鑫般若药业 有限公司 | 2016年06 月28日 | 2,000 | 2016年06月28 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫初元药 业有限公司 | 2016年04 月30日 | 8,600 | 2016年04月30 日 | 8,600 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业 有限公司 | 2016年04 月30日 | 11,000 | 2016年04月30 日 | 11,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫般若药 业有限公司 | 2016年03 月16日 | 13,000 | 2016年03月16 日 | 13,000 | 连带责任保 证 | 此笔贷款发 放之日起至 贷款本息结 清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业 有限公司 | 2016年03 月16日 | 6,000 | 2016年03月16 日 | 6,000 | 连带责任保 证 | 此笔贷款发 放之日起至 贷款本息结 清之日止 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业 有限公司 | 2016年03 月16日 | 640 | 2016年03月16 日 | 640 | 连带责任保 证 | 一年 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫红石种 养殖有限公司 | 2016年03 月16日 | 20,000 | 2016年03月16 日 | 20,000 | 连带责任保 证 | 三年 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业 有限公司 | 2016年01 月12日 | 5,000 | 2016年01月12 日 | 5,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业 有限公司 | 2015年12 月17日 | 3,000 | 2015年12月17 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 一年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1) | | | 66,240 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2) | | | | 66,240 |
| 报告期末已审批的对子公司担 | | | 69,240 | 报告期末对子公司实际担保 | | | | 69,240 |

| 保额度合计 (B3) | | | | 余额合计 (B4) | | | | |
|---|----------------------|--------|-------------------|------------------------------|------|--------|------------|--------------|
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 66,240 | | 报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2) | | 66,240 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3) | | 69,240 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 69,240 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 19.23% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E) | | | | 20,000 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 20,000 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|---|-------------|-----------------|-------------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 郭春生 | 承诺：一、不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对认购对象仲桂兰、郭华、李自英及北京富德昊邦投资中心（有限合伙）、上海红樱资产 | 2015年06月30日 | 紫鑫药业非公开发行股票事项完毕 | 该承诺目前已经履行完毕 |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | <p>管理有限公司、 佛山市科技孵 化合伙企业（有 限合伙）及其合 伙人或股东提 供财务资助或 者补偿。二、自 紫鑫药业 2014 年度非公开发 行股票定价基 准日（2014 年 9 月 4 日）前六个 月期间及自定 价基准日之后 至本承诺出具 日，本人不存在 指示或授意敦 化市康平投资 有限责任公司 购买或减持紫 鑫药业股票的 情况，也不存在 指示或授意仲 桂兰、郭荣转让 所持有敦化市 康平投资有限 责任公司股权 的情形。三、自 紫鑫药业 2014</p> | | | |
|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|---|---|--------------------|------------------------|--------------------|
| | | <p>年度非公开发行股票定价基准日（2014年9月4日）起至本次发行完成后六个月内，本人不存在指示或授意敦化市康平投资有限责任公司作出购买或减持紫鑫药业股票的计划或安排，也不存在指示或授意仲桂兰、郭荣转让所持有敦化市康平投资有限责任公司股权的计划或安排。</p> | | | |
| | <p>郭春林;李宝芝;钟云香;孙莉莉;傅穹;王旭;张连学;田丰;张洪发;白玉彪;徐大庆</p> | <p>承诺：不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对认购对象仲桂兰、郭华、李自英及北京富德</p> | <p>2015年06月30日</p> | <p>紫鑫药业非公开发行股票事项完毕</p> | <p>该承诺目前已经履行完毕</p> |

| | | | | | |
|--|----|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| | | 昊邦投资中心 (有限合伙)、 上海红樱资产 管理有限公司、 佛山市科技孵 化合伙企业(有 限合伙)及其合 伙人或股东提 供财务资助或 者补偿。 | | | |
| | 郭荣 | 承诺: 不会违反 《证券发行与 承销管理办法》 第十六条等有 关法规的规定, 直接或间接对 除仲桂兰之外 的其他认购对 象郭华、李自英 及北京富德昊 邦投资中心(有 限合伙)、上海 红樱资产管理 有限公司、佛山 市科技孵化合 伙企业(有限合 伙)及其合伙人 或股东提供财 务资助或者补 | 2015年06月30 日 | 紫鑫药业非公 开发行股票事 项完毕 | 该承诺目前已 经履行完毕 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>偿。一、自紫鑫药业 2014 年度非公开发行股票定价基准日(2014 年 9 月 4 日)前六个月期间及之后至本承诺出具日,本人不存在购买或减持紫鑫药业股票的情况,不存在购买或转让所持有敦化市康平投资有限责任公司股权的情形。二、自 2014 年度非公开发行股票定价基准日(2014 年 9 月 4 日)起至本次发行完成后六个月内,本人不存在购买或减持紫鑫药业股票的计划或安排,也不存在购买或转让所持</p> | | | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|-----|---|------------------|-----------------|-------------|
| | | 有敦化市康平投资有限责任公司股权的计划或安排。 | | | |
| | 仲桂兰 | <p>承诺： 一、自紫鑫药业 2014 年度非公开发行股票定价基准日 2014 年 9 月 4 日前六个月内期间及自定价基准日之后至本承诺出具日，本人不存在购买或减持紫鑫药业股票的情况，不存在购买或转让所持有敦化市康平投资有限责任公司股权的情形。</p> <p>二、自 2014 年度非公开发行股票定价基准日(2014 年 9 月 4 日)起至本次发行完成后六个月内，本人不存在减持紫鑫</p> | 2015 年 06 月 30 日 | 紫鑫药业非公开发行股票事项完毕 | 该承诺目前已经履行完毕 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>药业股票的计 划或安排，也不 存在转让所持 有敦化市康平 投资有限责任 公司股权的计 划或安排。三、 本人与紫鑫药 业及其控股股 东、实际控制人 及其关联方存 在关联关系；本 人与紫鑫药业 本次发行的其 他认购对象郭 华、李自英、上 海红樱资产管 理有限公司、北 京富德昊邦投 资中心（有限合 伙）、佛山市科 技孵化合伙企 业（有限合伙） 不存在关联关 系。四、本人承 诺并保证，在紫 鑫药业本次非 公开发行获得 中国证监会核</p> | | | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>准后、发行方案</p> <p>于中国证监会</p> <p>备案前，确保认</p> <p>购紫鑫药业本</p> <p>次发行股份的</p> <p>资金全部到位。</p> <p>五、在中国证监</p> <p>会核准紫鑫药</p> <p>业本次发行股</p> <p>份后、发行方案</p> <p>于中国证监会</p> <p>备案前，若本人</p> <p>未能按照本人</p> <p>与紫鑫药业签</p> <p>订的《股份认购</p> <p>合同》的约定履</p> <p>行股份认购及</p> <p>出资义务，本人</p> <p>将依据《股份认</p> <p>购合同》的约定</p> <p>承担违约责任。</p> <p>六、本人以自有</p> <p>资金或合法筹</p> <p>集的资金认购</p> <p>紫鑫药业本次</p> <p>发行的股份，不</p> <p>存在紫鑫药业</p> <p>违反《证券发行</p> <p>与承销管理办</p> | | | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|-----------------------|---|-----------------|-------------------------|-----------------|
| | | 法》第十六条等 有关法规的规 定，通过直接或 间接方式对本 人提供财务资 助或者补偿的 情形。 | | | |
| | 吉林紫鑫药业 股份有限公司 | 承诺：不会违反 《证券发行与 承销管理办法》 第十六条等有 关法规的规定， 不存在直接或 间接对认购对 象仲桂兰、郭 华、李自英及北 京富德昊邦投 资中心（有限合 伙）、上海红樱 资产管理有限 公司、佛山市科 技孵化合伙企 业（有限合伙） 及其合伙人或 股东，提供财务 资助或者补偿 的情形。 | 2015年06月30 日 | 紫鑫药业非公 开发行股票事 项完毕 | 该承诺目前已 经履行完毕 |
| | 敦化市康平投 资有限责任公 司 | 承诺：一、本公 司及其控制的 | 2015年06月30 日 | 紫鑫药业非公 开发行股票事 | 该承诺目前已 经履行完毕 |

| | | | | | |
|--|---|--|--|-----|--|
| | 司 | <p>企业不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对认购对象仲桂兰、郭华、李自英及北京富德昊邦投资中心（有限合伙）、上海红樱资产管理有限公司、佛山市科技孵化合伙企业（有限合伙）及其合伙人或股东提供财务资助或者补偿。二、本公司自紫鑫药业 2014 年度非公开发行股票定价基准日（2014 年 9 月 4 日）前六个月期间及自定价基准日之后至本承诺出具日，不存在购买或减</p> | | 项完毕 | |
|--|---|--|--|-----|--|

| | | | | | |
|--|----------------------|---|-------------------------|------------------------|--------------------|
| | | <p>持紫鑫药业股票的情形。三、自紫鑫药业 2014 年度非公开发行股票定价基准日（2014 年 9 月 4 日）起至本次发行完成后六个月内，本公司不存在减持紫鑫药业股票的计划或安排。</p> | | | |
| | <p>敦化市康平投资有限责任公司</p> | <p>一、敦化市华韵工贸有限责任公司（以下简称“华韵工贸”）系本公司的全资子公司，与本公司为一致行动人。二、自紫鑫药业 2014 年度非公开发行股票定价基准日（2014 年 9 月 4 日）前六个月期间及其之后至本承诺出具日，本公</p> | <p>2015 年 06 月 30 日</p> | <p>紫鑫药业非公开发行股票事项完毕</p> | <p>该承诺目前已经履行完毕</p> |

| | | | | | |
|--|-----|---|---------------------|-------------------------|-----------------|
| | | <p>司及华韵工贸 不存在减持紫 鑫药业股票的 情况。 三、自 2014 年度非公 开发行股票定 价基准日（2014 年 9 月 4 日） 起至本次发行 完成后六个月 内，本公司及华 韵工贸也不存 在减持紫鑫药 业股票的计划 或安排。</p> | | | |
| | 仲维光 | <p>承诺：不会违反 《证券发行与 承销管理办法》 第十六条等有 关法规的规定， 直接或间接对 认购对象仲桂 兰、郭华、李自 英及北京富德 昊邦投资中心 （有限合伙）、 上海红樱资产 管理有限公司、 佛山市科技孵</p> | 2015 年 06 月 30 日 | 紫鑫药业非公 开发行股票事 项完毕 | 该承诺目前已 经履行完毕 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--|------------------|------|---------------------|
| | | <p>化合伙企业（有限合伙）及其合伙人或股东提供财务资助或者补偿。一、自紫鑫药业 2014 年度非公开发行股票定价基准日（2014 年 9 月 4 日）前六个月及自定价基准日后至本承诺出具日，本人不存在减持紫鑫药业股票的情况。二、自 2014 年度非公开发行股票定价基准日（2014 年 9 月 4 日）起至本次发行完成后六个月内，本人不存在减持紫鑫药业股票的计划或安排。</p> | | | |
| 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 | 公司持股 5%以上股东所做出的避免同业竞 | 2007 年 03 月 02 日 | 长期承诺 | 该承诺期限为长期,该承诺目前正在严格履 |

| | | | | | |
|---------------|--|---|------------------|---------------------------|----------------------|
| | | 争的承诺。 | | | 行 |
| 吉林紫鑫药业股份有限公司 | | 承诺：通化厂区已完工募投项目应付未付款项(约为 429.06 万元质保金)在满足付款条件时将使用公司自有资金支付。公司过去十二个月内未进行风险投资，同时，公司承诺永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。 | 2015 年 02 月 17 日 | 承诺至 2016 年 2 月 16 日已经履行完毕 | 该承诺目前已经履行完毕 |
| 敦化市康平投资有限责任公司 | | 承诺：紫鑫药业若因投资人刘光礼、肖丽等 25 名自然人股东或其他投资人以紫鑫药业存在证券虚假陈述责任为由提起民事诉讼并被人民法院判 | 2015 年 09 月 23 日 | 紫鑫药业涉及证券诉讼事项完毕 | 该承诺期限为长期,该承诺目前正在严格履行 |

