

公司代码：600381

公司简称：青海春天

# 青海春天药用资源科技股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述日常经营中可能存在的外部环境风险以及内部管理风险等风险情况，敬请投资者认真阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”中第五、“其他披露事项”中的第（一）“可能面对的风险”部分，对相关风险予以了解、注意。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                   |    |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 ..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 .....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理 .....        | 15 |
| 第五节 | 环境与社会责任 .....     | 17 |
| 第六节 | 重要事项 .....        | 18 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 .....   | 21 |
| 第八节 | 优先股相关情况 .....     | 24 |
| 第九节 | 债券相关情况 .....      | 24 |
| 第十节 | 财务报告 .....        | 24 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、财务总监和财务负责人签名或盖章的会计报表。                        |
|        | 公司在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                          |
|-------------|---|--------------------------|
| 青海春天/我公司/公司 | 指 | 青海春天药用资源科技股份有限公司         |
| 公司董事会/董事会   | 指 | 青海春天药用资源科技股份有限公司董事会      |
| 公司监事会/监事会   | 指 | 青海春天药用资源科技股份有限公司监事会      |
| 春天酒业        | 指 | 子公司西藏春天酒业有限公司            |
| 西藏老马广告      | 指 | 子公司西藏老马广告有限公司            |
| 恒朗投资        | 指 | 子公司石河子市恒朗股权投资有限公司        |
| 三普药业        | 指 | 关联方三普药业有限公司              |
| 宜宾听花        | 指 | 宜宾听花酒业发展有限责任公司           |
| 西藏荣恩/控股股东   | 指 | 西藏荣恩科技有限公司               |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会              |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                  |
| 《公司章程》      | 指 | 青海春天药用资源科技股份有限公司章程       |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》             |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》             |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元         |
| 报告期         | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 陈定                      | 付晓鹏                     |
| 联系地址 | 青海省西宁市城北区生物园区经二路 12 号五楼 | 青海省西宁市城北区生物园区经二路 12 号五楼 |
| 电话   | 0971-8816171            | 0971-8816171            |
| 传真   | 0971-8816171            | 0971-8816171            |
| 电子信箱 | investor@verygrass.com  | investor@verygrass.com  |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司注册地址        | 青海省西宁经济技术开发区东新路1号     |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                     |
| 公司办公地址        | 青海省西宁市城北区生物园区经二路12号五楼 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 810007                |
| 公司网址          | www.verygrass.com     |

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 电子信箱         | investor@verygrass.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无                      |

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》   |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn           |
| 公司半年度报告备置地点   | 青海春天药用资源科技股份有限公司董事会秘书办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                        |

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 107,423,572.68   | 105,386,164.77   | 1.93                |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -50,590,714.14   | -48,938,842.58   | 不适用                 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -50,864,962.2    | -50,179,844.21   | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -24,470,667.23   | -16,235,416.51   | 不适用                 |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减<br>(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,482,340,858.26 | 1,532,931,572.4  | -3.3                |
| 总资产                    | 1,533,498,414.23 | 1,559,229,152.99 | -1.65               |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减<br>(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | -0.086         | -0.083 | 不适用                |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.086         | -0.083 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.087         | -0.085 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -3.35          | -2.72  | 减少0.630个百分点        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -3.37          | -2.79  | 减少0.580个百分点        |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额         | 附注（如适用） |
|---|------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | -16,759.02 |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |            |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 332,697.39 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |            |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |            |         |
| 非货币性资产交换损益  |            |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |            |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |            |         |
| 债务重组损益  |            |         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |            |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |            |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |            |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 154,268.76 |         |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |            |         |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |         |

|                                      |            |  |
|--------------------------------------|------------|--|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |            |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |            |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |            |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -114,541.8 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |            |  |
| 减：所得税影响额                             | -81,417.27 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                        |            |  |
| 合计                                   | 274,248.06 |  |

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

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）所属行业情况

报告期内，国民经济恢复向好，根据国家统计局 2023 年 7 月 17 日发布的最新统计数据，2023 年上半年国内生产总值 593,034 亿元，按不变价格计算，同比增长 5.5%；社会消费品零售总额 227,588 亿元，同比增长 8.2%，其中烟酒类绝对量为 2,641 亿元，同比增长 8.6%，中西药品类绝对量为 3,321 亿元，同比增长 11.1%；全国居民消费价格（CPI）同比上涨 0.7%，其中食品烟酒价格上涨 2.1%。

在白酒行业，中国酒业协会数据显示，2023 年 1-5 月，全国白酒产量 186 万千升，同比下降 13.60%。根据 2023 年国内上市白酒企业披露的数据分析，市场份额继续向名酒企业、名酒品牌和优质产区进一步集中，龙头企业继续保持良好态势。但是，相比于酒企的强势表现，渠道端酒商和终端零售企业的业绩表现则整体疲软，存在去库存压力大的情况。

公司的白酒业务，在行业还处于市场开拓、投入阶段，规模较小、盈利能力尚未形成，但公司具有研发、研发成果转化、营销方面的优势。公司将持续推进可行的系列经营活动，提升该业务板块业绩。

在医药行业，党的二十大报告中再次明确要“促进中医药传承创新发展，推进健康中国建设”，将中医药行业的地位推上了新的高度；2023 年 2 月，国务院办公厅也印发了《中医药振兴发展重大工程实施方案》；4 月，国家中医药管理局、国家发展改革委、国家卫生健康委发布《关于全面加强县级中医医院建设基本实现县办中医医疗机构全覆盖的通知》，加上《“十四五”中医药发展规划》《关于开展健康中国行动中中医药健康促进专项活动的通知》等系列鼓励中医药传承创新发展政策，总体政策环境有利于中医药行业的长期发展。报告期内，人们对医疗保健意识进一步增强，“防患于未然”的健康意识进一步提升，加之人口老龄化加剧，为振兴中医药发展提供了较好的市场基础，中医药行业未来发展前景可观。

大健康是公司的传统板块业务,公司的优势是冬虫夏草的深加工,并已完成了涵盖保健食品、药品等冬虫夏草高效利用产品的储备和战略布局。在冬虫夏草深加工政策明朗前,公司将继续重点开展利肺片、虫草参芪膏等含冬虫夏草原料的中药产品的销售工作,提升该板块业务业绩。

## (二) 主营业务情况

公司主营业务包括两大方面,一是以酒水产品销售为主的酒水快消品业务板块,二是以冬虫夏草类产品研发、生产和销售为主的大健康业务板块。此外,还有广告代理业务,目前主要为公司销售的酒水产品提供广告服务。报告期内,公司继续大力推动两个业务板块的发展,实现主营业务收入 10,322.46 万元,同比增长 0.44%。

### 1. 酒水快消品业务板块

此板块业务主要为高端白酒的研发和“听花”、“读花”系列高端白酒的销售,公司为更好的适应市场需求和品牌建设的要求,报告期内对品牌进行了梳理和调整、对产品进行了多维度的升级,确定“听花”系列白酒以酱香风格为主,包括 53 度酱香风格标准装和精品装;“读花”系列白酒以浓香风格为主,包括 52 度浓香风格精品装;标准装计划下半年推出。

上述两个系列产品,均以“双激活”健康酿酒理论为指导,以醇熟老酒为主要原料,采用创新的“定向成分编辑和减害增益工艺”进行再酿造,实现产品口感升级和消费者饮用价值的提升。

报告期内,国内消费市场、消费场景逐渐恢复,公司通过继续升级产品、增加市场营销投入、加大渠道拓展力度、加强与经销商的合作、组织目标消费人群品鉴会、整顿窜货乱价、加大鼓励动销力度等方式开展经营,取得了一定的成效。

报告期内,该业务板块实现营业收入 3,425.86 万元,同比下降 52.88%,主要原因为“听花”产品持续进行的酒体升级研发工作取得了良好的进展,新酒体获得了测试者的一致好评,相比原酒体,饮用者能获得更美好的风味感官享受、能更明显快速地体验到健康化的价值,能更好地满足消费者的健康饮酒需求。为此,公司和宜宾听花决定,对目前产品全面进行品质升级,上半年已基本完成此项工作,新产品第三季度能正式上市。同时,为保障“听花、读花”营销模式后续的有效发育和快速复制,公司在报告期内进一步加强了市场规范工作,对经销商进行了优化、调整和规范。上述工作虽然对报告期内业绩造成了一定的影响,但是为后续营销工作、渠道开拓工作的顺利开展和销售业绩的提升,打下了良好的基础。

随着国内消费市场、消费场景的恢复,公司自营及经销商开设听花体验店的工作在报告期内也得到实现,目前北京、天津、成都、榆林、济南、东营、烟台、苏州、金华等 9 个城市的听花体验店已正式营业,还有 7 家正在建设过程中。听花体验店的开设,使更多消费者可以现场感受听花酒背后的创新技术,从听觉、视觉、嗅觉、味觉、触觉等不同角度全方位体验听花酒的品质,有效传播了运用“定向成分编辑和减害增益工艺”再酿造的“双激活”白酒香高味厚、减害增益、好喝又健康等产品特点,进一步巩固了产品的高端品牌形象。

### 2. 大健康业务板块

此板块业务主要经营的产品为冬虫夏草原草、以冬虫夏草为主要原料的中药产品利肺片的销售。利肺片的功能主治为驱癆补肺,镇咳化痰,适用于肺癆咳嗽,咯痰,咯血,气虚哮喘,慢性气管炎等症,报告期内,公司继续抓住市场对该产品需求大的机会,进一步加强与专业医药商业公司的合作,取得营业收入 5,490.81 万元,同比增长 176.36%。在冬虫夏草原草销售方面,消费市场逐步恢复,报告期内实现营业收入 1,405.78 万元,同比增长 37.76%。

## (三) 经营模式

### 1. 酒水快消品业务板块的经营模式

公司与宜宾听花开展战略合作,公司独家代理“听花”、“读花”系列高端白酒的销售,在向宜宾听花采购后通过自营加经销商为主、电商销售为辅的模式对外销售。

### 2. 大健康业务板块的经营模式

冬虫夏草原草的经营模式为:公司冬虫夏草采购部门根据销售部门和公司储备的需求,从产区或批发市场采购冬虫夏草原草,与销售部门一同根据客户的要求拣选、分类和包装后销售给客户(包括出口);中药产品的经营模式为:由公司向关联方三普药业有限公司采购并通过专业医药商业公司进入医院、药店进行销售。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用



报告期内的核心竞争力与 2022 年一致，未发生较大变化，包括：

#### 1. 稳定团结的核心研发、管理团队

公司高管团队、研发团队、质控团队等核心团队，一直保持较高的稳定性，确保了公司战略的一致性和业务发展的持续性。报告期内，进一步加强了业务团队的建设工作。同时，继续与科研机构、与公司产品发展方向具有较高契合度的国际著名科学家开展更紧密、更深度的合作，为公司长远发展打下良好的基础。

#### 2. 健康的财务结构

公司资产负债率低，不存在关联方非经营性资金占用、对外担保、重大诉讼、资产受限等事项，确保了公司银企合作、融资渠道的畅通，有助于公司战略规划、生产经营的顺利实施。

#### 3. 富有经验的营销团队

公司营销团队拥有自己独特的营销策划理念，多年来积累了丰富的媒体、传播等资源渠道和经验，并拥有成功的案例。公司在报告期内加强了营销团队的建设，在营销团队和业务团队间建立了有效的沟通合作机制，确保了市场信息的及时反馈和营销计划的有效执行，有助于公司相关业务的开拓和发展。

#### 4. 不断完善的内部法人治理体系

公司能及时根据内、外部环境的变化，结合业务发展需求，对公司内部法人治理机制进行调整、完善，为公司的稳定健康发展打下了良好的基础。

#### 5. 酒水快消品业务板块已构建起了白酒新价值

公司经过努力已树立起了“听花”“读花”系列白酒的产品核心价值，“双激活”健康酿酒理论和创新的“定向成分编辑和减害增益工艺”实现了产品口感升级，提升了消费者饮用价值，这一创新理念产品具有广阔的发展前景。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续聚焦酒水快消品、大健康两大板块业务的经营，秉承“通过创新研究，持续为消费者提供优质、安全和健康的产品”的发展理念，继续开展创新研发、产品升级、品牌建设、扩大渠道，推进目标市场体验店投入运营、整顿串货乱价等一系列工作，实现营业收入 10,742.36 万元，同比增长 1.93%，扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 10,322.46 万元，同比增长 0.44%，主营业务基础得到进一步夯实。

本报告期公司根据市场拓展的需要，在两大业务板块继续加大了产品推广支出和市场投入，销售费用为 8,924.24 万元，同比增加 29.23%，而相关产品暂时未能取得相匹配的销售规模和利润，产生经营亏损 4,706.24 万元。

公司在大力开展业务经营的同时，也根据业务实际发展情况和未来发展需求，进一步强化和完善内部管理制度和体系，重点是对营销管理体系各项业务流程的梳理和完善、加强相关的业务培训、法律风险防范和规范营销人员行为等，为未来业务的发展奠定基础。

#### （一）酒水快消品业务板块

此业务板块主要以“听花”、“读花”系列高端白酒的销售为主。报告期内，随着消费市场的复苏，公司和经销商开设听花体验店的工作顺利实施，目前已有北京、成都、天津、济南等城市的 9 家体验店正式营业，另外还有 7 家正在建设中，将在今年内开始营业。这些体验店的开设，能让更多的消费者认识、认可产品，有效传播“双激活”白酒、香高味厚、减害增益、好喝又健康等产品特点，进一步巩固了产品的高端品牌形象。

报告期内，公司面对白酒行业渠道去库存压力大的实际情况，努力经营，积极进取，主要开展了以下几方面的工作：

#### 1. 继续提升产品品质与饮用价值

公司以满足消费者需求为出发点，与战略合作方宜宾听花共同努力，继续以精益求精的态度展开提升产品口感与品质的工作，在报告期内完成产品新的升级工作。新的升级产品——酱香 PLUS 和浓香 PLUS，采用定向成分编辑与减害增益工艺酿造，酒体尤为丰富饱满、醇厚浓郁，与再酿造前的原料老酒比较，会呈现强烈的味觉对比现象。更可贵的是，饮用价值体验更明显快速。

