

**吉林紫鑫药业股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 02 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

**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 2014 年 12 月 31 日的公**

**司总股本 512,991,382 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.38 元（含**

**税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。 公司负责人郭春林、主管会计工作负责人张忠伟及会计机构负责人(会计主**

**管人员)邵天宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**目录**

2014 年度报告 2

[第一节 重要提示、目录和释义 6](#_TOC_250011)

[第二节 公司简介 8](#_TOC_250010)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 10](#_TOC_250009)

[第四节 董事会报告 46](#_TOC_250008)

[第五节 重要事项 66](#_TOC_250007)

[第六节 股份变动及股东情况 74](#_TOC_250006)

[第七节 优先股相关情况 74](#_TOC_250005)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 75](#_TOC_250004)

[第九节 公司治理 83](#_TOC_250003)

[第十节 内部控制 90](#_TOC_250002)

[第十一节 财务报告 92](#_TOC_250001)

[第十二节 备查文件目录 205](#_TOC_250000)

**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 |
| 草还丹药业 | 指 | 吉林草还丹药业有限公司 |
| 初元药业 | 指 | 吉林紫鑫初元药业有限公司 |
| 般若药业 | 指 | 吉林紫鑫般若药业有限公司 |
| 禺拙药业 | 指 | 吉林紫鑫禺拙药业有限公司 |
| 紫鑫药研 | 指 | 吉林紫鑫药物研究有限公司 |
| 长春农商行 | 指 | 长春农村商业银行股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中国证监会吉林证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会吉林监管局 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范 |
| 中科紫鑫 | 指 | 吉林中科紫鑫科技有限公司 |

**重大风险提示**

**本报告第四节“董事会报告”中，详细描述了公司可能面对的风险因素及应 对措施，敬请投资者关注相关内容。**

# 第二节 公司简介

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 紫鑫药业 | 股票代码 | 002118 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 吉林紫鑫药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 紫鑫药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | JILIN ZIXIN PHARMACEUTICAL INDUSTRIAL CO.,LTD | | |
| 公司的法定代表人 | 郭春林 | | |
| 注册地址 | 吉林省柳河县英利路 88 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 135300 | | |
| 办公地址 | 吉林省长春市南关区东头道街 137 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 130041 | | |
| 公司网址 | [http://www.jilinzixin.com.cn](http://www.jilinzixin.com.cn/) | | |
| 电子信箱 | [zixin@zxpc.cc](mailto:zixin@zxpc.cc) | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 钟云香 |  |
| 联系地址 | 吉林省长春市南关区东头道街 137 号 |  |
| 电话 | 0431-81916633 |  |
| 传真 | 0431-88698366 |  |
| 电子信箱 | [zixin@zxpc.cc](mailto:zixin@zxpc.cc) |  |

## 三、信息披露及备置地点

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

## 四、注册变更情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 企业法人营业执照 注册号 |  |  |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|  |  |  |  |  |
|  | 1998 年 05 月 25 日 | 吉林省柳河县工商 行政管理局 | 2200001008178 | 22052470222720X | 70222720-X |
| 首次注册 |
|  |
|  | 2014 年 05 月 15 日 | 吉林省工商行政管 理局 | 220000000052632 | 22052470222720X | 70222720-X |
| 报告期末注册 |
|  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | | 无变更 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | | 无变更 | | | |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

# 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
| 营业收入（元） | 775,714,633.85 | 474,666,795.22 | 63.42% | 418,500,365.23 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 47,193,156.40 | 50,480,288.62 | -6.51% | 86,311,393.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 22,367,253.90 | 40,005,650.45 | -44.09% | 63,131,890.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 4,619,573.11 | -471,386,146.51 | 100.98% | -195,448,044.65 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.09 | 0.10 | -10.00% | 0.17 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.09 | 0.10 | -10.00% | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.14% | 2.08% | -0.94% | 1.87% |
|  | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 4,052,417,486.03 | 3,778,053,002.42 | 7.26% | 3,045,392,209.56 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,993,174,757.32 | 1,945,947,867.60 | 2.43% | 1,895,433,845.65 |

## 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 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 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） | -261,915.91 | 75,148.93 | -434,645.28 |  |
| 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） | 31,241,012.38 | 16,066,485.58 | 28,871,821.61 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  | 170,100.00 | 260,000.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,180,939.23 | -3,861,105.96 | -1,216,980.25 |  |
| 减：所得税影响额 | 4,972,254.74 | 1,975,990.38 | 4,300,693.95 |  |
| 合计 | 24,825,902.50 | 10,474,638.17 | 23,179,502.13 | -- |

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

2014年，医药行业市场竞争仍趋激烈，面对原材料及能源价格上涨、人力资源成本增加等多重压力 和挑战，公司坚持以市场为导向的稳健经营方针，继续深化营销网络，保持产品质量过硬的传统，优化产 品结构、成本控制，中成药产品仍持续稳步发展。2014年是人参获批进入“新资源食品”的第三年，在政策 指引、资金扶持等多重力量的支持下，公司在人参系列化产品的业务中取得了长足的进步，四个人参系列 募投厂区基建基本完成，延吉厂区、敦化厂区、磐石厂区已获得GMP认证，通化厂区已于2015年1月获得 了《药品生产许可证》。

人参系列化产品销售团队组建完毕，为人参系列化产品进入市场打好了坚实的基础，报告期内人参 粗加工产品完成了计划的销售任务；人参深加工产品方面在包括长春、延吉等城市共完成3家新建专卖店， 流通业务人员共计走访市内60余家经销商，现已完成了长春市多数行政区的经销商开发和300家以上流通 终端的铺货工作。商超业务人员共计拓展62家商超店面，外阜市场通过参呼吸产品和专卖店渠道的招商工 作，完成了分别来自吉林省内的吉林、辽源、松原、口前和吉林省省外的株洲、杭州和大连，其他包括北 京、上海、长沙等城市，已经与相应客户达成了意向合作的意愿。

基因测序产业是一个在国内新兴和朝阳的产业，紫鑫药业与中国科学院北京基因组研究所共同研发 的国产化第二代测序仪将缓解测序仪核心技术受制于国外公司的现状，在未来时间里，实现甲级以上医院 的普及使用，降低基因检测成本，为国人健康提供有效帮助。目前基因测序仪尚处研发试生产阶段，不能 为公司贡献利润。

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，坚持“科学管理，挖潜增效”的既定原则，2014年公司共 实现营业收入77,571.46万元，比上年同期上涨63.42%；利润总额4607.83万元，比上年同期下降14.86%； 归属于上市公司股东的净利润4719.32万元，比上年同期下降6.51%。

## 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司所处行业为中成药、人参产业、基因测序仪三大产业。公司以中成药发展为企业的立足之本，以 中药现代化为目标，促使中药更好、更便捷地走进生活，服务大众的身体健康；继承与创新相结合，提升 技术创新能力，加快品牌发展，占有更高市场份额，积极履行企业社会责任，与各相关方和谐共进。人参 产业作为企业未来发展的排头兵，将依托公司的先进加工技术，积极开展关键技术攻关，实现合理的结构 调整，提升人参产品的品质，使紫鑫人参成为国际、国内知名品牌，进一步提高核心竞争力，为提高人类 生活品质做出应尽的社会责任。基因测序产业是一个在国内新兴和朝阳的产业，紫鑫药业与中国科学院北 京基因组研究所共同研发的国产化第二代测序仪将缓解测序仪核心技术受制于国外公司的现状，在未来时 间里，实现甲级以上医院的普及使用，降低基因检测成本，为国人健康提供有效帮助。报告期内，公司共 实现营业收入77,571.46万元，比上年同期上涨63.42%；利润总额4607.83万元，比上年同期下降14.86%； 归属于上市公司股东的净利润4719.32万元，比上年同期下降6.51%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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。

研发系统：报告期内，对公司在研的食品和保健食品进行筛选，确定可申报专利的产品品种；组织各 部门人员对筛选出的7个保健食品和26个食品产品进行专利撰写，截止报告期末已完成15个专利的初稿， 准备修改后于2015年进行申报。草还丹药业的小儿白贝止咳糖浆专利于2014年2月25日进行答辩，该专利 已获得吉林省专利奖。

生产系统：报告期内，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，初元药业在4月29日取得了人参双耳饮料QS认证，草还丹药业在本 年度6月30日取得新厂区药品GMP证书，初元药业亦在6月30日取得中药饮片GMP证书，禺拙药业在2015 年1月获得了《药品生产许可证》，同时GMP认证前期准备工作已基本完成。

销售系统：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。2014年公司对销售网络进行整合与加固。 基本药物：2014年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：2014年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单位合作。从目前的合作情况来看，合作产品线越来越 广，销售业绩逐步上升。

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。在前期已经开始的河南、河北等地区的低价药物采购项目中， 都以较为理想的价格入围，为2015年的全盘销售奠定了基础。

人参产品方面 报告期内人参粗加工产品完成了计划的销售任务；人参深加工产品方面在包括长春、延吉等城市共完

成3家新建专卖店，流通业务人员共计走访市内60余家经销商，现已完成了长春市多数行政区的经销商开 发和300家以上流通终端的铺货工作。商超业务人员共计拓展62家商超店面，外阜市场通过参呼吸产品和 专卖店渠道的招商工作，完成了分别来自吉林省内的吉林、辽源、松原、口前和吉林省省外的株洲、杭州 和大连，其他包括北京、上海、长沙等城市，已经与相应客户达成了意向合作的意愿。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

#### 2、收入

说明

公司2014年收入77,571.46万元，比上年同期上涨63.42%；，其中中成药产品收入35,161.54万元，人参 产品收入42,409.92万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 中成药 | 销售量 | 盒 | 16,384,755 | 14,688,979 | 11.54% |
| 生产量 | 盒 | 17,277,228 | 16,727,577 | 3.29% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 库存量 | 盒 | 6,266,832 | 5,284,672 | 18.59% |
| 人参粗加工产品 | 销售量 | 公斤 | 316,078.74 | 525,488.82 | -39.85% |
| 生产量 | 公斤 | 583,046.59 | 892,072.1 | -34.64% |
| 库存量 | 公斤 | 3,205,724.66 | 3,050,402.65 | 5.09% |
| 人参深加工产品 | 销售量 | 盒 、罐 | 498,204 | 816 | 60,954.41% |
| 生产量 | 盒 、罐 | 877,392 | 3,750 | 23,297.12% |
| 库存量 | 盒 、罐 | 444,470 | 5,283 | 8,313.21% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司人参粗加工产品收购量减少，下降幅度为34.64%；人参粗加工产品对外销量减少；下降 幅度39.85%；人参深加工产品在以前年度的铺垫下，本报告期正式全面进入市场，取得了一定成绩。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 461,586,761.44 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 59.50% |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | A | 219,048,454.12 | 28.24% |
| 2 | B | 138,229,023.38 | 17.82% |
| 3 | C | 64,172,712.94 | 8.27% |
| 4 | D | 21,713,982.00 | 2.80% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 | E | 18,422,589.00 | 2.37% |
| 合计 | -- | 461,586,761.44 | 59.50% |

#### 3、成本

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 中成药 | 直接材料 | 56,416,576.41 | 16.22% | 48,654,507.35 | 33.14% | -16.86% |
| 中成药 | 直接人工 | 4,248,884.90 | 1.22% | 3,844,370.24 | 2.62% | -1.39% |
| 中成药 | 制造费用 | 25,766,472.99 | 7.41% | 22,022,741.64 | 15.00% | -7.56% |
| 人参产品 | 直接材料 | 253,784,272.20 | 72.95% | 65,785,937.50 | 44.80% | 28.46% |
| 人参产品 | 直接人工 | 2,403,751.40 | 0.69% | 1,836,884.52 | 1.25% | -0.56% |
| 人参产品 | 制造费用 | 3,818,028.61 | 1.10% | 4,687,850.71 | 3.19% | -2.09% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 四妙丸 | 主营业务成本 | 13,765,160.10 | 3.96% | 11,271,089.01 | 7.68% | -3.72% |
| 活血通脉片 | 主营业务成本 | 15,889,243.85 | 4.57% | 11,291,421.67 | 7.69% | -3.12% |
| 肾复康胶囊 | 主营业务成本 | 4,408,100.50 | 1.27% | 4,190,975.47 | 2.85% | -1.58% |
| 复方益肝灵片 | 主营业务成本 | 2,607,532.11 | 0.75% | 2,592,574.82 | 1.77% | -1.02% |
| 萆薢分清丸 | 主营业务成本 | 2,621,358.32 | 0.75% | 2,566,559.93 | 1.75% | -1.00% |
| 当归补血丸 | 主营业务成本 | 2,374,656.52 | 0.68% | 1,940,947.11 | 1.32% | -0.64% |
| 霍胆片 | 主营业务成本 | 5,390,220.86 | 1.55% | 5,315,280.71 | 3.62% | -2.07% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小儿白贝止咳糖 浆 | 主营业务成本 | 5,163,990.77 | 1.48% | 3,555,742.47 | 2.42% | -0.94% |
| 内消瘰疬丸 | 主营业务成本 | 5,337,362.61 | 1.53% | 4,248,882.63 | 2.89% | -1.36% |
| 六味地黄软胶囊 | 主营业务成本 | 3,277,317.89 | 0.94% | 3,145,313.10 | 2.14% | -1.20% |
| 人参系列产品 | 主营业务成本 | 263,794,956.41 | 75.82% | 72,310,672.73 | 49.25% | 26.57% |
| 其他 | 主营业务成本 | 23,281,191.19 | 6.69% | 24,402,832.31 | 16.62% | -9.93% |

说明 2014年度公司营业成本保持平稳，无重大变动。 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 375,521,437.80 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 91.16% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | A | 204,000,000.00 | 49.52% |
| 2 | B | 85,000,000.00 | 20.63% |
| 3 | C | 55,748,662.11 | 13.53% |
| 4 | D | 17,746,696.22 | 4.31% |
| 5 | E | 13,026,079.50 | 3.16% |
| 合计 | -- | 375,521,437.80 | 91.16% |

#### 4、费用

销售费用本期较上期增加32,733,663.62元，增长幅度为36.74%，主要原因是本期公司重点开发中成药 基本药物销售市场和人参食品销售市场，导致销售费用较上年同期增加；

管理费用本期较上期增加32,140,601.58元，增长幅度为30.98%，主要是本期研发费用增加及募投项目转 固后折旧费用增加所致；

财务费用本期较上期增加46,573,511.09元，增长幅度为51.48%，主要是本期银行借款额度及借款期限 较上期增加所致；

所得税费用本期较上期减少4,523,296.82元，下降幅度为123.82%，是由于公司利润总额较少，计算当 期所得税减少；

#### 5、研发支出

报告期内，公司研发投入27,635,988.23元，占2014年经审计净资产的1.38%，占营业收入的3.56%。

#### 6、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 566,032,417.50 | 500,394,821.87 | 13.12% |
| 经营活动现金流出小计 | 561,412,844.39 | 971,780,968.38 | -42.23% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 4,619,573.11 | -471,386,146.51 | 100.98% |
| 投资活动现金流入小计 | 9,925,514.47 | 12,253,058.00 | -19.00% |
| 投资活动现金流出小计 | 65,664,033.46 | 93,624,815.93 | -29.86% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -55,738,518.99 | -81,371,757.93 | 31.44% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,666,000,000.00 | 2,035,155,000.00 | 31.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,592,394,231.69 | 1,546,108,891.52 | 67.67% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 73,605,768.31 | 489,046,108.48 | -84.95% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 22,486,822.43 | -63,711,795.96 | 135.21% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计本期较上期增加65,637,595.63元，增加幅度为13.12%，主要系中成药及人参精 加工销售及回款增加，收到的政府补助增加所致；

经营活动现金流出小计本期较上期减少410,368,123.99元，减少幅度为42.23%，主要系对外采购减少， 主要是人参粗加工产品采购减少所致；

投资活动现金流出小计本期较上期减少27,960,782.47元，减少幅度为29.86%，主要系四个募投项目投 入已基本完成，本期没有大量投入所致；

筹资活动现金流入小计本期较上期增加630,845,000元，增加幅度为31%%，主要系银行转贷导致现金 流增加所致；

筹资活动现金流出小计本期较上期增加1,046,285,340.17元，增加幅度为67.67%，主要系银行转贷导致 现金流增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、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 | 775,714,633.85 | 347,911,091.13 | 55.15% | 63.42% | 136.94% | -13.92% |
| 分产品 | | | | | | |
| 四妙丸 | 99,606,492.71 | 13,765,160.10 | 86.18% | 10.86% | 22.13% | -1.28% |
| 活血通脉片 | 25,014,352.66 | 15,889,243.85 | 36.48% | 18.48% | 40.72% | -10.04% |
| 肾复康胶囊 | 25,173,393.92 | 4,408,100.50 | 82.49% | 3.07% | 5.18% | -0.35% |
| 复方益肝灵片 | 13,246,987.26 | 2,607,532.11 | 80.32% | -5.26% | 0.58% | -1.14% |
| 萆薢分清丸 | 20,112,765.07 | 2,621,358.32 | 86.97% | 0.96% | 2.14% | -0.15% |
| 当归补血丸 | 12,549,680.36 | 2,374,656.52 | 81.08% | 21.47% | 22.35% | -0.14% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 霍胆片 | 55,646,141.20 | 5,390,220.86 | 90.31% | 9.76% | 1.41% | 0.80% |
| 小儿白贝止咳糖 浆 | 17,709,654.99 | 5,163,990.77 | 70.84% | 18.73% | 45.23% | -5.32% |
| 内消瘰疬丸 | 18,326,998.63 | 5,337,362.61 | 70.88% | 21.86% | 25.62% | -0.87% |
| 六味地黄软胶囊 | 10,129,669.38 | 3,277,317.89 | 67.65% | -14.68% | 4.20% | -5.86% |
| 人参系列产品 | 424,099,218.76 | 263,794,956.41 | 37.80% | 185.71% | 264.81% | -13.49% |
| 其他 | 54,099,278.91 | 23,281,191.19 | 56.97% | 0.04% | -4.60% | 2.09% |
| 合 计 | 775,714,633.85 | 347,911,091.13 | 55.15% | 63.42% | 136.94% | -13.92% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 448,089,866.78 | 242,389,807.49 | 45.91% | -21.95% | -10.00% | -7.18% |
| 华北地区 | 194,886,686.20 | 106,727,125.52 | 45.24% | 83.36% | 60.61% | 7.76% |
| 华东地区 | 107,776,986.19 | 54,729,659.20 | 49.22% | 33.47% | 26.46% | 2.82% |
| 华南地区 | 69,303,079.56 | 22,126,837.04 | 68.07% | 15.92% | 11.45% | 1.28% |
| 西北地区 | 14,987,399.43 | 3,839,262.12 | 74.38% | -30.40% | -62.19% | 21.53% |
| 西南地区 | 30,850,376.44 | 8,629,115.34 | 72.03% | 6.31% | -19.49% | 8.96% |
| 内部抵消金额 | 90,179,760.75 | 90,530,715.58 | -0.39% | -77.27% | -66.83% | -31.61% |
| 合 计 | 775,714,633.85 | 347,911,091.13 | 55.15% | 63.42% | 136.94% | -13.92% |

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 | 金额 | 占总资产比 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 例 |  | 例 |  |  |
| 货币资金 | 134,102,455.21 | 3.31% | 111,615,632.78 | 2.95% | 0.36% | 未发生重大变动 |
| 应收账款 | 577,315,165.77 | 14.25% | 265,639,939.35 | 7.03% | 7.22% | 未发生重大变动 |
| 存货 | 1,962,535,597.09 | 48.43% | 1,825,585,814.20 | 48.32% | 0.11% | 未发生重大变动 |
| 长期股权投资 |  |  | 600,000.00 | 0.02% | -0.02% | 未发生重大变动 |
| 固定资产 | 679,132,545.54 | 16.76% | 575,326,369.45 | 15.23% | 1.53% | 未发生重大变动 |
| 在建工程 | 212,216,061.52 | 5.24% | 304,546,690.39 | 8.06% | -2.82% | 未发生重大变动 |

#### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | | 2013 年 | |  |  |
| 比重增 减 |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |
|  |  |  |
| 短期借款 | 1,355,000,000.00 | 33.44% | 1,148,000,000.00 | 30.39% | 3.05% | 未发生重大变动 |
| 长期借款 | 199,500,000.00 | 4.92% | 550,000,000.00 | 14.56% | -9.64% | 未发生重大变动 |

#### 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

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”。

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，相关生产线已通过2010年版《药 品生产质量管理规范》（GMP）认证，并获得《药品GMP证书》。同时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，为本公司产品推广和销售打下了坚实的基础。在公司产品中，有60个药品品种被列入OTC 品种；有33个药品品种列入《国家基本药业目录》（2012年版）。