| | | | | |
|--------------------------|---|--|--|--|
| | 决承担民事赔偿 责任，本公司 自愿根据人民 法院生效判决 代替紫鑫药业 向投资人承担 相关的民事赔 偿责任。 | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有) | 不适用 | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

| | |
|--------------------------|------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称 | 中准会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元） | 55 |
| 审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 事项 | 披露日期 | 披露的网站及检索路径 |
|-----------------------------|------------|--------------------------|
| 第五届董事会第三十八次会议（临时）决议公告 | 2016年1月12日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务的公告 | 2016年1月12日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于为全资子公司开展售后回租融资租赁业务提供担保的公告 | 2016年1月12日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于全资子公司收到政府补助的公告 | 2016年1月13日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于股东股权质押解除和再次质押公告 | 2016年1月13日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2015年度业绩预告修正公告 | 2016年1月15日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于员工持股计划完成股票购买的公告 | 2016年1月29日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第五届董事会第三十九次会议决议公告 | 2016年2月16日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2015年度业绩快报 | 2016年2月29日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第五届董事会第四十次会议决议公告 | 2016年3月16日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于分别为全资子公司提供担保的公告 | 2016年3月16日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于设立子公司的公告 | 2016年3月16日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于召开2016年第一次临时股东大会的公告 | 2016年3月16日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

| | | |
|------------------------|------------|--------------------------|
| 2016年第一季度业绩预告 | 2016年3月31日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2016年第一次临时股东大会决议公告 | 2016年4月1日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于完成“五证合一”的公告 | 2016年4月12日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于变更2015年年度报告披露时间的公告 | 2016年4月27日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书摘要 | 2016年4月28日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于签订非公开发行募集资金三方监管协议的公告 | 2016年4月28日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于全资子公司收到政府补助的公告 | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2016年第一季度报告正文 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第五届董事会第四十一次会议决议公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第五届监事会第十九次会议决议公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2015年年度报告摘要 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于分别为全资子公司提供担保的公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于设立子公司的公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于拟参与设立基金管理公司的公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

| | | |
|----------------------------------|------------|---------------------------|
| 关于召开2015年年度股东大会的公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于举行2015年年度报告网上说明会的公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于股东股权质押解除和进行股票质押式回购交易的公告 | 2016年4月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于股东进行股票质押式回购交易的公告 | 2016年5月5日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第五届董事会第四十二次会议（临时）决议公告 | 2016年5月10日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于全资子公司参与竞买土地房产的公告 | 2016年5月10日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于因非公开发行股票相关事宜变更公司注册资本并修订章程的公告 | 2016年5月10日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于第五届董事会、监事会延期换届的公告 | 2016年5月10日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2015年年度股东大会决议公告 | 2016年5月21日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于股东完成股票质押式回购交易购回并进行股票质押式回购交易的公告 | 2016年5月21日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第五届董事会第四十三次会议决议公告 | 2016年6月7日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第五届监事会第二十次 | 2016年6月7日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

| | | |
|-----------------------------|------------|---------------------------|
| 会议决议公告 | | |
| 关于公司职工代表监事换届选举结果的公告 | 2016年6月7日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于2015年年度报告的更正公告 | 2016年6月7日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于召开2016年第二次临时股东大会通知的补充更正公告 | 2016年6月8日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于召开2016年第二次临时股东大会的公告 | 2016年6月8日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于涉及诉讼的进展公告 | 2016年6月18日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2016年第二次临时股东大会决议公告 | 2016年6月24日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第六届监事会第一次会议决议公告 | 2016年6月28日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务公告 | 2016年6月28日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于为全资子公司开展售后回租融资租赁业务提供担保的公告 | 2016年6月28日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第六届董事会第一次会议决议公告 | 2016年6月28日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于办理应收账款保理业务的公告 | 2016年6月28日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十三、公司债相关情况

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

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-----------------|---------|-----------------|----|-----------|----|-----------------|-----------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 275,475 | 0.05% | 127,388,5 31 | | | | 127,388,5 31 | 127,664,0 06 | 19.94% |
| 3、其他内资持股 | 275,475 | 0.05% | 127,388,5 31 | | | | 127,388,5 31 | 127,664,0 06 | 19.94% |
| 其中：境内法人持股 | | | 79,617,83 2 | | | | 79,617,83 2 | 79,617,83 2 | 12.43% |
| 境内自然人持股 | 275,475 | 0.05% | 47,770,69 9 | | | | 47,770,69 9 | 48,046,17 4 | 7.51% |
| 二、无限售条件股份 | 512,715,9 07 | 99.95% | | | | | | 512,715,9 07 | 80.06% |
| 1、人民币普通股 | 512,715,9 07 | 99.95% | | | | | | 512,715,9 07 | 80.06% |
| 三、股份总数 | 512,991,3 82 | 100.00% | 127,388,5 31 | | | | 127,388,5 31 | 640,379,9 13 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行127,388,531股，经中国证监会核准批复后经深交所同意，于2016年4月29日在深圳证

券交易所上市。本次发行新增股份为有限售条件的流通股，自上市之日起36个月内不得转让。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2014年9月3日召开第五届董事会第十八次会议逐项审议通过本次非公开发行相关议案；2014年9月19日，公司召开2014年第三次临时股东大会，以现场投票和网络投票方式表决通过了本次非公开发行相关议案；2015年3月10日，经公司2014年度股东大会审议通过，决定公司进行现金分红，每10股分配现金股利 0.38元人民币，2015年3月23日公司现金分红实施完毕。根据非公开发行预案，本次现金分红实施完毕后，公司股票发行价格调整为12.56元/股；2015年8月26日，公司召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过关于延长本次非公开发行股票股东大会决议有效期的相关议案；2015年9月11日，公司召开2015年第三次临时股东大会以现场投票和网络投票方式表决通过关于延长本次非公开发行股票股东大会决议有效期的相关议案；2015年9月23日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司本次发行申请；）2015年10月29日，公司收到中国证监会《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[2015]2409号）；2016年4月19日，公司对本次发行的股权在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份登记托管手续；经中国证监会核准批复后经深交所同意，于2016年4月29日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2016年4月19日，公司对本次发行的股权127,388,531股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份登记托管手续；经中国证监会核准批复后经深交所同意，于2016年4月29日在深圳证券交易所上市。

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

适用 不适用

公司由于非公开发行127,388,531股，导致公司股份总数由报告期初的512,991,382股变更为640,379,913股。本次股份变动对公司的基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标有一定的影响，具体情况请参照第三节“一:主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司由于非公开发行127,388,531股，导致公司股份总数由报告期初的512,991,382股变更为640,379,913股。本次股份变动对公司的基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标有一定的影响，具体情况请参照第三节“一:主要会计数据和财务指标”。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|---------|-------|---|
| 钟云香 | 127,275 | | | 127,275 | 高管锁定股 | 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 李宝芝 | 51,825 | | | 51,825 | 高管锁定股 | 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 徐大庆 | 51,000 | | | 51,000 | 高管锁定股 | 在任职期间每年转让的股份不得 |

| | | | | | | |
|---------------------------|--------|--|------------|------------|------------------------------|---|
| | | | | | | 超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 孙莉莉 | 45,375 | | | 45,375 | 高管锁定股 | 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 仲桂兰 | | | 31,847,133 | 31,847,133 | 非公开发行股票 限售股 31,847,133 | 2019年4月30日 |
| 上海红樱资产管理 有限公司 | | | 31,847,133 | 31,847,133 | 非公开发行股票 限售股 31,847,133 | 2019年4月30日 |
| 北京富德昊邦投 资中心(有限合 伙) | | | 31,847,133 | 31,847,133 | 非公开发行股票 限售股 31,847,133 | 2019年4月30日 |
| 佛山市科技孵化 合伙企业(有限 合伙) | | | 15,923,566 | 15,923,566 | 非公开发行股票 限售股 15,923,566 | 2019年4月30日 |
| 郭华 | | | 15,923,566 | 15,923,566 | 非公开发行股票 限售股 | 2019年4月30日 |

| | | | | | | |
|----|---------|---|-------------|-------------|------------|----|
| | | | | | 15,923,566 | |
| 合计 | 275,475 | 0 | 127,388,531 | 127,664,006 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | | 40,014 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | |
|--------------------------------|---------|--------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持有的普 通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 普通股数 量 | 持有无限 售条件的 普通股数 量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 敦化市康平投 资有限责任公 司 | 境内非国有法人 | 34.58% | 221,475,0 16 | | | 221,475,01 6 | 质押 | 215,100,000 |
| 仲桂兰 | 境内自然人 | 4.97% | 31,847,13 3 | 31,847,133 | 31,847,13 3 | | 质押 | 31,847,100 |
| 北京富德昊邦 投资中心(有限 合伙) | 境内非国有法人 | 4.97% | 31,847,13 3 | 31,847,133 | 31,847,13 3 | | | |
| 上海红樱资产 管理有限公司 | 境内非国有法人 | 4.97% | 31,847,13 3 | 31,847,133 | 31,847,13 3 | | | |
| 仲维光 | 境内自然人 | 4.83% | 30,961,27 6 | | | 30,961,276 | 质押 | 30,000,000 |
| 何雪萍 | 境内自然人 | 3.45% | 22,100,00 0 | 3,300,000 | | 22,100,000 | | |
| 郭华 | 境内自然人 | 2.49% | 15,923,56 | 15,923,566 | 15,923,56 | | | |

| | | | 6 | | 6 | | |
|--|--|--------|-------------|------------|------------|--|--|
| 佛山市科技孵化合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.49% | 15,923,566 | 15,923,566 | 15,923,566 | | |
| 国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户 | 其他 | 2.34% | 15,000,000 | | 15,000,000 | | |
| 东吴证券股份有限公司约定购回专用账户 | 其他 | 2.34% | 15,000,000 | | 15,000,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3) | 因非公开发行股份,本次发行对象上海红樱资产管理有限公司、北京富德昊邦投资中心(有限合伙)、佛山市科技孵化合伙企业(有限合伙)以及自然人仲桂兰、郭华自发行结束之日起三十六个月内不得转让。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 郭春生先生通过其亲属持有康平公司 77.26%的股份,康平公司持有本公司 34.58%的股份,而持有本公司 4.83%股份的自然人股东仲维光与持有本公司 4.97%股份的自然人股东仲桂兰为郭春生先生的亲属,所以康平公司、仲桂兰女士与仲维光先生存在关联关系。除上述情况外,其他前 10 名无限售流通股股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《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。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 敦化市康平投资有限责任公司 | 221,475,016 | 人民币普通股 | 221,475,016 | | | | |
| 仲维光 | 30,961,276 | 人民币普通股 | 30,961,276 | | | | |
| 何雪萍 | 22,100,000 | 人民币普通股 | 22,100,000 | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户 | 15,000,000 | 人民币普通股 | 15,000,000 | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| 东吴证券股份有限公司约定购回专用账户 | 15,000,000 | 人民币普通股 | 15,000,000 |
| 兴业银行股份有限公司一兴全趋势投资混合型证券投资基金 | 3,319,941 | 人民币普通股 | 3,319,941 |
| 全国社保基金四零六组合 | 3,176,017 | 人民币普通股 | 3,176,017 |
| 吉林紫鑫药业股份有限公司一第一期员工持股计划 | 2,272,846 | 人民币普通股 | 2,272,846 |
| 姜淑丽 | 2,049,775 | 人民币普通股 | 2,049,775 |
| 中国工商银行股份有限公司一汇添富中证精准医疗主题指数型发起式证券投资基金 (LOF) | 2,008,664 | 人民币普通股 | 2,008,664 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 郭春生先生通过其亲属持有康平公司 77.26% 的股份，康平公司持有本公司 34.58% 的股份，而持有本公司 4.83% 股份的自然人股东仲维光为郭春生先生的亲属，所以康平公司与仲维光先生存在关联关系。除上述情况外，其他前 10 名无限售流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《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。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