公司近几年一直致力于酒的健康化探索、酒与人体健康方面的研究工作。其中一项重要成果，已向世界知识产权组织国际局申请了国际发明专利，即《酒精和凉味剂的组合物在调节性功能、保护心脑血管系统、促进肝细胞再生、抗肿瘤、提高免疫及睡眠质量上的用途》，已进入公布阶

段。这个发明的应用，将使“减害增益工艺双激活”白酒，具有极大的发展空间、产品价值和核心竞争力。公司减少酒精对人类伤害、提升白酒风味和口感的研究方向和课题，也吸引了国际优秀科学家对相关研发的参与和指导，目前公司在亚利耶·瓦谢尔教授指导下开展的相关研究正在持续进行中。

## 2. 多维度提升品牌影响力

公司结合“双激活”健康酿酒理论、“减害增益”酿酒工艺及其带来的产品风味口感特点，通过持续在央视、央广、人民日报和新华社期刊等主流媒体和主要机场、航空杂志、目标楼宇电梯等媒体，开展多维度的品牌、产品传播工作，有效树立了“听花”、“读花”系列高端白酒的品牌形象，以期激发消费者的消费意愿与购买行动。

## 3. 保障经销商利益，提升产品销售渠道开拓的动力

公司继续本着互利共赢的原则加强与经销商的合作，充分利用经销商在目标区域、消费群体、品牌传播和产品推广等方面拥有的优势，进一步拓宽了产品的销售渠道。后续公司还将进一步开展提升产品品质、丰富产品品种、整顿串货乱价等工作，更加充分地保障经销商利益，提升经销商积极开拓销售渠道的动力。

2022 年底，公司开展了通过创新营销模式遴选和吸引优质经销商的工作，公司分别与具有丰富渠道开拓能力、管理能力的成都花伴良朋企业管理合伙企业（有限合伙）合资成立了西藏听花酒业销售有限公司、与成都花声春韵企业管理合伙企业（有限合伙）合资成立了西藏读花酒业销售有限公司，公司各持有该两家合资公司 51% 的股权。报告期内，该两家合资销售公司业务逐步开展，将有助于公司业务未来的开拓和发展。

此板块业务在报告期内实现营业收入 3,425.86 万元，同比下降 52.88%。

## （二）大健康业务板块

此板块业务为公司的传统业务板块。报告期内，此板块业务主要为冬虫夏草原草的销售和中药产品利肺片的销售。其中冬虫夏草原草的销售业务实现营业收入 1,405.78 万元，同比增长 37.76%。

报告期内，公司继续大力加强和专业医药商业公司的合作开展中药产品利肺片的销售工作，中成药业务实现营业收入 5,490.81 万元，同比增长 176.36%。

公司在大力开展上述板块业务经营的同时，也未雨绸缪、根据业务未来发展需求，进一步强化和完善内部管理制度和体系，重点是对营销管理体系各项业务流程的梳理和完善、加强对自身和经销商的业务培训、法律风险防范和规范营销人员行为等，为未来业务的发展打下了较好的基础。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用  不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入          | 107,423,572.68 | 105,386,164.77 | 1.93    |
| 营业成本          | 37,887,796.44  | 42,311,998.59  | -10.46  |
| 销售费用          | 89,242,435.60  | 69,055,658.05  | 29.23   |
| 管理费用          | 25,135,951.35  | 32,754,779.47  | -23.26  |
| 财务费用          | 57,056.03      | 381,907.63     | -85.06  |
| 研发费用          | 3,251,810.73   | 2,977,616.47   | 9.21    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,470,667.23 | -16,235,416.51 | 不适用     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,939,294.19  | 34,392,474.72  | -123.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,288,009.10  | 0.00           | 不适用     |

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付的期间费用增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加及投资理财业务减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期支付销售门店租金所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数         | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数         | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                  |
|--------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 其他流动资产 | 9,758,961.62  | 0.64             | 14,270,878.98 | 0.92             | -31.62              | 主要为待抵扣进项税减少及项目合作款收回所致 |
| 投资性房地产 | 9,937,974.25  | 0.65             | 15,236,391.60 | 0.98             | -34.77              | 主要为本报告期出租的房产较去年减少所致   |
| 使用权资产  | 22,669,601.11 | 1.48             | 4,937,067.99  | 0.32             | 359.17              | 本报告期租入销售门店增加所致        |
| 长期待摊费用 | 4,392,642.25  | 0.29             | 2,332,229.79  | 0.15             | 88.35               | 本报告期门店装修及零星工程改造增加所致   |
| 应付账款   | 11,316,184.75 | 0.74             | 2,672,389.74  | 0.17             | 323.45              | 主要系本报告期应付货款增加所致       |
| 预收款项   | 45,340.50     | -                | 182,353.35    | 0.01             | -75.14              | 本报告期预收房屋租赁款减少所致       |
| 合同负债   | 3,870,056.96  | 0.25             | 2,305,471.88  | 0.15             | 67.86               | 本报告期预收客户货款增加所致        |
| 应付职工薪酬 | 1,673,219.25  | 0.11             | 3,210,778.78  | 0.21             | -47.89              | 支付所致                  |

|             |               |        |               |      |          |                                   |
|-------------|---------------|--------|---------------|------|----------|-----------------------------------|
| 应交税费        | 1,850,949.77  | 0.1200 | 63,660.77     | -    | 2,807.52 | 主要系本报告期用于抵扣的增值税进项税额较少，导致应交增值税增加所致 |
| 其他应付款       | 5,066,767.48  | 0.33   | 11,080,524.90 | 0.71 | -54.27   | 主要为本报告期预提费用减少所致                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,194,341.26  | 0.53   | 1,950,332.67  | 0.13 | 320.15   | 一年内待支付的房屋租金增加所致                   |
| 其他流动负债      | 475,808.56    | 0.03   | 259,845.62    | 0.02 | 83.11    | 待转销项税增加所致                         |
| 租赁负债        | 15,838,722.47 | 1.03   | 2,945,287.39  | 0.19 | 437.76   | 本报告期租入销售门店增加所致                    |

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2). 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别      | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售/赎回金额     | 其他变动 | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 交易性金融资产   | 656,752.59    | 6,582.37   |               |         | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |      | 663,334.96    |
| 其他非流动金融资产 | 56,144,303.99 |            |               |         |               |               |      | 56,144,303.99 |
| 合计        | 56,801,056.58 | 6,582.37   |               |         | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |      | 56,807,638.95 |

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

1. 我公司和子公司恒朗投资投资的杭商锦带 2 号私募投资基金, 因其管理人杭商资产管理(杭州)有限公司已被中国证券投资基金业协会取消会员资格并撤销管理人登记, 触发《杭商锦带 2 号私募投资基金基金合同》中基金合同终止的约定。报告期内, 该基金已根据《基金合同》的约定, 成立了由基金管理人及基金托管人组成的基金财产清算小组, 负责基金财产的保管、清理、估价、变现和分配等相关事宜。目前相关工作正在进行中。

2. 报告期内, 恒朗投资投资的霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业(有限合伙)、霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业(有限合伙)已开展了企业涉及诉讼、财产等事项的梳理工作, 为后续拟进行的企业清算工作打好基础。

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 西藏春天酒业有限公司为我公司全资子公司, 注册资本 5,000.00 万元, 主要经营范围为预包装食品(酒类)生产, 加工, 销售; 酒类产品研发, 技术转让, 技术咨询(不含投资管理和投资咨询业务), 技术服务。该公司目前主要开展酒水产品的市场营销和销售工作, 截至 2023 年 6 月 30 日, 该公司总资产 35,529.11 万元、净资产-10,704.71 万元、营业收入 2,902.92 万元、净利润 1,012.75 万元。

2. 西藏老马广告有限公司为我公司全资子公司, 注册资本 100.00 万元, 主要经营范围是市场推广、活动策划、广告设计、制作、代理发布等, 截至 2023 年 6 月 30 日, 该公司总资产 29,353.29 万元、净资产 219.19 万元、营业收入 4,760.06 万元、净利润 69.19 万元。报告期内, 该公司向我公司利润分红 29,117.32 万元。

3. 石河子恒朗股权投资有限公司为我公司全资子公司, 注册资本为 10,000.00 万元, 主要经营范围为从事对非上市企业的股权投资, 通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。截至 2023 年 6 月 30 日, 该公司总资产 30,119.97 万元、净资产 3,347.22 万元、净利润-142.68 万元。

4. 西藏极草药用资源有限公司为我公司全资子公司, 注册资本 3,000.00 万元, 主要经营范围为中藏药材种植、收购、销售(含冬虫夏草); 土特产购销、生物资源开发利用; 预包装食品批发兼零售。截至 2023 年 6 月 30 日, 该公司总资产 7,877.42 万元、净资产 3,671.94 万元、营业收入 247.09 万元、净利润 84.83 万元。报告期内, 该公司向我公司利润分红 4,072.76 万元。

5. 西藏听花酒业销售有限公司为我公司控股子公司, 成立于 2022 年 12 月, 注册资本 500.00 万元, 我公司持股比例为 51%, 主要经营范围为预包装食品的销售、酒类经营, 截至 2023 年 6 月 30 日, 该公司总资产 1,061.76 万元、净资产 309.83 万元、营业收入 1,057.16 万元、净利润 309.97 万元。

6. 西藏读花酒业销售有限公司为我公司控股子公司, 成立于 2022 年 12 月, 注册资本 500.00 万元, 我公司持股比例为 51%, 主要经营范围为预包装食品的销售、酒类经营, 截至 2023 年 6 月 30 日, 该公司总资产 0.19 万元、净资产-0.41 万元、营业收入 0 元、净利润-0.27 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 政策市场风险

国际政治、经济环境依然复杂多变，可能会对国内行业、市场环境造成一定的影响，导致公司战略发展规划、生产经营计划的执行过程中存在相关政策、行业变化所带来的不确定性和风险。

公司将通过密切关注国际政治、经济形势发展情况，及时分析可能对国内各方面带来的影响、及时对经营计划进行调整等措施，避免相关的风险。

#### 2. 市场竞争风险

酒类市场竞争激烈，行业分化、调整趋势明显，消费升级需求强烈、消费者对品质的要求越来越高，而目前公司销售的主要产品品牌新、产品创新性强，可能存在因决策失误、营销策略不当，导致产品价值不能有效传达到市场和消费者，进而影响营收和利润的风险。

公司将通过加强对行业发展趋势的关注和判断、提高决策科学性、严把产品质量关、丰富产品线、拓展渠道、精准营销、合理有效的激励方式等措施，化解有关的风险、保障业绩的实现。

#### 3. 内部管理的风险

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

公司将通过加强对内控制度执行的检查、监督，防范和化解可能存在的产品质量、食品安全、生产安全、环保、成本增加、决策失误等风险。

### (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 30 日 | www. sse. com  | 2023 年 5 月 31 日 | 本次股东大会审议通过了《公司董事会 2022 年度工作报告》、《公司监事会 2022 年度工作报告》、《公司独立董事 2022 年度述职报告》、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《公司 2022 年年度报告全文及摘要》、《公司 2022 年度利润分配方案》、《公司 2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告》、《公司 2023 年度董事薪酬的议案》、《公司 2023 年度独立董事工作津贴的议案》、《公司 2023 年度监事薪酬的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于调整变更公司经营范围、修订公司〈章程〉并提请股东大会授权公司办理相关工商登记的议案》、《关于选举董事的议案》、 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。具体详细情况请见公司 2023 年 019 号公告。 |
|--|--|--|--|--|

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2022 年度股东大会于 2023 年 5 月 30 日在青海省西宁市城北区生物园区经二路 12 号 4 楼会议室召开，公司在任董事 7 人，出席 6 人，独立董事高学敏因工作原因未能亲自出席；公司在任监事 3 人，出席 3 人；董事会秘书、副总经理陈定先生出席本次会议；公司其余高管列席本次会议。公司同时通过上海证券交易所股东大会网络投票系统在股东大会召开当日的交易时间段向全体股东提供网络投票平台。

本次会议审议通过非累积投票议案 12 项：《公司董事会 2022 年度工作报告》、《公司监事会 2022 年度工作报告》、《公司独立董事 2022 年度述职报告》、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《公司 2022 年年度报告全文及摘要》、《公司 2022 年度利润分配方案》、《公司 2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告》、《公司 2023 年度董事薪酬的议案》、《公司 2023 年度独立董事工作津贴的议案》、《公司 2023 年度监事薪酬的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于调整变更公司经营范围、修订公司〈章程〉并提请股东大会授权公司办理相关工商登记的议案》；累积投票议案 3 项：《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。其中涉及重大事项，5%以下股东表决的议案 3 项：《公司 2022 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于调整变更公司经营范围、修订公司〈章程〉并提请股东大会授权公司办理相关工商登记的议案》。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 李历兵 | 独立董事  | 离任   |
| 宋玉琦 | 独立董事  | 选举   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内公司第八届董事会、监事会任期届满，独立董事李历兵先生因自身工作繁忙的原因，提出不再担任公司第九届董事会独立董事。2023 年 5 月 30 日召开的公司 2022 年度股东大会审议通过《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》和《关于选举监事的议案》，其中宋玉琦女士担任公司第九届董事会独立董事。除此变化外，公司第九届董事会、监事会组成人员与第八届董事会、监事会相同，聘请的高级管理人员也无变化。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |



#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内公司未因环境问题受到行政处罚。

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

###### (1) 排污信息

A. 排放的主要污染物类别为废水、废气。

B. 主要污染物种类为颗粒物、其他特征污染物（非甲烷总烃，总挥发性有机物，臭气浓度、硫化氢，氨（氨气））、COD、氨氮、其他特征污染物（总氮（以 N 计），总磷（以 P 计），PH，色度，总氰化物，动植物油，悬浮物，总有机碳，五日生化需氧量，急性毒性）。