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。

研究与开发情况

1、研发机构设置

公司设有专门的研发机构——科研生产管理中心，该中心以药品开发、食品开发、中药资源保护与利 用为研究目标，同时解决生产中的工艺和质量问题，该中心拥有吉林省唯一一家企业药剂学二级实验室。 科研生产管理中心的负责人由中国科学院北京基因组研究所博士后殷金龙担任，该中心分别设立了注 册综合部、药学部、临床部、食化部、中药资源部、药剂学实验室等部室。科研生产管理中心与中科院北 京基因组研究所、中科院应用化学研究所、吉林大学、长春理工大学、长春中医药大学、吉林省人参研究

院、吉林农业大学等高等院校及科研机构建立了长期科研合作关系。 此外，为满足科研的需求，提高技术水平，公司还成立专门从事研发的两个全资子公司，分别为吉林

紫鑫药物研究有限公司和吉林紫鑫人参研发有限公司。吉林紫鑫药物研究有限公司是以新药、中间体、原 料药、生物药为主要研究方向，融研发平台、孵化平台、信息服务平台、审核平台、经营合作平台为一体 的现代化医药科研机构，承担着公司的新产品和新技术的研究开发、科技项目申报和专利事务管理工作、 技术合作和交流。吉林紫鑫人参研发有限公司是以人参产品研究为主要目标，进行人参的基础研究（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、人参种植相关技术的研究。

2、研发人员构成 公司拥有一支较高层次的科研队伍，一是从科研院校聘请知名专家教授组成专家顾问团，解决研发过

程中存在的疑难点；二是从公司内部选择有较强科研能力和经验、熟悉新药开发工作程序的技术骨干人员，

进行新产品的开发；以上两部分人员是公司从事研发工作的主要力量；第三是配备相应的科研辅助人员， 从事科研项目开发的辅助工作。

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，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，基因组所技术研发中心常务副主任。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。

专利方面，报告期内对公司在研的食品和保健食品进行筛选，确定可申报专利的产品品种；组织各部 门人员对筛选出的7个保健食品和26个食品产品进行专利撰写，目前已完成15个专利的初稿，预计在2015 年修改后进行申报。

2014年报告期内，公司获得重要发明专利证书，明细如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **专利名称** | **所属公司** | **目前状态** |
| 1 | 一种DNA测序仪 | 中科紫鑫 | 获得证书 |

## 六、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 | 28,000,000.00 | 28,000,000 | 4.08% | 49,000,000 | 4.08% | 28,000,000.00 | 9,800,000.00 | 可供出售 | 自有资金 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 商业银行 股份有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  | 金融资产 | 投资 |
| 合计 | | 28,000,000.00 | 28,000,000 | -- | 49,000,000 | -- | 28,000,000.00 | 9,800,000.00 | -- | -- |

#### 2、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 | 100,000 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,915.44 |
| 已累计投入募集资金总额 | 90,347.06 |
| 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[2010]1815 号）核 准，公司非公开发行 A 股股票 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，募集资金总额  999,999,985.55 元，扣除相关发行费用后，募集资金净额为 986,450,110.24 元，截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金累计使  用金额 928,769,276.96 元（含永久补充流动资金 25,298,791.09 元）,尚未使用的募集资金余额为 65,394,022.40 元。 | |

#### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已 变更项 目(含部 分变更) | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额 (1) | 本报告期 投入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末 投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1.人参产品系列化(通 化)项目 | 否 | 29,954.21 | 29,954.21 | 2,838.83 | 23,931.98 | 79.90% | 2014 年  12 月 31  日 | -497.6 | 否 | 否 |
| 2.人参产品系列化(延 吉)项目 | 否 | 29,993.95 | 29,993.95 | 7.56 | 27,592.83 | 91.99% | 2013 年  09 月 30  日 | -922.77 | 否 | 否 |
| 3.人参产品系列化(磐 石)项目 | 否 | 13,989.33 | 13,989.33 |  | 14,029.62 | 100.29% | 2013 年  06 月 30  日 | 2,471.64 | 否 | 否 |
| 4.人参产品系列化(敦 化)项目 | 否 | 24,719.68 | 24,719.68 | 69.05 | 24,792.63 | 100.30% | 2014 年  07 月 31  日 | 3,722.33 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 98,657.17 | 98,657.17 | 2,915.44 | 90,347.06 | -- | -- | 4,773.6 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 98,657.17 | 98,657.17 | 2,915.44 | 90,347.06 | -- | -- | 4,773.6 | -- | -- |
|  | 人参产品系列化（通化）项目因政府用地调整，未能如期开工建设，至 2012 年 7 月 24 才开工  导致项目无法按计划进度完成,该项目于 2015 年 1 月 20 日得药品生产许可证，截止目前，该项目已 经完成，正在进行 GMP 认证；人参产品系列化（延吉）项目已经完成，该项目主要以生产人参食 品为主，2012 年 7 月份取得饮料（果汁及蔬菜汁类）食品生产许可证。2012 年 9 月卫生部批准 人参（人工种植）为新资源食品后，公司开始人参食品的生产认证工作； 2013 年 8 月已通过人参 糖类、人参蜜片类、人参速溶茶类认证，以人参为主的中药饮片, 已取得《药品生产许可证》，并通  过了 GMP 认证，由于该项目生产的产品尚未完全销售，导致项目未达到预期使用效益；人参产品 | | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  （分具体项目） |
|  |

，

|  |  |
| --- | --- |
|  | 系列化（磐石）项目未能按照工程进度完成的原因是由于卫生部发布了 2010 版《药品生产质量管  理规范》，并从 2011 年开始实行，公司根据要求对项目建设方案作了相应调整， 该项目于 2013 年  1 月 4 日取得药品生产许可证，丸剂车间 2013 年 6 月通过了国家新版 GMP 认证（详见公司  2013-027 号公告）,该项目目前已经完工，但由于产品市场开拓等原因，产能尚未完全释放；人参  产品系列化（敦化）项目未能按照工程进度完成的原因是：一是由于卫生部发布了 2010 版《药品  生产质量管理规范》，并从 2011 年开始实行，公司根据要求对项目建设方案作了相应调整；二是公  司追加投资 9000 万元，项目整体工程量增加，截至 2014 年 7 月底，该项目已经完成，并取得《药 品生产许可证》，通过了 GMP 认证，但产能尚未完全释放。 |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用 途及使用进展情况 | 不适用 |
|  |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 适用 |
| 以前年度发生 |
| 公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于人参产品系列化（通化）募投项目实施变更的议  案》，通化市人民政府 2011 年 9 月 6 日出具了《关于置换紫鑫药业人参产品系列化项目建设用地的 通知》，原募投项目用地东昌区经济技术开发区医药大路地块调整为旅游发展用地，人参产品系列化 项目（通化厂区）已不适宜在该地块建设，新项目建设用地由东昌区政府及通化市政府有关部门， 按《通化市城市总体规划》有关要求另行选址安排。2012 年 7 月 4 日，禺拙药业竞得通化市东昌区  环通乡长流村“恒安药业东侧地块”，作为人参产品系列化项目（通化厂区）建设用地，并于 2012 年  7 月 24 日开工建设。 |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 适用 |
| 以前年度发生 |
| 公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于人参产品系列化（延吉）募投项目部分变更的议 案》、《关于人参产品系列化（磐石）募投项目部分变更的议案》和《关于人参产品系列化（敦化） 募投项目部分变更的议案》。对人参产品系列化项目（磐石厂区）、人参产品系列化项目（延吉厂区） 人参产品系列化项目（敦化厂区）进行部分调整。 |

、

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 适用 |
| 公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目  自筹资金的议案》本公司以募集资金置换已投入募集资金投入项目的自筹资金 12,865.89 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 适用 |
| 2011 年 11 月 24 日，公司召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集  资金暂时补充流动资金的议案》，将人参产品系列化项目（通化厂区）募集资金中的 9,000 万元暂时  用于补充流动资金，占募集资金净额的 9.12%，使用期限不超过 6 个月，从 2011 年 11 月 25 日至 2012  年 5 月 24 日止。公司已于 2012 年 5 月 23 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 9,000 万元全部归  还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。2012 年 5 月 31 日，公司召开了第四届董事会第二十 三次会议，审议通过了《关于继续使用闲置募投资金暂时补充流动资金的议案》，将人参产品系列化 项目（通化厂区）募集资金中的 5,000 万元暂时用于补充流动资金，占募集资金净额的 5.07%，使 用期限不超过 6 个月，从 2012 年 6 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日止。公司已于 2012 年 11 月 15 日将  上述暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元返还至募集资金专用账户，使用期限未超过 6 个月。  2012 年 11 月 18 日，公司召开了第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募  集资金暂时补充流动资金的议案》，将人参产品系列化项目（通化厂区）募集资金中的 5,000 万元暂  时用于补充流动资金，占募集资金净额的 5.07%，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 11 月 19 日至  2013 年 5 月 18 日止。 公司于 2013 年 5 月 17 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全  部归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。2013 年 5 月 28 日，公司召开了第五届董事会第 一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 将人参产品系列 化项目（通化厂区）募集资金中的 4,000 万元暂时用于补充流动资金，占募集资金净额的 4.05%， 使用期限不超过 4 个月， 从 2013 年 5 月 29 日至 2013 年 9 月 28 日止。公司已于 2013 年 9 月  26 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 4,000 万元返还至募集资金专用账户，使用期限未超过 4  个月。2013 年 10 月 9 日，公司召开了第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置  募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟将该项目募集资金中的 4,000 万元暂时用于补充流动资金，  占募集资金净额的 4.05%，使用期限不超过 5 个月，从 2013 年 10 月 10 日至 2014 年 3 月 9 日止。  公司已于 2014 年 3 月 7 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 4,000 万元返还至募集资金专用账户  使用期限未超过 5 个月。2014 年 3 月 19 日，公司召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了  《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟将该项目募集资金中的 5,000 万元暂时  用于补充流动资金，占募集资金净额的 5.07%，使用期限不超过 6 个月，从 2014 年 3 月 20 日至 2014 |

，

|  |  |
| --- | --- |
|  | 年 9 月 19 日止。公司已于 2014 年 9 月 22 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元返还至 募集资金专用账户。 |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 适用 |
| 在项目建设过程中，公司从项目的实际情况出发，严格管理，秉承节约、合理及有效的原则使用募 集资金，合理配置资源，采取成本控制、优化生产工艺流程等措施，节约了项目投资。2014 年 1 月 8 日，公司召开第五届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于单项节余募集资金永久补充流动  资金的议案》，计划将人参产品系列化项目（延吉厂区）节余募集资金专户余额约为 2,537.44 万元（包 括利息收入）永久补充流动资金。鉴于延吉厂区项目建设已全部完成，根据《深圳证券交易所股票 上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘 录第 29 号：募集资金使用》以及公司《募集资金管理制度》等法律法规有关规定，公司为了提高节 余募集资金的使用效率，降低公司的财务费用，为公司和股东创造更大的利益，且延吉厂区节余募 集资金永久补充流动资金不对其他募投项目厂区产生任何影响，故计划将延吉厂区节余募集资金约 为 2,537.44 万元（包括利息收入）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。2014 年 1 月 24  日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过上述事项。公司承诺延吉厂区已完工募投项目应付未  付款项（约为 151.03 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。截止本报告期末，此承诺已履行完毕。 |
| 尚未使用的募集资金 用途及去向 | 原定用途 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 无 |

#### （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。

#### 3、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 | 中成药 | 丸剂制造、 销售，中草 药收购，农 副土特产 品、人参收 购及初加 工、销售。 | 20,000,000.  00 | 448,683,368  .96 | 205,448,776  .36 | 104,059,883  .34 | 22,102,972.  17 | 24,716,374.  57 |
| 吉林草还丹 药业有限公 司 | 子公司 | 中成药 | 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 许范围内从 事进出口业 务。 | 50,000,000.  00 | 931,931,234  .40 | 643,957,517  .64 | 134,786,087  .53 | 34,344,300.  10 | 37,223,343.  19 |

坚果、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 吉林紫鑫初 元药业有限 公司 | 子公司 | 中成药、人 参食品 | 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、含茶 制品或代用 茶、饮料、 蜜饯。 | 20,000,000.  00 | 807,159,721  .23 | 299,507,560  .09 | 14,307,312.  37 | -10,977,611  .96 | -9,227,719.  34 |
| 吉林紫鑫禺 拙药业有限 公司 | 子公司 |  | 生产片剂、 硬胶囊剂、 颗粒剂、中 药饮片；人 参、蘑菇、 木耳、 鹿茸销售。 | 50,000,000.  00 | 300,055,195  .39 | 294,897,399  .30 |  | -4,975,986.  10 | -4,975,986.  10 |
| 吉林紫鑫人 参销售有限 公司 | 子公司 |  | 人参及相关 产品的销 售；预包装 食品【粮食 加工品、调 味品、肉制  品、饮料、 | 50,000,000.  00 | 45,858,409.  48 | 40,294,311.  37 | 4,178,553.0  7 | -5,653,228.  08 | -5,653,243.  04 |

豆制品、

、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 蛋制品、糕 |  |  |  |  |  |  |
| 点、 |
| 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 |
| 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 |  |  | 中药材种植 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 10,000,000. | 480,203,514 | 51,541,067. | 21,713,982. | -4,304,723. | -4,315,970. |
| 石种养殖有 | 子公司 | 中药材种植 | 销售、农副 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 00 | .57 | 68 | 00 | 53 | 45 |
| 限公司 |  |  | 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） |  |  |  |  |  |  |
| 吉林中科紫 鑫科技有限 公司 | 子公司 | 基因测序仪 | 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、 化学原料 药、人参及 相关产品的 研发、技术 转让、技术 咨询、成果 转让 | 20,000,000.  00 | 39,017,244.  79 | 17,476,763.  68 |  | -2,407,222.  79 | -2,386,273.  23 |
| 吉林环境能 源交易所有 限公司 | 子公司 | 节能减排、 环境保护与 能源领域 | 节能减排、 环境保护与 能源领域中 权益交易、 环境能源利 用权交易、 环境能源利 用权益交易  服务，提供 | 20,000,000.  00 | 13,594,889.  41 | 13,314,053.  22 |  | -1,596,644.  37 | -1,355,891.  86 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 节能减排咨 询、项目设 计、项目价 值评价、经 营策划、项 目包装、项 目技术支撑 等专业服 务，信息服 务业务，合 同能源管 理、低碳管 理培训、能 源调查、碳 计量 |  |  |  |  |  |  |
| 长春农村商 业银行股份 有限公司 | 参股公司 | 银行业 | 吸收人民币 公众存款； 发放人民币 短期、中期 和长期贷 款；办理国 内结算；办 理票据承兑 和贴现；代 理发行、代 理兑付、成 效政府债 券；买卖政  府债券；金 | 1200000000 | 40,823,512,  197.13 | 2,510,530,7  28.10 | 1,196,922,6  01.90 | 571,223,962  .31 | 428,327,738  .16 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 融债券，参 |  |  |  |  |  |  |
| 与货币市 |
| 场；从事同 |
| 业拆借；代 |
| 理收付款项 |
| 及代理保险 |
| 业务；提供 |
| 保险箱服 |
| 务；从事银 |
| 行卡业务。 |
| 经中国银行 |
| 业监督管理 |
| 委员会批准 |
| 的其他业 |
| 务。 |

主要子公司、参股公司情况说明 报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、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 | 1,545.96 | 1,545.96 | 2.71% | 0 | 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.co](http://www.cninfo.co/) m.cn |
| 合计 | 57,021.36 | 1,545.96 | 1,545.96 | -- | -- | -- | -- |

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

一、公司发展战略 公司未来发展战略为中成药、人参产业、基因测序仪三大产业齐头发展。公司以中成药发展为企业的

立足之本，以中药现代化为目标，促使中药更好、更便捷地走进生活，服务大众的身体健康；继承与创新

相结合，提升技术创新能力，加快品牌发展，占有更高市场份额，积极履行企业社会责任，与各相关方和 谐共进。人参产业作为企业未来发展的排头兵，将依托公司的先进加工技术，积极开展关键技术攻关，实 现合理的结构调整，提升人参产品的品质，使紫鑫人参成为国际、国内知名品牌，进一步提高核心竞争力， 为提高人类生活品质做出应尽的社会责任。基因测序产业是一个在国内新兴和朝阳的产业，紫鑫药业与中 国科学院北京基因组研究所共同研发的国产化第二代测序仪将缓解测序仪核心技术受制于国外公司的现 状，在未来时间里，实现甲级以上医院的普及使用，降低基因检测成本，为国人健康提供有效帮助。

公司通过进一步加大对药品、人参食品、保健品、基因测序仪的研发投入，坚持自主创新，不断提高 药品、人参食品、保健品、基因测序仪的质量标准，扩充产能储备；通过扩大产能，完善产品结构，丰富 给类产品线，迅速占领市场，提高产品的市场份额；通过持续建设和完善市场营销网络，加大对市场的投 入，进一步完善营销人员的专业结构，提升品牌专业形象；通过人才引进、管理创新、完善公司治理结构、 优化人力资源管理等手段，努力提高公司的经营决策水平；保证公司核心产品的稳步提升，提高营销网络

运行效率，为公司发展提供稳定的现金流支持。 二、业务发展目标

1、中成药发展目标 公司将继续坚持“科学管理，挖潜增效”的既定原则和“以品树人、以德酿药”的企业文化为指引牢牢抓

住中成药发展这一主线，以心脑血管、抗肿瘤等药品为主攻方向，通过与科研机构、大专院校强强合作的

方式开发新药，形成公司独特的竞争优势，进一步加大对研发的投入。同时公司将通过资本运营与生产经 营并举，通过收购、并购参股等形式，有计划、有步骤、有目标积极稳妥的收购一些优良药品品种，进而 实现公司的持续健康发展。

2、人参食品发展目标 人参（人工种植）已被卫生部批准为新资源食品，随着大众对健康的关注日益强烈，人参食品、保健

品的需求量也将大幅提升。2009年公司进军人参产业，经历了五年的发展，公司已经研发出500余个人参 食品、保健品、化妆品等品种，目前已将数十款人参产品推向市场，以人参果蔬发酵饮料、参呼吸饮料、 玉红颜红参阿胶糕、鲜人参蜜片等为代表的产品已经得到了消费者的极大好评。公司今年将会主推参呼吸 饮料，以长春为中心，广告投入辐射东北三省，同时在南方省份打造5—10个样板市场，将参呼吸饮料逐 渐推向全国市场。

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

3、基因测序产业发展目标 目前我公司研发的基因测序仪是国内第一台能够达到和部分超越国际主流设备技术指标的国产化第

二代测序仪，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。虽然基因测序仪项目尚 处研发试生产阶段，不能为公司贡献利润，但公司相信也有决心在未来，基因测序仪产业将成为公司重要 利润点增长之一。

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。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，并签署了相关协议。

基因测序仪的用途：传染性疾病的预防、控制和诊疗，生物恐怖因子、食源性致病因子和转基因成分 鉴定，口岸卫生和有害生物防御性检疫，以及针对人类遗传多样性而产生的疾病早期预警和个体化用药相 关基因的检测分析等。该系统的国产化可以极大程度降低相关科研机构在设备试剂上的投入，减轻对国外 厂商的依赖和高额资金负担，提高科研经费利用效率。

三、公司未来发展计划

1、技术开发和创新 公司将通过持续开展技术开发和创新以保证产品的技术和质量优势。公司将利用新工艺、新技术、新

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

2、产品的开发计划 公司仍将坚持“规划一代、研发一代、储备一代、生产一代”的原则，坚持中成药发展、人参产业发展、

基因测序仪产业发展三条主线同时走路的方式。加大处方药研发力度，争取在未来3—5年内研发出3—5个

国家一类新药。深挖人参的药用、食用功效，对人参食品要坚持以市场为导向，建立快速反应机制，在推 出产品之前，要建立好流通网络渠道。基因测序方面，将已经研发成功的二代基因测序仪进行批量生产的 同时，组织技术人员对三代测序仪的技术攻关，力争在短期内研发出第三代测序仪，抢占国际市场。

3、市场开拓计划

在市场开拓方面，公司一直坚持采取“品种树立品牌、品牌带动品种”的策略。公司中成药的市场已经 形成了较为完善的销售渠道，紫鑫品牌已经得到了市场的认可。未来几年公司将大力巩固药品销售市场， 积极参加各地方政府、医院组织的招标会，进一步提高公司的市场占有率。人参产品在初期发展过程中， 公司将利用几个科技含量高、易取得消费者认可的主力品种提升企业的知名度，在品牌形象初步树立后， 带动公司已经研发出的500多个人参食品、保健品品种按照市场的需求分批次的推向市场。人参产品的销 售模式将采取“旗舰店+专卖店+大流通渠道”的模式进行开展，针对不同的产品，相应采用灵活的销售方式。 基因测序仪产业的市场主要是面向国家三甲医院、体检中心以及科研机构，测序仪的销售不是单纯销售仪