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

√ 是 □ 否

敦化市康平投资有限责任公司（以下简称“康平公司”）持有本公司无限售流通股 221,475,016 股，（另 30,000,000 股股份进行了约定购回式交易），康平公司在 2014 年 9 月 26 日将其持有的本公司无限售流通股 15,000,000 股与国泰君安证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，康平公司于 2015 年 9 月 23 日将上述股份交易完成购回，2015 年 9 月 23 日、2015 年 9 月 25 日康平公司将其持有的本公司无限售流通股 15,000,000 股，分别与国泰君安证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，其中 9,000,000 股，初始交易日为 2015 年 9 月 23 日，购回交易日为 2016 年 9 月 22 日，另外 6,000,000 股初始交易日 2015 年 9 月 25 日，购回交易日为 2016 年 9 月 23 日。本次购回完成后康平公司共持有公司股份 221,475,016 股。详见在 2015 年 10 月 9 日在公司指定媒体

披露的《关于控股股东股权质押解除及再次质押和质押式回购交易、约定购回式交易的公告》（公告编号：2015-077）

康平公司于2014年12月4日将其持有本公司的无限售流通股15,000,000股股份与华融证券股份有限公司进行了股票质押式回购交易；康平公司于2015年11月30日将上述交易完成购回。2015年12月2日康平公司将其持有的本公司无限售流通股15,000,000股与东吴证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，初始交易日为2015年12月2日，购回交易日为2016年12月1日，详见在2015年12月5日在公司指定媒体披露的《关于控股股东股票质押式回购交易完成购回和进行约定购回式证券交易的公告》，（公告编号：2015-088），本次购回完成后康平公司共持有公司股份221,475,016股。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|--------------|
| 贺玉 | 董事 | 被选举 | 2016年06月23日 | 董事会换届被选举 |
| 贺玉 | 财务总监 | 聘任 | 2016年06月27日 | 被聘任 |
| 贺玉 | 副总经理 | 聘任 | 2016年06月27日 | 被聘任 |
| 孙莉莉 | 董事 | 任期满离任 | 2016年06月23日 | 离任留在公司担任其他职务 |
| 孙莉莉 | 财务总监 | 任期满离任 | 2016年06月27日 | 离任留在公司担任其他职务 |
| 孙莉莉 | 监事 | 被选举 | 2016年06月23日 | 监事会换届被选举 |
| 田丰 | 监事 | 任期满离任 | 2016年06月23日 | 离任留在公司担任其他职务 |
| 钟云香 | 董事会秘书 | 任期满离任 | 2016年06月27日 | 离任留在公司担任其他职务 |
| 钟云香 | 副总经理 | 任期满离任 | 2016年06月27日 | 离任留在公司担任其他职务 |

| | | | | |
|-----|-------|----|-------------|-----|
| | | | 日 | |
| 张万恒 | 董事会秘书 | 聘任 | 2016年06月27日 | 被聘任 |
| 张万恒 | 副总经理 | 聘任 | 2016年06月27日 | 被聘任 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 08 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 中准会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中准审字[2016]1963 号 |
| 注册会计师姓名 | 刘昆、常明 |

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林紫鑫药业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 808,581,511.95 | 706,753,820.33 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 8,265,641.80 | 17,058,475.99 |
| 应收账款 | 456,698,472.27 | 552,494,230.20 |
| 预付款项 | 513,324,804.81 | 33,585,195.33 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 88,715,306.01 | 61,191,168.20 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,077,361,760.30 | 2,082,902,681.04 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 119,434,591.56 | 134,300,919.85 |
| 流动资产合计 | 4,072,382,088.70 | 3,588,286,490.94 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 787,912,207.02 | 806,071,065.91 |
| 在建工程 | 339,608,926.44 | 73,807,129.51 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 246,008,681.27 | 250,331,305.43 |
| 开发支出 | 42,324,162.22 | 36,972,391.78 |
| 商誉 | 3,823,945.58 | 3,823,945.58 |
| 长期待摊费用 | 247,168.75 | |
| 递延所得税资产 | 10,452,129.22 | 8,751,141.30 |
| 其他非流动资产 | 498,424,060.63 | 202,063,483.63 |
| 非流动资产合计 | 1,956,801,281.13 | 1,409,820,463.14 |
| 资产总计 | 6,029,183,369.83 | 4,998,106,954.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,666,000,000.00 | 2,353,800,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 4,894,450.00 |
| 应付账款 | 95,231,608.62 | 78,713,131.37 |
| 预收款项 | 9,541,783.63 | 1,531,132.01 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,814,777.54 | 418,041.70 |
| 应交税费 | 13,626,986.41 | 18,246,036.08 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 13,942,691.99 | 26,584,109.90 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 199,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 1,855,157,848.19 | 2,733,186,901.06 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 397,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 16,408,505.48 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 620,000.00 | 620,000.00 |
| 预计负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | 156,845,523.67 | 148,560,405.23 |
| 递延所得税负债 | 539,733.34 | 556,600.01 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 571,413,762.49 | 249,737,005.24 |
| 负债合计 | 2,426,571,610.68 | 2,982,923,906.30 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 640,379,913.00 | 512,991,382.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,159,176,314.74 | 719,482,283.90 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 4,520,266.65 | 4,503,399.98 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 73,985,688.31 | 73,985,688.31 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 722,880,078.53 | 702,343,578.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,600,942,261.23 | 2,013,306,332.23 |
| 少数股东权益 | 1,669,497.92 | 1,876,715.55 |
| 所有者权益合计 | 3,602,611,759.15 | 2,015,183,047.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,029,183,369.83 | 4,998,106,954.08 |

法定代表人：郭春林

主管会计工作负责人：贺玉

会计机构负责人：邵天宇

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 291,059,712.93 | 421,854,355.28 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,992,288.30 | 16,125,575.04 |
| 应收账款 | 537,511,292.04 | 593,782,329.86 |
| 预付款项 | 496,978,337.91 | 6,194,896.10 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,473,636,866.17 | 1,121,469,875.01 |
| 存货 | 621,744,037.31 | 601,121,227.67 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 33,240,470.61 | 33,240,470.61 |
| 流动资产合计 | 3,464,163,005.27 | 2,793,788,729.57 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,173,687,641.41 | 1,173,687,641.41 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 133,249,979.72 | 142,385,021.00 |
| 在建工程 | 272,846,312.73 | 49,439,384.55 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 99,167,807.43 | 100,719,552.99 |
| 开发支出 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 5,610,451.94 | 4,296,930.79 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,725,562,193.23 | 1,511,528,530.74 |
| 资产总计 | 5,189,725,198.50 | 4,305,317,260.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,250,000,000.00 | 2,135,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 4,894,450.00 |
| 应付账款 | 49,418,089.07 | 43,339,346.25 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,256,148.98 | 318,610.26 |
| 应交税费 | 6,935,337.00 | 16,725,580.97 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 326,317,341.35 | 191,032,384.53 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,634,926,916.40 | 2,391,310,372.01 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 197,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 620,000.00 | 620,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 76,668,341.71 | 75,434,170.85 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 274,288,341.71 | 176,054,170.85 |
| 负债合计 | 1,909,215,258.11 | 2,567,364,542.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 640,379,913.00 | 512,991,382.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,158,846,314.74 | 719,482,283.90 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 72,823,937.60 | 72,823,937.60 |
| 未分配利润 | 408,459,775.05 | 432,655,113.95 |
| 所有者权益合计 | 3,280,509,940.39 | 1,737,952,717.45 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,189,725,198.50 | 4,305,317,260.31 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 347,570,030.30 | 225,708,950.91 |
| 其中：营业收入 | 347,570,030.30 | 225,708,950.91 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 334,943,870.31 | 246,269,677.39 |
| 其中：营业成本 | 113,369,293.14 | 63,501,650.28 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 营业税金及附加 | 2,447,608.32 | 2,490,841.87 |
| 销售费用 | 54,072,082.69 | 50,847,101.68 |
| 管理费用 | 76,935,277.16 | 63,683,629.07 |
| 财务费用 | 82,408,681.82 | 69,776,176.61 |
| 资产减值损失 | 5,710,927.18 | -4,029,722.12 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 22,426,159.99 | -10,760,726.48 |
| 加：营业外收入 | 5,581,207.49 | 14,846,650.97 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 109,047.00 | |
| 减：营业外支出 | 2,272,503.24 | 454,540.22 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 25,734,864.24 | 3,631,384.27 |
| 减：所得税费用 | 5,405,581.38 | 920,898.62 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 20,329,282.86 | 2,710,485.65 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 20,536,500.49 | 2,935,720.82 |
| 少数股东损益 | -207,217.63 | -225,235.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 16,866.67 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 16,866.67 | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 16,866.67 | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | 16,866.67 | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 20,346,149.53 | 2,710,485.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,553,367.16 | 2,935,720.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -207,217.63 | -225,235.17 |

| | | |
|-----------|------|------|
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | 0.01 |

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

法定代表人：郭春林

主管会计工作负责人：贺玉

会计机构负责人：邵天宇

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 162,918,492.44 | 165,928,851.04 |
| 减：营业成本 | 47,991,829.12 | 38,621,451.46 |
| 营业税金及附加 | 1,969,967.85 | 2,454,801.70 |
| 销售费用 | 44,688,453.46 | 43,557,588.26 |
| 管理费用 | 33,269,227.01 | 28,545,874.45 |
| 财务费用 | 62,807,010.38 | 56,113,323.65 |
| 资产减值损失 | 8,756,807.66 | -1,115,247.58 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | -26,764,803.04 | 7,551,059.10 |
| 加：营业外收入 | 1,894,889.80 | 9,832,618.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 109,047.00 | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 638,946.81 | 444,540.22 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -25,508,860.05 | 16,939,136.88 |
| 减：所得税费用 | -1,313,521.15 | 1,419,659.23 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -24,195,338.90 | 15,519,477.65 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -24,195,338.90 | 15,519,477.65 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.04 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | -0.04 | 0.03 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 552,043,278.83 | 389,258,114.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | 639,854.00 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,048,904.23 | 20,907,492.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 568,092,183.06 | 410,805,461.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 612,868,416.55 | 117,148,909.81 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 36,760,282.53 | 23,538,201.01 |
| 支付的各项税费 | 45,191,671.07 | 36,654,623.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 102,158,289.00 | 162,978,310.02 |
| 经营活动现金流出小计 | 796,978,659.15 | 340,320,043.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -228,886,476.09 | 70,485,417.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 127,800.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 9,927,800.00 | 9,800,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 575,399,775.10 | 36,484,000.92 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 575,399,775.10 | 36,484,000.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -565,471,975.10 | -26,684,000.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,566,752,561.84 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,973,000,000.00 | 1,160,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 68,000,000.00 | 8,250,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,607,752,561.84 | 1,168,650,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,612,800,000.00 | 1,215,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 82,766,419.03 | 89,070,955.23 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 116,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,811,566,419.03 | 1,304,570,955.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 796,186,142.81 | -135,920,955.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | | |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,827,691.62 | -92,119,538.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 706,753,820.33 | 134,102,455.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 708,581,511.95 | 41,982,916.49 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 222,229,269.51 | 182,399,571.65 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 658,745,945.84 | 262,185,573.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 880,975,215.35 | 444,585,145.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 522,937,059.89 | 81,310,846.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,623,816.85 | 10,483,961.52 |
| 支付的各项税费 | 34,049,171.69 | 33,065,788.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 921,796,890.04 | 222,529,326.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,493,406,938.47 | 347,389,922.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -612,431,723.12 | 97,195,223.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 127,800.00 | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 9,927,800.00 | 9,800,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 227,942,951.98 | 8,825,084.90 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 227,942,951.98 | 8,825,084.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -218,015,151.98 | 974,915.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,566,752,561.84 | |
| 取得借款收到的现金 | 1,387,000,000.00 | 970,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 8,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,953,752,561.84 | 978,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,175,000,000.00 | 1,015,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 63,100,329.09 | 75,541,043.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 116,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,354,100,329.09 | 1,090,541,043.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 599,652,232.75 | -112,541,043.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | | |

| | | |
|----------------|-----------------|----------------|
| 影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -230,794,642.35 | -14,370,905.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 421,854,355.28 | 35,993,908.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 191,059,712.93 | 21,623,002.86 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
|-----------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|--------------|----------|---------------|------------|----------------|--------------|------------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | | | |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,991,382.00 | | | | 719,482,283.90 | | 4,503,399.98 | | 73,985,688.31 | | 702,343,578.04 | 1,876,715.55 | 2,015,183,047.78 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 512,991,382.00 | | | | 719,482,283.90 | | 4,503,399.98 | | 73,985,688.31 | | 702,343,578.04 | 1,876,715.55 | 2,015,183,047.78 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------------|--|---------------|--|--|--|-------------------|-----------------|--------------------------|
| 三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列） | 127,38 8,531. 00 | | | | 1,439,6 94,030. 84 | | 16,866. 67 | | | | 20,536, 500.49 | -207,21 7.63 | 1,587,4 28,711. 37 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | 16,866. 67 | | | | 20,536, 500.49 | -207,21 7.63 | 20,346, 149.53 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 127,38 8,531. 00 | | | | 1,439,6 94,030. 84 | | | | | | | | 1,567,0 82,561. 84 |
| 1. 股东投入的普 通股 | 127,38 8,531. 00 | | | | 1,439,6 94,030. 84 | | | | | | | | 1,566,7 52,561. 84 |
| 2. 其他权益工具 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 所有者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 330,000 .00 | | | | | | | | 330,000 .00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险 准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 640,379,913.00 | | | | 2,159,176,314.74 | | 4,520,266.65 | | 73,985,688.31 | | 722,880,078.53 | 1,669,497.92 | 3,602,611,759.15 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|--------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,991,382.00 | | | | 719,482,283.90 | | 4,469,666.65 | | 70,389,269.23 | | 685,842,155.54 | 2,236,095.74 | 1,995,410,853.06 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------|--|------------------|--|-------------------|--|--------------------|------------------|--------------------------|
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控 制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 512,99 1,382. 00 | | | | 719,482 ,283.90 | | 4,469,6 66.65 | | 70,389, 269.23 | | 685,842 ,155.54 | 2,236,0 95.74 | 1,995,4 10,853. 06 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | | | | | | | 33,733. 33 | | 3,596,4 19.08 | | 16,501, 422.50 | -359,38 0.19 | 19,772, 194.72 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | 33,733. 33 | | | | 39,591, 514.07 | -359,38 0.19 | 39,265, 867.21 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 所有者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,596,4 19.08 | | -23,090, 091.57 | | -19,493, 672.49 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,596,4 19.08 | | -3,596,4 19.08 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|--|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -19,493,672.49 | | -19,493,672.49 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 512,991,382.00 | | | | 719,482,283.90 | 4,503,399.98 | 73,985,688.31 | | 702,343,578.04 | 1,876,715.55 | | | 2,015,183,047.78 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
|-------------------------------|--------------------|--------|-----|----|----------------------|-----------|------------|------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,991, 382.00 | | | | 719,482,2 83.90 | | | | 72,823,93 7.60 | 432,655 ,113.95 | 1,737,952 ,717.45 |
| 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 | | | | 719,482,2 83.90 | | | | 72,823,93 7.60 | 432,655 ,113.95 | 1,737,952 ,717.45 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列） | 127,388, 531.00 | | | | 1,439,364 ,030.84 | | | | | -24,195, 338.90 | 1,542,557 ,222.94 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | | | | -24,195, 338.90 | -24,195,3 38.90 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 127,388, 531.00 | | | | 1,439,364 ,030.84 | | | | | | 1,566,752 ,561.84 |
| 1. 股东投入的普 通股 | 127,388, 531.00 | | | | 1,439,364 ,030.84 | | | | | | 1,566,752 ,561.84 |
| 2. 其他权益工具 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 所有者权益的金 额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|-------------------|--------------------|----------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 640,379, 913.00 | | | | 2,158,846 ,314.74 | | | | 72,823,93 7.60 | 408,459 ,775.05 | 3,280,509 ,940.39 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------|--------|-----|----|-----------|-----------|------------|------|-----------|-----------|-------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,991, | | | | 719,482,2 | | | | 69,227,51 | 419,781 | 1,721,482 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| | 382.00 | | | | 83.90 | | | | 8.52 | ,014.71 | ,199.13 |
| 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 | | | | 69,227,518.52 | 419,781,014.71 | 1,721,482,199.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 3,596,419.08 | 12,874,099.24 | 16,470,518.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 35,964,190.81 | 35,964,190.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,596,419.08 | -23,090,091.57 | -19,493,672.49 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,596,419.08 | -3,596,419.08 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | -19,493,672.49 | -19,493,672.49 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 512,991,382.00 | | | | 719,482,283.90 | | | | 72,823,937.60 | 432,655,113.95 | 1,737,952,717.45 |

三、公司基本情况

（一）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

统一社会信用代码：9122000070222720XH

法定代表人：郭春林

注册资本：人民币陆亿肆仟零叁拾柒万玖仟玖佰壹拾叁元

（二）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，本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，本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股为基础，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。

根据本公司2014年9月第五届董事第十八次董事会决议和2014年第三次临时股东大会决议、2015年董事会公告及修改后的章程规定，本公司拟定向发行人民币普通股（A股）股票159,235,664股，2015年10月29日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[2015]2409号）核准，本公司本次非公开发行普通股（A股）股票实际发行127,388,531股，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月16日出具的中准验字[2016]1068号验资报告予以验证。本公司已于2015年5月3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，统一社会信用代码为9122000070222720XH，注册资本为人民币640,379,913.00元。

（三）合并财务报表范围

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|----------------|
| 吉林草还丹药业有限公司 |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司 |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司 |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司 |

| |
|-----------------|
| 吉林紫鑫人参销售有限公司 |
| 吉林紫鑫人参研发有限公司 |
| 吉林紫鑫药物研究有限公司 |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司 |
| 北方环境能源交易所有限公司 |
| 吉林紫鑫金桂药业有限公司 |
| 吉林紫鑫高科技功能食品有限公司 |

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“(十一)应收款项坏账准备”、“(十六) 固定资产”、“(十九)无形资产”、“(二十一) 长期待摊费用”、“(二十四) 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入

当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时

将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

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

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货**1、存货分类：**

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

2、存货发出的计价方法：

本公司存货发出时按照加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的转销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分为本公司研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该

无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

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

20、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞

退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

23、预计负债

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

1、预计负债的确认标准

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

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

(8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、13%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

1、增值税

本公司及子公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林紫鑫禹拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司、吉林中科紫鑫科技有限公司、吉林紫鑫金桂药业有限公司、吉林紫鑫高科技功能食品有限公司均为增值税一般纳税人

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%。销售人参产品按照人参初加工和深加工分类，增值税的销项税率为13%和17%。子公司吉林紫鑫人参研发有限公司、吉林紫鑫药物研究有限公司、北方环境能源交易所有限公司为增值税小规模纳税人，按简易办法征收增值税，增值税的征收率为3%。子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司享受增值税免税政策。

2、企业所得税

本公司为吉林省高新技术企业执行的所得税税率为15%。子公司吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司坐落在吉林省延边朝鲜族自治州，根据国家有关规定享受国家西部大开发政策，执行的所得税税率为15%。子公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林紫鑫禹拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司、吉林紫鑫人参研发有限公司、吉林紫鑫药物研究有限公司、吉林中科紫鑫科技有限公司、北方环境能源交易所有限公司、吉林紫鑫金桂药业有限公司、吉林紫鑫高科技功能食品有限公司执行的所得税税率25%。

税收优惠及批文

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 23,185.56 | 14,952.17 |
| 银行存款 | 808,558,326.39 | 706,738,868.16 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 808,581,511.95 | 706,753,820.33 |
|----|----------------|----------------|

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 定期存单质押 | 100,000,000.00 | |
| 合 计 | 100,000,000.00 | |

本公司本期除质押的定期存单外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 8,218,982.20 | 17,058,475.99 |
| 商业承兑票据 | 46,659.60 | |
| 合计 | 8,265,641.80 | 17,058,475.99 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 8,059,387.81 | |
| 合计 | 8,059,387.81 | |

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

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

其他说明

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

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

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 248,226,424.91 | 48.64% | 18,564,262.93 | 7.48% | 229,662,161.98 | 359,861,952.88 | 59.68% | 24,052,128.24 | 6.68% | 335,809,824.64 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 262,088,159.66 | 51.36% | 35,051,849.37 | 13.37% | 227,036,310.29 | 243,080,741.83 | 40.32% | 26,396,336.27 | 10.86% | 216,684,405.56 |
| 合计 | 510,314,584.57 | 100.00% | 53,616,112.30 | 10.51% | 456,698,472.27 | 602,942,694.71 | 100.00% | 50,448,464.51 | 8.37% | 552,494,230.20 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 309,231,113.26 | 18,546,516.80 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 71,679,630.54 | 5,734,370.43 | 8.00% |
| 2 至 3 年 | 49,801,812.90 | 4,992,431.30 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 38,438,926.17 | 7,687,785.23 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 19,632,711.57 | 5,889,813.47 | 30.00% |
| 5 年以上 | 21,530,390.13 | 10,765,195.07 | 50.00% |
| 合计 | 510,314,584.57 | 53,616,112.30 | 10.51% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额107,058,177.05元，占应收账款期末余额合计数的比例20.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,504,305.56元。

(3) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 507,219,222.21 | 98.81% | 29,006,599.99 | 86.37% |
| 1至2年 | 3,082,910.74 | 0.60% | 1,615,722.12 | 4.81% |
| 2至3年 | 986,189.53 | 0.19% | 1,069,927.80 | 3.19% |
| 3年以上 | 2,036,482.33 | 0.40% | 1,892,945.42 | 5.63% |
| 合计 | 513,324,804.81 | -- | 33,585,195.33 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额484,095,977.95元，占预付款项期末余额合计数的比例94.31%。

其他说明：

(1) 预付账款2016年6月30日余额较2015年12月31日余额增加1,428.43%，主要原因为公司本期预付林下参采购款增加所致。

(2) 预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项；无其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 19,524,477.82 | 20.39% | 1,265,936.86 | 6.48% | 18,258,540.96 | 9,462,086.23 | 14.41% | 567,725.17 | 6.00% | 8,894,361.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 76,216,426.81 | 79.61% | 5,759,661.76 | 7.56% | 70,456,765.05 | 56,211,401.20 | 85.59% | 3,914,594.06 | 6.96% | 52,296,807.14 |
| 合计 | 95,740,904.63 | 100.00% | 7,025,598.62 | 7.34% | 88,715,306.01 | 65,673,487.43 | 100.00% | 4,482,319.23 | 6.83% | 61,191,168.20 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 50,962,834.33 | 3,057,770.06 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 34,668,720.89 | 2,773,497.68 | 8.00% |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 2 至 3 年 | 9,323,816.17 | 932,381.63 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 408,724.56 | 81,744.91 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 41,000.00 | 12,300.00 | 30.00% |
| 5 年以上 | 335,808.68 | 167,904.34 | 50.00% |
| 合计 | 95,740,904.63 | 7,025,598.62 | 7.34% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|---------------|-----------|----------------------|------------|
| 赵理鹏 | 备用金 | 2,725,734.79 | 一年以内、一至二年 | 2.85% | 208,058.78 |
| 王占武 | 备用金 | 2,384,871.15 | 一年以内 | 2.49% | 143,092.27 |
| 张殿荣 | 备用金 | 2,038,362.12 | 一年以内 | 2.13% | 122,301.73 |
| 平安国际融资租赁 有限公司 | 保证金 | 2,000,000.00 | 一年以内 | 2.09% | 120,000.00 |
| 许丽风 | 备用金 | 1,975,051.13 | 一年以内 | 2.06% | 118,503.07 |
| 合计 | -- | 11,124,019.19 | -- | 11.62% | 711,955.85 |