C. 污染物排放执行标准：大气污染物排放执行标准为恶臭污染物排放标准 GB14554-93，制药工业大气污染物综合排放标准 GB37823-2019；水污染物排放执行标准为中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008。

###### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

按照“节约用水、清污分流、一水多用”的原则，生产废水处理和循环利用方案，提高水的重复利用率，减少新鲜用水量。厂区产生的生产废水经新建污水处理站外理达标后，排入园区污水管网进入城市污水处理厂。经隔油处理的食堂废水与生活污水集中经化粪池处理后，排入园区污水管网进入城市污水处理厂，不随意外排。

按照“无害化、减量化、资源化”处理处置原则，落实各类固体废弃物的收集、处置措施。项目产生的固体废弃物交由相应的专业公司回收处理；生活垃圾和污水处理站产生的污泥进行分类存放，及时清运。

2023 年公司各类环保处理设施正常运行，废水在线监测设备交由有资质的第三方运营维护，运行正常。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

公司有关项目于 2016 年 12 月 19 日取得西宁市环境保护局项目竣工环境保护验收批复，投入正式营运，于 2020 年 7 月 30 日取得排污许可证。

(4) 突发环境事件应急预案。

公司编制有《突发环境事件应急预案》（含环境风险评估报告和环境应急资源调查报告），经内部审核完善后报专家组评审，根据专家评审意见对应急预案进行了修改完善形成应急预案备案稿后，报送所在园区经济和科技发展局备案。

该《突发环境事件应急预案》在企业环境风险评估和应急物资调查的基础上形成，结合企业实际，对公司可能发生的突发环境事件进行分级，包含突发环境事件应急组织机构和职责、预防与预警、分级响应、现场处置、信息报送和后期处置等内容。

(5) 环境自行监测方案。

依据《排污许可证》的相关要求及各类标准、规范，编制对废水，废气和噪声的自行监测方案。监测方式为自动监测与手工监测相结合确定要求的监测因子、频次及方法。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 按照循环经济理念和清洁生产原则，对照国内外同类项目清洁生产水平，优化工程、设备设计选型，选用先进、可靠的生产设备及污染治理设施，减少能耗、物耗，提高资源能源利用率，最大限度地降低污染物排放量。

2. 积极参与环保部门组织的环境保护活动，积极履行环境保护的社会责任。

3. 内部积极开展环境保护宣传。利用公司的宣传栏，张贴环境保护主体海报，进行环境保护宣传，使得保护生态的理念深入人心，公司的每位员工牢固树立了保护生态、防治污染及履行环境责任的责任感、荣誉感。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

主要通过提高能源利用效率、节约能源、使用清洁能源等方式，减少碳排放。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司鼓励员工积极参与、配合党和政府在公司所在区域内开展的有关工作，并给予工作上的便利。

## 第六节 重要事项

## 一、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

公司子公司恒朗投资因合伙企业财产份额转让纠纷，于 2022 年 9 月 29 日向北京市第三中级人民法院诉神州易桥（北京）财税科技有限公司（下称“神州易桥”）提起诉讼，请求法院判令神州易桥按照有关协议的约定，以现金方式支付恒朗投资持有的易桥基金 10,000 万元合伙份额的收购对价，诉求金额合计 10,590.85 万元。2023 年 2 月，恒朗投资向法院申请追加顺利办信息服务股份有限公司为被告。本案于 2023 年 7 月 26 日开庭，尚未判决。

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司受让的三普药业有关厂房、土地已取得相关的《不动产证》。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 55,530 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 |  |        |  |    |            |
|-----------|--|--------|--|----|------------|
| 股东名称      |  | 期末持股数量 |  | 持有 | 质押、标记或冻结情况 |
|           |  |        |  |    |            |

| (全称)   | 报告期内<br>增减     |             | 比例<br>(%)   | 有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 股份状<br>态 | 数量         | 股东性<br>质        |
|--|----------------|-------------|-------------|---------------------------|----------|------------|-----------------|
| 西藏荣恩<br>科技有限<br>公司   | 0              | 194,115,194 | 33.07       | 0                         | 质押       | 88,560,000 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 肖融   | 0              | 56,762,789  | 9.67        | 0                         | 质押       | 30,140,000 | 境内自<br>然人       |
|  |                |             |             |                           | 冻结       | 802,959    |                 |
| 卢义萍  | 0              | 5,646,857   | 0.96        | 0                         | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 铸锋资产<br>管理(北<br>京)有限<br>公司-铸<br>锋长锋18<br>号私募证<br>券投资基<br>金 | 5,000,000      | 5,000,000   | 0.85        | 0                         | 无        |            | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 北京利福<br>私募基金<br>管理有限<br>公司-利<br>福锦意一<br>号私募证<br>券投资基<br>金  | -<br>3,654,903 | 3,482,000   | 0.59        | 0                         | 无        |            | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 李小燕  | 286,807        | 2,172,288   | 0.37        | 0                         | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 陈德兴  | 282,200        | 1,999,900   | 0.34        | 0                         | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 岳凌龙  | 1,532,871      | 1,892,900   | 0.32        | 0                         | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 谢亚云  | 0              | 1,165,371   | 0.20        | 0                         | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 何爱兰  | -455,000       | 1,160,000   | 0.20        | 0                         | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |                |             |             |                           |          |            |                 |
| 股东名称   | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量     |             |                           |          |            |                 |
|  |                | 种类          | 数量          |                           |          |            |                 |
| 西藏荣恩科技有限公<br>司   | 194,115,194    | 人民币普通股      | 194,115,194 |                           |          |            |                 |
| 肖融   | 56,762,789     | 人民币普通股      | 56,762,789  |                           |          |            |                 |
| 卢义萍  | 5,646,857      | 人民币普通股      | 5,646,857   |                           |          |            |                 |

|                                  |   |        |           |
|----------------------------------|---|--------|-----------|
| 铸锋资产管理（北京）有限公司—铸锋长锋 18 号私募证券投资基金 | 5,000,000   | 人民币普通股 | 5,000,000 |
| 北京利福私募基金管理有限公司—利福锦意一号私募证券投资基金    | 3,482,000   | 人民币普通股 | 3,482,000 |
| 李小燕                              | 2,172,288   | 人民币普通股 | 2,172,288 |
| 陈德兴                              | 1,999,900   | 人民币普通股 | 1,999,900 |
| 岳凌龙                              | 1,892,900   | 人民币普通股 | 1,892,900 |
| 谢亚云                              | 1,165,371   | 人民币普通股 | 1,165,371 |
| 何爱兰                              | 1,160,000   | 人民币普通股 | 1,160,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明                   | 无   |        |           |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明         | 上述股东中，第 1、2、3 名股东不存在委托、受托、放弃表决权的情况，其余股东公司无法获知是否存在有关情况。  |        |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 上述股东中，西藏荣恩科技有限公司与肖融为一致行动人，肖融与卢义萍为表姐妹关系。除上述事项外，公司无法获知其余股东之间是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明              | 无   |        |           |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注    | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                 |                  |
| 货币资金         | 十、七、1 | 132,264,409.85  | 168,690,449.6    |
| 结算备付金        |       |                 |                  |
| 拆出资金         |       |                 |                  |
| 交易性金融资产      | 十、七、2 | 663,334.96      | 656,752.59       |
| 衍生金融资产       |       |                 |                  |
| 应收票据         |       |                 |                  |
| 应收账款         | 十、七、5 | 58,883,861.53   | 55,367,840.10    |
| 应收款项融资       |       |                 |                  |
| 预付款项         | 十、七、7 | 253,380,026.65  | 231,527,159.66   |
| 应收保费         |       |                 |                  |
| 应收分保账款       |       |                 |                  |
| 应收分保合同准备金    |       |                 |                  |
| 其他应收款        | 十、七、8 | 10,395,863.69   | 11,995,395.78    |
| 其中：应收利息      |       |                 |                  |
| 应收股利         |       |                 |                  |
| 买入返售金融资产     |       |                 |                  |
| 存货           | 十、七、9 | 309,047,604.03  | 333,495,051.35   |
| 合同资产         |       |                 |                  |
| 持有待售资产       |       |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |       |                 |                  |



|               |        |                  |                  |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 其他流动资产        | 十、七、13 | 9,758,961.62     | 14,270,878.98    |
| 流动资产合计        |        | 774,394,062.33   | 816,003,528.06   |
| <b>非流动资产：</b> |        |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十、七、17 | 172,708,109.45   | 172,824,966.22   |
| 其他权益工具投资      |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     | 十、七、19 | 56,144,303.99    | 56,144,303.99    |
| 投资性房地产        | 十、七、20 | 9,937,974.25     | 15,236,391.60    |
| 固定资产          | 十、七、21 | 276,684,856.23   | 274,955,062.12   |
| 在建工程          | 十、七、22 | 1,369,902.94     | 1,283,971.87     |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         | 十、七、25 | 22,669,601.11    | 4,937,067.99     |
| 无形资产          | 十、七、26 | 84,197,800.16    | 84,676,731.94    |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            |        |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 十、七、29 | 4,392,642.25     | 2,332,229.79     |
| 递延所得税资产       | 十、七、30 | 30,999,161.52    | 30,832,336.39    |
| 其他非流动资产       | 十、七、31 | 100,000,000.00   | 100,002,563.02   |
| 非流动资产合计       |        | 759,104,351.90   | 743,225,624.93   |
| 资产总计          |        | 1,533,498,414.23 | 1,559,229,152.99 |
| <b>流动负债：</b>  |        |                  |                  |
| 短期借款          |        |                  |                  |
| 向中央银行借款       |        |                  |                  |
| 拆入资金          |        |                  |                  |
| 交易性金融负债       |        |                  |                  |
| 衍生金融负债        |        |                  |                  |
| 应付票据          |        |                  |                  |
| 应付账款          | 十、七、36 | 11,316,184.75    | 2,672,389.74     |
| 预收款项          | 十、七、37 | 45,340.50        | 182,353.35       |
| 合同负债          | 十、七、38 | 3,870,056.96     | 2,305,471.88     |
| 卖出回购金融资产款     |        |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |        |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |        |                  |                  |
| 代理承销证券款       |        |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 十、七、39 | 1,673,219.25     | 3,210,778.78     |
| 应交税费          | 十、七、40 | 1,850,949.77     | 63,660.77        |
| 其他应付款         | 十、七、41 | 5,066,767.48     | 11,080,524.90    |
| 其中：应付利息       |        |                  |                  |
| 应付股利          |        |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |        |                  |                  |
| 应付分保账款        |        |                  |                  |
| 持有待售负债        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 十、七、43 | 8,194,341.26     | 1,950,332.67     |
| 其他流动负债        | 十、七、44 | 475,808.56       | 259,845.62       |

|                      |        |                  |                  |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动负债合计               |        | 32,492,668.53    | 21,725,357.71    |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                  |                  |
| 保险合同准备金              |        |                  |                  |
| 长期借款                 |        |                  |                  |
| 应付债券                 |        |                  |                  |
| 其中：优先股               |        |                  |                  |
| 永续债                  |        |                  |                  |
| 租赁负债                 | 十、七、47 | 15,838,722.47    | 2,945,287.39     |
| 长期应付款                |        |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |        |                  |                  |
| 预计负债                 |        |                  |                  |
| 递延收益                 | 十、七、51 | 1,309,999.38     | 1,628,332.73     |
| 递延所得税负债              |        |                  |                  |
| 其他非流动负债              |        |                  |                  |
| 非流动负债合计              |        | 17,148,721.85    | 4,573,620.12     |
| 负债合计                 |        | 49,641,390.38    | 26,298,977.83    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 十、七、53 | 587,060,741.00   | 587,060,741.00   |
| 其他权益工具               |        |                  |                  |
| 其中：优先股               |        |                  |                  |
| 永续债                  |        |                  |                  |
| 资本公积                 | 十、七、55 | 237,374,937.76   | 237,374,937.76   |
| 减：库存股                |        |                  |                  |
| 其他综合收益               |        |                  |                  |
| 专项储备                 |        |                  |                  |
| 盈余公积                 | 十、七、59 | 106,583,374.06   | 106,583,374.06   |
| 一般风险准备               |        |                  |                  |
| 未分配利润                | 十、七、60 | 551,321,805.44   | 601,912,519.58   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |        | 1,482,340,858.26 | 1,532,931,572.40 |
| 少数股东权益               |        | 1,516,165.59     | -1,397.24        |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |        | 1,483,857,023.85 | 1,532,930,175.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |        | 1,533,498,414.23 | 1,559,229,152.99 |