器，而是售后的一系列保证服务，公司将有针对性的培训专业人才，为客户提供良好的售后保证服务，让 公司的服务成为口碑。

4、人力资源发展计划 根据公司发展规划，未来两年公司将增强处方药的研发，积极开拓人参销售渠道，大力研制基因测序

仪，为保证上述项目的顺利实施和满足正常生产运营的需要，公司计划加大对生产、销售、管理、研发等 人员的引进，并通过在职培训、脱产学习等多种方式，加强公司后备生产经营管理、技术研发等人才的培 养，满足公司快速发展中对相关人才的迫切需求。

四、可能面对的风险

1、新产品开发风险 由于新药产品开发从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多、投入大，新药研发风险较大。根

据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、 新药生产审批等阶段，如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到公司前期 投入的回收和经济效益的实现。 另外， 如果公司新药不能很好适应不断变化的市场需求，或者开发的新 药未能很快被市场接受，将加大公司的运营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生一定影响。 2、规模快速扩张带来的管理风险

公司在历经十五年的发展过程中，已积累了一定的管理经验并培养出一批管理人员。随着募集资金投 资项目的逐步实施，公司的资产和业务规模都将迅速扩大。规模快速扩张将使管理任务加重、 管理难度 加大。若公司的组织模式、管理制度和人员不能适应公司的快速发展，将会给公司的发展带来不利影响。 3、新增固定资产折旧及净资产收益率下降的风险

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

4、原材料风险

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

5、销售风险

随着公司人参食品新品种不断推出，产品种类的增加和整体产能的扩张也将为公司的销售能力带来新 的挑战，部分产品在市场投放方式、销售渠道、销售模式上与公司现有的中成药存在一定的区别，销售额

能否同步增长面临着营销投入和网络建设的制约。公司如果不能在产品品质、资金投入、销售策略等方面 取得竞争优势，将影响到公司的营业收入和整体业绩。

6、人才储备风险 随着公司发展过程中产品多样化的逐步体现及产能的不断扩张，对人才队伍的数量、质量与专业构成

等方面都提出了更高的要求。另外，随着中药产业的发展以及行业内竞争的加剧，对企业技术研发能力将 推出更高要求。如果公司不能采取有效的措施进一步充实人才队伍并提高科技实力，将对公司未来的发展 带来一定制约。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企 业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企 业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等八项具体准 则。本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯重述。

因本公司生产经营活动涉及本次《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）的修订内容，本 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投 资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。主要影响长期股权投资与可供出 售金融资产金额为2,800万元。

除上述追溯调整影响外，对本公司上期财务报表无影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013 年 5 月 28 日经公司第五届董事会第一次会议审议通过，本公司以 0 元对价受让吉林省新能源投 资有限公司持有的吉林环境能源交易所有限公司（以下简称“能源交易所公司”）28%的股权，2013年12月 20日公司第五届董事会第九次会议审议通过，同意公司以0元对价受让吉林长春产权交易中心持有的能源 交易所公司28%的股权、吉林省瑞特环境科技股份有限公司持有的能源交易所公司12%的股权；以上所转 让股权是三家公司认缴注册资本尚未出资部分金额。本次股权转让后，公司合计持有能源交易所公司注册 资本83%的股权，本公司2014年1月7日支付了对吉林环境能源交易所有限公司的股权受让及增资款1,600万 元 ，2014年1月10日能源交易所公司取得工商行政管理局变更后的营业执照 。 根据非同一控制下企业合并中对成本的调整，按照合并时的确认公允价值，本公司将原有投资成本进行了 处置还原为0价值，同时按照吉林环境能源交易所有限公司期末净资产中本公司应享有的份额与支付对价 之间的差异确认了商誉，商誉价值为3,823,945.58元。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2012年利润分配方案：

公司2013年5月21日召开的2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，公司对2012年度不 进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、公司2013年利润分配方案： 公司2014年5月21日召开的2012年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，公司对2013年度不

进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、本报告期利润分配预案： 根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字[2015]1023号审计报告，2014年度公司合并

报表归属于上市公司股东的净利润为47,193,156.40元，母公司实现税后利润14,255,831.62元，提取10%法定

盈余公积1,425,583.16元后，本年可供股东分配利润为12,830,248.46元，截至2014年12月31日，母公司累计 可供股东分配的利润为419,781,014.71元。

公司2014年度利润分配预案为：拟以公司2014年末的总股本512,991,382 股为基数,以未分配利润向全体股 东每10股派现金红利0.38元（含税），共分配利润19,493,672.52元，尚余未分配利润400,287,342.19元留待 以后年度分配，公司本年度不进行送股和资本公积金转增股本。本预案需经2014年年度股东大会审议批准 后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例 |
| 现金分红金额（含 税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
| 2014 年 | 19,493,672.52 | 47,193,156.40 | 41.31% |  |  |
| 2013 年 | 0.00 | 50,480,288.62 |  |  |  |
| 2012 年 | 0.00 | 86,311,393.11 |  |  |  |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 十四、本报告期利润分配及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） | 0.38 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 512,991,382 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 19,493,672.52 |
| 可分配利润（元） | 419,781,014.71 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况： | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字[2015]1023 号审计报告，2014 年度公司合并报表归属于上市公司 股东的净利润为 47,193,156.40 元，母公司实现税后利润 14,255,831.62 元，提取 10%法定盈余公积 1,425,583.16 元后，本年

可供股东分配利润为 12,830,248.46 元，截至 2014 年 12 月 31 日，母公司累计可供股东分配的利润为 419,781,014.71 元。

公司 2014 年度利润分配预案为：拟以公司 2014 年末的总股本 512,991,382 股为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股派

现金红利 0.38 元（含税），共分配利润 19,493,672.52 元， 尚余未分配利润 400,287,342.19 元留待以后年度分配，公司本年

度不进行送股和资本公积金转增股本。本预案需经 2014 年年度股东大会审议批准后实施。

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

紫鑫药业一直本着“产品质量关系企业生命，药品质量关系患者生命”和“两个生命观”的质量意识进行 着生产经营活动。狠抓中药材的种植质量关。从选种、育苗、种植、除草、施肥，到采收加工、贮藏严格 按照GAP标准执行。所产药材均无重金属超标、农药残留等现象，确保了在生产源头上原料质量上乘。采 用新型药材种植合作方式。采用“农户-政府-公司-研究所”四位一体的方式培育自己的药材基地，这种方式 不仅为公司的原料供应和科研开发提供坚实的质量保障，也带动了当地农村产业化发展，为周边地区提供 了上千个就业机会。坚持“挚真质纯”的经营理念。从设备的选型、人才的招揽到技术的使用和原材料的购 进都做到了最先进、最好、最精。每批次产品从中药材的投料到半成品、成品及留样观察都按高于国家法 定标准来监控，不让一粒不合格的产品出厂。应用先进的生产技术和设备。采用高效液相色谱仪、紫外可 见分光光度仪、片剂碎度仪、全自动喷码机等先进检验设备进行质量检测，并把超细粉碎酶技术、二氧化 碳超临界萃取技术、薄膜包衣技术、大孔树脂吸附分离技术等高科技制药工艺应用到生产中，引进国外现 代化生产线，将浸膏烘干、制粒、包衣一步完成，提高了产品科技含量。秉承“销售是企业生存的命脉”的 销售理念。公司在经营战略上一直把销售摆在重要位置上，明确提出了大力实施品牌战略的销售策略，建 设一流的销售队伍，完善一体化的销售体制，实现了产品定位、物流调度、分配考核、价格管理、市场划 分等五个统一，优化了资源配置，全面开创销售工作新局面。坚持“以人为本”的原则。公司在研发激励机 制、人力资源配备、技术管理方面制定了切实有效的制度和实施程序。每个员工在公司里都有一个自己的 成长和表演的舞台，机会面前人人平等，对于优秀人才和对公司有突出贡献的员工给予重用和重奖，充分 调动了全体员工的积极性。义不容辞地担负着社会责任。公司自成立之时起本着造福于社会民众为出发点， 积极投身捐助、修路等社会公益事业中，创造近千个就业机会。全身心地履行着社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用 上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用 报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十六、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 |
| 2014 年 05 月 21 日 | 董事会办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人 | 基因测序项目、人参食品 进展 |
| 2014 年 09 月 11 日 | 北京中科 | 实地调研 | 机构 | 申银万国证券研究 所、汇弘资产、国 富基金、财富证券、 华西证券、民族证 券、上海彤源投资、 安邦资产、北京金 立方投资、星耀环 球资产 | 一、公司情况介绍:公司成 立于 1998 年，于 2007 年 上市。公司目前的发展战 略为中成药、人参产业、 基因测序仪三大产业齐头 发展。公司以中成药发展 为企业的立足之本，以中 药现代化为目标，促使中 药更好、更便捷地走进生 活，服务大众的身体健康 人参产业作为企业未来发 展的排头兵，将依托公司 的先进加工技术，积极开 展关键技术攻关，实现合 理的结构调整，提升人参  产品的品质，使紫鑫人参 |

成为国际、国内知名品牌，

进一步提高核心竞争力， 为提高人类生活品质做出 应尽的社会责任。基因测 序产业是一个在国内新兴 和朝阳的产业，紫鑫药业 与中国科学院北京基因组 研究所共同研发的国产化 第二代测序仪将缓解测序 仪核心技术受制于国外公 司的现状，在未来时间里，

实现甲级以上医院的普及 使用，降低基因检测成本，

为国人健康提供有效帮 助。二、中成药产业的情 况中成药方面，公司主要 从事中成药的研发、生产 和销售以及人参产品的生 产和销售，以治疗风湿免 疫类、耳鼻喉类、泌尿系 统、心脑血管、肝胆类和 消化系统类疾病的中成药 为主导产品。主要中成药 产品包括四妙丸、藿丹片、

肾复康胶囊、活血通脉片、

萆薢分清丸和内消瘰疬 丸，人参产品主要包括粗 加工产品、精加工产品以 及参苗。三、人参产业的

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 情况人参（人工种植）已 |
| 被卫生部批准为新资源食 |
| 品，随着大众对健康的关 |
| 注日益强烈，人参食品、 |
| 保健品的需求量也将大幅 |
| 提升。2009 年公司进军人 |
| 参产业，经历了五年的发 |
| 展，公司已经研发出 500 |
| 余个人参食品、保健品、 |
| 化妆品等品种，目前已将 |
| 数十款人参产品推向市 |
| 场，以人参果蔬酵素、参 |
| 呼吸饮料、玉红颜阿胶膏 |
| 人参蜜片等为代表的产品 |
| 已经在得到了消费者的极 |
| 大好评。公司 2014 年下半 |
| 年至 2015 年将会主推参呼 |
| 吸饮料，以长春为中心， |
| 广告投入辐射东北三省， |
| 同时在南方省份打造 |
| 5—10 个样板市场，将参呼 |
| 吸饮料逐渐推向全国市 |
| 场。四、基因测序产业的 |
| 情况目前我公司研发的基 |
| 因测序仪是国内第一台能 |
| 够达到和部分超越国际主 |
| 流设备技术指标的国产化 |
| 第二代测序仪，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。公司采用通过设 |
| 备销售和消耗品的滚动式 |
| 销售体系实现盈利模式。 |
| 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。 |

# 第五节 重要事项

## 一、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。 | 182.76 | 否 | 目前，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。. | 因案件未开始审 理，涉案人数及金 额存在不确定因 素，且涉案金额数 目较小，对公司生 产经营、本期利润 或期后利润不构 成重大影响。 | 未开庭，未判 决。 |  |  |

## 二、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。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 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

本公司于2014年1月7日对吉林环境能源交易所有限公司进行增资1600万元，注册资本2,000万元，并于 2014年1月10日取得吉林省工商行政管理局变更后的企业法人营业执照（注册号：220000000162454）。增 资前本公司对吉林环境能源交易所有限公司出资金额为60万元，持股比例为15%；增资后出资金额为1660 万元，持股比例为83%。

## 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、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

报告期内，由于公司的年度审计机构中准会计师事务所(特殊普通合伙)连续三年对公司账面存货中野山 参认定的恰当性出具保留意见，公司考虑到野山参货品稀有而名贵，单位价值较高，短时间内难以形成对 外销售实现资金回款，同时也难以找到令人信服的市场交易报价体系，为解决上述困难，公司第一大股康 平公司同意承接公司账面存货中的野山参，本次交易于2014年2月24日经公司第五届董事会第十一次会议 审议通过，公司关联董事曹恩辉，郭春林、祖春香、殷金龙回避表决；于2014年3月17日经2013年年度股 东大会决议审议通过，公司第一大股东康平公司及其一致行动人第二大股东仲维光先生回避表决，

康平公司由于经营范围原因，委托其全资子公司华韵工贸与公司进行野山参交易， 2014年3月18日公司 与康平公司、华韵工贸签署了交易合同；公司以野山参购入成本加上期间的持有成本，持有成本以持有期 间同期银行1年期贷款基准利率为基础计算作为定价依据，签署了含税总价款为156,198,796.42元的交易合 同。截止本报告日，公司与华韵工贸已完成了野山参交割事宜，相关款项已经结清。

关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 第五届董事会第十一次会议决议公告 | 2014 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联交易公告 | 2014 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2013 年年度股东大会决议公告 | 2014 年 03 月 18 日 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |

## 七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在租赁情况。

#### 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 |
| 吉林草还丹药业有 限公司 | 2012 年 10  月 26 日 | 10,000 | 2012 年 10 月  26 日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 三年 | 是 | 否 |
| 吉林草还丹药业有 限公司 | 2012 年 11  月 20 日 | 3,000 | 2012 年 11 月  20 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 是 | 否 |
| 吉林红石种养殖有 限公司 | 2013 年 04  月 02 日 | 20,000 | 2013 年 04 月  02 日 | 20,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 吉林紫鑫初元药业 有限公司 | 2014 年 04  月 18 日 | 9,000 | 2014 年 04 月  18 日 | 9,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业有 限公司 | 2014 年 04  月 18 日 | 11,000 | 2014 年 04 月  18 日 | 11,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 吉林草还丹药业有 限公司 | 2014 年 11  月 18 日 | 3,000 | 2014 年 11 月  18 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 二年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额  度合计（B1） | | 23,000 | | 报告期内对子公司担保实际  发生额合计（B2） | | 23,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担  保额度合计（B3） | | 56,000 | | 报告期末对子公司实际担保  余额合计（B4） | | 43,000 | | |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1） | | 23,000 | | 报告期内担保实际发生额合  计（A2+B2） | | 23,000 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合  计（A3+B3） | | 56,000 | | 报告期末实际担保余额合计  （A4+B4） | | 43,000 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 21.57% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 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

#### （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。

## 八、承诺事项履行情况

#### 1、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 |  |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 敦化市康平投 | 公司持股 5%以 | 2007 年 03 月 02 |  | 该承诺期限为 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 资有限责任公 司 | 上股东所做出 的避免同业竞 争的承诺。 | 日 |  | 长期,该承诺目 前正在严格履 行。 |
| 吉林紫鑫药业 股份有限公司 | 承诺在使用闲 置募集资金暂 时补充流动资 金期间，不进行 证券投资等风 险投资。 | 2014 年 03 月 20  日 | 2014 年 09 月 19  日 | 该承已诺履行 完毕。 |
| 吉林紫鑫药业 股份有限公司 | 承诺延吉厂区 已完工募投项 目应付未付款 项(约为 151.03 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。 | 2014 年 01 月 08  日 | 2015 年 01 月 07  日 | 该承已诺履行 完毕。 |
| 吉林紫鑫药业 股份有限公司 | 承诺在使用闲 置募集资金暂 | 2013 年 10 月 10  日 | 2014 年 03 月 09  日 | 该承已诺履行 完毕。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 时补充流动资 金期间，不进行 证券投资等风 险投资。 |  |  |  |
| 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 | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 中准会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 65 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 韩波、支力 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）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

## 十一、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
| 紫鑫药业 | 其他 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公  司、通化振豪人 参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；责令紫鑫 药业改正，给予 紫鑫药业警告， 并处以 40 万元罚 款。 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |
| 郭春生 | 实际控制人 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的  公告(2014-008) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公 司、通化振豪人 参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 |  | 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予郭春 生警告，并处以  10 万元罚款。 |  | 详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |
| 曹恩辉 | 董事 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公  司、通化嘉熙人 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证  券法》第一百九 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 参贸易有限公 司、通化振豪人 参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 |  | 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予曹恩 辉警告并处以 3 万元罚款。 |  |  |
| 祖春香 | 董事 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公 司、通化振豪人  参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予祖春 香警告并处以 3 万元罚款。 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |
| 殷金龙 | 董事 | 紫鑫药业未在 | 被中国证监会立 | 紫鑫药业的上述 | 2014 年 02 月 22 | 关于受到中国证 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公  司、通化振豪人 参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 | 案调查或行政处 罚 | 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予殷金 龙警告并处以 3 万元罚款。 | 日 | 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |
| 李飞 | 董事 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任  公司、通化伟诚 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者  重大遗漏的规 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公 司、通化振豪人 参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 |  | 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予李飞 警告并处以 3 万 元罚款。 |  |  |
| 方勇 | 董事 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公 司、通化振豪人  参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予方勇  警告并处以 3 万 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 元罚款。 |  |  |
| 韩明 | 高级管理人员 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公 司、延边欣鑫人 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公 司、通化振豪人  参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不 得有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予韩明 警告并处以 3 万 元罚款。 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |
| 徐吉峰 | 高级管理人员 | 紫鑫药业未在  《2010 年年度报 告》中披露与延 边耀宇人参贸易 有限责任公司、 延边劲辉人参贸 易有限责任公  司、延边欣鑫人 | 被中国证监会立 案调查或行政处 罚 | 紫鑫药业的上述 行为违反了《证 券法》第六十三 条关于上市公司 依法披露的信 息，必须真实、 准确和完整，不  得有虚假记载、 | 2014 年 02 月 22  日 | 关于受到中国证 监会行政处罚的 公告(2014-008)  详见巨潮资讯网  （[www.cninfo.co](http://www.cninfo.co/) m.cn） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 参贸易有限责任 公司、通化伟诚 人参贸易有限公 司、通化嘉熙人 参贸易有限公 司、通化振豪人 参贸易有限公 司、吉林正德药 业有限公司的关 联关系和关联交 易。 |  | 误导性陈述或者 重大遗漏的规 定，构成了《证 券法》第一百九 十三条所述的上 市公司报送的报 告有虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏的违法 行为；给予徐吉 峰警告并处以 3 万元罚款。 |  |  |

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述人员中郭春生、曹恩辉、李飞、徐吉峰已不在公司担任任何职务；祖春香、殷金龙、韩明、方勇 已不在公司担任董事、监事、高级管理人员职务。

处罚过后，公司认真进行整改，进一步提高规范运作意识、强化公司内部治理及信息披露管理，真实、准 确、完整、及时地履行信息披露义务，并于2014年4月18日补充更正了2010年年度报告，详见公司在指定 媒体巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《关于补充更正2010年年度报告的公告》（2014-031）