(3) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 149,404,183.74 | | 149,404,183.74 | 141,687,451.12 | | 141,687,451.12 |
| 在产品 | 17,459,110.50 | | 17,459,110.50 | 13,370,671.05 | | 13,370,671.05 |
| 库存商品 | 1,330,032,515.82 | | 1,330,032,515.82 | 1,357,074,335.99 | | 1,357,074,335.99 |
| 周转材料 | 11,630,461.27 | | 11,630,461.27 | 8,039,484.27 | | 8,039,484.27 |
| 消耗性生物资产 | 424,570,061.22 | | 424,570,061.22 | 422,550,078.87 | | 422,550,078.87 |
| 自制半成品 | 132,367,482.97 | | 132,367,482.97 | 134,481,967.38 | | 134,481,967.38 |
| 委托加工物资 | 11,897,944.78 | | 11,897,944.78 | 5,698,692.36 | | 5,698,692.36 |
| 合计 | 2,077,361,760.30 | | 2,077,361,760.30 | 2,082,902,681.04 | | 2,082,902,681.04 |

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

(1) 存货中的消耗性生物资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 一、种植业 | 424,570,061.22 | 422,550,078.87 |
| 人参种苗 | 9,375,979.19 | 8,975,592.17 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 五味子等 | 7,495,579.50 | 6,741,975.27 |
| 林下参 | 406,364,299.39 | 405,693,299.39 |
| 其他作物 | 1,334,203.14 | 1,139,212.04 |
| 合 计 | 424,570,061.22 | 422,550,078.87 |

(2) 存货期末余额中无成本高于可变现净值情况，无需计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中抵押和担保的情况：

根据2015年8月6日本公司与吉林银行股份有限公司长春瑞祥支行签订的质押合同，以本公司存货人参（干品）中的989吨，估价为92,426.48万元，作为质押物取得银行流动资金贷款20,000万元。

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 已交税费和待抵扣进项税小计 | 119,253,847.57 | 133,997,383.51 |
| 未抵扣进项税 | 180,743.99 | 303,536.34 |
| 合计 | 119,434,591.56 | 134,300,919.85 |

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 |
| 合计 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 长春农村商业银行股份有限公司 | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 | | | | | 2.72% | 9,800,000.00 |
| 合计 | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 | | | | | -- | 9,800,000.00 |

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

单位：元

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

其他说明

根据2016年1月26日长春农村商业银行股份有限公司召开的2015年度股东大会，审议通过了2015年度利润分配方案，“按照每股0.2元（含税）的比例，向本行截止2015年末登记在册的股东进行现金分红”，本期确认投资收益980万元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 融资租赁设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|----|--------|----|
| 一、账面原值： | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额 | 682,456,605.08 | 330,205,859.86 | 24,527,037.94 | 22,678,882.98 | | 1,059,868,385.86 |
| 2.本期增加金额 | 10,127,192.89 | 1,234,743.18 | 640,872.22 | 2,545,214.70 | 17,208,505.48 | 31,756,528.47 |
| (1) 购置 | | 782,451.25 | 640,872.22 | 2,545,214.70 | | 3,968,538.17 |
| (2) 在建工程转入 | 10,127,192.89 | 452,291.93 | | | | 10,579,484.82 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 其他 | | | | | 17,208,505.48 | 17,208,505.48 |
| 3.本期减少金额 | | 24,310,179.36 | 445,060.00 | | | 24,755,239.36 |
| (1) 处置或报废 | | | 445,060.00 | | | 445,060.00 |
| 其他 | | 24,310,179.36 | | | | 24,310,179.36 |
| 4.期末余额 | 692,583,797.97 | 307,130,423.68 | 24,722,850.16 | 25,224,097.68 | 17,208,505.48 | 1,066,869,674.97 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 119,235,513.62 | 104,304,606.97 | 16,665,058.14 | 13,592,141.22 | | 253,797,319.95 |
| 2.本期增加金额 | 20,651,809.39 | 8,686,267.09 | 1,576,819.16 | 1,764,178.74 | | 32,679,074.38 |
| (1) 计提 | 20,651,809.39 | 8,686,267.09 | 1,576,819.16 | 1,764,178.74 | | 32,679,074.38 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 7,101,673.88 | 417,252.50 | | | 7,518,926.38 |
| (1) 处置或报废 | | | 417,252.50 | | | 417,252.50 |
| 其他 | | 7,101,673.88 | | | | 7,101,673.88 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 139,887,323.01 | 105,889,200.18 | 17,824,624.80 | 15,356,319.96 | | 278,957,467.95 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 552,696,474.96 | 201,010,837.53 | 6,898,225.36 | 9,867,777.72 | 17,208,505.48 | 787,912,207.02 |
| 2.期初账面价值 | 563,221,091.46 | 225,901,252.89 | 7,861,979.80 | 9,086,741.76 | | 806,071,065.91 |

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----------|---------------|------|------|---------------|
| 融资租入固定资产 | 17,208,505.48 | | | 17,208,505.48 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(1) 本期折旧额为3,267.91万元，本期由在建工程转入固定资产的金额为1,057.95万元。期末用于抵押或担保的固定资产原值为54,135.41万元，净值为46,539.78万元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 固定资产期末余额融资租赁租入的固定资产金额为1,720.85万元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 柳河新厂区建设 | 272,846,312.73 | | 272,846,312.73 | 49,439,384.55 | | 49,439,384.55 |
| 人参产品系列化项目(通化厂区) | 2,051,118.00 | | 2,051,118.00 | 6,747,825.74 | | 6,747,825.74 |
| 人参产品系列化项目(磐石厂区) | 11,156,482.62 | | 11,156,482.62 | 9,689,927.68 | | 9,689,927.68 |
| 人参产品系列化项目(延吉厂区) | 6,743,205.54 | | 6,743,205.54 | 7,929,991.54 | | 7,929,991.54 |
| 敦化厂区改造 | 110,000.00 | | 110,000.00 | | | |
| 通化新厂区建设 | 349,452.83 | | 349,452.83 | | | |
| E2M1 项目园区(北京) | 46,352,354.72 | | 46,352,354.72 | | | |
| 合计 | 339,608,926.44 | | 339,608,926.44 | 73,807,129.51 | | 73,807,129.51 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|-----|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 柳河新厂区建设 | | 49,439,384.55 | 227,146,928.18 | | 3,740,000.00 | 272,846,312.73 | | | | | | 其他 |
| 人参产品系列化项目（通化厂区） | | 6,747,825.74 | 2,982,200.08 | 7,678,907.82 | | 2,051,118.00 | | | | | | 募股资金 |
| 人参产品系列化项目（磐石厂区） | | 9,689,927.68 | 1,843,039.94 | 376,485.00 | | 11,156,482.62 | | | | | | 其他 |
| 人参产品系列化项目（延吉厂区） | | 7,929,991.54 | 1,337,306.00 | 2,524,092.00 | | 6,743,205.54 | | | | | | 其他 |
| 敦化厂区改造 | | | 110,000.00 | | | 110,000.00 | | | | | | 其他 |
| 通化新 | | | 349,452. | | | 349,452. | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|----|----|--|--|--|----|
| 厂区建设 | | | 83 | | | 83 | | | | | | |
| E2M1 项目园区 (北京) | | | 46,352,3 54.72 | | | 46,352,3 54.72 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 73,807,1 29.51 | 280,121, 281.75 | 10,579,4 84.82 | 3,740,00 0.00 | 339,608, 926.44 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

期末在建工程中无用于担保、抵押或所有权受限情况。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 林地使用权 | 办公软件 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|-------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 245,358,160.08 | 39,902,522.07 | | 6,310,000.00 | 1,182,552.12 | 292,753,234.27 |
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部 研发 | | | | | | |
| (3) 企业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|--------------|--------------|----------------|
| 合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 245,358,160.08 | 39,902,522.07 | | 6,310,000.00 | 1,182,552.12 | 292,753,234.27 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 19,402,205.12 | 21,851,411.48 | | 1,004,925.55 | 163,386.69 | 42,421,928.84 |
| 2.本期增加金额 | 2,462,638.26 | 1,678,050.36 | | 70,111.08 | 111,824.46 | 4,322,624.16 |
| (1) 计提 | 2,462,638.26 | 1,678,050.36 | | 70,111.08 | 111,824.46 | 4,322,624.16 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 21,864,843.38 | 23,529,461.84 | | 1,075,036.63 | 275,211.15 | 46,744,553.00 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|--------------|--------------|----------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 223,493,316.70 | 16,373,060.23 | | 5,234,963.37 | 907,340.97 | 246,008,681.27 |
| 2.期初账面价值 | 225,955,954.96 | 18,051,110.59 | | 5,305,074.45 | 1,019,165.43 | 250,331,305.43 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(1) 本期无形资产摊销金额为432.26万元。

(2) 期末用于抵押的无形资产账面余额为20,084.45万元。

(3) 本公司所拥有的专有技术全部为外购或与外部研究机构合作研发取得，无通过公司内部开发取得的专有技术。

12、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------|---------------|--------------|--|--|-----------|--|---------------|------|
| 人参基因组研发 | 13,000,000.00 | | | | | | 13,000,000.00 | |
| 基因测序仪 | 23,972,391.7 | 5,369,965.44 | | | 18,195.00 | | 29,324,162.2 | |

| | | | | | | | |
|----|---------------|--------------|--|--|-----------|--|---------------|
| 开发 | 8 | | | | | | 2 |
| 合计 | 36,972,391.78 | 5,369,965.44 | | | 18,195.00 | | 42,324,162.22 |

其他说明

资本化开始时点为测试生产阶段，期末研发进度为测试阶段。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------|------------|----------|--------|------------|
| 林地承包费 | | 250,650.00 | 3,481.25 | | 247,168.75 |
| 合计 | | 250,650.00 | 3,481.25 | | 247,168.75 |

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 59,048,547.82 | 10,452,129.22 | 50,448,464.51 | 8,751,141.30 |
| 合计 | 59,048,547.82 | 10,452,129.22 | 50,448,464.51 | 8,751,141.30 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 递延收益 | 3,598,222.27 | 539,733.34 | 3,710,666.73 | 556,600.01 |
| 合计 | 3,598,222.27 | 539,733.34 | 3,710,666.73 | 556,600.01 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|---------------|------------|--------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 10,452,129.22 | | 8,751,141.30 |
| 递延所得税负债 | | 539,733.34 | | 556,600.01 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,593,163.10 | 4,482,319.23 |
| 可抵扣亏损 | 142,981,001.64 | 90,241,704.45 |
| 合计 | 144,574,164.74 | 94,724,023.68 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|---------------|----|
| 2016 年度 | | | |
| 2017 年度 | 170,265.40 | 170,265.40 | |
| 2018 年度 | 8,418,149.58 | 8,418,887.26 | |
| 2019 年度 | 23,139,220.68 | 23,139,220.68 | |
| 2020 年度 | 58,513,331.11 | 58,513,331.11 | |
| 2021 年度 | 52,740,034.87 | | |
| 合计 | 142,981,001.64 | 90,241,704.45 | -- |

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 预付工程款项 | 498,424,060.63 | 202,063,483.63 |
| 合计 | 498,424,060.63 | 202,063,483.63 |