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                 |                  |
| 货币资金         |    | 97,825,054.71   | 153,028,702.92   |
| 交易性金融资产      |    | 659,578.22      | 653,033.63       |
| 衍生金融资产       |    |                 |                  |

|               |        |                  |                  |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 应收票据          |        |                  |                  |
| 应收账款          | 十、十七、1 | 47,283,904.39    | 41,687,135.06    |
| 应收款项融资        |        |                  |                  |
| 预付款项          |        | 9,488,438.58     | 1,196,871.28     |
| 其他应收款         | 十、十七、2 | 831,972,772.85   | 471,709,436.11   |
| 其中：应收利息       |        |                  |                  |
| 应收股利          |        | 331,900,744.54   |                  |
| 存货            |        | 228,807,267.69   | 243,859,036.01   |
| 合同资产          |        |                  |                  |
| 持有待售资产        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                  |                  |
| 其他流动资产        |        | 6,423,018.51     | 9,069,834.18     |
| 流动资产合计        |        | 1,222,460,034.95 | 921,204,049.19   |
| <b>非流动资产：</b> |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十、十七、3 | 181,737,325.54   | 181,737,325.54   |
| 其他权益工具投资      |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |        | 28,379,778.31    | 28,379,778.31    |
| 投资性房地产        |        | 9,937,974.25     | 15,236,391.60    |
| 固定资产          |        | 275,366,062.31   | 273,687,665.51   |
| 在建工程          |        |                  | 1,113,644.26     |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         |        | 16,282.54        | 52,581.48        |
| 无形资产          |        | 82,816,871.64    | 82,639,464.18    |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            |        |                  |                  |
| 长期待摊费用        |        | 4,392,642.25     | 2,332,229.79     |
| 递延所得税资产       |        |                  |                  |
| 其他非流动资产       |        |                  |                  |
| 非流动资产合计       |        | 582,646,936.84   | 585,179,080.67   |
| 资产总计          |        | 1,805,106,971.79 | 1,506,383,129.86 |
| <b>流动负债：</b>  |        |                  |                  |
| 短期借款          |        |                  |                  |
| 交易性金融负债       |        |                  |                  |
| 衍生金融负债        |        |                  |                  |
| 应付票据          |        |                  |                  |
| 应付账款          |        | 13,613,153.20    | 3,693,309.67     |
| 预收款项          |        | 45,340.50        | 182,353.35       |
| 合同负债          |        | 1,915.04         | 2,506.90         |
| 应付职工薪酬        |        | 1,178,725.67     | 1,736,205.46     |
| 应交税费          |        | 62,340.29        | 41,123.97        |
| 其他应付款         |        | 49,704,312.49    | 55,254,898.29    |
| 其中：应付利息       |        |                  |                  |
| 应付股利          |        |                  |                  |
| 持有待售负债        |        |                  |                  |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债          |  | 38,980.59         | 38,170.43         |
| 其他流动负债               |  | 248.96            | 325.90            |
| 流动负债合计               |  | 64,645,016.74     | 60,948,893.97     |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  |                   |                   |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 1,309,999.38      | 1,628,332.73      |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 1,309,999.38      | 1,628,332.73      |
| 负债合计                 |  | 65,955,016.12     | 62,577,226.70     |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 587,060,741.00    | 587,060,741.00    |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 2,863,014,987.20  | 2,863,014,987.20  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 106,774,712.65    | 106,774,712.65    |
| 未分配利润                |  | -1,817,698,485.18 | -2,113,044,537.69 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,739,151,955.67  | 1,443,805,903.16  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,805,106,971.79  | 1,506,383,129.86  |

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注     | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|----------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 十、七、61 | 107,423,572.68 | 105,386,164.77 |
| 其中：营业收入  | 十、七、61 | 107,423,572.68 | 105,386,164.77 |
| 利息收入     |        |                |                |
| 已赚保费     |        |                |                |
| 手续费及佣金收入 |        |                |                |
| 二、营业总成本  |        | 157,670,065.34 | 148,748,039.98 |
| 其中：营业成本  | 十、七、61 | 37,887,796.44  | 42,311,998.59  |
| 利息支出     |        |                |                |

|                               |        |                |                |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金支出                      |        |                |                |
| 退保金                           |        |                |                |
| 赔付支出净额                        |        |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                |                |
| 保单红利支出                        |        |                |                |
| 分保费用                          |        |                |                |
| 税金及附加                         | 十、七、62 | 2,095,015.19   | 1,266,079.77   |
| 销售费用                          | 十、七、63 | 89,242,435.60  | 69,055,658.05  |
| 管理费用                          | 十、七、64 | 25,135,951.35  | 32,754,779.47  |
| 研发费用                          | 十、七、65 | 3,251,810.73   | 2,977,616.47   |
| 财务费用                          | 十、七、66 | 57,056.03      | 381,907.63     |
| 其中：利息费用                       |        | 459,481.46     | 26,977.93      |
| 利息收入                          |        | 718,970.42     | 207,890.35     |
| 加：其他收益                        | 十、七、67 | 469,904.89     | 637,315.33     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十、七、68 | 30,829.62      | -172,776.20    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        | -116,856.77    | -1,037,890.35  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 十、七、70 | 6,582.37       | 6,177.01       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 十、七、71 | 2,676,775.64   | -6,855,053.66  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |        | -47,062,400.14 | -49,746,212.73 |
| 加：营业外收入                       | 十、七、74 | 9,433.01       | 341,736.25     |
| 减：营业外支出                       | 十、七、75 | 140,733.83     | 1,732.11       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | -47,193,700.96 | -49,406,208.59 |
| 减：所得税费用                       | 十、七、76 | 1,879,450.35   | -467,366.01    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | -49,073,151.31 | -48,938,842.58 |
| （一）按经营持续性分类                   |        |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | -49,073,151.31 | -48,938,842.58 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |        |                |                |

|                                 |  |                |                |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| 1. 归属于母公司股东的净利润<br>(净亏损以“-”号填列) |  | -50,590,714.14 | -48,938,842.58 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)           |  | 1,517,562.83   |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                   |  |                |                |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        |  |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益              |  |                |                |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额               |  |                |                |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益            |  |                |                |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动              |  |                |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动              |  |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益               |  |                |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益             |  |                |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动                |  |                |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |  |                |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备                |  |                |                |
| (5) 现金流量套期储备                    |  |                |                |
| (6) 外币财务报表折算差额                  |  |                |                |
| (7) 其他                          |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |  |                |                |
| 七、综合收益总额                        |  | -49,073,151.31 | -48,938,842.58 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额            |  | -50,590,714.14 | -48,938,842.58 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额              |  | 1,517,562.83   |                |
| 八、每股收益:                         |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)                 |  | -0.086         | -0.083         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                 |  | -0.086         | -0.083         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注     | 2023 年半年度     | 2022 年半年度     |
|--------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十、十七、4 | 73,385,481.38 | 32,418,002.82 |

|                               |        |                |                |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 减：营业成本                        | 十、十七、4 | 30,847,662.15  | 18,331,546.72  |
| 税金及附加                         |        | 1,964,667.95   | 1,198,213.49   |
| 销售费用                          |        | 57,299,935.01  | 11,490,894.94  |
| 管理费用                          |        | 20,814,596.74  | 28,130,603.29  |
| 研发费用                          |        | 3,251,810.73   | 2,977,616.47   |
| 财务费用                          |        | -375,804.37    | 375,176.03     |
| 其中：利息费用                       |        | 810.16         | 2,689.68       |
| 利息收入                          |        | 680,213.80     | 178,722.64     |
| 加：其他收益                        |        | 328,201.40     | 406,300.25     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十、十七、5 | 331,979,711.62 | 695,576.74     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        | 6,544.59       | 6,141.39       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | 3,580,562.65   | -6,889,358.87  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |        | 295,477,633.43 | -35,867,388.61 |
| 加：营业外收入                       |        | 5,433.01       | 339,856.25     |
| 减：营业外支出                       |        | 137,013.93     | 193.97         |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 295,346,052.51 | -35,527,726.33 |
| 减：所得税费用                       |        |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 295,346,052.51 | -35,527,726.33 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 295,346,052.51 | -35,527,726.33 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |        |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |        |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |        |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |        |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |        |                |                |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                |                |
| 7. 其他                 |  |                |                |
| 六、综合收益总额              |  | 295,346,052.51 | -35,527,726.33 |
| 七、每股收益：               |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  |                |                |

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注         | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|-----------------------|------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |            | 117,011,483.76 | 113,090,428.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |            |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |            |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |            |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |            |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |            |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |            |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |            |                |                |
| 拆入资金净增加额              |            |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |            |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |            |                |                |
| 收到的税费返还               |            | 142,116.61     | 9,470,495.48   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 十、七、78、(1) | 3,955,885.46   | 9,249,119.36   |
| 经营活动现金流入小计            |            | 121,109,485.83 | 131,810,042.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |            | 36,995,985.04  | 54,441,877.22  |



|                           |            |                |                |
|---------------------------|------------|----------------|----------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |            |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |            |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |            |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |            |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |            | 11,925,728.17  | 12,850,413.81  |
| 支付的各项税费                   |            | 4,630,750.57   | 2,035,117.25   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 十、七、78、(2) | 92,027,689.28  | 78,718,051.11  |
| 经营活动现金流出小计                |            | 145,580,153.06 | 148,045,459.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |            | -24,470,667.23 | -16,235,416.51 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |            | 60,000,000.00  | 171,600,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |            | 78,967.08      | 873,604.72     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |            | 10,700.00      | 20.00          |
| 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                |            | 60,089,667.08  | 172,473,624.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |            | 8,028,961.27   | 481,150.00     |
| 投资支付的现金                   |            | 60,000,000.00  | 137,600,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |            |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |            |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |            | 68,028,961.27  | 138,081,150.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |            | -7,939,294.19  | 34,392,474.72  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |            |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |            |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |            |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |            |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |            |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |            |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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            |  | 4,288,009.10   |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,288,009.10   |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -4,288,009.10  |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 271,930.77     | 221,329.06     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -36,426,039.75 | 18,378,387.27  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 168,690,449.60 | 164,940,911.51 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 132,264,409.85 | 183,319,298.78 |

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 74,187,594.80  | 36,297,253.35  |
| 收到的税费返还                   |    | 138,600.00     | 983,101.39     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,318,315.19   | 4,376,691.70   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 75,644,509.99  | 41,657,046.44  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 35,508,945.27  | 1,180,950.00   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 7,325,781.68   | 7,383,580.27   |
| 支付的各项税费                   |    | 1,958,409.61   | 1,573,137.17   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 79,526,931.47  | 52,731,358.84  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 124,320,068.03 | 62,869,026.28  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -48,675,558.04 | -21,211,979.84 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 60,000,000.00  | 149,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 78,967.08      | 695,576.74     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 10,700.00      |                |
| 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                |    | 60,089,667.08  | 149,695,576.74 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 6,889,688.02   | 451,150.00     |
| 投资支付的现金                   |  | 60,000,000.00  | 115,000,000.00 |
| 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                |  | 66,889,688.02  | 115,451,150.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -6,800,020.94  | 34,244,426.74  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 271,930.77     | 221,329.06     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -55,203,648.21 | 13,253,775.96  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 153,028,702.92 | 141,154,362.24 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 97,825,054.71  | 154,408,138.20 |

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 2023 年半年度      |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计      |                  |
|----------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|--------------|------------------|
|                | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |              |                  |
|                | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |              | 小计               |
| 优先股            |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |              |                  |
| 一、上年期末余额       | 587,060,741.00 |        |    |  | 237,374,937.76 |       |        |      | 106,583,374.06 |        | 601,912,519.58 |    | 1,532,931,572.40 | -1,397.24    | 1,532,930,175.16 |
| 加：会计政策变更       |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |              |                  |
| 前期差错更正         |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |              |                  |
| 同一控制下企业合并      |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |              |                  |
| 其他             |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额       | 587,060,741.00 |        |    |  | 237,374,937.76 |       |        |      | 106,583,374.06 |        | 601,912,519.58 |    | 1,532,931,572.40 | -1,397.24    | 1,532,930,175.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        | -50,590,714.14 |    | -50,590,714.14   | 1,517,562.83 | -49,073,151.31   |

|                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| “一”<br>号填<br>列)                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (一)<br>综合收<br>益总额                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (二)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)<br>利润分<br>配                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提<br>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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额 | 587,060,741.00 |  |  |  | 237,374,937.76 |  |  | 106,583,374.06 |  | 551,321,805.44 |  | 1,482,340,858.26 | 1,516,165.59 | 1,483,857,023.85 |

| 项目       | 2022 年半年度      |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|--------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |        |                  |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额 | 587,060,741.00 |        |    |  | 237,374,937.76 |       |        |      | 106,583,374.06 |        | 889,461,448.09 |    | 1,820,480,500.91 |        | 1,820,480,500.91 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
| 前期差错更正   |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 587,060,741.00 |  |  |  | 237,374,937.76 |  |  |  | 106,583,374.06 |  | 889,461,448.09 |  | 1,820,480,500.91 | 1,820,480,500.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | -48,938,842.58 |  | -48,938,842.58   | -48,938,842.58   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | -48,938,842.58 |  | -48,938,842.58   | -48,938,842.58   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 3. 股份支付计              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |



|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 入所有者权益的金额        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三) 利润分配         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 587,060,741.00 |  |  |  | 237,374,937.76 |  |  | 106,583,374.06 |  | 840,522,605.51 |  | 1,771,541,658.33 | 1,771,541,658.33 |

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度     |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |
|----|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
|    | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |         |
|    |               |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-------------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 587,060,741.00 |  |  |  | 2,863,014,987.20 |  |  |  | 106,774,712.65 | -2,113,044,537.69 | 1,443,805,903.16 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 587,060,741.00 |  |  |  | 2,863,014,987.20 |  |  |  | 106,774,712.65 | -2,113,044,537.69 | 1,443,805,903.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 295,346,052.51    | 295,346,052.51   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 295,346,052.51    | 295,346,052.51   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |

|                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-------------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 四、本期期末余额        | 587,060,741.00 |  |  |  | 2,863,014,987.20 |  |  |  | 106,774,712.65 | -1,817,698,485.18 | 1,739,151,955.67 |

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 一、上年期末余额              | 587,060,741.00 |        |     |    | 2,863,014,987.20 |       |        |      | 106,774,712.65 | -1,897,160,340.87 | 1,659,690,099.98 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 587,060,741.00 |        |     |    | 2,863,014,987.20 |       |        |      | 106,774,712.65 | -1,897,160,340.87 | 1,659,690,099.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | -35,527,726.33    | -35,527,726.33   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | -35,527,726.33    | -35,527,726.33   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-------------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                  |
| 四、本期期末余额           | 587,060,741.00 |  |  |  | 2,863,014,987.20 |  |  |  | 106,774,712.65 | -1,932,688,067.20 | 1,624,162,373.65 |

公司负责人：张雪峰 主管会计工作负责人：王林 会计机构负责人：王林

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

2011年11月11日，中国证券监督管理委员会核发的《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1804号），核准本公司非公开发行不超过26,226.73万股新股，本次发行新股后的股本总额为942,261,994股。

2012年6月15日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过以2011年12月31日股本总数942,261,994股为基数，实施资本公积转增股本方案，每10股转增7股，股本变更为1,601,845,390元。