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所 得收益的情况。

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内披露重要事项的相关公告明细：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 事项 | 披露日期 | 披露的网站及检索路径 |
| 第五届董事会第十次会议决议公告 | 2014年1月9日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届监事会第五次会议决议公告 | 2014年1月9日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于召开2014年第一次临时股东大会的公告 | 2014年1月9日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于单项节余募集资金永久补充流动资金的公告 | 2014年1月9日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于股东约定购回式交易完成购回、股权质押解除  和再次质押公告 | 2014年1月23日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2014年第一次临时股东大会决议公告 | 2014年1月25日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人  以及上市公司承诺及履行情况的公告 | 2014年2月13日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于受到中国证监会行政处罚的公告 | 2014年2月22日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第十一次会议决议公告 | 2014年2月25日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届监事会第六次会议决议公告 | 2014年2月25日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于召开2013年度股东大会的公告 | 2014年2月25日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关联交易公告 | 2014年2月25日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于举行公开致歉会暨2013年年度报告网上说明 会的公告 | 2014年2月25日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 吉林紫鑫药业股份有限公司2013年度报告摘要 | 2014年2月25日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于股东股权质押公告 | 2014年3月4日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于归还募集资金的公告 | 2014年3月11日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2013年年度股东大会决议公告 | 2014年3月18日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第十二次会议决议公告 | 2014年3月20日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届监事会第七次会议决议公告 | 2014年3月20日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的 | 2014年3月20日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公告 |  |  |
| 关于全资子公司收到政府补助的公告 | 2014年3月26日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第十三次会议决议公告 | 2014年3月27日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届监事会第八次会议决议公告 | 2014年3月27日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于董事、独立董事、监事辞职及提名补选董事、  独立董事、监事的公告 | 2014年3月27日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于高级管理人员、财务总监辞职及新聘高级管理  人员、财务总监的公告 | 2014年3月27日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于召开2014年第二次临时股东大会的公告 | 2014年3月27日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2014年第二次临时股东大会决议公告 | 2014年4月12日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于公司与中国科学院北京基因组研究所测序仪  项目产业转化项目进展公告 | 2014年4月15日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第十四次会议决议公告 | 2014年4月18日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于为全资子公司提供担保的公告 | 2014年4月18日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于补充更正2010年年度报告的公告 | 2014年4月18日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 吉林紫鑫药业股份有限公司2014年第一季度报告 正文 | 2014年4月26日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于公司收到政府补助的公告 | 2014年4月30日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于公司与中国科学院北京基因组研究所测序仪  项目产业转化项目进展公告 | 2014年6月26日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于全资子公司获得药品GMP证书的公告 | 2014年7月5日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 吉林紫鑫药业股份有限公司2014年半年度业绩预 告修正公告 | 2014年7月15日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第十六次会议决议公告 | 2014年7月23日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届监事会第十次会议决议公告 | 2014年7月23日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2014年半年度报告摘要 | 2014年7月23日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于防范控股股东及实际控制人侵占上市公司利  益机制的建立和完善情况的公告 | 2014年7月23日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 第五届董事会第十七次会议决议公告 | 2014年8月1日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 重大事项停牌公告 | 2014年8月21日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 重大事项继续停牌公告 | 2014年8月28日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于公司股票复牌公告 | 2014年9月4日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第十八次会议决议公告 | 2014年9月4日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届监事会第十一次会议决议公告 | 2014年9月4日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2014年第三次临时股东大会通知 | 2014年9月4日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议  的公告 | 2014年9月4日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于非公开发行股票涉及关联交易的公告 | 2014年9月4日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第十九次会议（临时）决议公告 | 2014年9月10日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2014年第三次临时股东大会决议公告 | 2014年9月20日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于归还募集资金的公告 | 2014年9月23日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 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 | 2014年9月26日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于全资子公司收到政府补助的公告 | 2014年9月30日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第二十次会议决议公告 | 2014年10月9日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于股东股权质押解除和再次质押公告 | 2014年10月11日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2014年第三季度报告正文 | 2014年10月21日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 第五届董事会第二十二次会议决议公告 | 2014年11月19日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于为控股子公司提供担保的公告 | 2014年11月19日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于控股股东股权质押解除及办理股票质押式回  购交易的公告 | 2014年12月6日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 关于公司收到政府补助的公告 | 2014年12月23日 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
|  |  |  |

1、野山参交易事项说明 公司考虑到野山参货品稀有而名贵，单位价值较高，短时间内难以形成对外销售实现资金回款，同

时也难以找到令人信服的市场交易报价体系，为解决上述困难，公司第一大股东敦化市康平投资有限责任

公司（以下简称“康平公司”）同意承接公司账面存货中的野山参，本次交易于2014年2月24日经公司第五届 董事会第十一次会议审议通过，并经2013年年度股东大会决议审议通过。详见公司于指定媒体及巨潮资讯 网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《第五届董事会第十一次会议决议公告》、《关联交易公告》、《2013年 年度股东大会决议公告》

野山参交易双方及交易进展

供 应 方：吉林紫鑫药业股份有限公司 委托采购方：敦化市康平投资有限责任公司 受托采购方：敦化市华韵工贸有限责任公司（以下简称“华韵工贸”）

康平公司由于经营范围原因，委托其全资子公司华韵工贸与公司进行野山参交易，2014年3月18日公 司与康平公司、华韵工贸签署了交易合同；公司以野山参购入成本加上期间的持有成本，持有成本以持有 期间同期银行1年期贷款基准利率为基础计算作为定价依据，签署了含税总价款为156,198,796.42元的交易 合同。

截止本说明日，公司与华韵工贸已完成了野山参交割事宜，款项全部结清。 2、关于2013年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除的说明 中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于吉林紫鑫药业股份有限公司2013年度审计报告保留

意见所涉及事项影响已消除的专项说明》（中准专审字[2014]1381号），中准会计师事务所通过检查公司 的相关公告、野山参购销合同、资产交接清单、银行对账单并通过查阅相关的财务资料等程序获取发表意 见所需要的证据，通过核查认为，公司专项说明所载内容与事实相符，截止2014年7月22日公司2013年度 审计报告保留意见所涉及事项影响已消除。

详见公司于指定媒体及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《关于2013年度审计报告中保留意 见所涉事项影响消除的专项说明》。

3、关于公司非公开发行股票事宜说明 公司于2014年8月21日拟议非公开发行股票事宜，并于2014年8月21日经向深圳证券交易所申请股票停

牌；2014年9月3日公司第五届董事会第十八次会议审议通过了本次非公开发行股票的相关事宜，2014年9 月19日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票的相关事宜；本次非公开发行股票 对象为仲桂兰女士、上海红樱资产管理有限公司、北京富徳昊邦投资中心（有限合伙）、佛山市科技孵化 合伙企业（有限合伙）、郭华女士及李自英女士。本次非公开发行股票数量为158,730,154股，发行价格为 12.60元/股，募集资金总额预计不超过200,000万元，募集资金在扣除发行费用后，其中80,000万元用于偿 还银行贷款，剩余部分全部用于补充公司流动资金。

详见公司于指定媒体及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《第五届董事会第十八次会议公告》,

《2014年第三次临时股东大会公告》。

## 十四、公司子公司重要事项

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司发行公司债券的情况

□ 适用 √ 不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、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 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一、有限售条件股份 | 395,098 | 0.08% |  |  |  | -77,982 | -77,982 | 317,116 | 0.06% |
| 3、其他内资持股 | 395,098 | 0.08% |  |  |  | -77,982 | -77,982 | 317,116 | 0.06% |
| 境内自然人持股 | 395,098 | 0.08% |  |  |  | -77,982 | -77,982 | 317,116 | 0.06% |
| 二、无限售条件股份 | 512,596,284 | 99.92% |  |  |  | 77,982 | 77,982 | 512,674,266 | 99.94% |
| 1、人民币普通股 | 512,596,284 | 99.92% |  |  |  | 77,982 | 77,982 | 512,674,266 | 99.94% |
| 三、股份总数 | 512,991,382 | 100.00% |  |  |  |  |  | 512,991,382 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 变动前 | | 半年度变动后 | | 期末变动后 | |
| 无限售流通股 | 高管锁定股 | 无限售流通 股 | 高管锁定股 | 无限售流通 股 | 高管锁定股 |
| 1 | 曹恩辉 | 23,250 | 69,750 |  | 93,000 | 46,500 | 46,500 |
| 2 | 祖春香 | 13,575 | 40,725 |  | 54,300 | 27,150 | 27,150 |
| 3 | 钟云香 | 24,925 | 74,775 | 24,925 | 74,775 | 24,925 | 74,775 |
| 4 | 李宝芝 | 34,550 | 34,550 | 17,275 | 51,825 | 17,275 | 51,825 |
| 5 | 范水波 | 10,775 | 32,325 |  | 43,100 | 21,550 | 21,550 |
| 6 | 韩明 | 13,508 | 40,523 |  | 54,031 | 27,015 | 27,016 |
| 7 | 徐吉峰 | 19,125 | 57,375 |  | 76,500 | 38,250 | 38,250 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | 殷金龙 | 15,025 | 45,075 |  | 60,100 | 30,050 | 30,050 |
|  | 合计 | 154,733 | 395,098 | 42,200 | 507,631 | 232,715 | 317,116 |

报告期初公司限售股份为395,098股，均为高管锁定股，报告期内公司前董事长曹恩辉；前董事祖春香、 殷金龙；前监事范水波、前高级管理人员韩明、徐吉峰辞职离任，上述人员所持本公司股份根据《公司法》、

《公司章程》等相关法律法规规定，自离任日起六个月内将其持有本公司股份予以全部锁定,报告期末上述 人员离任满六个月锁定比例由100%变更为50%。

报告期初公司原生产副总经理李宝芝女士离任时间已满6个月，其所持有的本公司股票69,100股锁定比 例为50%，限售锁定股票为34,550股，李宝芝女士在报告期内当选为公司董事，根据《公司法》、《公司 章程》等相关法律法规规定，其所持有的本公司股份锁定比例由50%变更为75%，锁定股数由34,550股变 更为51,825。

综上，报告期内限售股份减少77,982股，变动后限售股份为317,116股；无限售流通股增加77,982股， 变动后无限售流通股为512,674,266股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用 股份变动的过户情况

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

□ 适用 √ 不适用 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 30,917 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股 股东总数 | | | 31,509 | | | 报告期末表决权恢 复的优先股股东总  数（如有）（参见注 8 | |  |  |
| 报告期末普通股股 东总数 | |  | 0 |
|  | |  |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | 报告期 内增减 变动情 况 | |  |  | | 质押或冻结情况 | | |
| 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限售 条件的股份 数量 | |
| 报告期末持 股数量 |  | |  |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比例 | |
| 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 | | 46.10% | | 236,475,016 |  | |  | 236,475,016 | | 质押 | | 236,010,000 |
| 仲维光 | 境内自然人 | | 6.04% | | 30,961,276 |  | |  | 30,961,276 | | 质押 | | 30,000,000 |
| 国泰君安证券股 份有限公司约定 购回专用账户 | 其他 | | 2.92% | | 15,000,000 |  | |  | 15,000,000 | |  | |  |
| 杨丽荣 | 境内自然人 | | 1.49% | | 7,650,586 |  | |  | 7,650,586 | |  | |  |
| 西藏爱尔医疗投 资有限公司 | 境内非国有法人 | | 1.11% | | 5,668,774 |  | |  | 5,668,774 | |  | |  |
| 华润深国投信托 有限公司－鼎萨  6 期集合资金信 | 其他 | | 0.68% | | 3,482,281 |  | |  | 3,482,281 | |  | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 托计划 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中国对外经济贸 易信托有限公司  －锐进 12 期鼎 萨证券投资集合 资金信托计划 | 其他 | 0.61% | 3,150,995 |  |  | 3,150,995 |  |  |
| 王守业 | 境内自然人 | 0.51% | 2,626,569 |  |  | 2,626,569 |  |  |
| 华润深国投信托 有限公司－鼎萨 2 期集合资金信 托计划 | 其他 | 0.44% | 2,267,919 |  |  | 2,267,919 |  |  |
| 中国光大银行股 份有限公司－中 欧新动力股票型 证券投资基金  （LOF） | 其他 | 0.41% | 2,104,207 |  |  | 2,104,207 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有）  （参见注 3） | | 不适用 |  |  |  |  |  |  |
|  | | 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 49.02%的股份 而持有本公司 6.04%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。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | |
|  | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | 数量 |
|  | |  | | | | |

，

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 敦化市康平投资有限责任公司 | 236,475,016 | 人民币普通股 | 236,475,016 |
| 仲维光 | 30,961,276 | 人民币普通股 | 30,961,276 |
| 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 |
| 杨丽荣 | 7,650,586 | 人民币普通股 | 7,650,586 |
| 西藏爱尔医疗投资有限公司 | 5,668,774 | 人民币普通股 | 5,668,774 |
| 华润深国投信托有限公司－鼎萨 6  期集合资金信托计划 | 3,482,281 | 人民币普通股 | 3,482,281 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司  －锐进 12 期鼎萨证券投资集合资 金信托计划 | 3,150,995 | 人民币普通股 | 3,150,995 |
| 王守业 | 2,626,569 | 人民币普通股 | 2,626,569 |
| 华润深国投信托有限公司－鼎萨 2  期集合资金信托计划 | 2,267,919 | 人民币普通股 | 2,267,919 |
| 中国光大银行股份有限公司－中 欧新动力股票型证券投资基金  （LOF） | 2,104,207 | 人民币普通股 | 2,104,207 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名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 49.02%的股份 而持有本公司 6.04%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） | 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 9,356,669 股，占持股比例 1.82%，其中自然人杨丽荣普通证券账户+投资者信用账户合计 持有无限售流通股 7,650,586 股，占持股比例 1.49%，位列第四大股东；中信证券股份有 限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 6,809,094 股，占持股比例  1.33%，其中西藏爱尔医疗投资有限公司普通证券账户+投资者信用账户合计持有无限售 | | |

，

流通股 5,668,774 股，占持股比例 1.11%，位列第五大股东；招商证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 5,188,823 股，占持股比例 1.01%，其中 自然人王守业普通证券账户+投资者信用账户合计持有无限售流通股 2,626,569 股，占持

股比例 0.51%，位列第八大股东。

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

康平投资持有本公司无限售流通股251,475,016股，占总股本比例49.02%，其中10,250,000股，占公司总 股本2%，于2013年7月11日与海通证券股份有限公司进行了约定购回式交易，购回期限190天，康平投资有 限责任公司于2014年01月20日将上述股份交易完成购回；其中15,000,000股，占公司总股本2.92%，于2014 年9月26日与国泰君安证券股份有限公司进行了约定购回式交易，购回交易日为2015年9月26日。

#### 2、公司控股股东情况

法人

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/单位 负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
| 敦化市康平投资有限责 任公司 | 郭春辉 | 1996 年 04 月 08  日 | 24483598-7 | 4,735 万元 | 对外投资 |
| 未来发展战略 | 公司主要从事实业投资。 | | | | |
| 经营成果、财务状况、 现金流等 | 敦化康平投资有限责任公司目前财务状况正常。 | | | | |
| 控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况 | 控股股东报告期内无控股和参股其他境内外上市公司的股权情况。 | | | | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

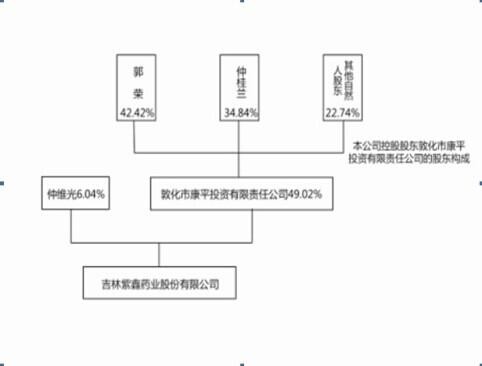
#### 3、公司实际控制人情况

自然人

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

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

□ 适用 √ 不适用 在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

# 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、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 期末持股 数（股） |
| 李宝芝 | 董事 | 现任 | 女 |  | 2014 年 04  月 11 日 |  | 69,100 | 0 | 0 | 69,100 |
| 钟云香 | 董事、副总 经理、董秘 | 现任 | 女 |  | 2014 年 04  月 11 日 |  | 99,700 | 0 | 0 | 99,700 |
| 曹恩辉 | 董事长 | 离任 | 男 |  | 2013 年 05  月 21 日 | 2014 年 04  月 11 日 | 93,000 | 0 | 0 | 93,000 |
| 祖春香 | 董事 | 任免 | 女 |  | 2013 年 05  月 21 日 | 2014 年 04  月 11 日 | 54,300 | 0 | 0 | 54,300 |
| 殷金龙 | 董事 | 任免 | 男 |  | 2013 年 05  月 21 日 | 2014 年 04  月 11 日 | 60,100 | 0 | 0 | 60,100 |
| 范水波 | 监事 | 离任 | 男 |  | 2013 年 05  月 21 日 | 2014 年 04  月 11 日 | 43,100 | 0 | 0 | 43,100 |
| 徐吉峰 | 财务总监 | 离任 | 男 |  | 2013 年 05  月 28 日 | 2014 年 03  月 26 日 | 76,500 | 0 | 0 | 76,500 |
| 韩明 | 副总经理 | 任免 | 男 |  | 2013 年 05  月 28 日 | 2014 年 03  月 26 日 | 54,031 | 0 | 0 | 54,031 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 549,831 | 0 | 0 | 549,831 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### （一）董事

1、郭春林先生，汉族，1979年10月出生，中共党员，大学本科。曾任进步网（北京）信息服务有限 公司副总经理，2012年1月进入紫鑫药业工作，历任公司总经理助理，现任公司董事长兼总经理。

2、张忠伟先生，汉族，1978年3月出生，中共党员，本科学历，中国注册会计师。曾任中准会计师事 务所有限公司高级项目经理、吉林省亚东投资管理有限公司副总经理，2014年3月进入紫鑫药业工作，现 任公司董事兼财务总监。

3、钟云香女士，汉族，1977年1月出生，本科学历，中国注册会计师。曾任农标普瑞纳（抚顺）饲料 有限公司会计、中磊会计师事务所吉林分所项目经理，2010年10月进入紫鑫药业工作，历任证券部部长， 现任公司董事、副总经理兼董事会秘书、控股子公司吉林环境能源交易所董事。

4、李宝芝女士，汉族，1966年11月出生，高级经济师，曾任柳河制药厂技术员、吉林友康药业有限 责任公司质量厂长，2001年进入紫鑫药业工作，历任生产经理、副总经理，现任公司董事兼全资子公司吉 林紫鑫禺拙药业有限公司总经理。

5、张连学先生，汉族，1955年11月出生，中共党员，曾任中国农业科学院特产研究所研究员、吉林 农业大学中药材学院院长，现任公司独立董事、吉林农业大学教授。

6、傅穹先生，汉族，1970年12月出生，中共党员，曾任吉林大学法学院教授、美国哥伦比亚大学法 学院访问学者，现任公司独立董事、吉林财经大学法学院院长，中国全聚德（集团）股份有限公司独立董 事、江苏奥赛康药业股份有限公司独立董事。

7、王旭女士，汉族，1968年11月出生，博士后，吉林大学管理学院会计学教授、硕士生导师、会计 系学术带头人、吉林省会计领军人才（企业类）指导老师，中国会计学会高级会员。主持和参加国家级、 省部级科研项目及企业咨询类项目三十余项，公开发表学术论文28篇，出版学术专著一部，主讲会计学专 业本科生、硕士研究生及会计专业硕士（MPAcc）课程五门，主要研究领域为公司治理、企业财务决策与 控制等。现任公司独立董事、吉林大学管理学院会计学教授。

#### （二）监事

1、田丰先生，1971年10月出生，大学本科学历，中国注册会计师，曾任北京京都天华会计师事务所 有限公司项目经理，2010年进入紫鑫药业工作，现任公司监事长。

2、张洪发先生，1970年2月出生，经济学学士、会计师。2001年至今历任吉林紫鑫药业股份有限公司 会计、主管会计、审计部副部长、财务部长，现任公司监事。

3、孙莉莉女士，汉族，1975年8月出生，毕业于黑龙江省商学院，高级经济师，历任公司财务部长、 财务经理，现任公司监事。

#### （三）高级管理人员

1、总经理郭春林，参见“（一）董事”

2、副总经理、董事会秘书钟云香，参见“（一）董事”

3、财务总监张忠伟，参见“（一）董事”

4、副总经理徐大庆：徐大庆先生，朝鲜族，1977年5月出生，本科学历。曾任吉林省敦化市长白山生 物制品有限公司会计、吉林天三奇药业股份有限公司区域经理，2005年进入紫鑫药业工作，担任公司药品 销售总监，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 取报酬津贴 |
| 张连学 | 吉林农业大学 | 教授 |  |  | 是 |
| 傅穹 | 中国全聚德（集团）股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 傅穹 | 江苏奥赛康药业股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 傅穹 | 吉林财经大学法学院 | 院长 |  |  | 是 |
| 王旭 | 吉林大学管理学院 | 会计学教授 |  |  | 否 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 傅穹先生于 2012 年 9 月 11 日起担任中国全聚德（集团）股份有限公司独立董事；于 2011 年 7 月 20 日起 担任江苏奥赛康药业股份有限公司独立董事。 | | | | |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

由公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，

以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。年初，董事 会根据公司的经营计划和个人的岗位职责，确定年度工资额；年终董事会根据高级管理人员本年度的工作 业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。2011年5月12日公司召开的2010年年度股东大会审议通过了