其他说明：

本期其他非流动资产增加的主要原因为子公司吉林中科紫鑫科技有限公司，预付购买土地、房产款；以及子公司吉林紫鑫金桂药业有限公司，预付购买土地款增加所致。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

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

| | | |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 560,000,000.00 | 875,000,000.00 |
| 抵押借款 | 226,000,000.00 | 392,400,000.00 |
| 信用借款 | 880,000,000.00 | 1,086,400,000.00 |
| 合计 | 1,666,000,000.00 | 2,353,800,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 上述质押借款56,000万元，由本公司第一大股东敦化市康平投资有限责任公司以持有本公司的股权3,500万股股权；以及本公司1亿元定期存单、本公司存货人参（干品）989吨、本公司持有长春农村商业银行股份有限公司的股权4,900万股进行质押。

(2) 上述抵押借款22,600万元由本公司及子公司吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司以房屋产权及土地使用权提供抵押。

(3) 截至2016年6月30日止，上述短期借款中无逾期的借款。

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | 4,894,450.00 |
| 合计 | | 4,894,450.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 45,590,497.46 | 40,711,088.96 |
| 一至二年 | 20,768,609.29 | 19,644,677.25 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 二至三年 | 13,705,413.31 | 13,439,865.89 |
| 三年以上 | 15,167,088.56 | 4,917,499.27 |
| 合计 | 95,231,608.62 | 78,713,131.37 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

(1) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

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

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 9,175,950.12 | 1,484,629.78 |
| 一至二年 | 323,669.28 | 46,502.23 |
| 二至三年 | 42,164.23 | |
| 三年以上 | | |
| 合计 | 9,541,783.63 | 1,531,132.01 |

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

(1) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

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

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 402,207.70 | 38,866,548.39 | 33,438,552.08 | 5,830,204.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,834.00 | 4,290,469.53 | 3,321,730.00 | 984,573.53 |
| 合计 | 418,041.70 | 43,157,017.92 | 36,760,282.08 | 6,814,777.54 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | | 33,912,148.95 | 28,336,396.77 | 5,575,752.18 |
| 2、职工福利费 | | 1,262,857.95 | 1,262,857.95 | |
| 3、社会保险费 | 12,708.21 | 1,646,848.61 | 1,605,836.05 | 53,720.77 |
| 其中：医疗保险费 | 11,246.20 | 1,477,840.78 | 1,442,308.38 | 46,778.60 |
| 工伤保险费 | 562.31 | 111,079.45 | 108,757.45 | 2,884.31 |
| 生育保险费 | 899.70 | 57,928.38 | 54,770.22 | 4,057.86 |
| 4、住房公积金 | | 1,650,210.70 | 1,621,632.70 | 28,578.00 |

| | | | | |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 389,499.49 | 394,482.18 | 611,828.61 | 172,153.06 |
| 合计 | 402,207.70 | 38,866,548.39 | 33,438,552.08 | 5,830,204.01 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 15,080.00 | 3,997,995.21 | 3,093,285.23 | 919,789.98 |
| 2、失业保险费 | 754.00 | 292,474.32 | 228,444.77 | 64,783.55 |
| 合计 | 15,834.00 | 4,290,469.53 | 3,321,730.00 | 984,573.53 |

其他说明：

本报告期内不存在欠缴性质的款项。

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,273,021.59 | 12,250,795.74 |
| 企业所得税 | 6,607,384.73 | 4,379,980.59 |
| 个人所得税 | 73,401.01 | 116,786.43 |
| 城市维护建设税 | 312,416.30 | 630,026.96 |
| 印花税 | 48,425.49 | 255,906.57 |
| 教育费附加 | 187,402.37 | 367,523.87 |
| 地方教育费附加 | 124,934.92 | 245,015.92 |
| 合计 | 13,626,986.41 | 18,246,036.08 |

其他说明：

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 5,342,326.62 | 13,573,400.04 |
| 一至二年 | 7,675,155.51 | 12,744,228.15 |
| 二至三年 | 695,228.15 | 109,291.00 |
| 三年以上 | 229,981.71 | 157,190.71 |
| 合计 | 13,942,691.99 | 26,584,109.90 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

(1) 其他应付款期末余额中账龄超过一年的大额应付款项为定向增发个人缴纳保证金。

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

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 199,000,000.00 |
| 合计 | | 199,000,000.00 |

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 融资借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

本公司本期其他流动负债为子公司吉林草还丹药业有限公司融资借款增加所致。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 197,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 200,000,000.00 | |
| 合计 | 397,000,000.00 | 100,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

(1) 本公司2016年2月29日与中国工商银行股份有限公司柳河支行签订的编号0080600008-2016年（柳河）字00002号借款合同，取得抵押借款1.97亿元，借款期限为三年。上述抵押借款1.97亿元由本公司以在建厂房及土地使用权、子公司吉林紫鑫禹拙药业有限公司以房屋产权及土地使用权提供抵押。

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

行签订的编号2016年流借字第002号借款合同，取得保证借款2亿元，借款期限为三年。上述保证借款2亿元由本公司提供担保。

(3) 截至2016年6月30日止，上述长期借款中无逾期的借款。

27、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 应付融资租赁款 | 22,524,000.00 | |
| 未确认融资费用 | -6,115,494.52 | |
| 合计 | 16,408,505.48 | |

其他说明：

上述长期应付款为子公司吉林紫鑫般若药业有限公司2016年6月30日与平安国际融资租赁有限公司签订的售后回租合同形成的应付融资租赁款。

28、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------|------------|------|------|------------|------|
| 调整改造项目转贷资金 | 620,000.00 | | | 620,000.00 | |
| 合计 | 620,000.00 | | | 620,000.00 | -- |

其他说明：

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

29、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|------|
| 政府补助 | 145,739,205.23 | 8,490,000.00 | 2,816,376.08 | 151,412,829.15 | |
| 委托合作款 | 2,821,200.00 | | 180,000.00 | 2,641,200.00 | |
| 未实现售后租回损益 | | 2,791,494.52 | | 2,791,494.52 | |
| 合计 | 148,560,405.23 | 11,281,494.52 | 2,996,376.08 | 156,845,523.67 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 无偿划拨土地 | 75,434,170.85 | | 765,829.14 | | 74,668,341.71 | 与资产相关 |
| 城镇保证住房专项资金 | | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 基础项目建设 | 4,660,907.10 | | 245,310.90 | | 4,415,596.20 | 与资产相关 |
| 东北老工业基地基建投资 | 12,550,434.20 | | 443,478.96 | | 12,106,955.24 | 与资产相关 |
| 污水深度处理与中水回用工程 | 381,400.00 | | 9,300.00 | | 372,100.00 | 与资产相关 |
| 年产1000万益心丸等微丸、4000万更年宁等水丸和水蜜丸等大小蜜丸能力 | 4,987,499.90 | | 332,500.02 | | 4,654,999.88 | 与资产相关 |
| 医药产业发展专 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|----------------------------|---------------|--------------|------------|--|---------------|-------|
| 项资金 | | | | | | |
| 生物核酸综合检测分析系统开发 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 药物组合及其设备研究项目 | 5,000.00 | | | | 5,000.00 | 与资产相关 |
| 化学 3.1 类新药米格列奈钙的临床研究项目（13） | 250,000.00 | | | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 产业转型升级项目 | 3,290,000.00 | | 70,000.00 | | 3,220,000.00 | 与收益相关 |
| 环境保护专项治理资金 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 口服液制剂车间 GMP 改造 | 4,384,800.00 | | 104,400.00 | | 4,280,400.00 | 与资产相关 |
| 年产 500 万支生物发酵蜜环菌脑心舒产业化项目 | 4,900,000.00 | | 100,000.00 | | 4,800,000.00 | 与资产相关 |
| 经济机构引导资金 | | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 人参加工接续产业发展项目款 | | 3,490,000.00 | | | 3,490,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 200 万瓶人参酵素饮料产业化 | 4,200,619.91 | | 177,640.02 | | 4,022,979.89 | 与资产相关 |
| 基础设施建设 | 23,978,499.82 | | 527,000.04 | | 23,451,499.78 | 与资产相关 |
| 年加工 300 吨人参系列化制品项 | 727,999.91 | | 16,000.02 | | 711,999.89 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--|----------------|-------|
| 目 | | | | | | |
| 人参加工 GMP 项目建设奖金 | 887,873.54 | | 24,916.98 | | 862,956.56 | 与资产相关 |
| 人参果蔬发酵饮 料、人参果蔬发 酵咀嚼片项目专 项资金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 现代农业发展引 导资金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 农业发展引导资 金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 人参蜜片生产控 制系统升级改造 项目 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 145,739,205.23 | 8,490,000.00 | 2,816,376.08 | | 151,412,829.15 | -- |

其他说明：

30、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----|-------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 512,991,382.00 | 127,388,531.00 | | | | 127,388,531.00 | 640,379,913.00 |

其他说明：

31、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 719,482,283.90 | 1,439,364,030.84 | | 2,158,846,314.74 |
| 其他资本公积 | | 330,000.00 | | 330,000.00 |
| 合计 | 719,482,283.90 | 1,439,694,030.84 | | 2,159,176,314.74 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年10月29日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[2015]2409号）核准，本公司本次非公开发行普通股（A股）股票实际发行127,388,531股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币12.56元，扣除与发行相关的费用人民币1,247,388.53元后，募集资金净额为人民币1,566,752,561.84元，其中计入股本人民币127,388,531.00元，余额人民币1,439,364,030.84元计入资本公积。上述内容经中准会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月16日出具的中准验字[2016]1068号验资报告予以验证。

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 4,503,399.98 | 16,866.67 | | | 16,866.67 | | 4,520,266.65 |
| 其他 | 4,503,399.98 | 16,866.67 | | | 16,866.67 | | 4,520,266.65 |
| 其他综合收益合计 | 4,503,399.98 | 16,866.67 | | | 16,866.67 | | 4,520,266.65 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 73,985,688.31 | | | 73,985,688.31 |
| 合计 | 73,985,688.31 | | | 73,985,688.31 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----|
| 调整后期初未分配利润 | 702,343,578.04 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,536,500.49 | |
| 期末未分配利润 | 722,880,078.53 | |

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 347,527,577.48 | 113,351,098.14 | 225,708,950.91 | 63,501,650.28 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他业务 | 42,452.82 | 18,195.00 | | |
| 合计 | 347,570,030.30 | 113,369,293.14 | 225,708,950.91 | 63,501,650.28 |

36、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,262,506.10 | 1,248,424.14 |
| 教育费附加 | 711,061.31 | 745,450.64 |
| 地方教育税附加 | 474,040.91 | 496,967.09 |
| 合计 | 2,447,608.32 | 2,490,841.87 |

其他说明：

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资 | 11,647,298.03 | 14,404,466.21 |
| 差旅费 | 10,898,170.28 | 12,768,602.54 |
| 办公费 | 5,618,991.05 | 6,959,872.85 |
| 邮费 | 605,361.00 | 741,582.22 |
| 运输费 | 13,067,769.88 | 12,826,369.57 |
| 广告及宣传费 | 9,537,185.70 | 1,876,506.97 |
| 其他 | 2,697,306.75 | 1,269,701.32 |
| 合计 | 54,072,082.69 | 50,847,101.68 |

其他说明：

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,346,837.28 | 10,992,574.79 |
| 差旅费 | 1,852,955.07 | 1,311,887.49 |
| 办公费 | 8,608,536.56 | 5,841,697.40 |
| 车辆使用费 | 1,211,150.43 | 2,124,868.47 |
| 业务招待费 | 1,544,204.03 | 1,360,050.81 |
| 税费 | 5,244,399.43 | 3,761,926.14 |
| 研究与开发费 | 6,590,949.51 | 7,710,056.55 |
| 折旧及摊销 | 20,783,711.08 | 17,638,514.64 |
| 物料消耗 | 734,703.78 | 1,317,827.12 |
| 其他 | 11,017,829.99 | 6,924,189.62 |
| 劳动保险费 | | 3,994,794.49 |
| 福利费 | | 705,241.55 |
| 合计 | 76,935,277.16 | 63,683,629.07 |