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

根据本公司2014年度第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可(2015)234号《关于核准青海贤成矿业股份有限公司重大资产重组及向西藏荣恩科技有限公司等发行股份购买资产的批复》，本公司发行489,388,261股股份，以向西藏荣恩科技有限公司、肖融、新疆泰达新源股权投资有限公司、卢义萍、新疆通投资有限合伙企业、上海盛基创业投资有限公司、上海中登投资管理事务所购买所持有的青海春天药用资源科技利用有限公司99.8034%的股权发行后本公司股本变更为688,314,013.00元。其中：西藏荣恩科技有限公司持股比例为50.04%，为本公司控股股东。

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

回购注销 54,857,469 股股份,2018 年度回购注销 42,678,715 股股份,2019 年回购注销 1,014,525 股股份,注销后本公司股本变更为 587,060,741 元。

公司注册地址及总部地址:青海省西宁经济技术开发区东新路 1 号。

法定代表人姓名:张雪峰。

注册资本:58706.0741 万元人民币

组织形式:其他股份有限公司(上市)。

业务性质:制造业。

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

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 9 户,详见第十节、九、1“在子公司中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项坏账准备计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见第十节、五。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1. 合并财务报表范围

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

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

##### 5. 处置子公司的会计处理

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

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



## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

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

#### （1）金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### （2）金融负债

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

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

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰

当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (2) 金融负债

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

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

#### 5. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

##### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：关联方组合

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

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

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：关联方组合

### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、10 金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、10 金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

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

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率  |
|--------|-------|---------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5   | 3.17  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10      | 5   | 9.5   |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3       | 5   | 31.67 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4       | 5   | 23.75 |
| 办公家具   | 年限平均法 | 3       | 5   | 31.67 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3       | 5   | 31.67 |

本公司固定资产折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法

进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见第十节、五、42 租赁

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损



失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见第十节、五、42 租赁

### 35. 预计负债

适用  不适用

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

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

### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

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

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

#### 1. 收入确认方法

##### (1) 销售商品合同

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

##### (2) 提供服务合同

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

#### 2. 可变对价

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

#### 3. 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的

价值减损)后的余额,确认为一项资产,即应收退货成本,按照所转让商品转让时的账面价值,扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日,本公司重新估计未来销售退回情况,并对上述资产和负债进行重新计量。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;

3. 该成本预期能够收回。

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益,确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

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

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

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

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

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

**1. 租入资产的会计处理**

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

**(1) 使用权资产**

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

**(2) 租赁负债**

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率        |
|---------|---|-----------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额  | 7%        |
| 教育费附加   | 应纳流转税额  | 3%        |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额  | 2%        |

|       |           |            |
|-------|-----------|------------|
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15%、9% |
|-------|-----------|------------|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）》（藏政发[2022]11号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，按照《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）规定，对从事区鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司西藏春天酒业有限公司和西藏老马广告有限公司享受上述优惠政策。同时，对从事藏医药研发、生产、销售，新型药品研发、生产、销售，西藏特色食品加工、饮品加工等企业，享受免征企业所得税地方分享部分优惠政策。本公司子公司西藏极草药用资源有限公司和享受上述优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 库存现金              |                |                |
| 银行存款              | 132,077,602.79 | 168,496,735.17 |
| 其他货币资金            | 186,807.06     | 193,714.43     |
| 合计                | 132,264,409.85 | 168,690,449.60 |
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 |                |                |
| 存放财务公司存款          |                |                |

其他说明：

本公司期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末余额       | 期初余额       |
|----------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期<br>损益的金融资产 | 663,334.96 | 656,752.59 |
| 其中：                        |            |            |
| 债务工具投资                     | 663,334.96 | 656,752.59 |

|                          |            |            |
|--------------------------|------------|------------|
| 权益工具投资                   |            |            |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |
| 其中：                      |            |            |
| 债务工具投资                   |            |            |
| 权益工具投资                   |            |            |
| 合计                       | 663,334.96 | 656,752.59 |

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
|            | 19,885,337.70 |

|         |                |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 19,885,337.70  |
| 1 至 2 年 | 7,710,428.20   |
| 2 至 3 年 | 6,642,527.70   |
| 3 年以上   |                |
| 3 至 4 年 | 47,312,837.38  |
| 4 至 5 年 | 37,414,822.50  |
| 5 年以上   | 36,947,181.27  |
| 合计      | 155,913,134.75 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                  | 期末余额           |           |               |                 |                  | 期初余额           |           |                |                 |                  |
|---------------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|------------------|----------------|-----------|----------------|-----------------|------------------|
|                     | 账面余额           |           | 坏账准备          |                 | 账<br>面<br>价<br>值 | 账面余额           |           | 坏账准备           |                 | 账<br>面<br>价<br>值 |
|                     | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提<br>比例<br>(%) |                  | 金额             | 比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                  |
| 按单项计<br>提坏账准<br>备   | 43,560,440.17  | 27.94     | 39,160,440.17 | 89.90           |                  | 43,560,440.17  | 27.91     | 39,160,440.17  | 89.90           |                  |
| 其中：                 |                |           |               |                 |                  |                |           |                |                 |                  |
| 按单项评<br>估计提坏<br>账准备 | 43,560,440.17  | 27.94     | 39,160,440.17 | 89.90           |                  | 43,560,440.17  | 27.91     | 39,160,440.17  | 89.90           |                  |
|                     |                |           |               |                 |                  |                |           |                |                 |                  |
| 按组合计<br>提坏账准<br>备   | 112,352,694.58 | 72.06     | 57,868,833.05 | 51.51           |                  | 112,534,920.68 | 72.09     | 61,567,080.58  | 54.71           |                  |
| 其中：                 |                |           |               |                 |                  |                |           |                |                 |                  |
| 按组合计<br>提坏账准<br>备   | 112,352,694.58 | 72.06     | 57,868,833.05 | 51.51           |                  | 112,534,920.68 | 72.09     | 61,567,080.58  | 54.71           |                  |
|                     |                |           |               |                 |                  |                |           |                |                 |                  |
| 合计                  | 155,913,134.75 | /         | 97,029,273.22 | /               |                  | 156,095,360.85 | /         | 100,727,520.75 | /               |                  |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称  | 期末余额          |               |          |        |
|-----|---------------|---------------|----------|--------|
|     | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 客户二 | 24,060,440.17 | 21,660,440.17 | 90.03    | 债务重组协议 |
| 客户五 | 9,800,000.00  | 8,800,000.00  | 89.80    | 债务重组协议 |
| 客户六 | 9,700,000.00  | 8,700,000.00  | 89.69    | 债务重组协议 |
| 合计  | 43,560,440.17 | 39,160,440.17 | 89.90    | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：



√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 19,885,337.70  | 994,266.90    | 5        |
| 1 至 2 年 | 7,710,428.20   | 771,042.82    | 10       |
| 2 至 3 年 | 6,642,527.70   | 1,328,505.54  | 20       |
| 3 至 4 年 | 41,312,837.38  | 20,656,418.69 | 50       |
| 4 至 5 年 | 13,414,822.50  | 10,731,858.00 | 80       |
| 5 年以上   | 23,386,741.10  | 23,386,741.10 | 100      |
| 合计      | 112,352,694.58 | 57,868,833.05 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别          | 期初余额           | 本期变动金额 |                   |                 |      | 期末余额          |
|-------------|----------------|--------|-------------------|-----------------|------|---------------|
|             |                | 计提     | 收回或转回             | 转销或核销           | 其他变动 |               |
| 按单项评估计提坏账准备 | 39,160,440.17  |        |                   |                 |      | 39,160,440.17 |
| 按组合计提坏账准备   | 61,567,080.58  |        | -<br>3,309,244.86 | -<br>389,002.68 |      | 57,868,833.05 |
| 合计          | 100,727,520.75 |        | -<br>3,309,244.86 | -<br>389,002.68 |      | 97,029,273.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 389,002.68 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|--------|---------|-------------|
| 客户七  | 货款     | 312,522.96 | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否           |
| 客户八  | 货款     | 18,360.01  | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否           |
| 客户九  | 货款     | 5,431.50   | 营业执照吊销 | 经内部决策程序 | 否           |

|       |    |            |        |         |   |
|-------|----|------------|--------|---------|---|
| 客户十   | 货款 | 4,625.00   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十一  | 货款 | 810.90     | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十二  | 货款 | 5,201.50   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十三  | 货款 | 3,820.20   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十四  | 货款 | 2,404.00   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十五  | 货款 | 4,008.60   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十六  | 货款 | 1,740.30   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十七  | 货款 | 5,968.90   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十八  | 货款 | 1,644.40   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户十九  | 货款 | 1,468.80   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户二十  | 货款 | 796.30     | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户二十一 | 货款 | 7,392.10   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户二十二 | 货款 | 3,939.80   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 客户二十三 | 货款 | 8,867.41   | 营业执照注销 | 经内部决策程序 | 否 |
| 合计    | /  | 389,002.68 | /      | /       | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末金额           | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 客户一  | 55,754,681.96  | 35.76         | 35,557,673.27 |
| 客户二  | 24,060,440.17  | 15.43         | 21,660,440.17 |
| 客户三  | 22,661,210.00  | 14.53         | 11,330,605.00 |
| 客户四  | 13,392,720.00  | 8.59          | 669,636.00    |
| 客户五  | 9,800,000.00   | 6.29          | 8,800,000.00  |
| 合计   | 125,669,052.13 | 80.60         | 78,018,354.44 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1 年以内   | 52,585,374.74  | 20.76  | 75,321,076.73  | 32.53  |
| 1 至 2 年 | 63,272,513.05  | 24.97  | 26,031,828.72  | 11.24  |
| 2 至 3 年 | 48,350,742.00  | 19.08  | 50,775,728.00  | 21.93  |
| 3 年以上   | 89,171,396.86  | 35.19  | 79,398,526.21  | 34.30  |
| 合计      | 253,380,026.65 | 100.00 | 231,527,159.66 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额           | 账龄    | 未结算原因 |
|------|------|----------------|-------|-------|
| 本公司  | 供应商一 | 176,188,824.93 | 1-4 年 | 未结算完毕 |
| 本公司  | 供应商二 | 23,850,000.00  | 3-4 年 | 未到结算期 |
| 合计   |      | 200,038,824.93 |       |       |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 金额             | 占预付账款的比例% |
|------|----------------|-----------|
| 供应商一 | 222,628,824.93 | 87.86     |
| 供应商二 | 23,850,000.00  | 9.41      |
| 供应商三 | 1,855,764.45   | 0.73      |
| 供应商四 | 1,060,000.00   | 0.42      |
| 供应商五 | 571,342.47     | 0.23      |
| 合计   | 249,965,931.85 | 98.65     |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收利息   |               |               |
| 应收股利   |               |               |
| 其他应收款  | 12,769,212.22 | 13,736,275.10 |
| 减：坏账准备 | 2,373,348.53  | 1,740,879.32  |
| 合计     | 10,395,863.69 | 11,995,395.78 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
|            | 3,193,897.66  |
| 1 年以内小计    | 3,193,897.66  |
| 1 至 2 年    | 464,000.00    |
| 2 至 3 年    | 8,541,830.00  |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 8,000.00      |
| 4 至 5 年    | 533,304.56    |
| 5 年以上      | 28,180.00     |
| 减：坏账准备     | 2,373,348.53  |
| 合计         | 10,395,863.69 |

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 3,299,729.00  | 1,633,651.60  |
| 代垫款项   | 56,354.38     | 102,797.62    |
| 往来款    | 9,413,128.84  | 11,999,825.88 |
| 减：坏账准备 | 2,373,348.53  | 1,740,879.32  |
| 合计     | 10,395,863.69 | 11,995,395.78 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023年1月1日余额    | 31,697.15    | 1,709,182.17         |                      | 1,740,879.32 |
| 2023年1月1日余额在本期 | -31,697.15   | 31,697.15            |                      |              |
| --转入第二阶段       | -31,697.15   | 31,697.15            |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 159,694.88   | 472,774.33           |                      | 632,469.21   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年6月30日余额   | 159,694.88   | 2,213,653.65         |                      | 2,373,348.53 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,740,879.32 | 632,469.21 |       |       |      | 2,373,348.53 |
| 合计        | 1,740,879.32 | 632,469.21 |       |       |      | 2,373,348.53 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 单位一  | 往来款   | 8,531,750.00  | 2-3 年 | 66.82               | 1,706,350.00 |
| 单位二  | 押金    | 1,150,920.00  | 1 年内  | 9.01                | 57,546.00    |
| 单位三  | 押金    | 910,675.00    | 1 年内  | 7.13                | 45,533.75    |
| 单位四  | 保证金   | 500,000.00    | 4-5 年 | 3.92                | 400,000.00   |
| 单位五  | 押金    | 470,284.80    | 1 年内  | 3.68                | 23,514.24    |
| 合计   | /     | 11,563,629.80 | /     | 90.56               | 2,232,943.99 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 287,926,325.07 | 75,820,973.57     | 212,105,351.50 | 311,605,546.45 | 81,143,091.21     | 230,462,455.24 |
| 发出商品   |                |                   |                | 898,407.08     |                   | 898,407.08     |
| 库存商品   | 86,154,706.13  | 1,850,767.13      | 84,303,939.00  | 92,208,134.69  | 1,857,920.50      | 90,350,214.19  |
| 周转材料   | 17,121,732.91  | 8,539,841.58      | 8,581,891.33   | 17,130,359.44  | 8,539,841.58      | 8,590,517.86   |
| 合同履约成本 | 4,056,422.20   |                   | 4,056,422.20   | 3,193,456.98   |                   | 3,193,456.98   |
| 合计     | 395,259,186.31 | 86,211,582.28     | 309,047,604.03 | 425,035,904.64 | 91,540,853.29     | 333,495,051.35 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 81,143,091.21 |        |    | 5,322,117.64 |    | 75,820,973.57 |
| 库存商品 | 1,857,920.50  |        |    | 7,153.37     |    | 1,850,767.13  |
| 周转材料 | 8,539,841.58  |        |    |              |    | 8,539,841.58  |
| 合计   | 91,540,853.29 |        |    | 5,329,271.01 |    | 86,211,582.28 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 合同取得成本  |              |               |
| 应收退货成本  |              |               |
| 待抵扣进项税额 | 6,345,596.77 | 8,988,861.03  |
| 预缴企业所得税 |              | 33,106.87     |
| 待摊服务费   | 3,413,364.85 | 3,748,911.08  |
| 项目合作款项  |              | 1,500,000.00  |
| 合计      | 9,758,961.62 | 14,270,878.98 |