《关于调整董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》，为现任董事、监事、高级管理人员报酬确定依据。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 所得报酬 |
| 郭春林 | 董事长、总经 理 | 男 |  | 现任 | 19.2 |  | 19.2 |
| 张忠伟 | 董事、财务总 监 | 男 |  | 现任 | 14.4 |  | 14.4 |
| 钟云香 | 董事、副总经 理、董事会秘 书 | 女 |  | 现任 | 14.4 |  | 14.4 |
| 李宝芝 | 董事 | 女 |  | 现任 | 14.4 |  | 14.4 |
| 张连学 | 独立董事 | 男 |  | 现任 | 3.54 |  | 3.54 |
| 傅穹 | 独立董事 | 男 |  | 现任 | 5 |  | 5 |
| 王旭 | 独立董事 | 女 |  | 现任 | 5 |  | 5 |
| 田丰 | 监事长 | 男 |  | 现任 | 14.4 |  | 14.4 |
| 张洪发 | 监事 | 男 |  | 现任 | 12 |  | 12 |
| 孙莉莉 | 监事 | 女 |  | 现任 | 12.7 |  | 12.7 |
| 徐大庆 | 副总经理 | 男 |  | 现任 | 14.4 |  | 14.4 |
| 曹恩辉 | 董事长 | 男 |  | 离任 | 7.21 |  | 7.21 |
| 祖春香 | 董事 | 女 |  | 任免 | 14.4 |  | 14.4 |
| 殷金龙 | 董事 | 男 |  | 任免 | 14.4 |  | 14.4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 李飞 | 独立董事 | 女 |  | 离任 | 1.67 |  | 1.67 |
| 范水波 | 监事 | 男 |  | 离任 | 4 |  | 4 |
| 徐吉峰 | 财务总监 | 男 |  | 离任 | 4.81 |  | 4.81 |
| 韩明 | 副总经理 | 男 |  | 任免 | 14.4 |  | 14.4 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 190.33 | 0 | 190.33 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 郭春林 | 董事长 | 被选举 | 2014 年 04 月 17  日 | 补选 |
| 李宝芝 | 董事 | 被选举 | 2014 年 04 月 11  日 | 补选 |
| 钟云香 | 董事 | 被选举 | 2014 年 04 月 11  日 | 补选 |
| 张忠伟 | 董事 | 被选举 | 2014 年 04 月 11  日 | 补选 |
| 张连学 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 04 月 11  日 | 补选 |
| 孙莉莉 | 监事 | 被选举 | 2014 年 04 月 11  日 | 补选 |
| 张忠伟 | 财务总监 | 聘任 | 2014 年 03 月 26  日 | 补聘 |
| 徐大庆 | 副总经理 | 离任 | 2014 年 03 月 26  日 | 补聘 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 曹恩辉 | 董事长 | 离任 | 2014 年 04 月 11  日 | 辞职离开公司 |
| 祖春香 | 董事 | 任免 | 2014 年 04 月 11  日 | 辞职留在公司 |
| 殷金龙 | 董事 | 任免 | 2014 年 04 月 11  日 | 辞职留在公司 |
| 李飞 | 独立董事 | 离任 | 2014 年 04 月 11  日 | 辞职离开公司 |
| 范水波 | 监事 | 离任 | 2014 年 04 月 11  日 | 辞职离开公司 |
| 徐吉峰 | 财务总监 | 离任 | 2014 年 03 月 26  日 | 辞职离开公司 |
| 韩明 | 副总经理 | 任免 | 2014 年 03 月 26  日 | 辞职留在公司 |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

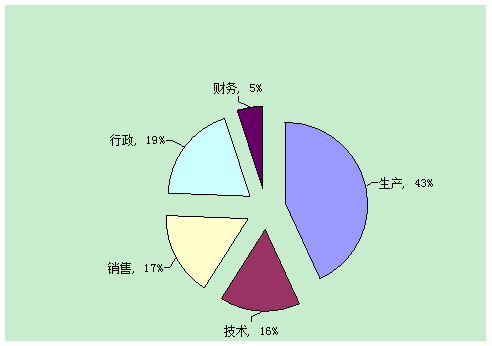
2014年9月，公司全资子公司吉林中科紫鑫科技有限公司因企业发展需要，聘请中国科学院于军、任鲁 风、俞育德、周晓光四位研究员担任科学顾问，并签署了相关协议。其中于军为首席科学顾问，并以此为 班底搭建中科紫鑫专家顾问委员会。在担任中科紫鑫科学顾问期间，四位专家主要负责在技术研究、产品 研制和开发、技术革新和改进、技术培训、技术支持等方面，给予技术指导和咨询工作。四位专家均为中 国自主研发新一代测序仪的核心创作团队，中科紫鑫表示非常荣幸能够聘请于军等四位专家担任本公司科 学顾问，并对他们的专业背景及能力给予了充分的肯定。

## 六、公司员工情况

### 1．按专业划分

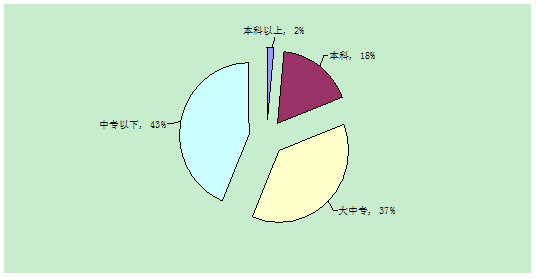
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **员工类别** | **员工人数** | **占员工总数比例** |
| 生产人员 | 591 | 42.95% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售人员 | 230 | 16.72% |
| 技术人员 | 220 | 15.99% |
| 行政人员 | 268 | 19.48% |
| 财务人员 | 67 | 4.87% |
| **合计** | **1376** | **100%** |



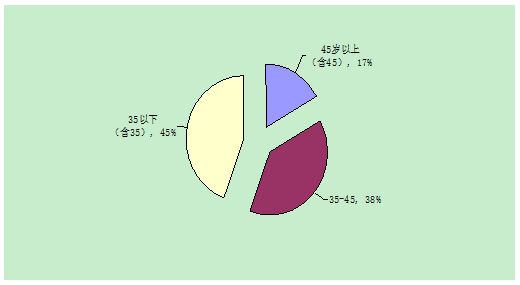
### 2．按教育程度划分

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **员工类别** | **员工人数** | **占员工总数比例** |
| 本科以上 | 24 | 1.74% |
| 本科 | 241 | 17.51% |
| 大中专 | 506 | 36.77% |
| 中专以下 | 605 | 43.97% |
| **合计** | **1376** | **100%** |



### 3．按年龄划分

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **员工类别** | **员工人数** | **占员工总数比例** |
| 45岁以上（含45岁） | 235 | 17．08% |
| 35-45岁 | 528 | 38．37% |
| 35岁以下（含35岁） | 613 | 44．55% |
| **合计** | **1376** | **100%** |



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

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票 上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证券监督管理委员会有关法律 法规、规范性文件及公司章程的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规 范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司根据新修订的法律、法规要求和中国证监会吉林监管局 相关规定，以及公司自身发展的需要，公司重新修订了《公司章程》、制定了《媒体质疑处理制度》从而 切实的保护了中小投资者合法权益。报告期末，公司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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司积极开展治理专项活动，并且根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人 登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的相关规定，吉证监发（2011）246 号《关于吉林辖区贯 彻落实<关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定>的通知》、吉证监发（2013）59 号《关于 进一步做好内幕交易防控工作的通知》等有关法律，公司已于 2013 年 5 月 29 日对《内幕信息知情人登记 管理制度》进行了修改，详见在指定披露网址 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 发布的《第五届董事会第一次会议 决议公告》、《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司根据新修订的法律、法规要求和中国证监 会吉林监管局相关规定，以及公司自身发展的需要，公司重新修订了《公司章程》、制定了《媒体质疑处 理制度》从而切实的保护了中小投资者合法权益。同时，公司定期进行检查、评估和及时的修订完善各项 规章制度，使各项制度得到有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了重要的指导、规范、控制和监督作 用，公司严格按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及其他重大事项过程中涉及的内幕知情人员情况 进行了登记备案。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2013 年年度股东大 会 | 2014 年 03 月 17 日 | 《2013 年度董事会 工作报告》、《2013 年度监事会工作报 告》、《2013 年年度 报告》及其摘要、  《2013 年财务决算 报告》、《2013 年度 利润分配议案》、《关 于续聘会计师事务 所的议案》、《＜2013 年度募集资金存放 与使用情况的专项 报告＞的议案》、《关 联交易的议案》 | 审议通过 | 2014 年 03 月 18 日 | 《2013 年年度股东 大会决议公告》  （2014-017）披露网 站：巨潮资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn）。 |

#### 2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2014 年第一次临时 股东大会 | 2014 年 01 月 24 日 | 《关于单项节余募 集资金永久补充流 动资金的议案》。 | 各项议案均审议通 过 | 2014 年 01 月 25 日 | 《2014 年第一次临 时股东大会决议公 告》（2014-006）披 露网站：巨潮资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn）。 |
| 2014 年第二次临时 | 2014 年 04 月 11 日 | 《关于提名补选第 | 各项议案均审议通 | 2014 年 04 月 12 日 | 《2014 年第二次临 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东大会 |  | 五届董事会独立董 事的议案》、《关于提 名补选第五届董事 会非独立董事的议 案》、《关于提名补选 第五届监事会监事 的议案》。 | 过 |  | 时股东大会决议公 告》（2014-027）披 露网站：巨潮资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn）。 |
| 2014 年第三次临时 股东大会 | 2014 年 09 月 19 日 | 《关于公司符合向 特定对象非公开发 行股票条件的议 案》、《关于公司非公 开发行股票方案的 议案》、《公司<2014 年度非公开发行股 票预案>的议案》、  《关于公司本次非 公开发行股票募集 资金使用可行性分 析报告的议案》、《关 于公司与本次非公 开发行对象签署附 条件生效的股份认 购合同的议案》、《关 于提请股东大会授 权董事会办理本次 公司向特定对象非 公开发行股票相关 事宜的议案》、《关于  公司前次募集资金 | 各项议案均审议通 过 | 2014 年 09 月 20 日 | 《2014 年第三次临 时股东大会决议公 告》（2014-051）披 露网站：巨潮资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn）。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 使用情况报告的议 |  |  |  |
| 案》、《关于本次非公 |
| 开发行股票涉及关 |
| 联交易的议案》、《公 |
| 司未来三年 |
| （2014-2016）股东 |
| 分红回报规划的议 |
| 案》、《关于修改<公 |
| 司章程>的议案》、 |
| 《关于公司医药产 |
| 业园建设项目一期 |
| 工程的议案》。 |

#### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 傅穹 | 13 | 12 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 王旭 | 13 | 12 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 张连学 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极有效地履行独立董事的职责，利用参加相关会议的时间，对公司进行了多次 现场考察，对公司的生产经营、财务状况、内部控制建立健全、管理层对股东大会和董事会决议执行情况、 募集资金使用、关联交易、业务发展和投资项目的进展等情况进行调查，在董事会决策过程中发表专业意 见。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履行职责情况 报告期内，审计委员会每季度审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情

况进行审核，出具2014年度内部控制自我评价报告；审计委员会与会计师事务所协商确定了公司2014年度 财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。 在审阅审计报告后,向董事会提交审阅意见以及续聘会计师事务所的建议书。

2、提名委员会履行职责情况 报告期内，公司第五届董事会、监事会、高级管理人员进行了更换，提名委员会对相应补选和聘任的

候选人进行了审查，并向董事会提交了相关的议案。

3、薪酬与考核委员会履行职责情况 报告期内，薪酬与考核委员会认真了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司薪酬支付情况的

汇报。对公司董事、高级管理人员薪酬进行了审阅，认为其薪酬标准和发放符合公司的薪酬管理制度，年 度报告中所披露的董事、高级管理人员薪酬是合理和真实的。

4、战略与投资委员会履行职责情况

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

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

## 七、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司正逐步完善和建立公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人 员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。1、考评机制：由公司董事会按年度对公司高级管理人员的 业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档

次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。2、激励机制：年初，董事会根据公司的经营计划和个人 的岗位职责，确定年度工资额；年终董事会根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人 员的奖金总额。

# 第十节 内部控制

## 一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板 上市公司规范运作指引》的要求，并根据现实情况变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善内部 控制制度。公司已构建了较为有效的内部控制机制，建立了包括财务管理、行政管理、内部沟通管理、统 计工作管理、安全生产管理、环境保护管理、信息披露等各项管理规范，涵盖公司整个经营过程，确保覆 盖公司各个部门，确保各项工作都有章可循；公司审计监察部在董事会及其审计委员会的领导下独立开展 审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司及其所属企业的财务、经营、管理等工作 进行审计监督和评价，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。公司监事 会、董事会各专门委员会、独立董事和审计监察部履行各自监督职责，形成了规范且持续有效的管理体系。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的 真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事 会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定，结合自 身实际特点和情况制定公司内部控制制度。

## 四、内部控制评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 02 月 16 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 《2014 年度内部控制的自我评价报告》 |

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

》

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》（及《关于加强期货经纪公司内部控制的指导原则》）规定的标准于 2014  年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2015 年 02 月 16 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 《关于吉林紫鑫药业股份有限公司内部控制鉴证报告 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否 会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责 任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 02 月 16 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 | 1023 |
| 注册会计师姓名 | 韩波、支力 |



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告正文

Zhongzhun Certified Public Accountants

#### 审 计 报 告

中准审字[2015]1023号

吉林紫鑫药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林紫鑫药业股份有限公司（以下简称“紫鑫药业”）财务报表，包括2014年12月31 日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公 司所有者权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是紫鑫药业的管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定

编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞 弊或错误而导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则

的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执 行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注 册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册 会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制 的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评 价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 **三、审计意见**

我们认为，紫鑫药业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫鑫药业 2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流 量。

|  |
| --- |
| 中国注册会计师：韩波 |
| 中准会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中国注册会计师：支力 |
| 中国·北京 |
| 二Ｏ一五年二月十六日 |

**主题词： 吉林紫鑫药业股份有限公司 审计报告** 地址：北京市海淀区首体南路22号楼4层 邮编：100044 电话：010-88356126

Add: 4th Floor，No.22，Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code: 100044 Tel: 010-88356126

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 134,102,455.21 | 111,615,632.78 |
| 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 | 9,689,780.60 | 3,614,662.87 |
| 应收账款 | 577,315,165.77 | 265,639,939.35 |
| 预付款项 | 32,813,828.81 | 223,220,308.43 |
| 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 | 64,823,895.75 | 60,469,756.66 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 1,962,535,597.09 | 1,825,585,814.20 |
| 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 | 159,745,626.05 | 190,231,243.27 |
| 流动资产合计 | 2,941,026,349.28 | 2,680,377,357.56 |
| 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 |  | 600,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 679,132,545.54 | 575,326,369.45 |
| 在建工程 | 212,216,061.52 | 304,546,690.39 |
| 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 | 164,981,382.70 | 170,237,523.46 |
| 开发支出 | 16,110,522.85 | 13,000,000.00 |
| 商誉 | 3,823,945.58 |  |
| 长期待摊费用 |  | 825,493.43 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 | 7,126,678.56 | 5,139,568.13 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,111,391,136.75 | 1,097,675,644.86 |
| 资产总计 | 4,052,417,486.03 | 3,778,053,002.42 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 1,355,000,000.00 | 1,148,000,000.00 |
| 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 |  |  |
| 应付账款 | 87,143,460.30 | 77,788,557.82 |
| 预收款项 | 1,700,352.74 | 800,641.90 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 328,099.87 | 308,397.03 |
| 应交税费 | 5,434,601.38 | 2,516,181.34 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 13,126,360.10 | 809,493.75 |
| 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 | 340,000,000.00 |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 1,802,732,874.39 | 1,230,223,271.84 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 199,500,000.00 | 550,000,000.00 |
| 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 | 760,000.00 | 900,000.00 |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 53,423,425.24 | 50,370,797.94 |
| 递延所得税负债 | 590,333.34 | 624,066.67 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 254,273,758.58 | 601,894,864.61 |
| 负债合计 | 2,057,006,632.97 | 1,832,118,136.45 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 512,991,382.00 | 512,991,382.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资本公积 | 719,482,283.90 | 719,482,283.90 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | 4,469,666.65 | 4,435,933.33 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 70,389,269.23 | 68,963,686.07 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 685,842,155.54 | 640,074,582.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,993,174,757.32 | 1,945,947,867.60 |
| 少数股东权益 | 2,236,095.74 | -13,001.63 |
| 所有者权益合计 | 1,995,410,853.06 | 1,945,934,865.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,052,417,486.03 | 3,778,053,002.42 |

法定代表人：郭春林 主管会计工作负责人：张忠伟 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 | 35,993,908.42 | 6,929,567.59 |
| 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 | 9,519,780.60 | 2,962,011.87 |
| 应收账款 | 549,543,465.18 | 565,955,932.26 |
| 预付款项 | 11,981,336.28 | 205,415,969.23 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 594,752,659.70 | 352,896,037.59 |
| 存货 | 607,253,338.42 | 745,296,977.61 |
| 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 | 35,374,388.93 | 44,880,086.72 |
| 流动资产合计 | 1,844,418,877.53 | 1,924,336,582.87 |
| 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 | 1,158,287,641.41 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 162,216,084.63 | 179,939,279.12 |
| 在建工程 | 15,459,635.51 |  |
| 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 | 10,832,396.18 | 11,155,885.46 |
| 开发支出 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 288,888.80 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 | 3,446,150.04 | 3,023,205.78 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,406,641,907.77 | 1,393,694,900.57 |
| 资产总计 | 3,251,060,785.30 | 3,318,031,483.44 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 1,125,000,000.00 | 1,103,000,000.00 |
| 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 |  |  |
| 应付账款 | 35,803,673.27 | 30,287,321.82 |
| 预收款项 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 189,579.24 | 165,829.47 |
| 应交税费 | 4,381,636.62 | 1,903,613.17 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 23,443,697.04 | 124,548,351.47 |
| 划分为持有待售的负债 | 340,000,000.00 |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 1,528,818,586.17 | 1,259,905,115.93 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  | 350,000,000.00 |
| 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 | 760,000.00 | 900,000.00 |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 760,000.00 | 350,900,000.00 |
| 负债合计 | 1,529,578,586.17 | 1,610,805,115.93 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 512,991,382.00 | 512,991,382.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 719,482,283.90 | 719,482,283.90 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 69,227,518.52 | 67,801,935.36 |
| 未分配利润 | 419,781,014.71 | 406,950,766.25 |
| 所有者权益合计 | 1,721,482,199.13 | 1,707,226,367.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,251,060,785.30 | 3,318,031,483.44 |

#### 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 | 775,714,633.85 | 474,666,795.22 |
| 其中：营业收入 | 775,714,633.85 | 474,666,795.22 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 768,634,475.86 | 442,799,153.01 |
| 其中：营业成本 | 347,911,091.13 | 146,832,291.96 |
| 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 | 5,669,349.73 | 4,341,346.02 |
| 销售费用 | 121,821,299.94 | 89,087,636.32 |
| 管理费用 | 135,897,423.63 | 103,756,822.05 |
| 财务费用 | 137,037,776.42 | 90,464,265.33 |
| 资产减值损失 | 20,297,535.01 | 8,316,791.33 |
| 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） | 9,200,000.00 | | 9,970,100.00 |
| 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） | 16,280,157.99 | | 41,837,742.21 |
| 加：营业外收入 | 31,267,181.65 | | 16,195,245.88 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | |  |
| 减：营业外支出 | 1,469,024.41 | | 3,914,717.33 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 327,136.96 | | 36,611.37 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） | 46,078,315.23 | 54,118,270.76 |
| 减：所得税费用 | -870,047.88 | | 3,653,248.94 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 46,948,363.11 | | 50,465,021.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 47,193,156.40 | | 50,480,288.62 |
| 少数股东损益 | -244,793.29 | | -15,266.80 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 33,733.32 | | 33,733.33 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 33,733.32 | | 33,733.33 |
| （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 | 33,733.32 | | 33,733.33 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 33,733.32 | 33,733.33 |
| 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 | 46,982,096.43 | 50,498,755.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 47,226,889.72 | 50,514,021.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -244,793.29 | -15,266.80 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.09 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益 | 0.09 | 0.10 |

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：张忠伟 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 | 497,828,488.72 | 579,991,583.38 |
| 减：营业成本 | 216,405,071.53 | 242,338,707.22 |
| 营业税金及附加 | 5,525,357.59 | 4,165,194.17 |
| 销售费用 | 106,279,390.82 | 72,642,903.90 |
| 管理费用 | 73,232,644.13 | 59,878,397.17 |
| 财务费用 | 111,304,137.49 | 76,853,421.89 |
| 资产减值损失 | 2,819,628.38 | 5,345,541.90 |
| 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） | 9,200,000.00 | 9,970,100.00 |
| 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） | -8,537,741.22 | 128,737,517.13 |
| 加：营业外收入 | 24,771,693.76 | 8,945,260.76 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |
| 减：营业外支出 | 1,382,491.04 | 366,054.97 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 250,668.99 | 36,054.97 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | 14,851,461.50 | 137,316,722.92 |
| 减：所得税费用 | 595,629.88 | 4,310,888.46 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 14,255,831.62 | 133,005,834.46 |
| 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 | 14,255,831.62 | 133,005,834.46 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | 0.26 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | 0.26 |

#### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
| 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 | 532,307,880.67 | 484,347,033.32 |
| 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 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,724,536.83 | 16,047,788.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 566,032,417.50 | 500,394,821.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 283,703,788.09 | 703,961,852.26 |
| 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 | 55,752,896.98 | 44,296,074.88 |
| 支付的各项税费 | 70,272,253.39 | 55,281,234.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 151,683,905.93 | 168,241,807.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 561,412,844.39 | 971,780,968.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,619,573.11 | -471,386,146.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 2,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,800,000.00 | 9,970,100.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 73,645.00 | 282,958.00 |
| 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 | 51,869.47 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 9,925,514.47 | 12,253,058.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 65,664,033.46 | 93,624,815.93 |
| 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 | 65,664,033.46 | 93,624,815.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,738,518.99 | -81,371,757.93 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 2,653,000,000.00 | 2,033,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 13,000,000.00 | 2,155,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,666,000,000.00 | 2,035,155,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,456,500,000.00 | 1,455,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 135,894,231.69 | 91,108,891.52 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,592,394,231.69 | 1,546,108,891.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 73,605,768.31 | 489,046,108.48 |
| 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 | 22,486,822.43 | -63,711,795.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 111,615,632.78 | 175,327,428.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 134,102,455.21 | 111,615,632.78 |