其他说明：

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 79,379,419.03 | 69,575,947.44 |
| 减：利息收入 | 583,026.67 | 201,922.18 |
| 手续费 | 225,289.46 | 205,653.15 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 3,387,000.00 | 196,498.20 |
| 合计 | 82,408,681.82 | 69,776,176.61 |

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 5,710,927.18 | -4,029,722.12 |
| 合计 | 5,710,927.18 | -4,029,722.12 |

其他说明：

41、投资收益

单位：元

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

其他说明：

42、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 109,047.00 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 109,047.00 | | |
| 政府补助 | 5,367,990.08 | 14,812,979.08 | |

| | | | |
|----|--------------|---------------|--|
| 其他 | 104,170.41 | 33,671.89 | |
| 合计 | 5,581,207.49 | 14,846,650.97 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|------|------|------|------------|--------|------------|-----------|-------------|
| 无偿划拨土地 | | | | | | 765,829.14 | | 与资产相关 |
| 财政贴息 | | | | | | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技重大专项补贴 | | | | | | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技成果转化与扩散补贴 | | | | | | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | | | | | 92,478.00 | | 与收益相关 |
| 科技成果转化与扩散补贴 | | | | | | 115,205.00 | | 与收益相关 |
| 基础项目建设 | | | | | | 245,310.90 | | 与资产相关 |
| 东北老工业基地基建投资 | | | | | | 443,478.96 | | 与资产相关 |
| 紫鑫般若污水深度处理与中水回用工程 | | | | | | 9,300.00 | 10,850.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|--|------------|------------|-------|
| 东北老工业 基地调整改 造项目 | | | | | | 332,500.02 | 332,500.02 | 与资产相关 |
| 吉林市企业 家协会升规 奖 | | | | | | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 口服液制剂 技改扶持资 金 | | | | | | 104,400.00 | | 与资产相关 |
| 产业转型升级 级项目 | | | | | | 70,000.00 | | 与资产相关 |
| 省级经济结 构战略调整 引导资金 | | | | | | 100,000.00 | | 与资产相关 |
| 财政贴息 | | | | | | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政贴息 | | | | | | 800,800.00 | | 与收益相关 |
| 财政贴息 | | | | | | 57,600.00 | | 与收益相关 |
| 财政贴息 | | | | | | 216,000.00 | | 与收益相关 |
| 年产 200 万 瓶人参酵素 饮料产业化 | | | | | | 177,640.02 | 177,640.02 | 与资产相关 |
| 基地设施建 设 | | | | | | 527,000.04 | 527,000.04 | 与资产相关 |
| 年加工 300 吨人参系列 化制品项目 | | | | | | 16,000.02 | 16,000.02 | 与资产相关 |
| 人参加工 | | | | | | 24,916.98 | 24,916.98 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|------------|--------------|-------|
| GMP 项目建 设奖金 | | | | | | | | |
| 财政贴息 | | | | | | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | | | | | 8,602.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | | | | | 10,929.00 | | 与收益相关 |
| 吉林省质量 技术监督局 质量奖励款 | | | | | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 人参提神关 键组分的发 现与制备 | | | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 双糖降脂饮 保健食品的 开发 | | | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 流动资金贷 款贴息 | | | | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 柳河县财政 局企业挖潜 | | | | | | | 6,000,000.00 | 与收益相关 |
| 柳河县财政 局其他资源 勘探信息 | | | | | | | 2,782,538.00 | 与收益相关 |
| 紫鑫般若钆 双胺注射剂 的研究与产 业化项目 | | | | | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 财政贴息 | | | | | | | 1,821,680.00 | 与收益相关 |
| 贷款贴息补 | | | | | | | 1,180,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------|----|----|----|----|----|--------------|---------------|-------|
| 助 | | | | | | | | |
| 减免税费 | | | | | | | 639,854.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 5,367,990.08 | 14,812,979.08 | -- |

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | | 10,000.00 | |
| 其他 | 2,272,503.24 | 444,540.22 | |
| 合计 | 2,272,503.24 | 454,540.22 | |

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 7,106,569.30 | 1,252,372.10 |
| 递延所得税费用 | -1,700,987.92 | -331,473.48 |
| 合计 | 5,405,581.38 | 920,898.62 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 25,734,864.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,860,229.64 |
| 非应税收入的影响 | -1,470,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -1,864,144.93 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -758,804.86 |
| 母子公司亏损数影响 | 7,339,289.46 |
| 递延所得税费用 | -1,700,987.92 |
| 所得税费用 | 5,405,581.38 |

其他说明

45、其他综合收益

详见附注。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 11,731,614.00 | 19,034,298.00 |
| 利息收入 | 583,026.67 | 201,930.92 |
| 其他 | 3,734,263.56 | 1,671,263.88 |
| 合计 | 16,048,904.23 | 20,907,492.80 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 各项销售费用合计 | 38,846,537.83 | 46,181,851.97 |
| 各项管理费用合计 | 36,789,134.99 | 62,237,101.04 |
| 备用金 | 22,910,326.72 | 11,158,238.28 |
| 财务费用合计 | 3,612,289.46 | 401,118.73 |
| 其他 | | 43,000,000.00 |
| 合计 | 102,158,289.00 | 162,978,310.02 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 融资借入资金 | 68,000,000.00 | |
| 保证金 | | 8,000,000.00 |
| 政府补助 | | 250,000.00 |
| 合计 | 68,000,000.00 | 8,250,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-------|
| 定期存单质押 | 100,000,000.00 | |
| 定向增发保证金 | 16,000,000.00 | |

| | | |
|----|----------------|--|
| 合计 | 116,000,000.00 | |
|----|----------------|--|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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 | 20,329,282.86 | 2,710,485.65 |
| 加：资产减值准备 | 5,710,927.18 | -4,029,722.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 32,679,074.38 | 29,008,715.62 |
| 无形资产摊销 | 4,322,624.16 | 2,845,534.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,481.25 | |
| 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） | -109,047.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 82,766,419.03 | 69,575,947.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -9,800,000.00 | -9,800,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,700,987.92 | -331,473.48 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,540,920.74 | 3,707,047.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -395,294,968.40 | -110,147,980.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 26,665,797.63 | 86,946,862.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -228,886,476.09 | 70,485,417.43 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 708,581,511.95 | 41,982,916.49 |
| 减：现金的期初余额 | 706,753,820.33 | 134,102,455.21 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,827,691.62 | -92,119,538.72 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 708,581,511.95 | 706,753,820.33 |
| 其中：库存现金 | 23,185.56 | 14,952.17 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 708,558,326.39 | 706,738,868.16 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 708,581,511.95 | 706,753,820.33 |

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

根据本公司2016年3月15日第五届董事会第四十次会议审议通过，本公司在吉林省敦化市设立全资子公司吉林紫鑫高科技功能食品有限公司，注册资本5,000万元。截至本报告日(2016年6月30日)，该子公司实收资本为0.00元。

根据本公司2016年4月29日第五届董事会第四十一次会议审议通过，本公司在吉林省通化市设立全资子公司吉林紫鑫金桂药业有限公司，注册资本10,000万元。截至本报告日(2016年6月30日)，该子公司实收资本为0.00元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|--------------------|---------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 吉林草还丹药业 有限公司 | 敦化 | 敦化 | 药品生产 | 100.00% | | 非同一控制下企 业合并 |
| 吉林紫鑫敦化医 药药材有限公司 | 敦化 | 敦化 | 药品销售 | 99.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫初元药 业有限公司 | 延吉 | 延吉 | 药品生产 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫般若药 业有限公司 | 磐石 | 磐石 | 药品生产 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫禹拙药 业有限公司 | 通化 | 通化 | 药品生产 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫红石种 养殖有限公司 | 柳河县 | 柳河县 | 中药材种植销售 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫人参销 售有限公司 | 长春 | 柳河 | 人参销售 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫人参研 发有限公司 | 长春 | 长春 | 人参产品研发及 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫药物研 究有限公司 | 长春 | 长春 | 药品研发及技术 转让 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林中科紫鑫科 技有限公司 | 长春 | 长春 | 研发、设备生产 及销售，专利权 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|----|------------------------|---------|--|------------|
| | | | 的转让 | | | |
| 北方环境能源交易有限公司 | 长春 | 长春 | 从事节能减排、环境保护等反面的相关交易 | 83.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 吉林紫鑫高科技功能食品有限公司 | 敦化 | 敦化 | 保健食品的研发与制造, 其他酒制造 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林紫鑫金桂药业有限公司 | 通化 | 通化 | 食品、保健食品、化妆品生产销售; 人参初加工 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分配的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 北方环境能源交易有限公司 | 17.00% | -158,959.23 | | 1,797,826.19 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险, 如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负

责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

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

（三）流动性风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|----------|------|----------|--------------|---------------|
| 敦化市康平投资有 | 敦化市胜利南大街 | 投资 | 4,735 万元 | 34.58% | 34.58% |

| | | | | | |
|-------|-------|--|--|--|--|
| 限责任公司 | 104 号 | | | | |
|-------|-------|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|----------------|
| 长春农村商业银行股份有限公司 | 其他股权投资 |
| 敦化市华韵工贸有限责任公司 | 同受控股股东控制 |
| 仲维光 | 持股超过 5% 的自然人股东 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 敦化康平投资有限责任公司 | 123,000,000.00 | 2015 年 09 月 16 日 | 2016 年 09 月 15 日 | 否 |

| | | | | |
|--------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 敦化康平投资有限责任公司 | 97,000,000.00 | 2015 年 07 月 23 日 | 2016 年 07 月 22 日 | 否 |
|--------------|---------------|------------------|------------------|---|

关联担保情况说明

敦化康平投资有限责任公司以其持有本公司的股权3,500万股为公司质押取得贷款22,000万元

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 681,600.00 | 666,385.70 |

5、其他

除上述关联交易外，本公司本期不存在其他关联方交易。

十二、股份支付

1、其他

本报告期本公司无股份支付情况。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表签发日(2016年8月24日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日(2016年8月24日), 本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2016年8月24日第六届董事会第五次会议决议, 本公司拟以2016年6月30日总股本64,037.99万股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 合计转增64,037.99万股, 不送红股, 不派发现金红利。本次资本公积转增股本后, 公司总股本将增加至128,075.98万股。

根据本公司2016年7月21日第六届董事会第二次会议审议, 本公司拟与Nabsys2.0签署《投资框架协议》, 通过首次增资600万美元或等值人民币, 至多3,600万美元或等值人民币的后续投资, 合计投资4,200万美元或等值人民币, 最终拥有Nabsys2.0的67%股权。签署该《投资框架协议》后, 本公司将聘请中介机构对投资对象进行尽职调查和审计评估, 待前述工作完成后与交易对方协商确定最终交易方案, 并根据《公司章程》等相关规定提交公司董事会或股东大会审议通过后实施。

根据本公司2016年8月19日第六届董事会第四次临时会议审议通过, 本公司全资子公司吉林中科紫鑫科技有限公司以自有资金1,000万港元在香港特别行政区设立全资子公司香港中科紫鑫科技有限公司。

截至本财务报表签发日(2016年8月24日), 除上述事项外, 本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