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用



**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                  | 期初余额           | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额      |
|------------------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
|                        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 一、合营企业                 |                |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 小计                     |                |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 二、联营企业                 |                |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 上海艺赛文化传播有限公司           | 3,903,570.96   |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,903,570.96   | 12,007,359.90 |
| 霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 42,443,309.75  |        |      | 197,360.56  |          |        |             |        |    | 42,640,670.31  |               |
| 霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 74,436,819.93  |        |      | -314,262.15 |          |        |             |        |    | 74,122,557.78  |               |
| 烟台善欣投资合伙企业（有限合伙）       | 52,041,265.58  |        |      | 44.82       |          |        |             |        |    | 52,041,310.40  |               |
| 小计                     | 172,824,966.22 |        |      | -116,856.77 |          |        |             |        |    | 172,708,109.45 | 12,007,359.90 |
| 合计                     | 172,824,966.22 |        |      | -116,856.77 |          |        |             |        |    | 172,708,109.45 | 12,007,359.90 |

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |               |               |
| 其中：债务工具投资                 |               |               |
| 权益工具投资                    |               |               |
| 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 | 56,144,303.99 | 56,144,303.99 |
| 其中：债务工具投资                 |               |               |
| 合计                        | 56,144,303.99 | 56,144,303.99 |

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 17,640,809.97 |       |      | 17,640,809.97 |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          | 5,939,024.15  |       |      | 5,939,024.15  |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 转固定资产          | 5,939,024.15  |       |      | 5,939,024.15  |
| (3) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 11,701,785.82 |       |      | 11,701,785.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 2,404,418.37  |       |      | 2,404,418.37  |
| 2. 本期增加金额          | 186,027.75    |       |      | 186,027.75    |
| (1) 计提或摊销          | 186,027.75    |       |      | 186,027.75    |
| 3. 本期减少金额          | 826,634.55    |       |      | 826,634.55    |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 转固定资产          | 826,634.55    |       |      | 826,634.55    |
| (3) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 1,763,811.57  |       |      | 1,763,811.57  |

|           |               |  |  |               |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 三、减值准备    |               |  |  |               |
| 1. 期初余额   |               |  |  |               |
| 2. 本期增加金额 |               |  |  |               |
| (1) 计提    |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |               |
| (1) 处置    |               |  |  |               |
| (2) 其他转出  |               |  |  |               |
| 4. 期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值    |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值 | 9,937,974.25  |  |  | 9,937,974.25  |
| 2. 期初账面价值 | 15,236,391.60 |  |  | 15,236,391.60 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 276,684,856.23 | 274,955,062.12 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 276,684,856.23 | 274,955,062.12 |

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输工具          | 电子设备         | 办公设备         | 其他设备         | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期初余额      | 300,837,509.00 | 78,706,947.19 | 16,104,374.49 | 5,809,721.61 | 1,367,902.05 | 9,570,199.48 | 412,396,653.82 |
| 2. 本期增加金额    | 11,489,208.77  | 168,707.96    |               | 126,124.05   | 211,595.40   | 76,269.92    | 12,071,906.10  |
| （1）购置        | 5,550,184.62   | 168,707.96    |               | 126,124.05   | 211,595.40   | 76,269.92    | 6,132,881.95   |
| （2）在建工程转入    |                |               |               |              |              |              |                |
| （3）企业合并增加    |                |               |               |              |              |              |                |
| （4）从投资性房地产转回 | 5,939,024.15   |               |               |              |              |              | 5,939,024.15   |
| 3. 本期减少金额    |                | 51,737.48     | 145,400.00    | 247,780.29   | 11,829.06    | 27,775.86    | 484,522.69     |
| （1）处置或报废     |                | 51,737.48     | 145,400.00    | 247,780.29   | 11,829.06    | 27,775.86    | 484,522.69     |
| （2）转致投资性房地产  |                |               |               |              |              |              |                |
| 4. 期末余额      | 312,326,717.77 | 78,823,917.67 | 15,958,974.49 | 5,688,065.37 | 1,567,668.39 | 9,618,693.54 | 423,984,037.23 |
| 二、累计折旧       |                |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期初余额      | 49,486,779.85  | 51,034,392.03 | 14,625,190.28 | 5,400,909.26 | 720,231.33   | 8,846,783.10 | 130,114,285.85 |
| 2. 本期增加金额    | 6,412,482.12   | 3,642,500.07  | 111,891.33    | 26,548.87    | 38,216.95    | 83,953.07    | 10,315,592.41  |
| （1）计提        | 5,585,847.57   | 3,642,500.07  | 111,891.33    | 26,548.87    | 38,216.95    | 83,953.07    | 9,488,957.86   |

|                   |                |               |               |              |            |              |                |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|----------------|
| (2) 从投资性<br>房地产转回 | 826,634.55     |               |               |              |            |              | 826,634.55     |
| 3. 本期减少金<br>额     |                | 46,857.16     | 138,130.00    | 235,391.27   | 11,237.61  | 26,387.07    | 458,003.11     |
| (1) 处置或报<br>废     |                | 46,857.16     | 138,130.00    | 235,391.27   | 11,237.61  | 26,387.07    | 458,003.11     |
| 4. 期末余额           | 55,899,261.97  | 54,630,034.94 | 14,598,951.61 | 5,192,066.86 | 747,210.67 | 8,904,349.10 | 139,971,875.15 |
| 三、减值准备            |                |               |               |              |            |              |                |
| 1. 期初余额           | 1,882,842.78   | 5,439,543.41  |               | 4,919.66     |            |              | 7,327,305.85   |
| 2. 本期增加金<br>额     |                |               |               |              |            |              |                |
| (1) 计提            |                |               |               |              |            |              |                |
| 3. 本期减少金<br>额     |                |               |               |              |            |              |                |
| (1) 处置或报<br>废     |                |               |               |              |            |              |                |
| 4. 期末余额           | 1,882,842.78   | 5,439,543.41  |               | 4,919.66     |            |              | 7,327,305.85   |
| 四、账面价值            |                |               |               |              |            |              |                |
| 1. 期末账面价<br>值     | 254,544,613.02 | 18,754,339.32 | 1,360,022.88  | 491,078.85   | 820,457.72 | 714,344.44   | 276,684,856.23 |
| 2. 期初账面价<br>值     | 249,467,886.37 | 22,233,011.75 | 1,479,184.21  | 403,892.69   | 647,670.72 | 723,416.38   | 274,955,062.12 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备         | 账面价值         | 备注 |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 机器设备 | 35,828,646.44 | 27,685,267.29 | 5,439,543.41 | 2,703,835.74 |    |
| 其他设备 | 1,379,319.17  | 1,370,277.34  |              | 9,041.83     |    |
| 合计   | 37,207,965.61 | 29,055,544.63 | 5,439,543.41 | 2,712,877.57 |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值       |
|------|--------------|
| 机器设备 | 1,608,844.68 |
| 合计   | 1,608,844.68 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,369,902.94 | 1,283,971.87 |
| 合计   | 1,369,902.94 | 1,283,971.87 |

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 展厅装修工程  |              |      |              | 1,113,644.26 |      | 1,113,644.26 |
| 体验店装修工程 | 1,369,902.94 |      | 1,369,902.94 | 170,327.61   |      | 170,327.61   |

|    |              |  |              |              |  |              |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 1,369,902.94 |  | 1,369,902.94 | 1,283,971.87 |  | 1,283,971.87 |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 6,132,887.65  | 6,132,887.65  |
| 2. 本期增加金额 | 21,465,038.99 | 21,465,038.99 |
| 3. 本期减少金额 | 374,647.47    | 374,647.47    |
| 4. 期末余额   | 27,223,279.17 | 27,223,279.17 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 1,195,819.66  | 1,195,819.66  |
| 2. 本期增加金额 | 3,357,858.40  | 3,357,858.40  |
| (1) 计提    | 3,357,858.40  | 3,357,858.40  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 4,553,678.06  | 4,553,678.06  |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |



|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 22,669,601.11 | 22,669,601.11 |
| 2. 期初账面价值 | 4,937,067.99  | 4,937,067.99  |

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权            | 非专利技术 | 商标权        | 著作权        | 软件            | 合计             |
|------------|---------------|----------------|-------|------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |                |       |            |            |               |                |
| 1. 期初余额    | 38,431,361.18 | 389,905,660.37 |       | 427,924.52 | 348,113.21 | 13,509,586.75 | 442,622,646.03 |
| 2. 本期增加金额  | 733,257.00    | -              |       |            |            |               | 733,257.00     |
| (1) 购置     | 733,257.00    |                |       |            |            |               | 733,257.00     |
| (2) 内部研发   |               |                |       |            |            |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |       |            |            |               |                |
| 3. 本期减少金额  |               |                |       |            |            |               |                |
| (1) 处置     |               |                |       |            |            |               |                |
| 4. 期末余额    | 39,164,618.18 | 389,905,660.37 | -     | 427,924.52 | 348,113.21 | 13,509,586.75 | 443,355,903.03 |
| 二、累计摊销     |               |                |       |            |            |               |                |
| 1. 期初余额    | 7,805,889.91  | 271,585,343.93 |       | 213,962.25 | 174,056.60 | 12,077,532.34 | 291,856,785.03 |
| 2. 本期增加金额  | 548,952.09    | 14,150.94      | -     | 21,396.23  | 17,405.66  | 610,283.86    | 1,212,188.78   |
| (1) 计提     | 548,952.09    | 14,150.94      |       | 21,396.23  | 17,405.66  | 610,283.86    | 1,212,188.78   |
| 3. 本期减少金额  |               |                |       |            |            |               |                |
| (1) 处置     |               |                |       |            |            |               |                |
| 4. 期末余额    | 8,354,842.00  | 271,599,494.87 | -     | 235,358.48 | 191,462.26 | 12,687,816.20 | 293,068,973.81 |
| 三、减值准备     |               |                |       |            |            |               |                |
| 1. 期初余额    |               | 66,089,129.06  |       |            |            |               | 66,089,129.06  |

|           |               |               |   |            |            |              |               |
|-----------|---------------|---------------|---|------------|------------|--------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 |               |               |   |            |            |              |               |
| (1) 计提    |               |               |   |            |            |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |   |            |            |              |               |
| (1) 处置    |               |               |   |            |            |              |               |
| 4. 期末余额   |               | 66,089,129.06 |   |            |            |              | 66,089,129.06 |
| 四、账面价值    |               |               |   |            |            |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 30,809,776.18 | 52,217,036.44 | - | 192,566.04 | 156,650.95 | 821,770.55   | 84,197,800.16 |
| 2. 期初账面价值 | 30,625,471.27 | 52,231,187.38 | - | 213,962.27 | 174,056.61 | 1,432,054.41 | 84,676,731.94 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修装潢费  | 2,281,653.86 | 1,688,073.40 | 685,466.14 |        | 3,284,261.12 |
| 零星工程改造 | 50,575.93    | 1,258,625.27 | 200,820.07 |        | 1,108,381.13 |
| 合计     | 2,332,229.79 | 2,946,698.67 | 886,286.21 |        | 4,392,642.25 |

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 19,682,409.68  | 2,806,881.17  | 19,136,379.33  | 2,662,343.05  |
| 内部交易未实现利润 | 3,604,078.35   | 540,611.75    | 3,455,498.27   | 518,324.74    |
| 可抵扣亏损     | 19,975,497.61  | 2,996,324.64  | 19,975,497.61  | 2,996,324.64  |
| 可抵扣广宣费    | 170,739,706.67 | 24,655,343.96 | 170,739,706.67 | 24,655,343.96 |

|    |                |               |                |               |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 214,001,692.31 | 30,999,161.52 | 213,307,081.88 | 30,832,336.39 |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异  |                |                |
| 可抵扣亏损     | 566,635,978.50 | 535,267,639.90 |
| 内部交易未实现利润 | 2,908,421.21   | 2,784,419.97   |
| 公允价值变动损失  |                | 21,191,170.03  |
| 资产减值准备    | 251,355,589.16 | 260,296,668.84 |
| 合计        | 820,899,988.87 | 819,539,898.74 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | 13,166,247.49  | 13,166,247.49  |    |
| 2024 年 | 2,667,459.50   | 2,667,459.50   |    |
| 2025 年 | 166,428,173.91 | 166,428,173.91 |    |
| 2026 年 | 173,979,045.70 | 173,979,045.70 |    |
| 2027 年 | 179,026,713.30 | 179,026,713.30 |    |
| 2028 年 | 31,368,338.60  |                |    |
| 合计     | 566,635,978.50 | 535,267,639.90 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|--------|------|------|------|------|------|------|
|        | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 |      |      |      |      |      |      |
| 合同履约成本 |      |      |      |      |      |      |
| 应收退货成本 |      |      |      |      |      |      |
| 合同资产   |      |      |      |      |      |      |

|         |                |  |                |                |  |                |
|---------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 待抵扣进项税额 |                |  |                | 2,563.02       |  | 2,563.02       |
| 预付投资款   | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00 |
| 合计      | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00 | 100,002,563.02 |  | 100,002,563.02 |

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 10,889,424.71 | 2,230,555.92 |
| 一年以上      | 426,760.04    | 441,833.82   |
| 合计        | 11,316,184.75 | 2,672,389.74 |