#### 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 | 561,289,870.87 | 305,680,005.71 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 35,020,716.74 | 453,280,501.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 596,310,587.61 | 758,960,507.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 124,184,955.45 | 480,565,322.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 25,747,000.55 | 23,010,760.42 |
| 支付的各项税费 | 63,695,173.78 | 49,827,785.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 240,604,302.55 | 514,944,866.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 454,231,432.33 | 1,068,348,733.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 142,079,155.28 | -309,388,226.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 2,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,800,000.00 | 9,970,100.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 19,085.00 | 54,958.00 |
| 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 | 9,819,085.00 | 12,025,058.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 19,993,014.42 | 13,147,490.13 |
| 投资支付的现金 | 16,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 35,993,014.42 | 33,147,490.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,173,929.42 | -21,122,432.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 2,393,000,000.00 | 1,788,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 12,000,000.00 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,405,000,000.00 | 1,788,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,381,000,000.00 | 1,410,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 110,840,885.03 | 76,823,401.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,491,840,885.03 | 1,486,823,401.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -86,840,885.03 | 301,176,598.66 |
| 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 | 29,064,340.83 | -29,334,059.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 6,929,567.59 | 36,263,627.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 35,993,908.42 | 6,929,567.59 |

#### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 512,99  1,382.  00 |  |  |  | 719,482  ,283.90 |  | 4,435,9  33.33 |  | 68,963,  686.07 |  | 640,074  ,582.30 | -13,001.  63 | 1,945,9  34,865.  97 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 512,99  1,382.  00 |  |  |  | 719,482  ,283.90 |  | 4,435,9  33.33 |  | 68,963,  686.07 |  | 640,074  ,582.30 | -13,001.  63 | 1,945,9  34,865.  97 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  | 33,733.  32 |  | 1,425,5  83.16 |  | 45,767,  573.24 | 2,249,0  97.37 | 49,475,  987.09 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 33,733.  32 |  |  |  | 47,193,  156.40 | -244,79  3.29 | 46,982,  096.43 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,425,5  83.16 |  | -1,425,5  83.16 | 2,493,8  90.66 | 2,493,8  90.66 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,425,5  83.16 |  | -1,425,5  83.16 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,493,8  90.66 | 2,493,8  90.66 |
| （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 | 512,99  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 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 512,99  1,382.  00 |  |  |  | 719,482  ,283.90 |  | 4,402,2  00.00 |  | 55,663,  102.62 |  | 602,894  ,877.13 | 2,265.1  7 | 1,895,4  36,110.  82 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 512,99  1,382.  00 |  |  |  | 719,482  ,283.90 |  | 4,402,2  00.00 |  | 55,663,  102.62 |  | 602,894  ,877.13 | 2,265.1  7 | 1,895,4  36,110.  82 |
| 二、本年期初余额 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  | 33,733.  33 |  | 13,300,  583.45 |  | 37,179,  705.17 | -15,266  .80 | 50,498,  755.15 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 33,733.  33 |  |  |  | 50,480,  288.62 | -15,266  .80 | 50,498,  755.15 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,300,  583.45 |  | -13,300,  583.45 |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,300,  583.45 |  | -13,300,  583.45 |  |  |
| 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 | 512,99  1,382.  00 |  |  |  | 719,482  ,283.90 |  | 4,435,9  33.33 |  | 68,963,  686.07 |  | 640,074  ,582.30 | -13,001  .63 | 1,945,9  34,865.  97 |

#### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 512,991,  382.00 |  |  |  | 719,482,2  83.90 |  |  |  | 67,801,93  5.36 | 406,950  ,766.25 | 1,707,226  ,367.51 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 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 |  |  |  | 67,801,93  5.36 | 406,950  ,766.25 | 1,707,226  ,367.51 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,425,583  .16 | 12,830,  248.46 | 14,255,83  1.62 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,255,  831.62 | 14,255,83  1.62 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,425,583  .16 | -1,425,5  83.16 |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,425,583  .16 | -1,425,5  83.16 |  |
| 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 | 512,991,  382.00 |  |  |  | 719,482,2  83.90 |  |  |  | 69,227,51  8.52 | 419,781  ,014.71 | 1,721,482  ,199.13 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 512,991,  382.00 |  |  |  | 719,482,2  83.90 |  |  |  | 54,501,35  1.91 | 287,245  ,515.24 | 1,574,220  ,533.05 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 512,991, |  |  |  | 719,482,2 |  |  |  | 54,501,35 | 287,245 | 1,574,220 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 382.00 |  |  |  | 83.90 |  |  |  | 1.91 | ,515.24 | ,533.05 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,300,58  3.45 | 119,705  ,251.01 | 133,005,8  34.46 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 133,005  ,834.46 | 133,005,8  34.46 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,300,58  3.45 | -13,300,  583.45 |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,300,58  3.45 | -13,300,  583.45 |  |
| 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 | 512,991,  382.00 |  |  |  | 719,482,2  83.90 |  |  |  | 67,801,93  5.36 | 406,950  ,766.25 | 1,707,226  ,367.51 |

## 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 企业法人营业执照注册号：220000000052632 法定代表人：郭春林 注册资本：人民币伍亿壹仟贰佰玖拾玖万壹仟叁佰捌拾贰元

**（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股为基数，向全体股东每10股送2股、派发现金红利

0.23元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，每股面值1元，变更后的股本总额为人民币

206,620,380.00元。此次股本变更事宜，经中准会计师事务所有限公司于2010年3月19日出具的中准验字 [2010]第2012号验资报告予以验证，本公司已于2010年4月29日取得了吉林省工商行政管理局核发的新的企 业法人营业执照，注册号为220000000052632。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林紫鑫药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证 监许可[2010]1815号），核准本公司非公开发行A股股票不超过9,000万股，由保荐机构东北证券股份有限 公司作为主承销商，通过非公开发行方式向特定投资者发行。通过本次发行的认购询价、申购过程，本公 司最终确定本次发行数量为49,875,311股，每股面值为人民币1.00元、每股发行价格为人民币20.05元，申 请增加注册资本人民币49,875,311.00元，由吉林长白山股权投资管理有限公司、兴业全球基金管理有限公 司、太平资产管理有限公司、百年化妆护理品有限公司、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。

**（三）行业性质及主要产品** 本公司属医药行业，主要产品为活血通脉片、复方益肝灵片、四妙丸、肾复康胶囊、藿胆片、萆薢分

清丸、小儿白贝止咳糖浆、人参系列产品等。

**（四）经营范围** 本公司主要经营业务：加工销售中成药，化学药制剂（口服液、片剂、胶囊），药材原料，针织品加

工，种养殖业；设计，制作，代理电视，报纸，灯箱，路牌广告业务；经营本企业自产产品及相关技术的 出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、 仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的 进料加工和“三来一补”业务；茶叶（袋泡茶）生产（工业产品生产许可证有效期至2015年2月16日），含茶 制品和代用茶（代用茶、速溶茶类）生产（工业产品生产许可证有效期至2015年2月16日），糖果制品（糖 果、巧克力及巧克力制品）生产（工业生产许可证有效期至2014年11月10日）（凭环保证经营）；生产医 用酒精棉球（医疗器械注册证有效期至2017年2月17日）；土特产品销售。\*\*\*〒

（五）财务报告批准报出日

2015年2月16日

**（六）合并财务报表范围** 截2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

|  |
| --- |
| 吉林紫鑫人参研发有限公司 |
| 吉林紫鑫药物研究有限公司 |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司 |
| 吉林环境能源交易所有限公司 |

## 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本 准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企 业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务 报告的一般规定》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)应收款项坏账准备”、“(十五) 固定资产”、“(十八)无形资产”、“(二十) 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，经复 核后，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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或 金融负债；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 |
| 合并范围内关联方应收款项 |  |
| 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－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 | 5.00% | 3.80% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |

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

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

#### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

#### 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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产 整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间 符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借

款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售 状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建 或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费

用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确 定借款费用的资本化金额。

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

#### 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。

#### 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

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则 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）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①客户现款提货，于收款发货后确认销售收入。

②预收款结算的，于收款发货后确认销售收入。

③按一定账期赊销的，客户按账期结算，于根据客户订单发货并经对方验收确认后确认销售收入。

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。

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** 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、清偿负债同时进行时，当期所得税资

产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。 当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负

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

#### 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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 本公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部  于 2014 年修订及新颁布的《企业会计准 则—基本准则》（修订）、《企业会计准则 第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企  业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修  订）、《企业会计准则第 30 号——财务报  表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号  ——合并财务报表》（修订）、《企业会计 准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、  《企业会计准则第 39 号——公允价值计  量》、《企业会计准则第 40 号——合营安  排》、《企业会计准则第 41 号——在其他 主体中权益的披露》等八项具体准则。本 公司已按新修订及新颁布的《企业会计准 则》对比较财务报表进行了追溯重述。 | 2015 年 2 月 16 日公司第五届董事会第二 十四次会议、第五届监事会第十三次会议 审议通过了《关于会计政策变更的议案》 |  |

因本公司生产经营活动涉及本次《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）的修订内容，本公

司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资 从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。主要影响长期股权投资与可供出售 金融资产金额为2,800万元。

#### （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 |
|  | 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 | 13%、17% |
| 增值税 |
|  |
|  | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计 征 | 1%、5%、7% |
| 城市维护建设税 |
|  |
| 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、吉林紫鑫禺拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司均为增值税 一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%。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坐落在吉林

省延边朝鲜族自治州敦化市，根据国家有关规定享受国家西部大开发政策，执行的所得税税率为15%。子 公司吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林紫鑫初元药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公司、吉林紫 鑫禺拙药业有限公司、吉林紫鑫人参销售有限公司、吉林紫鑫人参研发有限公司、吉林紫鑫药物研究有限 公司、吉林紫鑫敦化医药药材有限公司、吉林中科紫鑫科技有限公司、吉林环境能源交易所有限公司执行 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坐落在吉林

省延边朝鲜族自治州敦化市，根据国家有关规定享受国家西部大开发政策，执行的所得税税率为15%。 根据国税函【2008】第850号《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优

惠政策有关事项的通知》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，子公司吉林紫 鑫红石种养殖有限公司享受所得税免征政策。子公司吉林草还丹药业有限公司、吉林紫鑫般若药业有限公 司人参初加工产品享受所得税免征政策。

## 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 | 20,521.70 | 74,500.46 |
| 银行存款 | 134,081,933.51 | 111,541,132.32 |
| 合计 | 134,102,455.21 | 111,615,632.78 |

其他说明

本公司不存在抵押、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 | 9,689,780.60 | 3,614,662.87 |
| 合计 | 9,689,780.60 | 3,614,662.87 |

#### （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 | 15,120,276.69 |  |
| 合计 | 15,120,276.69 |  |

#### 3、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 412,923,  321.72 | 66.37% | 25,864,9  45.31 | 6.26% | 387,058,3  76.41 | 111,985  ,109.55 | 39.18% | 7,106,619  .10 | 6.35% | 104,878,49  0.45 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 209,216,  526.62 | 33.63% | 18,959,7  37.26 | 9.06% | 190,256,7  89.36 | 173,824  ,715.69 | 60.82% | 13,063,26  6.79 | 7.52% | 160,761,44  8.90 |
|  | 622,139,  848.34 | 100.00% | 44,824,6  82.57 | 7.20% | 577,315,1  65.77 | 285,809  ,825.24 | 100.00% | 20,169,88  5.89 | 7.06% | 265,639,93  9.35 |
| 合计 |
|  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 480,522,917.45 | 28,831,375.05 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 74,573,413.14 | 5,965,873.06 | 8.00% |
| 2 至 3 年 | 39,571,648.17 | 3,957,164.83 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 23,504,866.04 | 4,700,973.21 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 3,071,026.79 | 921,308.04 | 30.00% |
| 5 年以上 | 895,976.75 | 447,988.38 | 50.00% |
| 合计 | 622,139,848.30 | 44,824,682.57 | 7.20% |

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）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340,351,684.52元，占应收账款期末余额合计数的比 例54.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额20,642,500.14元。

#### （3）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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。 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应收账款情况。

#### 4、预付款项

#### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|  |
| 1 年以内 | 20,187,299.26 | 61.52% | 203,541,895.83 | 91.18% |
| 1 至 2 年 | 4,904,222.40 | 14.95% | 3,224,961.45 | 1.45% |
| 2 至 3 年 | 627,008.15 | 1.91% | 15,196,126.00 | 6.81% |
| 3 年以上 | 7,095,299.00 | 21.62% | 1,257,325.15 | 0.56% |
| 合计 | 32,813,828.81 | -- | 223,220,308.43 | -- |

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：

账龄超过一年以上且金额重大的预付款项金额为455万元，主要为预付的广告制作款。

**（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20,713,531.03元，占预付款项期末余额合

计数的比例63.12%。

其他说明：

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

#### 5、其他应收款

#### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 48,238,2  41.60 | 69.74% | 2,900,67  1.14 | 6.01% | 45,337,57  0.46 | 28,256,  084.59 | 40.85% | 5,999,365  .08 | 21.23% | 22,256,719.  51 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 20,927,8  38.26 | 30.26% | 1,441,51  2.97 | 6.89% | 19,486,32  5.29 | 40,913,  117.85 | 59.15% | 2,700,080  .70 | 6.60% | 38,213,037.  15 |
|  | 69,166,0  79.86 | 100.00% | 4,342,18  4.11 | 6.28% | 64,823,89  5.75 | 69,169,  202.44 | 100.00% | 8,699,445  .78 | 12.58% | 60,469,756.  66 |
| 合计 |
|  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 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 | 67,501,777.04 | 4,050,106.63 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 975,403.70 | 78,032.30 | 8.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2 至 3 年 | 31,270.00 | 3,127.00 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 90,345.00 | 18,069.00 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 478,964.40 | 143,689.32 | 30.00% |
| 5 年以上 | 88,319.72 | 49,159.86 | 55.66% |
| 合计 | 69,166,079.86 | 4,342,184.11 | 6.28% |

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）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 |
| 其他应收款按账龄分析 | 69,166,079.86 | 69,169,202.44 |
| 合计 | 69,166,079.86 | 69,169,202.44 |

#### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 乔淑杰 | 备用金 | 3,579,431.94 | 一年以内 | 5.18% | 214,765.92 |
| 张殿荣 | 备用金 | 3,264,800.00 | 一年以内 | 4.72% | 195,888.00 |
| 王占武 | 备用金 | 3,242,283.43 | 一年以内 | 4.69% | 194,537.01 |
| 陈曦 | 备用金 | 2,800,000.00 | 一年以内；一至二年 | 4.05% | 172,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 李冬梅 | 备用金 | 2,606,682.60 | 一年以内 | 3.77% | 156,400.96 |
| 合计 | -- | 15,493,197.97 | -- | 22.41% | 933,591.89 |

#### （4）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无 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。

（3）本期实际核销的其他应收款金额为1,300万元,是因为本公司与外部单位合作研发项目失败，形成 了损失，经过总经理办公会确认后予以核销费用。

（4）本期三至四年余额与上期比较差异为本公司新增合并吉林环境能源交易所有限公司其他应收款 账龄所致。

#### 6、存货

#### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 162,483,900.27 |  | 162,483,900.27 | 153,139,276.69 |  | 153,139,276.69 |
| 在产品 | 10,130,573.31 |  | 10,130,573.31 | 39,139,933.49 |  | 39,139,933.49 |
| 库存商品 | 1,419,473,764.42 |  | 1,419,473,764.42 | 1,447,669,421.62 |  | 1,447,669,421.62 |
| 消耗性生物资产 | 304,145,347.96 |  | 304,145,347.96 | 5,291,202.65 |  | 5,291,202.65 |
| 自制半成品 | 56,960,404.39 |  | 56,960,404.39 | 174,080,563.91 |  | 174,080,563.91 |
| 包装物 | 7,512,951.22 |  | 7,512,951.22 | 5,715,801.87 |  | 5,715,801.87 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托加工物资 | 1,828,655.52 |  | 1,828,655.52 | 549,613.97 |  | 549,613.97 |
| 合计 | 1,962,535,597.09 |  | 1,962,535,597.09 | 1,825,585,814.20 |  | 1,825,585,814.20 |

#### （2）存货跌价准备

单位： 元

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

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 | 304,145,347.96 | 5,291,202.65 |
| 在地参 | 85,030,000.04 |  |
| 人参种苗 | 7,458,889.27 |  |
| 五味子等 | 6,688,638.07 | 5,291,202.65 |
| 林下参 | 204,030,000.04 |  |
| 其他作物 | 937,820.54 |  |
| 合 计 | 304,145,347.96 | 5,291,202.65 |

（3）本公司期末消耗性生物资产中在地参、林下参增加，主要因本公司购买的在地参和林下参形成。

（4）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。

（5）存货期末余额中抵押和担保的情况。 根据2014年8月13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98,428.87万元，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 |
| 已交税费和未抵扣进项税小计 | 156,489,707.96 | 190,231,243.27 |
| 未抵扣进项税 | 3,255,918.09 |  |
| 合计 | 159,745,626.05 | 190,231,243.27 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 28,000,000.00 |  |  | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |  |  | 28,000,000.00 | 4.08% | 9,800,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行股 份有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 28,000,000.00 |  |  | 28,000,000.00 | 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

（1）可供出售金融资产是本公司按照2014年7月1日执行新的《企业会计准则第2号—长期股权投资》

（修订），将对长春农村商业银行股份有限公司的投资按照新准则调整。

（2）根据2014年1月20日长春农村商业银行股份有限公司召开的2013年度股东大会，审议通过了2013 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2013年末登记在册的股东进行现金分 红”，本期2014年确认投资收益980万元。

#### 9、长期股权投资

单位： 元

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

其他说明

长期股权投资分类：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合营企业 |  |  |
| 联营企业 |  |  |
| 其他股权投资 |  | 600,000.00 |
| 小计 |  | 600,000.00 |
| 减：减值准备 |  |  |
| 合 计 |  | 600,000.00 |

详细解释见附注十五、3中所述。

#### 10、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 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： | 381,908,031.72 | 300,077,863.97 |  | 21,211,546.25 | 16,358,784.61 | 719,556,226.55 |
| 1.期初余额 | 381,908,031.72 | 300,077,863.97 |  | 21,211,546.25 | 16,358,784.61 | 719,556,226.55 |
| 2.本期增加金额 | 130,898,951.70 | 20,942,736.34 |  | 2,237,617.17 | 4,166,720.63 | 158,246,025.84 |
| 3.本期减少金额 |  | 4,872,005.35 |  | 867,535.40 | 141,401.56 | 5,880,942.31 |
| 4.期末余额 | 512,806,983.42 | 316,148,594.96 |  | 22,581,628.02 | 20,384,103.68 | 871,921,310.08 |
| 二、累计折旧 | 51,780,434.03 | 76,374,929.81 |  | 9,151,978.28 | 6,922,514.98 | 144,229,857.10 |
| 1.期初余额 | 51,780,434.03 | 76,374,929.81 |  | 9,151,978.28 | 6,922,514.98 | 144,229,857.10 |
| 2.本期增加金额 | 28,631,432.62 | 16,909,929.14 |  | 4,243,711.02 | 4,261,550.58 | 54,046,623.36 |
| 3.本期减少金额 |  | 4,608,497.39 |  | 744,887.05 | 134,331.48 | 5,487,715.92 |
| 4.期末余额 | 80,411,866.65 | 88,676,361.56 |  | 12,650,802.25 | 11,049,734.08 | 192,788,764.54 |
| 四、账面价值 | 432,395,116.77 | 227,472,233.40 |  | 9,930,825.77 | 9,334,369.60 | 679,132,545.54 |
| 1.期末账面价值 | 432,395,116.77 | 227,472,233.40 |  | 9,930,825.77 | 9,334,369.60 | 679,132,545.54 |
| 2.期初账面价值 | 330,127,597.69 | 223,702,934.16 |  | 12,059,567.97 | 9,436,269.63 | 575,326,369.45 |

#### （2）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

本期折旧额为5,404.66万元，本期由在建工程转入固定资产的金额为13,617.23万元。期末用于抵押或 担保的固定资产原值为31,388.82万元，净值为27,204.56万元。