截至本财务报表签发日(2016年8月24日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 140,118,574.15 | 24.62% | 9,392,325.96 | 6.70% | 130,726,248.19 | 139,656,652.74 | 22.57% | 8,885,024.42 | 6.36% | 130,771,628.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 429,121,137.84 | 75.38% | 22,336,093.99 | 5.21% | 406,785,043.85 | 479,000,194.01 | 77.43% | 15,989,492.47 | 3.34% | 463,010,701.54 |
| 合计 | 569,239,711.99 | 100.00% | 31,728,419.95 | 5.57% | 537,511,292.04 | 618,656,846.75 | 100.00% | 24,874,516.89 | 4.02% | 593,782,329.86 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 267,172,037.74 | 10,963,614.93 | 4.10% |
| 1 至 2 年 | 41,835,858.86 | 3,338,490.57 | 7.98% |
| 2 至 3 年 | 22,772,674.17 | 2,256,240.92 | 9.91% |
| 3 至 4 年 | 207,970,378.79 | 2,837,114.62 | 1.36% |
| 4 至 5 年 | 12,057,111.54 | 3,617,133.46 | 30.00% |
| 5 年以上 | 17,431,650.89 | 8,715,825.45 | 50.00% |
| 合计 | 569,239,711.99 | 31,728,419.95 | 5.57% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额93,880,628.18元，占应收账款期末余额合计数的比例16.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,866,905.78元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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

(2) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|--------------|---------------|
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 子公司 | 193,995,070.70 | 二至三年 三至四年 | 34.08% |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 子公司 | 84,444,122.20 | 一年以内 | 14.83% |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司 | 子公司 | 97,936.55 | 一至二年 | 0.02% |
| 吉林草还丹药业有限公司 | 子公司 | 7,790.17 | 一年以内 一至二年 | 0.00% |
| 合计 | | 278,544,919.62 | | 48.93% |

(3) 本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

(4) 本公司本期不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

(5) 本公司本期不存在核销与终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 15,001,415.42 | 1.01% | 965,744.86 | 6.44% | 14,035,670.56 | 3,479,008.39 | 0.31% | 208,740.50 | 6.00% | 3,270,267.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,464,310,043.72 | 98.99% | 4,708,848.11 | 0.32% | 1,459,601,195.61 | 1,121,762,554.99 | 99.69% | 3,562,947.87 | 0.32% | 1,118,199,607.12 |
| 合计 | 1,479,311,459.14 | 100.00% | 5,674,592.97 | 0.38% | 1,473,636,866.17 | 1,125,241,563.38 | 100.00% | 3,771,688.37 | 0.34% | 1,121,469,875.01 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|--------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,187,891,928.38 | 2,339,802.66 | 0.20% |

| | | | |
|---------|------------------|--------------|--------|
| 1 至 2 年 | 248,688,693.93 | 2,323,447.51 | 0.93% |
| 2 至 3 年 | 34,511,672.67 | 881,567.28 | 2.55% |
| 3 至 4 年 | 7,965,900.48 | 3,143.68 | 0.04% |
| 5 年以上 | 253,263.68 | 126,631.84 | 50.00% |
| 合计 | 1,479,311,459.14 | 5,674,592.97 | 0.38% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 按账龄分析法 | 1,479,311,459.14 | 1,125,241,563.38 |
| 合计 | 1,479,311,459.14 | 1,125,241,563.38 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|------------------|---------------|----------------------|----------|
| 吉林中科紫鑫科技有 限公司 | 子公司 | 459,855,600.00 | 一年以内、一至二 年 | 31.09% | |
| 吉林紫鑫禹拙药业有 限公司 | 子公司 | 428,872,346.13 | 一年以内 | 28.99% | |
| 吉林紫鑫红石种养殖 有限公司 | 子公司 | 326,596,889.83 | 一年以内 | 22.08% | |
| 吉林紫鑫金桂药业有 限公司 | 子公司 | 117,180,000.00 | 一年以内 | 7.92% | |
| 吉林紫鑫初元药业有 限公司 | 子公司 | 44,395,981.49 | 一年以内 | 3.00% | |
| 合计 | -- | 1,376,900,817.45 | -- | 93.08% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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

(2) 应收关联方欠款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|------------------|--------------|----------------|
| 吉林中科紫鑫科技有限公司 | 子公司 | 459,855,600.00 | 一年以内 一至二年 | 31.09% |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司 | 子公司 | 428,872,346.13 | 一年以内 | 28.99% |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司 | 子公司 | 326,596,889.83 | 一年以内 | 22.08% |
| 吉林紫鑫金桂药业有限公司 | 子公司 | 117,180,000.00 | 一年以内 | 7.92% |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 子公司 | 24,586,182.08 | 一年以内 一至二年 | 1.66% |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 子公司 | 44,395,981.49 | 一年以内 | 3.00% |
| 吉林紫鑫高科技功能食品有限公司 | 子公司 | 700,000.00 | 一年以内 | 0.05% |
| 合计 | | 1,402,186,999.53 | | 94.79% |

(3) 本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收款项情况。

(4) 本公司本期不存在核销与终止确认的应收款项。

3、长期股权投资

单位：元

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

| | | | | | | |
|--------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 对子公司投资 | 1,173,687,641.41 | | 1,173,687,641.41 | 1,173,687,641.41 | | 1,173,687,641.41 |
| 合计 | 1,173,687,641.41 | | 1,173,687,641.41 | 1,173,687,641.41 | | 1,173,687,641.41 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 吉林紫鑫般若药业有限公司 | 159,890,000.00 | | | 159,890,000.00 | | |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 319,930,000.00 | | | 319,930,000.00 | | |
| 吉林草还丹药业有限公司 | 293,337,641.41 | | | 293,337,641.41 | | |
| 吉林紫鑫禹拙药业有限公司 | 299,540,000.00 | | | 299,540,000.00 | | |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限公司 | 990,000.00 | | | 990,000.00 | | |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 吉林紫鑫人参销售有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 吉林紫鑫药物研究有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 吉林紫鑫人参研发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 吉林中科紫鑫科 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|--|
| 技有限公司 | | | | | | |
| 北方环境能源交易有限公司 | 16,000,000.00 | | | | 16,000,000.00 | |
| 吉林紫鑫金桂药业有限公司 | | | | | | |
| 吉林紫鑫高科技功能食品有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 1,173,687,641.41 | | | | 1,173,687,641.41 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 162,769,798.74 | 47,843,135.42 | 165,928,851.04 | 38,621,451.46 |

| | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他业务 | 148,693.70 | 148,693.70 | | |
| 合计 | 162,918,492.44 | 47,991,829.12 | 165,928,851.04 | 38,621,451.46 |

其他说明：

(1) 按行业分类：

| 行 业 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 医药行业 | 162,918,492.44 | 47,991,829.12 | 114,926,663.32 | 165,928,851.04 | 38,621,451.46 | 127,307,399.58 |
| 合 计 | 162,918,492.44 | 47,991,829.12 | 114,926,663.32 | 165,928,851.04 | 38,621,451.46 | 127,307,399.58 |

(2) 按品种分类：

| 品 种 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 四妙丸 | 41,509,987.87 | 6,334,612.19 | 35,175,375.68 | 49,908,889.86 | 7,141,064.43 | 42,767,825.43 |
| 活血通脉片 | 8,556,852.77 | 5,173,543.93 | 3,383,308.84 | 9,516,094.85 | 5,194,395.41 | 4,321,699.44 |
| 肾复康胶囊 | 12,291,556.36 | 2,494,168.81 | 9,797,387.55 | 12,933,953.64 | 2,467,002.45 | 10,466,951.19 |
| 复方益肝灵片 | 4,935,217.46 | 1,160,575.67 | 3,774,641.79 | 6,739,126.06 | 1,501,527.52 | 5,237,598.54 |
| 萆薢分清丸 | 8,951,035.41 | 1,149,105.26 | 7,801,930.15 | 10,342,170.91 | 1,356,796.32 | 8,985,374.59 |
| 当归补血丸 | 8,556,495.08 | 1,143,112.35 | 7,413,382.73 | 5,623,046.34 | 896,488.93 | 4,726,557.41 |
| 藿胆片 | 29,001,801.49 | 3,266,566.83 | 25,735,234.66 | 30,865,900.77 | 3,743,019.31 | 27,122,881.46 |
| 内消瘰疬丸 | 6,342,193.81 | 1,802,070.44 | 4,540,123.37 | 8,757,576.09 | 2,669,907.22 | 6,087,668.87 |
| 其他 | 34,418,024.74 | 18,062,213.69 | 16,355,811.05 | 31,242,092.52 | 13,651,249.87 | 17,590,842.65 |
| 人参系列产品 | 8,355,327.45 | 7,405,859.95 | 949,467.50 | | | |
| 合 计 | 162,918,492.44 | 47,991,829.12 | 114,926,663.32 | 165,928,851.04 | 38,621,451.46 | 127,307,399.58 |

(3) 按地区分类：

| 地 区 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 东北地区 | 74,232,243.75 | 19,549,316.56 | 54,682,927.19 | 43,656,964.74 | 10,213,220.24 | 33,443,744.51 |

| | | | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 华北地区 | 10,387,835.59 | 2,720,313.49 | 7,667,522.10 | 41,593,559.18 | 9,663,705.06 | 31,929,854.12 |
| 华东地区 | 29,355,492.17 | 7,687,466.81 | 21,668,025.36 | 38,430,626.04 | 8,928,840.01 | 29,501,786.03 |
| 华南地区 | 22,953,901.59 | 6,011,050.87 | 16,942,850.72 | 23,042,275.79 | 5,353,563.43 | 17,688,712.36 |
| 西北地区 | 6,977,987.08 | 1,827,359.72 | 5,150,627.36 | 7,633,325.48 | 1,773,500.69 | 5,859,824.78 |
| 西南地区 | 19,011,032.26 | 10,196,321.67 | 8,814,710.59 | 11,572,099.81 | 2,688,622.03 | 8,883,477.78 |
| 合计 | 162,918,492.44 | 47,991,829.12 | 114,926,663.32 | 165,928,851.04 | 38,621,451.46 | 127,307,399.58 |

5、投资收益

单位：元

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

6、其他

根据2016年1月26日长春农村商业银行股份有限公司召开的2015年度股东大会，审议通过了2015年度利润分配方案，“按照每股0.2元（含税）的比例，向本行截止2015年末登记在册的股东进行现金分红”，本期确认投资收益980万元。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|------------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 109,047.00 | 处置固定资产 |
| 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 | 5,367,990.08 | 计入当期损益的政府补助为财政贴息、项目资金递延收益的摊销、科技项目补 |

| | | |
|--------------------|---------------|-----|
| 受的政府补助除外) | | 贴等。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,168,332.83 | |
| 减：所得税影响额 | 443,654.04 | |
| 合计 | 2,865,050.21 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.81% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.69% | 0.03 | 0.03 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

2、加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 20,536,500.49 | 39,591,514.07 |
| 归属于本公司普通股股东的期初净资产 | 2,013,306,332.23 | 1,993,174,757.32 |
| 报告期新增的归属于本公司普通股股东的净资产 | 1,566,752,561.84 | |
| 其中：发行新股 | 1,566,752,561.84 | |
| 债转股 | | |
| 其他增加 | 330,000.00 | |
| 本期增加净资产月份 | | |
| 其中：发行新股 | 4 | |
| 债转股 | | |
| 其他增加 | 1、2 | |
| 报告期减少的归属于本公司普通股股东的净资产 | | 19,493,672.49 |
| 其中：回购 | | |
| 现金分红 | | 19,493,672.49 |
| 其他减少 | | |
| 本期较少净资产月份 | | 3 |
| 其中：回购 | | |
| 现金分红 | | 3 |
| 其他减少 | | |
| 因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | | |
| 因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动月份 | | |
| 当期净资产加权平均数 | 2,546,073,769.76 | 1,998,350,259.99 |

| | | |
|------------|-------|-------|
| 加权平均净资产收益率 | 0.81% | 1.98% |
|------------|-------|-------|

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 三、载有公司董事长郭春林先生签名的公司2016年半年度报告文本。
- 四、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

吉林紫鑫药业股份有限公司

董事长： 郭春林

2016年8月24日