期末无暂时闲置的固定资产。 固定资产期末余额中无经营租出、融资租赁租入、持有待售的固定资产。

#### 11、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

15,459,635.51

15,459,635.51

人参产品系列化

项目（延吉厂区

6,628,377.54

1,869,587.00

1,869,587.00

人参产品系列化

项目（敦化厂区

40,575,747.50

173,318,418.75

173,318,418.75

人参产品系列化

项目（磐石厂区

9,234,853.68

9,179,088.68

9,179,088.68

人参产品系列化

项目（通化厂区

140,317,447.29

117,909,570.31

117,909,570.31

人参种苗培育工

程

2,270,025.65

2,270,025.65

6,628,377.54

）

40,575,747.50

）

9,234,853.68

）

140,317,447.29

）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 212,216,061.52 |  | 212,216,061.52 | 304,546,690.39 |  | 304,546,690.39 |

#### （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 |
| 人参产 品系列 化项目  （延吉 厂区） |  | 1,869,58  7.00 | 4,763,03  8.40 | 4,247.86 |  | 6,628,37  7.54 |  |  |  |  |  | 募股资 金 |
| 人参产 品系列 化项目  （敦化 厂区） |  | 173,318,  418.75 | 3,206,08  0.07 | 135,948,  751.32 |  | 40,575,7  47.50 |  |  |  |  |  | 募股资 金 |
| 人参产 品系列 化项目  （磐石 厂区） |  | 9,179,08  8.68 | 275,091.  00 | 219,326.  00 |  | 9,234,85  3.68 |  |  |  |  |  | 募股资 金 |
| 人参产 品系列 化项目  （通化 厂区） |  | 117,909,  570.31 | 22,407,8  76.98 |  |  | 140,317,  447.29 |  |  |  |  |  | 募股资 金 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 柳河新 厂区建 设 |  |  | 15,459,6  35.51 |  |  | 15,459,6  35.51 |  |  |  |  |  | 其他 |
| 合计 |  | 302,276,  664.74 | 46,111,7  21.96 | 136,172,  325.18 |  | 212,216,  061.52 | -- | -- |  |  |  | -- |

#### （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。

#### 12、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 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 | 164,679,505.08 | 29,200,172.07 |  | 6,355,188.00 | 200,234,865.15 |
| 1.期初余额 | 164,679,505.08 | 29,200,172.07 |  | 6,355,188.00 | 200,234,865.15 |
| 2.本期增加金额 |  | 330,000.00 |  | 162,733.34 | 492,733.34 |
| 4.期末余额 | 164,679,505.08 | 29,530,172.07 |  | 6,517,921.34 | 200,727,598.49 |
| 二、累计摊销 | 11,984,174.49 | 17,261,360.95 |  | 751,806.25 | 29,997,341.69 |
| 1.期初余额 | 11,984,174.49 | 17,261,360.95 |  | 751,806.25 | 29,997,341.69 |
| 2.本期增加金额 | 3,303,594.92 | 2,280,700.67 |  | 164,578.51 | 5,748,874.10 |
| 4.期末余额 | 15,287,769.41 | 19,542,061.62 |  | 916,384.76 | 35,746,215.79 |
| 四、账面价值 | 149,391,735.67 | 9,988,110.45 |  | 5,601,536.58 | 164,981,382.70 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.期末账面价值 | 149,391,735.67 | 9,988,110.45 |  | 5,601,536.58 | 164,981,382.70 |
| 2.期初账面价值 | 152,695,330.59 | 11,938,811.12 |  | 5,603,381.75 | 170,237,523.46 |

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。

#### （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574.89万元。

（2）期末用于抵押的无形资产账面余额为12,182.94万元。

（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。

#### 13、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资 产 | 转入当期损益 | 其他 |
| 人参基因组研 发 | 13,000,000.00 |  |  |  |  |  | 13,000,000.00 |
| 基因测序仪开 发 |  |  | 3,110,522.85 |  |  |  | 3,110,522.85 |
| 合计 | 13,000,000.00 |  | 3,110,522.85 |  |  |  | 16,110,522.85 |

其他说明

#### 14、商誉

#### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 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 |

#### 15、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 |
| 租入固定资产改良 支出 | 825,493.43 |  | 825,493.43 |  |  |
| 合计 | 825,493.43 |  | 825,493.43 |  |  |

其他说明

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收款项坏账准备 | 40,735,299.11 | 7,126,678.56 | 28,687,546.63 | 5,001,077.63 |
| 未实现销售情况确认递 |  |  | 553,961.99 | 138,490.50 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 延所得税资产 |  |  |  |  |
| 合计 | 40,735,299.11 | 7,126,678.56 | 29,241,508.62 | 5,139,568.13 |

#### （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 | 3,935,555.55 | 590,333.34 | 4,160,444.44 | 624,066.67 |
| 合计 | 3,935,555.55 | 590,333.34 | 4,160,444.44 | 624,066.67 |

#### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 项目 |
|  |
| 递延所得税资产 |  | 7,126,678.56 |  | 5,139,568.13 |
| 递延所得税负债 |  | 590,333.34 |  | 624,066.67 |

#### （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 | 8,431,567.57 | 181,785.04 |
| 合计 | 8,431,567.57 | 181,785.04 |

#### 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 | 885,000,000.00 | 948,000,000.00 |
| 抵押借款 | 410,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 信用借款 | 60,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 1,355,000,000.00 | 1,148,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

（1）上述质押借款88,500万元由本公司第一大股东敦化市康平投资有限责任公司、仲维光以持有本公 司的股权11,448万股、3,000万股以及本公司存货人参（干品）989吨提供质押；另外以本公司持有长春农 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41,000万元由本公司及子公司吉林紫鑫红石种养殖有限公司、吉林紫鑫般若药业有 限公司、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2014年12月31日止，上述短期借款中无逾期的借款。

#### 18、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 | 50,088,081.00 | 53,604,734.44 |
| 一至二年 | 26,622,960.80 | 12,185,940.73 |
| 二至三年 | 5,449,236.00 | 5,618,362.52 |
| 三年以上 | 4,983,182.50 | 6,379,520.13 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 87,143,460.30 | 77,788,557.82 |

#### （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：

应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。 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或关联方单位的款项；无应付其他关

联方的款项。

#### 19、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 | 1,700,352.74 | 800,641.90 |
| 合计 | 1,700,352.74 | 800,641.90 |

#### （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。

#### 20、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 | 308,397.03 | 51,529,342.05 | 51,548,790.61 | 288,948.47 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 |  | 4,243,257.77 | 4,204,106.37 | 39,151.40 |
| 合计 | 308,397.03 | 55,772,599.82 | 55,752,896.98 | 328,099.87 |

#### （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 |  | 44,223,958.18 | 44,219,672.00 | 4,286.18 |
| 2、职工福利费 |  | 2,164,125.42 | 2,164,125.42 |  |
| 3、社会保险费 |  | 2,886,645.52 | 2,879,351.70 | 7,293.82 |
| 其中：医疗保险费 |  | 2,650,902.64 | 2,644,533.44 | 6,369.20 |
| 工伤保险费 |  | 123,872.63 | 123,485.17 | 387.46 |
| 生育保险费 |  | 111,870.25 | 111,333.09 | 537.16 |
| 4、住房公积金 |  | 1,371,821.70 | 1,371,821.70 |  |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 308,397.03 | 882,791.23 | 913,819.79 | 277,368.47 |
| 合计 | 308,397.03 | 51,529,342.05 | 51,548,790.61 | 288,948.47 |

#### （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 |  | 3,805,224.10 | 3,769,226.10 | 35,998.00 |
| 2、失业保险费 |  | 438,033.67 | 434,880.27 | 3,153.40 |
| 合计 |  | 4,243,257.77 | 4,204,106.37 | 39,151.40 |

其他说明：

本报告期内不存在欠缴性质的款项。

#### 21、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 4,252,066.49 | 3,258,345.05 |
| 企业所得税 | 198,236.49 | -1,489,306.43 |
| 个人所得税 | 81,392.09 | 74,873.75 |
| 城市维护建设税 | 212,984.57 | 166,756.94 |
| 房产税 | 174,098.47 | 154,029.18 |
| 印花税 | 275,449.32 | 156,244.62 |
| 土地使用税 | 32,320.98 | 32,320.98 |
| 教育费附加 | 208,052.97 | 162,917.25 |
| 合计 | 5,434,601.38 | 2,516,181.34 |

其他说明：

#### 22、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 | 12,751,940.04 | 431,713.23 |
| 一至二年 | 139,680.54 | 211,619.72 |
| 二至三年 | 127,047.72 | 166,160.80 |
| 三年以上 | 107,691.80 |  |
| 合计 | 13,126,360.10 | 809,493.75 |

#### （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；无应付其 他关联方的款项。

#### 23、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 | 340,000,000.00 |  |
| 合计 | 340,000,000.00 |  |

其他说明：

#### 24、长期借款

#### （1）长期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 199,500,000.00 | 200,000,000.00 |
| 信用借款 |  | 350,000,000.00 |
| 合计 | 199,500,000.00 | 550,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

（1）子公司吉林红石种养殖有限公司2013年4月2日与吉林银行通化柳河支行签订的吉林银行通化柳 河支行2013年流借字第0402号借款合同，利用本公司信用进行保证借款20,000万元，借款期限为3年。本期 归还50万元。

（2）资产负债表日后无偿还的借款。

（3）截至2014年12月31日止，上述长期借款中无逾期的借款。

其他说明，包括利率区间：

#### 25、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 | 900,000.00 |  | 140,000.00 | 760,000.00 |  |
| 合计 | 900,000.00 |  | 140,000.00 | 760,000.00 | -- |

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，本期偿还上述转贷资金14万元。

#### 26、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 | 50,370,797.94 | 5,300,000.00 | 2,447,372.70 | 53,223,425.24 |  |
| 委托合作款 |  | 200,000.00 |  | 200,000.00 | 合作单位无偿投入 |
| 合计 | 50,370,797.94 | 5,500,000.00 | 2,447,372.70 | 53,423,425.24 | -- |

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 |
| 1、基地设施建设 | 26,086,499.98 |  | 1,054,000.08 |  | 25,032,499.90 | 与资产相关 |
| 2、年产 1000 万 益心丸等微丸、 4000 万更年宁等 水丸和水蜜丸等 大小蜜丸能力 | 6,317,499.98 |  | 665,000.04 |  | 5,652,499.94 | 与资产相关 |
| 3、口服液制剂车 间 GMP 改造 | 4,802,400.00 |  | 208,800.00 |  | 4,593,600.00 | 与资产相关 |
| 4、年产 200 万瓶 人参酵素饮料产 业化 | 4,911,179.99 |  | 355,280.04 |  | 4,555,899.95 | 与资产相关 |
| 5、基地设施建设  （通化禺拙） | 4,906,218.00 |  |  |  | 4,906,218.00 | 与资产相关 |
| 6、环境保护专项 治理资金 | 300,000.00 |  |  |  | 300,000.00 |  |
| 7、技术改造专项 | 791,999.99 |  | 32,000.04 |  | 759,999.95 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金 |  |  |  |  |  |  |
| 8、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 |
| 9、化学 3.1 类新 药米格列奈钙的 临床研究项目  （13） | 450,000.00 |  |  |  | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 10、紫鑫般若药 业有限公司污水 深度处理与中水 回用工程 | 400,000.00 |  |  |  | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 11、医药产业发 展专项资金 | 400,000.00 |  |  |  | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 12、药物组合及 其设备研究项目 | 5,000.00 |  |  |  | 5,000.00 | 与资产相关 |
| 13、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 |
| 14、产业转型升 级项目 |  | 3,500,000.00 | 70,000.00 |  | 3,430,000.00 | 与收益相关 |
| 15、人参加工 GMP 项目建设 奖金 |  | 1,000,000.00 | 62,292.50 |  | 937,707.50 | 与资产相关 |
| 合计 | 50,370,797.94 | 5,300,000.00 | 2,447,372.70 |  | 53,223,425.24 | -- |

其他说明：

#### 27、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 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 |  |  |  |  |  | 512,991,382.00 |

其他说明：

#### 28、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 |  |  | 719,482,283.90 |
| 合计 | 719,482,283.90 |  |  | 719,482,283.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 29、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期发生额 | | | | |  |
| 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 |  |  | 税后归属 于少数股 东 |
| 项目 | 期初余额 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 期末余额 |
|  |  |  |
|  |  |
| 二、以后将重分类进损益的其他综 合收益 | 4,435,933.33 |  | -33,733.32 |  | 33,733.32 |  | 4,469,666  .65 |
| 其他 | 4,435,933.33 |  | -33,733.32 |  | 33,733.32 |  | 4,469,666  .65 |
| 其他综合收益合计 | 4,435,933.33 |  | -33,733.32 |  | 33,733.32 |  | 4,469,666  .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：

#### 30、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 | 68,963,686.07 | 1,425,583.16 |  | 70,389,269.23 |
| 合计 | 68,963,686.07 | 1,425,583.16 |  | 70,389,269.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 31、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 640,074,582.30 | 602,894,877.13 |
| 调整后期初未分配利润 | 640,074,582.30 | 602,894,877.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 47,193,156.40 | 50,480,288.62 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,425,583.16 | 13,300,583.45 |
| 期末未分配利润 | 685,842,155.54 | 640,074,582.30 |

调整期初未分配利润明细：

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

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 32、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 774,006,886.55 | 346,437,986.51 | 474,666,795.22 | 146,832,291.96 |
| 其他业务 | 1,707,747.30 | 1,473,104.62 |  |  |
| 合计 | 775,714,633.85 | 347,911,091.13 | 474,666,795.22 | 146,832,291.96 |

#### 33、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 | 2,846,674.21 | 2,185,352.33 |
| 教育费附加 | 1,711,726.19 | 1,293,596.21 |
| 地方教育费附加 | 1,110,949.33 | 862,397.48 |
| 合计 | 5,669,349.73 | 4,341,346.02 |

其他说明：

#### 34、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资 | 27,449,659.08 | 24,284,990.70 |
| 差旅费 | 31,014,218.81 | 22,924,700.40 |
| 办公费 | 10,785,850.99 | 9,324,695.02 |
| 邮电费 | 1,936,494.43 | 1,359,925.67 |
| 运输费 | 30,483,192.95 | 22,167,287.18 |
| 广告费 | 16,187,607.17 | 6,070,059.03 |
| 其他 | 3,964,276.51 | 2,955,978.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 121,821,299.94 | 89,087,636.32 |

其他说明：

#### 35、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资 | 19,019,722.77 | 14,137,221.18 |
| 差旅费 | 2,759,260.20 | 1,944,894.75 |
| 办公费 | 15,078,690.52 | 12,284,303.79 |
| 车辆使用费 | 3,397,801.59 | 4,667,281.54 |
| 业务招待费 | 3,563,296.35 | 3,128,376.25 |
| 税费 | 6,879,424.89 | 5,008,404.34 |
| 研究与开发费 | 22,983,168.29 | 18,357,899.32 |
| 折旧及摊销 | 31,195,031.54 | 23,455,643.61 |
| 劳动保险费 | 6,488,577.19 | 4,166,295.06 |
| 福利费 | 3,238,903.94 | 1,288,729.10 |
| 物料消耗 | 3,738,424.71 | 3,257,157.97 |
| 其他 | 17,555,121.64 | 12,060,615.14 |
| 合计 | 135,897,423.63 | 103,756,822.05 |

其他说明：

#### 36、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 135,894,231.69 | 91,108,891.52 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：利息收入 | 363,244.64 | 833,955.43 |
| 手续费 | 601,880.86 | 189,329.24 |
| 其他 | 904,908.51 |  |
| 合计 | 137,037,776.42 | 90,464,265.33 |

其他说明：

#### 37、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 | 20,297,535.01 | 8,316,791.33 |
| 合计 | 20,297,535.01 | 8,316,791.33 |

其他说明：

#### 38、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -600,000.00 |  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |  | 170,100.00 |
| 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 | 9,200,000.00 | 9,970,100.00 |

其他说明：

成本法核算的长期股权投资收益详见审计报告附注8（3）中说明。 处置长期股权投资产生的投资收益是由于公司追加投资吉林环境能源交易所有限公司形成控制合并过程 中将原有投资成本按照公允价值进行调整所形成。

#### 39、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  | 111,760.30 |  |
| 政府补助 | 31,241,012.38 | 16,008,192.42 |  |
| 其他 | 26,169.27 | 75,293.16 |  |
| 合计 | 31,267,181.65 | 16,195,245.88 |  |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 财政局拨付企业扶持资金 | 24,040,277.00 |  | 与收益相关 |
| 吉林省人才开发专项补助 | 200,000.00 |  | 与收益相关 |
| 吉林省科技厅专项补贴 | 6,000.00 |  | 与收益相关 |
| 重点产业发展引导资金 | 400,000.00 |  | 与收益相关 |
| 省名牌奖励资金 | 100,000.00 |  | 与收益相关 |
| 基地设施建设配套资金 | 1,054,000.08 | 263,500.02 | 与资产相关 |
| 人参加工 GMP 项目建设奖金 | 62,292.50 |  | 与资产相关 |
| 200 万瓶人参酵素饮料产业化 项目厂区设施 | 258,800.04 | 24,120.00 | 与资产相关 |
| 200 万瓶人参酵素饮料产业化 项目房屋建筑物 | 96,480.00 | 64,700.01 | 与资产相关 |
| 年加工 300 吨人参系列化制品 项目 | 32,000.04 | 8,000.01 | 与资产相关 |
| 延边科学技术局关于 2013 年 | 100,000.00 |  | 与收益相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 度科技发展计划项目经费 |  |  |  |
| 延吉市经济局关于兑现 2013 年度全市突出发展民营经济 实施办法专项补助 | 5,000.00 |  | 与收益相关 |
| 敦化市人力资源和社会保障 局拨付实习补助 | 54,160.32 |  | 与收益相关 |
| 财政贴息 | 618,800.00 |  | 与收益相关 |
| 省级重点产业发展引导资金 | 1,000,000.00 |  | 与收益相关 |
| 2014 年吉林省科技创新专项 资金 | 60,000.00 |  | 与收益相关 |
| 口服液制剂技改扶持资金 | 208,800.00 | 208,800.00 | 与资产相关 |
| 延边朝鲜族自治州财政局文 件、延州财建【2014】64 号（产 业转型升级项目） | 70,000.00 |  | 与资产相关 |
| 专项补助 | 100,000.00 |  | 与收益相关 |
| 专项补助 | 140,000.00 |  | 与收益相关 |
| 财政局拨付企业扶持资金 | 300,000.00 |  | 与收益相关 |
| 财政局拨付企业扶持资金 | 1,648,402.36 |  | 与收益相关 |
| 人参产业化系列项目 | 665,000.04 | 332,500.02 | 与资产相关 |
| 专项补助 | 21,000.00 |  | 与收益相关 |
| 财政局拨付企业扶持资金 |  | 8,298,000.00 | 与收益相关 |
| 农业产业化补助资金 |  | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 吉林省现代中药及生物制药 基地建设办公室拨付重大专 项"创制药物孵化（吉林）基地 建设"项目科技经费 |  | 130,000.00 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 吉林省科学技术厅划拨专利 补贴 |  | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 吉林省工商行政管理局划拨 著名商标奖励 |  | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年科技型中小企业技术 创新基金 |  | 210,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年吉林省地方特色产业 中小企业发展资金 |  | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 吉林省敦化经济开发实业总 公司拨付建设资金 |  | 1,050,000.00 | 与收益相关 |
| 财政贴息 |  | 997,520.00 | 与收益相关 |
| 敦化市财政局划拨转型资金 |  | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 收到敦化市人力资源和社会 保证局见习补助 |  | 181,052.36 | 与收益相关 |
| 通化市东昌区财政局划拨企 业技改资金 |  | 2,350,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 31,241,012.38 | 16,008,192.42 | -- |

其他说明：

#### 40、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置损失合计 | 327,136.96 | 36,611.37 |  |
| 其中：固定资产处置损失 | 327,136.96 | 36,611.37 |  |
| 对外捐赠 | 10,000.00 | 330,000.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 1,131,887.45 | 3,548,105.96 |  |
| 合计 | 1,469,024.41 | 3,914,717.33 |  |

其他说明：

#### 41、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 | 1,119,562.56 | 5,230,857.54 |
| 递延所得税费用 | -1,989,610.44 | -1,577,608.60 |
| 合计 | -870,047.88 | 3,653,248.94 |

#### （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 | 46,078,315.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,911,747.28 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 25,157.66 |
| 非应税收入的影响 | -9,354,638.76 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,537,296.38 |
| 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 | -1,989,610.44 |
| 所得税费用 | -870,047.88 |

其他说明

**42、其他综合收益** 详见附注 29。 **43、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 | 33,319,039.68 | 15,113,833.12 |
| 利息收入 | 363,244.64 | 833,955.43 |
| 其他 | 42,252.51 | 100,000.00 |
| 合计 | 33,724,536.83 | 16,047,788.55 |

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 |
| 其他各项销售费用 | 81,290,093.07 | 68,188,818.04 |
| 其他各项管理费用 | 44,997,883.62 | 43,681,068.76 |
| 备用金 | 23,889,139.87 | 56,183,871.39 |
| 财务费用 | 1,506,789.37 | 188,049.04 |
| 合计 | 151,683,905.93 | 168,241,807.23 |

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 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 13,000,000.00 | 2,155,000.00 |
| 合计 | 13,000,000.00 | 2,155,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 44、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 | 46,948,363.11 | 50,465,021.82 |
| 加：资产减值准备 | 20,297,535.01 | 8,316,791.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 53,739,184.23 | 35,423,606.07 |
| 无形资产摊销 | 5,746,354.10 | 5,572,873.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 825,493.43 | 707,517.97 |
| 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） | 327,136.96 | -75,148.93 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 135,894,231.69 | 91,108,891.52 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -9,200,000.00 | -9,970,100.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） -1,987,110.43 | -1,577,608.60 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -136,949,782.90 | -409,950,350.28 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -124,531,434.64 | -319,663,659.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 | 13,509,602.55 | 78,256,018.67 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 列） |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,619,573.11 | -471,386,146.51 |
| 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 | 134,102,455.21 | 111,615,632.78 |
| 减：现金的期初余额 | 111,615,632.78 | 175,327,428.74 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 22,486,822.43 | -63,711,795.96 |

#### （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 | 134,102,455.21 | 111,615,632.78 |
| 其中：库存现金 | 20,521.70 | 74,500.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 134,081,933.51 | 111,541,132.32 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 134,102,455.21 | 111,615,632.78 |

其他说明：

#### 45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项： 所有者权益对上年期末余额无调整。

## 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 吉林环境能 源交易所有 限公司 | 2014 年 01 月  10 日 | 16,000,000.0  0 | 83.00% | 现金购买 | 2014 年 01 月  10 日 | 完成合同签 订，产权交割 | 0.00 | -1,355,891.86 |

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

2013 年 5 月 28 日经公司第五届董事会第一次会议审议通过，本公司以 0 元对价受让吉林省新能源投 资有限公司持有的吉林环境能源交易所有限公司（以下简称“能源交易所公司”）28%的股权，2013年12月 20日公司第五届董事会第九次会议审议通过，同意公司以0元对价受让吉林长春产权交易中心持有的能源 交易所公司28%的股权、吉林省瑞特环境科技股份有限公司持有的能源交易所公司12%的股权；以上所转 让股权是三家公司认缴注册资本尚未出资部分金额。本次股权转让后，公司合计持有能源交易所公司注册 资本83%的股权，本公司2014年1月7日支付了对吉林环境能源交易所有限公司的股权受让及增资款1,600万 元 ，2014年1月10日能源交易所公司取得工商行政管理局变更后的营业执照 。

根据非同一控制下企业合并中对成本的调整，按照合并时的确认公允价值，本公司将原有投资成本进 行了处置还原为 0 价值，同时按照吉林环境能源交易所有限公司期末净资产中本公司应享有的份额与支付

对价之间的差异确认了商誉，商誉价值为 3,823,945.58 元。

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## 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 |
| 吉林紫鑫禺拙药 业有限公司 | 通化 | 通化 | 药品生产 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉林紫鑫红石种 养殖有限公司 | 柳河县 | 柳河县 | 中药材种植销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉林紫鑫人参销 售有限公司 | 长春 | 长春 | 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 |  |  |  |
| 吉林环境能源交 易所有限公司 | 长春 | 长春 | 从事节能减排、 环境保护等反面 的相关交易 | 83.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据： 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据： 其他说明：

#### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
| 吉林环境能源交易所有 限公司 | 17.00% | 2,489,498.38 |  | 2,236,095.74 |

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 限责任公司 | 敦化市胜利南大街  104 号 | 投资 | 4,735 万元 | 49.02% | 49.02% |

本企业的母公司情况的说明 本企业最终控制方是郭春生及其家族。 其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注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）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 敦化市华韵工贸有限责任公司 | 销售野山参 | 138,229,023.38 |  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 敦化市康平投资有限公 司 | 200,000,000.00 | 2014 年 01 月 22 日 | 2015 年 01 月 21 日 | 否 |
| 敦化市康平投资有限公 司 | 230,000,000.00 | 2014 年 09 月 23 日 | 2015 年 09 月 22 日 | 否 |
| 敦化市康平投资有限公  司/仲维光 | 205,000,000.00 | 2014 年 10 月 09 日 | 2015 年 10 月 08 日 | 否 |
| 合 计 | 635,000,000.00 |  |  |  |

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股权11,448万股以及仲维光以其持有本公司股权3,000万 股为公司质押取得贷款63,500万元，具体明细如上表

#### （3）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 1,621,168.00 | 1,842,000.00 |

**（4）其他关联交易** 除上述关联交易外，本公司本期不存在其他关联方交易。 **十二、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(2015年2月16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 无

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

本公司于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。 上述25件案件索赔金额为1,827,554.35元人民币。目前，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。因案件未开始审理，涉案人数及金额存在不确定因素，且涉案金额数目较小，对公司生

产经营、本期利润或期后利润不构成重大影响。 截至本财务报表签发日(2015年2月16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

解的重大或有事项。 **十三、资产负债表日后事项** **1、利润分配情况**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 19,493,672.52 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 19,493,672.52 |

**2、其他资产负债表日后事项说明** 本公司2014年度利润分配预案为：拟以本公司2014年末的总股本512,991,382 股为基数,以未分配利润

向全体股东每10股派现金红利0.38元（含税），共分配利润19,493,672.52元，尚余未分配利润400,287,342.19 元留待以后年度分配，本公司本年度不进行送股和资本公积金转增股本。

截至本财务报表签发日(2014年2月16日)，本公司除上述事项外，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。

## 十四、其他重要事项

#### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、野山参交易事项说明 公司考虑到野山参货品稀有而名贵，单位价值较高，短时间内难以形成对外销售实现资金回款，同

时也难以找到令人信服的市场交易报价体系，为解决上述困难，公司第一大股东敦化市康平投资有限责任 公司（以下简称“康平公司”）同意承接公司账面存货中的野山参，本次交易于2014年2月24日经公司第五届 董事会第十一次会议审议通过，并经2013年年度股东大会决议审议通过。详见公司于指定媒体及巨潮资讯 网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《第五届董事会第十一次会议决议公告》、《关联交易公告》、《2013年 年度股东大会决议公告》

野山参交易双方及交易进展

供 应 方：吉林紫鑫药业股份有限公司 委托采购方：敦化市康平投资有限责任公司 受托采购方：敦化市华韵工贸有限责任公司（以下简称“华韵工贸”）

康平公司由于经营范围原因，委托其全资子公司华韵工贸与公司进行野山参交易，2014年3月18日公 司与康平公司、华韵工贸签署了交易合同；公司以野山参购入成本加上期间的持有成本，持有成本以持有 期间同期银行1年期贷款基准利率为基础计算作为定价依据，签署了含税总价款为156,198,796.42元的交易 合同。

截止本说明日，公司与华韵工贸已完成了野山参交割事宜，款项全部结清。 2、关于2013年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除的说明 中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于吉林紫鑫药业股份有限公司2013年度审计报告保留

意见所涉及事项影响已消除的专项说明》（中准专审字[2014]1381号），中准会计师事务所通过检查公司 的相关公告、野山参购销合同、资产交接清单、银行对账单并通过查阅相关的财务资料等程序获取发表意 见所需要的证据，通过核查认为，公司专项说明所载内容与事实相符，截止2014年7月22日公司2013年度 审计报告保留意见所涉及事项影响已消除。

详见公司于指定媒体及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《关于2013年度审计报告中保留意 见所涉事项影响消除的专项说明》,《关于吉林紫鑫药业股份有限公司2013年度审计报告保留意见所涉及事 项影响已消除的专项说明》。

3、关于公司非公开发行股票事宜说明 公司于2014年8月21日拟议非公开发行股票事宜，并于2014年8月21日经向深圳证券交易所申请股票停

牌；2014年9月3日本公司第五届董事会第十八次会议审议通过了本次非公开发行股票的相关事宜，2014年 9月19日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票的相关事宜；本次非公开发行股 票对象为仲桂兰女士、上海红樱资产管理有限公司、北京富徳昊邦投资中心（有限合伙）、佛山市科技孵 化合伙企业（有限合伙）、郭华女士及李自英女士。本次非公开发行股票数量为158,730,154股，发行价格 为12.60元/股，募集资金总额预计不超过200,000万元，募集资金在扣除发行费用后，其中80,000万元用于 偿还银行贷款，剩余部分全部用于补充公司流动资金。

详见公司于指定媒体及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《第五届董事会第十八次会议公告》,

《2014年第三次临时股东大会公告》。 **十五、母公司财务报表主要项目注释** **1、应收账款**

#### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 120,299,  395.77 | 21.16% | 7,511,90  1.13 | 6.24% | 112,787,4  94.64 | 61,068,  664.41 | 10.57% | 3,671,852  .09 | 6.01% | 57,396,812.  32 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 | 448,154,  310.87 | 78.84% | 11,398,3  40.33 | 2.54% | 436,755,9  70.54 | 516,558  ,834.08 | 89.43% | 7,999,714  .14 | 1.55% | 508,559,11  9.94 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 568,453,  706.64 | 100.00% | 18,910,2  41.46 | 3.32% | 549,543,4  65.18 | 577,627  ,498.49 | 100.00% | 11,671,56  6.23 | 2.02% | 565,955,93  2.26 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 256,074,161.18 | 10,481,368.08 | 4.09% |
| 1 至 2 年 | 275,419,315.82 | 2,890,284.08 | 1.04% |
| 2 至 3 年 | 18,535,116.36 | 1,853,511.64 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 18,424,563.28 | 3,684,912.66 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 550.00 | 165.00 | 30.00% |
| 合计 | 568,453,706.64 | 18,910,241.46 | 3.32% |

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）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416,841,514.39元，占应收账款期末余额合计 数的比例73.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,915,790.38元。

#### （3）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 | 239,501,029.90 | 一年以内 | 42.13% |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限责任公司 | 子公司 | 81,174,428.19 | 一年以内 | 14.28% |
| 合 计 |  | 320,675,458.09 |  | 56.41% |

（3）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。

（4）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。

（5）本公司本期不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

（6）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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 47,513,9  57.10 | 7.93% | 2,900,67  1.14 | 6.10% | 44,613,28  5.96 | 26,516,  622.43 | 7.34% | 5,894,997  .35 | 22.23% | 20,621,625.  08 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 | 551,302,  794.76 | 92.07% | 1,163,42  1.02 | 0.21% | 550,139,3  73.74 | 334,862  ,554.17 | 92.66% | 2,588,141  .66 | 0.77% | 332,274,41  2.51 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 598,816,  751.86 | 100.00% | 4,064,09  2.16 | 0.68% | 594,752,6  59.70 | 361,379  ,176.60 | 100.00% | 8,483,139  .01 | 2.35% | 352,896,03  7.59 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 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 | 385,782,595.64 | 3,835,688.35 | 0.99% |
| 1 至 2 年 | 155,301,279.21 | 44,054.63 | 0.03% |
| 2 至 3 年 | 350,000.00 | 0.00 | 0.00% |
| 3 至 4 年 | 56,825,592.89 | 1,500.00 | 0.00% |
| 4 至 5 年 | 478,964.40 | 143,689.32 | 30.00% |
| 5 年以上 | 78,319.72 | 39,159.86 | 50.00% |
| 合计 | 598,816,751.86 | 4,064,092.16 | 0.68% |

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）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 | 598,816,751.86 | 361,379,176.60 |
| 合计 | 598,816,751.86 | 361,379,176.60 |

#### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 吉林紫鑫红石种养殖 有限公司 | 子公司 | 179,392,307.97 | 一年以内 | 29.96% |  |
| 吉林紫鑫般若药业有 限公司 | 子公司 | 144,670,225.86 | 三至四年 | 24.16% |  |
| 吉林紫鑫初元药业有 限公司 | 子公司 | 107,862,981.49 | 一至二年 | 18.01% |  |
| 吉林草还丹药业有限 公司 | 子公司 | 67,477,163.85 | 一年以内 | 11.27% |  |
| 吉林中科紫鑫科技有 限公司 | 子公司 | 20,350,000.00 | 一年以内 | 3.40% |  |
| 合计 | -- | 519,752,679.17 | -- | 86.80% |  |

#### （4）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 | 占应收账款总额的  比例(%) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 吉林紫鑫红石种养殖有限公司 | 子公司 | 179,392,307.97 | 一年以内 | 29.96% |
| 吉林紫鑫般若药业有限公司 | 子公司 | 144,670,225.86 | 三至四年 | 24.16% |
| 吉林紫鑫初元药业有限公司 | 子公司 | 107,862,981.49 | 一至二年 | 18.01% |
| 吉林草还丹药业有限公司 | 子公司 | 67,477,163.85 | 一年以内 | 11.27% |
| 吉林中科紫鑫科技有限公司 | 子公司 | 20,350,000.00 | 一年以内 | 3.40% |
| 吉林紫鑫敦化医药药材有限责任公司 | 子公司 | 13,296,182.08 | 一至二年 | 2.22% |
| 吉林紫鑫人参研发有限公司 | 子公司 | 500,000.00 | 三至四年 | 0.08% |
| 吉林紫鑫药物研究有限公司 | 子公司 | 105,650.00 | 三至四年 | 0.02% |
| 吉林环境能源交易所有限公司 | 子公司 | 100,000.00 | 一年以内 | 0.02% |
| 吉林紫鑫禺拙药业有限公司 | 子公司 | 18,634.50 | 一年以内 |  |
| 合 计 |  | 533,773,145.75 |  | 89.14% |

（3）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。

（4）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。

（5）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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 1,158,287,641.41 |  | 1,157,687,641.41 |
| 对联营、合营企 业投资 |  |  |  |  |  | 600,000.00 |
| 合计 | 1,173,687,641.41 |  | 1,173,687,641.41 | 1,158,287,641.41 |  | 1,158,287,641.41 |

#### （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 |  |  |
| 吉林紫鑫禺拙药 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 技有限公司 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |  |
| 吉林环境能源交 易所有线公司 | 600,000.00 | 16,000,000.00 | 600,000.00 | 16,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 1,158,287,641.41 | 16,000,000.00 | 600,000.00 | 1,173,687,641.41 |  |  |

#### （2）其他说明

2013 年 5 月 28 日经公司第五届董事会第一次会议审议通过，本公司以 0 元对价受让吉林省新能源投资 有限公司持有的吉林环境能源交易所有限公司（以下简称“能源交易所公司”）28%的股权，2013年12月20 日公司第五届董事会第九次会议审议通过，同意公司以0元对价受让吉林长春产权交易中心持有的能源交 易所公司28%的股权、吉林省瑞特环境科技股份有限公司持有的能源交易所公司12%的股权；以上所转让股 权是三家公司认缴注册资本尚未出资部分金额。本次股权转让后，公司合计持有能源交易所公司注册资本 83%的股权，本公司2014年1月7日支付了对吉林环境能源交易所有限公司的股权受让及增资款1,600万元 ，

2014年1月10日能源交易所公司取得工商行政管理局变更后的营业执照 。

#### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 497,617,630.37 | 216,194,213.18 | 579,990,663.38 | 242,337,787.22 |
| 其他业务 | 210,858.35 | 210,858.35 | 920.00 | 920.00 |
| 合计 | 497,828,488.72 | 216,405,071.53 | 579,991,583.38 | 242,338,707.22 |

其他说明：

（2）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 | 497,828,488.72 | 216,405,071.53 | 281,423,417.19 | 579,991,583.38 | 242,338,707.22 | 337,652,876.16 |
| 合 计 | 497,828,488.72 | 216,405,071.53 | 281,423,417.19 | 579,991,583.38 | 242,338,707.22 | 337,652,876.16 |

（3）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 | 98,074,027.48 | 13,765,160.49 | 84,308,866.99 | 87,570,289.08 | 11,271,089.01 | 76,299,200.07 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 活血通脉片 | 19,171,381.42 | 10,570,785.28 | 8,600,596.14 | 20,333,476.80 | 11,291,421.67 | 9,042,055.13 |
| 肾复康胶囊 | 24,458,443.89 | 4,390,366.23 | 20,068,077.66 | 23,311,061.73 | 4,190,975.47 | 19,120,086.26 |
| 复方益肝灵片 | 12,823,533.75 | 2,607,532.11 | 10,216,001.64 | 13,330,337.44 | 2,592,574.82 | 10,737,762.62 |
| 萆薢分清丸 | 19,652,745.65 | 2,608,106.41 | 17,044,639.24 | 19,209,451.77 | 2,566,559.93 | 16,642,891.84 |
| 当归补血丸 | 12,509,037.92 | 2,374,656.52 | 10,134,381.40 | 10,284,792.31 | 1,940,947.11 | 8,343,845.20 |
| 藿胆片 | 55,321,646.76 | 5,486,152.40 | 49,835,494.36 | 50,076,369.22 | 5,315,280.71 | 44,761,088.51 |
| 内消瘰疬丸 | 18,171,367.26 | 5,337,362.61 | 12,834,004.65 | 14,785,121.02 | 4,248,882.63 | 10,536,238.39 |
| 其他 | 56,454,839.73 | 27,321,440.82 | 29,133,398.91 | 49,924,480.55 | 23,254,825.52 | 26,669,655.03 |
| 人参系列产品 | 181,191,464.86 | 141,943,508.66 | 39,247,956.20 | 291,166,203.46 | 175,666,150.35 | 115,500,053.11 |
| 合 计 | 497,828,488.72 | 216,405,071.53 | 281,423,417.19 | 579,991,583.38 | 242,338,707.22 | 337,652,876.16 |

（4）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 | 289,285,800.64 | 154,483,689.21 | 134,802,111.43 | 435,975,917.33 | 209,086,046.40 | 226,889,870.93 |
| 华北地区 | 62,561,942.53 | 26,547,387.08 | 36,014,555.45 | 20,902,232.00 | 4,826,244.60 | 16,075,987.40 |
| 华东地区 | 56,909,097.51 | 13,353,954.40 | 43,555,143.11 | 41,757,506.31 | 9,641,646.86 | 32,115,859.45 |
| 华南地区 | 50,111,630.95 | 12,877,912.18 | 37,233,718.77 | 45,701,343.31 | 10,552,263.58 | 35,149,079.73 |
| 西北地区 | 14,112,789.33 | 3,311,624.21 | 10,801,165.12 | 13,724,071.17 | 3,168,835.01 | 10,555,236.16 |
| 西南地区 | 24,847,227.76 | 5,830,504.45 | 19,016,723.31 | 21,930,513.26 | 5,063,670.77 | 16,866,842.49 |
| 合 计 | 497,828,488.72 | 216,405,071.53 | 281,423,417.19 | 579,991,583.38 | 242,338,707.22 | 337,652,876.16 |

#### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |  | 170,100.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非同一控制下企业合并过程对前期投资成 本调整情况 | -600,000.00 |  |
| 合计 | 9,200,000.00 | 9,970,100.00 |

#### 6、其他

（1）根据2014年1月20日长春农村商业银行股份有限公司召开的2013年度股东大会，审议通过了2013 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2013年末登记在册的股东进行现金分 红”，本期2014年确认投资收益980万元。

（2）非同一控制下企业合并过程中对于本公司原持有的吉林环境能源交易所有限公司15%的股权按 照账面价值加上新增投资成本之和确认初始投资成本，由于吉林环境能源交易所有限公司合并日之前是 亏损，前期投资的实际成本按照0价值计算，调整当期收益-600,000.00元。

## 十六、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 | -261,915.91 |  |
| 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） | 31,241,012.38 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,180,939.23 |  |
| 减：所得税影响额 | 4,972,254.74 |  |
| 合计 | 24,825,902.50 | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 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 | 2.40% | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 1.14% | 0.04 | 0.04 |

#### 3、会计政策变更相关补充资料

□ 适用 √ 不适用

#### 4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 47,193,156.40 | 50,480,288.62 |
| 归属于本公司普通股股东的期初净资产 | 1,945,947,867.60 | 1,920,673,989.97 |
| 报告期新增的归属于本公司普通股股东的净资产 |  |  |
| 其中：发行新股 |  |  |
| 债转股 |  |  |
| 其他增加 |  |  |
| 本期增加净资产月份 |  |  |
| 其中：发行新股 |  |  |
| 债转股 |  |  |
| 其他增加 |  |  |
| 报告期减少的归属于本公司普通股股东的净资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：回购 |  |  |
| 现金分红 |  |  |
| 其他减少 |  |  |
| 本期较少净资产月份 |  |  |
| 其中：回购 |  |  |
| 现金分红 |  |  |
| 其他减少 |  |  |
| 因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动 |  |  |
| 因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动月份 |  |  |
| 当期净资产加权平均数 | 1,970,053,732.87 | 1,920,673,989.97 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.40% | 2.63% |

# 第十二节 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、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、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。 四、载有公司董事长郭春林先生签名的公司2014年度报告文本。 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

2015 年 2 月 16 日