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额      | 期初余额       |
|-----|-----------|------------|
| 租赁费 | 45,340.50 | 182,353.35 |
| 合计  | 45,340.50 | 182,353.35 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,870,056.96 | 2,305,471.88 |
| 合计   | 3,870,056.96 | 2,305,471.88 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 3,087,087.95 | 9,323,236.22  | 10,738,533.23 | 1,671,790.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 123,690.83   | 1,073,547.83  | 1,195,810.35  | 1,428.31     |
| 三、辞退福利         |              | 106,227.29    | 106,227.29    | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   |              | -             | -             | -            |
| 合计             | 3,210,778.78 | 10,503,011.34 | 12,040,570.87 | 1,673,219.25 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,984,156.46 | 8,317,017.72 | 9,667,052.95 | 1,634,121.23 |
| 二、职工福利费       |              | 261,051.94   | 261,051.94   | -            |
| 三、社会保险费       | 60,623.90    | 519,681.03   | 578,251.67   | 2,053.26     |
| 其中：医疗保险费      | 59,006.32    | 504,341.12   | 561,350.36   | 1,997.08     |
| 工伤保险费         | 1,617.58     | 15,339.91    | 16,901.31    | 56.18        |
| 生育保险费         |              | -            | -            | -            |
| 其他            |              | -            | -            | -            |
| 四、住房公积金       | 8,762.60     | 136,684.60   | 145,084.60   | 362.60       |

|               |              |              |               |              |
|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 33,544.99    | 88,800.93    | 87,092.07     | 35,253.85    |
| 六、短期带薪缺勤      |              | -            | -             | -            |
| 七、短期利润分享计划    |              | -            | -             | -            |
| 合计            | 3,087,087.95 | 9,323,236.22 | 10,738,533.23 | 1,671,790.94 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额     |
|----------|------------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | 118,939.41 | 1,037,308.55 | 1,154,946.93 | 1,301.03 |
| 2、失业保险费  | 4,751.42   | 36,239.28    | 40,863.42    | 127.28   |
| 3、企业年金缴费 |            | -            | -            | -        |
| 合计       | 123,690.83 | 1,073,547.83 | 1,195,810.35 | 1,428.31 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额      |
|---------|--------------|-----------|
| 增值税     | 1,216,739.36 |           |
| 消费税     |              |           |
| 营业税     |              |           |
| 企业所得税   | 541,582.90   |           |
| 个人所得税   | 28,394.29    | 33,426.26 |
| 城市维护建设税 | 14,289.22    |           |
| 印花税     | 39,737.40    | 29,670.76 |
| 教育费附加   | 6,123.96     |           |
| 地方教育费附加 | 4,082.64     |           |
| 房产税     |              |           |
| 环境保护税   |              | 563.75    |
| 合计      | 1,850,949.77 | 63,660.77 |

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息  |              |               |
| 应付股利  |              |               |
| 其他应付款 | 5,066,767.48 | 11,080,524.90 |
| 合计    | 5,066,767.48 | 11,080,524.90 |

其他说明：

无



**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 往来款    | 25,660.58    | 4,525.58      |
| 代扣款项   |              | 48,306.62     |
| 押金及保证金 | 4,613,706.90 | 5,262,492.70  |
| 预提费用   | 427,400.00   | 5,765,200.00  |
| 合计     | 5,066,767.48 | 11,080,524.90 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款  |              |              |
| 1 年内到期的应付债券  |              |              |
| 1 年内到期的长期应付款 |              |              |
| 1 年内到期的租赁负债  | 8,194,341.26 | 1,950,332.67 |
| 合计           | 8,194,341.26 | 1,950,332.67 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期应付债券   |            |            |
| 应付退货款    |            |            |
| 待转增值税销项税 | 475,808.56 | 259,845.62 |
| 合计       | 475,808.56 | 259,845.62 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额         |
|---------------|---------------|--------------|
| 租赁付款额         | 24,707,237.37 | 5,204,368.35 |
| 减: 未确认融资费用    | 674,173.64    | 308,748.29   |
| 减: 一年内到期的租赁负债 | 8,194,341.26  | 1,950,332.67 |
| 合计            | 15,838,722.47 | 2,945,287.39 |

其他说明:

无

## 48、长期应付款

## 项目列示

□适用 √不适用

## 长期应付款

□适用 √不适用

## 专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

## 递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因      |
|------|--------------|------|------------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 1,628,332.73 |      | 318,333.35 | 1,309,999.38 | 与资产相关政府补助 |
| 合计   | 1,628,332.73 |      | 318,333.35 | 1,309,999.38 | /         |

## 涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目           | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 冬虫夏草深加工扩能改造项目  | 1,499,999.73 |          |             | 250,000.35 |      | 1,249,999.38 | 与资产相关       |
| 建设冬虫夏草纯超微粉直接压片 | 23,333.00    |          |             | 23,333.00  |      | 0.00         | 与资产相关       |

|                    |              |  |  |            |  |              |       |
|--------------------|--------------|--|--|------------|--|--------------|-------|
| 生产线项目              |              |  |  |            |  |              |       |
| 冬虫夏草超微粉碎压片扩能技术改造项目 | 105,000.00   |  |  | 45,000.00  |  | 60,000.00    | 与资产相关 |
| 合计                 | 1,628,332.73 |  |  | 318,333.35 |  | 1,309,999.38 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额        | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额        |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 587,060,741 |             |    |       |    |    | 587,060,741 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 237,374,937.76 |      |      | 237,374,937.76 |

|        |                |  |  |                |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 其他资本公积 |                |  |  |                |
| 合计     | 237,374,937.76 |  |  | 237,374,937.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度             |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 601,912,519.58 | 889,461,448.09  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                 |
| 调整后期初未分配利润            | 601,912,519.58 | 889,461,448.09  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -50,590,714.14 | -287,548,928.51 |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                 |
| 提取任意盈余公积              |                |                 |
| 提取一般风险准备              |                |                 |
| 应付普通股股利               |                |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                |                 |
| 期末未分配利润               | 551,321,805.44 | 601,912,519.58  |

调整期初未分配利润明细：

1. 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2. 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3. 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4. 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5. 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 103,224,580.16 | 36,554,937.95 | 102,770,992.23 | 41,360,123.65 |
| 其他业务 | 4,198,992.52   | 1,332,858.49  | 2,615,172.54   | 951,874.94    |
| 合计   | 107,423,572.68 | 37,887,796.44 | 105,386,164.77 | 42,311,998.59 |

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 地方教育附加  | 13,837.23    | 406.31       |
| 城市维护建设税 | 48,430.27    | 1,422.07     |
| 教育费附加   | 20,755.84    | 609.46       |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 1,522,012.04 | 989,946.68   |
| 土地使用税   | 374,972.34   | 183,374.19   |
| 车船使用税   | 15,864.20    | 12,064.20    |
| 印花税     | 98,554.11    | 77,406.60    |
| 环境保护税   | 589.16       | 850.26       |
| 合计      | 2,095,015.19 | 1,266,079.77 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 广告费 | 45,274,532.80 | 40,406,470.30 |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 终端劳务费       |               | -             |
| 业务宣传费       | 2,437,302.91  | 8,592,163.59  |
| 无形资产摊销费     | 617,537.35    | 596,139.12    |
| 职工薪酬        | 2,759,755.27  | 3,798,240.94  |
| 服务咨询费（中介机构） | 32,209,606.65 | 11,445,340.24 |
| 租赁费         | 219,390.83    | 256,918.23    |
| 差旅费         | 103,762.92    | 238,434.01    |
| 其他          | 39,877.36     | 214,354.23    |
| 折旧费         | 3,483,262.28  | 270,496.38    |
| 办公费         | 15,065.71     | 11,983.43     |
| 业务招待费       | 741,765.47    | 171,519.45    |
| 车辆费         | 27,600.00     | 2,940.00      |
| 物管水电费       | 127,516.86    | 950.00        |
| 低值易耗品摊销     | 57,290.03     | 46,414.75     |
| 通讯费         | 6,156.40      | 4,462.19      |
| 运杂费         | 363,854.65    | 954,466.26    |
| 交通费         | 7,877.37      | 16,927.27     |
| 委托管理手续费     | 297,983.04    | 79,100.77     |
| 促销费         | 103,786.99    | 1,948,336.89  |
| 装修费         | 348,510.71    | -             |
| 合计          | 89,242,435.60 | 69,055,658.05 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 无形资产摊销  | 593,761.35    | 9,728,270.64  |
| 职工薪酬    | 5,705,458.07  | 6,256,479.82  |
| 租赁费     | 170,283.03    | 4,140.02      |
| 折旧费     | 7,637,026.74  | 8,370,073.47  |
| 业务招待费   | 1,630,263.97  | 3,282,740.63  |
| 差旅费     | 462,868.18    | 215,875.97    |
| 办公费     | 284,729.81    | 212,400.57    |
| 中介机构费   | 4,880,335.41  | 1,336,359.16  |
| 车辆费     | 270,216.80    | 184,712.88    |
| 修理费     | 688,054.41    | 281,560.29    |
| 会议费     | 125,000.00    | 300,000.00    |
| 装修费     | 672,901.81    | 604,863.51    |
| 物管水电    | 1,136,941.21  | 1,343,771.57  |
| 低值易耗品摊销 | 282,357.89    | 210,356.65    |
| 通讯费     | 121,782.30    | 104,388.83    |
| 运杂费     | 189,051.04    | 192,572.92    |
| 其他      | 284,919.33    | 126,212.54    |
| 合计      | 25,135,951.35 | 32,754,779.47 |

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 1,127,264.24 | 1,261,584.31 |
| 差旅费      | 23,897.55    | 16,974.71    |
| 低值易耗品    | 90,177.92    | 178,133.32   |
| 中介机构费    | 752,899.63   | 1,037.30     |
| 折旧       | 741,795.70   | 841,368.32   |
| 无形资产摊销   | 890.08       | 890.08       |
| 其他费用     | 21,955.85    | 17,737.75    |
| 材料、燃料、动力 | 492,929.76   | 659,890.68   |
| 合计       | 3,251,810.73 | 2,977,616.47 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额       |
|--------|-------------|-------------|
| 利息费用   | 459,481.46  | 26,977.93   |
| 减：利息收入 | -718,970.42 | -207,890.35 |
| 汇兑损失   | 296,303.13  | 545,221.22  |
| 银行手续费  | 20,241.86   | 17,598.83   |
| 合计     | 57,056.03   | 381,907.63  |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 政府补助    | 332,697.39 | 408,163.89 |
| 增值税加计抵减 | 137,207.50 | 229,151.44 |
| 合计      | 469,904.89 | 637,315.33 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额       | 上期发生额         |
|----------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -116,856.77 | -1,037,890.35 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |             |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |             |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |             |               |



|                    |            |             |
|--------------------|------------|-------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   |            |             |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |            |             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | 147,686.39 | 865,114.15  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益  |            |             |
| 处置债权投资取得的投资收益      |            |             |
| 处置其他债权投资取得的投资收益    |            |             |
| 债务重组收益             |            |             |
| 合计                 | 30,829.62  | -172,776.20 |

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------------------|----------|----------|
| 交易性金融资产              | 6,582.37 | 6,177.01 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 6,582.37 | 6,177.01 |
| 交易性金融负债              |          |          |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |          |          |
| 其他非流动金融资产            |          |          |
| 合计                   | 6,582.37 | 6,177.01 |

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |              |               |
| 应收账款坏账损失   | 3,309,244.86 | -6,803,157.75 |
| 其他应收款坏账损失  | -632,469.21  | -51,895.91    |
| 债权投资减值损失   |              |               |
| 其他债权投资减值损失 |              |               |
| 长期应收款坏账损失  |              |               |
| 合同资产减值损失   |              |               |
| 合计         | 2,676,775.64 | -6,855,053.66 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,579.56 |            | 1,579.56      |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,579.56 |            | 1,579.56      |
| 无形资产处置利得    |          |            |               |
| 债务重组利得      |          |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |          |            |               |
| 接受捐赠        |          |            |               |
| 政府补助        |          |            |               |
| 无需支付的预计负债转回 |          | 304,850.00 | 0.00          |
| 其他          | 7,853.45 | 36,886.25  | 7,853.45      |
| 合计          | 9,433.01 | 341,736.25 | 9,433.01      |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 18,338.58 | 293.59 | 18,338.58     |
| 其中：固定资产处置损失 | 18,338.58 | 293.59 | 18,338.58     |
| 无形资产处置损失    |           |        |               |
| 债务重组损失      |           |        |               |
| 非货币性资产交换损失  |           |        |               |
| 对外捐赠        |           |        |               |
| 罚款及滞纳金      | 2,475.32  |        | 2,475.32      |

|    |            |          |            |
|----|------------|----------|------------|
| 其他 | 119,919.93 | 1,438.52 | 119,919.93 |
| 合计 | 140,733.83 | 1,732.11 | 140,733.83 |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额       |
|---------|--------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 2,046,275.48 | 148,452.21  |
| 递延所得税费用 | -166,825.13  | -615,818.22 |
| 合计      | 1,879,450.35 | -467,366.01 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -47,193,700.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -11,798,425.24 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,598,308.56  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,302,070.46   |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 339,032.85     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -9,662.35      |
| 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 | 13,644,743.19  |
| 所得税费用                          | 1,879,450.35   |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 14,364.04    | 43,163.85    |
| 往来款  | 3,079,089.35 | 6,283,107.81 |
| 利息收入 | 718,970.42   | 207,890.35   |
| 其他   | 143,461.65   | 2,714,957.35 |
| 合计   | 3,955,885.46 | 9,249,119.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 广告宣传费  | 43,329,845.95 | 45,903,201.57 |
| 往来款    | 8,244,864.43  | 8,934,301.57  |
| 租赁费    | 1,200.00      | 390,170.56    |
| 银行手续费  | 20,241.86     | 17,598.83     |
| 付现期间费用 | 40,431,537.04 | 23,472,778.58 |
| 合计     | 92,027,689.28 | 78,718,051.11 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 租赁支出 | 4,288,009.10 | 0.00  |
| 合计   | 4,288,009.10 | 0.00  |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | -49,073,151.31 | -48,938,842.58 |
| 加：资产减值准备                   |                |                |
| 信用减值损失                     | -2,676,775.64  | 6,855,053.66   |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 9,674,985.61   | 10,094,769.45  |
| 使用权资产摊销                          | 3,357,858.40   | 308,276.28     |
| 无形资产摊销                           | 1,212,188.78   | 10,325,299.84  |
| 长期待摊费用摊销                         | 886,286.21     | 550,910.58     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 16,759.02      | 293.59         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -6,582.37      | -6,177.01      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -271,930.77    | -221,329.06    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -30,829.62     | 172,776.20     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -166,825.13    | -615,818.22    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 24,447,447.32  | -16,521,606.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -20,703,578.01 | 28,038,734.44  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 9,319,021.13   | -5,912,757.54  |
| 其他                               | -455,540.85    | -365,000.04    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -24,470,667.23 | -16,235,416.51 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 132,264,409.85 | 183,319,298.78 |
| 减：现金的期初余额                        | 168,690,449.60 | 164,940,911.51 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -36,426,039.75 | 18,378,387.27  |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 132,264,409.85 | 168,690,449.60 |
| 其中：库存现金                     |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 132,077,602.79 | 168,496,735.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 186,807.06     | 193,714.43     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 132,264,409.85 | 168,690,449.60 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | -            | -      |               |
| 其中：美元 | 1,300,668.85 | 7.2258 | 9,398,372.98  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  | -            | -      |               |
| 其中：美元 | 3,018,164.22 | 7.2258 | 21,808,651.02 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  | -            | -      |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |

其他说明：

无

##### (2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本

## 位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类    | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|-------|------------|------|------------|
| 与资产相关 | 23,333.00  | 其他收益 | 23,333.00  |
| 与资产相关 | 45,000.00  | 其他收益 | 45,000.00  |
| 与资产相关 | 250,000.35 | 其他收益 | 250,000.35 |
| 与收益相关 | 14,364.04  | 其他收益 | 14,364.04  |
| 合计    | 332,697.39 |      | 332,697.39 |

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 取得方式      |
|----------------|-------|-----|---|---------|----|-----------|
|                |       |     |   | 直接      | 间接 |           |
| 西藏春天酒业有限公司     | 拉萨市   | 拉萨市 | 一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；国内货物运输代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；纸制品制造；纸和纸板容器制造；纸制品销售；日用百货销售；办公用品销售；国内贸易代理；生物化工产品技术研发；发酵过程优化技术研发；企业管理；企业管理咨询；信息咨询服务；广告设计、代理；广告制作；普通货物仓储服务；进出口代理；货物进出口；食品进出口；建筑装饰材料销售；家具销售；照明器具销售；许可项目：酒制品生产；酒类经营。 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 北京听花贸易有限责任公司   | 北京市   | 北京市 | 食品销售（仅销售预包装食品）；日用品销售；文具用品零售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；会议及展览服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布。  | 100.00  |    | 投资设立      |
| 成都听花盛世贸易有限公司   | 成都市   | 成都市 | 销售：土特产、中药材；批发兼零售：预包装食品；销售：办公设备、文化用品、工艺美术品、电脑及配件；会务代理、展览展示代理。  | 100.00  |    | 投资设立      |
| 上海春天滋补养生科技有限公司 | 上海市   | 上海市 | 食用农产品、工艺品、办公用品的销售；会展服务，广告设计、制作，企业管理咨询。  | 100.00  |    | 投资设立      |
| 西藏极草药用资源有限公司   | 拉萨市   | 拉萨市 | 中藏药材种植、收购、销售（含冬虫夏草）；商务信息咨询服务；土特产购销、生物资源开发利用；预包装食品批发兼零售；药品研发；进出口贸易。  | 100.00  |    | 投资设立      |



|                |      |      |   |        |  |      |
|----------------|------|------|---|--------|--|------|
| 西藏老马广告有限公司     | 拉萨市  | 拉萨市  | 市场推广活动；广告设计、制作；代理、发布国内广告。                         | 100.00 |  | 投资设立 |
| 石河子市恒朗股权投资有限公司 | 石河子市 | 石河子市 | 股权投资。   | 100.00 |  | 投资设立 |
| 西藏听花酒业销售有限公司   | 拉萨市  | 拉萨市  | 食品销售（仅销售预包装食品）；国内货物运输代理；国内贸易代理；进出口代理；货物进出口；食品进出口。 | 51.00  |  | 投资设立 |
| 西藏读花酒业销售有限公司   | 拉萨市  | 拉萨市  | 食品销售（仅销售预包装食品）；国内货物运输代理；国内贸易代理；进出口代理；货物进出口；食品进出口。 | 51.00  |  | 投资设立 |

注：子公司北京极草贸易有限公司于2023年5月8日更名为“北京听花贸易有限责任公司”。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   |
|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 西藏听花酒业销售有限公司 | 49           | 1,518,864.24 | 0.00           | 1,518,182.77 |
| 西藏读花酒业销售有限公司 | 49           | -1,301.41    | 0.00           | -2,017.18    |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称            | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质        | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------|--------|--------|-------------|---------|----|---------------------|
|                        |        |        |             | 直接      | 间接 |                     |
| 上海艺赛文化传播有限公司           | 上海市    | 上海市    | 广告发布、文化艺术交流 | 35.00   |    | 权益法                 |
| 霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业(有限合伙) | 霍尔果斯市  | 霍尔果斯市  | 股权投资        | 51.9    |    | 权益法                 |
| 霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业(有限合伙) | 霍尔果斯市  | 霍尔果斯市  | 股权投资        | 87.72   |    | 权益法                 |
| 烟台善欣投资合伙企业(有限合伙)       | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 股权投资        | 35.00   |    | 权益法                 |
| 北京听花心钦酒业有限公司           | 北京市    | 北京市    | 食品经营、技术推广服务 | 30.00   |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

(1) 公司的子公司石河子市恒朗股权投资有限公司(以下简称“恒朗公司”)对霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业(有限合伙)认缴出资比例为 56.82%(本期末持有 51.90%份额), 是一

般级有限合伙人。根据合伙协议约定，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务；合伙企业投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权利归属于普通合伙人；有限合伙人以其认缴出资额为限对合伙企业债务承担责任，不执行合伙企业事务；投资管理由执行事务合伙人任命 5 名投资专业人士组成投资决策委员会，其中恒朗公司委派 1 名委员，恒朗公司对合伙企业的投资决策具有重大影响。

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

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                | 期末余额/ 本期发生额   |                        |                        |                  | 期初余额/ 上期发生额   |                        |                        |                  |
|----------------|---------------|------------------------|------------------------|------------------|---------------|------------------------|------------------------|------------------|
|                | 上海艺赛文化传播有限公司  | 霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 烟台善欣投资合伙企业（有限合伙） | 上海艺赛文化传播有限公司  | 霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 烟台善欣投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产           | 27,498,397.20 | 230,668,809.52         | 91,504,346.78          | 5,189,458.28     | 27,498,397.20 | 230,963,324.48         | 91,504,610.93          | 5,189,330.22     |
| 其中：<br>现金和现金等价 | 211.55        | 1,286.14               | 212.48                 | 102,883.28       | 211.55        | 1,289.10               | 476.63                 | 102,755.22       |
| 非流动资产          | 2,472,369.04  |                        |                        | 130,000,000.00   | 2,472,369.04  |                        |                        | 130,000,000.00   |
| 资产合计           | 29,970,766.24 | 230,668,809.52         | 91,504,346.78          | 135,189,458.28   | 29,970,766.24 | 230,963,324.48         | 91,504,610.93          | 135,189,330.22   |
| 流动负债           | 18,817,706.37 | 149,268,078.15         | 93,381,789.00          |                  | 18,817,706.37 | 149,182,312.99         | 93,067,791.00          |                  |
| 非流动负债          |               |                        |                        |                  |               |                        |                        |                  |

|               |               |                |               |                |               |                |               |                |
|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 负债合计          | 18,817,706.37 | 149,268,078.15 | 93,381,789.00 |                | 18,817,706.37 | 149,182,312.99 | 93,067,791.00 |                |
| 少数股东权益        |               |                |               |                |               |                |               |                |
| 归属于母公司股东权益    | 11,153,059.87 | 81,400,731.37  | -1,877,442.22 | 135,189,458.28 | 11,153,059.87 | 81,781,011.49  | -1,563,180.07 | 135,189,330.22 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 3,903,570.96  | 42,640,670.31  | 74,122,557.78 | 47,316,310.40  | 3,903,570.96  | 42,443,309.75  | 74,436,819.93 | 47,316,265.58  |
| 调整事项          |               |                |               |                |               |                |               |                |
| —商誉           |               |                |               |                |               |                |               |                |
| —内部交易未实现利润    |               |                |               |                |               |                |               |                |
| —其他           |               |                |               |                |               |                |               |                |

|                      |              |               |               |               |              |               |               |               |
|----------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 3,903,570.96 | 42,640,670.31 | 74,122,557.78 | 52,041,310.40 | 3,903,570.96 | 42,443,309.75 | 74,436,819.93 | 52,041,265.58 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |              |               |               |               |              |               |               |               |
| 营业收入                 |              |               |               |               |              | 216,289.31    |               |               |
| 净利润                  |              | -380,280.12   | -314,262.15   | 128.06        |              | -788,516.91   | -314,424.21   | -897788.18    |
| 终止经营的净利润             |              |               |               |               |              |               |               |               |
| 其他综合收益               |              |               |               |               |              |               |               |               |

|                 |  |             |             |        |  |             |             |            |
|-----------------|--|-------------|-------------|--------|--|-------------|-------------|------------|
| 综合收益总额          |  | -380,280.12 | -314,262.15 | 128.06 |  | -788,516.91 | -314,424.21 | -897788.18 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |             |             |        |  |             |             |            |

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

## 1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司部分销售业务以美元结算。截止 2023 年 06 月 30 日，除下表所述资产为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目   | 币种 | 年末数          | 年初数          |
|------|----|--------------|--------------|
| 货币资金 | 美元 | 1,300,668.85 | 831,182.02   |
| 应收账款 | 美元 | 3,018,164.22 | 3,587,413.43 |
| 合计   |    | 4,318,833.07 | 4,418,595.45 |

## 2. 信用风险



2023 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3. 流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |            |               |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量                 |               |            |            |               |
| （一）交易性金融资产                  |               |            | 663,334.96 | 663,334.96    |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               |            | 663,334.96 | 663,334.96    |
| （1）债务工具投资                   |               |            |            |               |
| （2）权益工具投资                   |               |            |            |               |
| （3）衍生金融资产                   |               |            |            |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |            |            |               |
| （1）债务工具投资                   |               |            |            |               |
| （2）权益工具投资                   |               |            |            |               |
| （二）其他债权投资                   |               |            |            |               |
| （三）其他权益工具投资                 |               |            |            |               |
| （四）投资性房地产                   |               |            |            |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |               |            |            |               |
| 2. 出租的建筑物                   |               |            |            |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |               |            |            |               |
| （五）生物资产                     |               |            |            |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |               |            |            |               |
| 2. 生产性生物资产                  |               |            |            |               |
| （四）其他非流动金融资产                | 56,144,303.99 |            |            | 56,144,303.99 |
| （五）生物资产                     |               |            |            |               |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 56,144,303.99 |            | 663,334.96 | 56,807,638.95 |
| （六）交易性金融负债                  |               |            |            |               |

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债                      |  |  |  |  |
| 其他                          |  |  |  |  |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产                   |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |  |  |

#### 1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

#### 7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地     | 业务性质 | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|---------|------|--------|------------------|-------------------|
| 西藏荣恩科技有限公司 | 青海省格尔木市 | 商务服务 | 50,000 | 33.07            | 33.07             |

本企业的母公司情况的说明

母公司西藏荣恩科技有限公司为我公司控股股东，注册地为青海省格尔木市，业务性质为商贸企业，注册资本为 50,000 万元，持有本企业 33.07%的股份，对本企业的表决权为 33.07%。本企业最终控制方是肖融

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第十节、九、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见第十节、九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系   |
|--------------|---------------|
| 张雪峰          | 董事长、总经理       |
| 肖融           | 董事            |
| 陈定           | 董事、董事会秘书、副总经理 |
| 倪军霞          | 职工监事、监事会主席    |
| 张瑾           | 监事            |
| 姚铁鹏          | 董事、副总经理       |
| 黄萱           | 监事            |
| 刘凌霄          | 副总经理          |
| 王林           | 财务总监          |
| 成都图径生物科技有限公司 | 控股股东的关联人控制的公司 |
| 三普药业有限公司     | 受同一母公司控制      |

|               |               |
|---------------|---------------|
| 隐纱化妆品有限公司     | 控股股东的关联人控制的公司 |
| 广州华人爱燕窝有限公司   | 控股股东的关联人控制的公司 |
| 舟山华人爱运营有限责任公司 | 控股股东的关联人控制的公司 |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额        |
|---------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 三普药业有限公司      | 采购商品   | 14,524,980.49 |              |               | 5,054,341.13 |
| 舟山华人爱运营有限责任公司 | 采购商品   |               |              |               | 167,083.50   |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称    | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|----------|--------|--------------|--------------|
| 三普药业有限公司 | 房屋及设备  | 3,675,794.47 | 2,051,058.27 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 94.67 | 97.10 |

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |               | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 舟山华人爱运营有限责任公司 | 1,808,791.03 | 329,766.39 | 1,808,791.03 | 329,766.39 |

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7. 关联方承诺**

适用 不适用

**8. 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1. 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 大健康业务            | 酒水快销           | 广告代理           | 分部间抵销            | 合计               |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 73,385,481.38    | 42,725,396.33  | 47,600,551.33  | 56,287,856.36    | 107,423,572.68   |
| 营业成本 | 30,847,662.15    | 15,349,478.85  | 45,236,513.94  | 53,545,858.50    | 37,887,796.44    |
| 资产总额 | 2,107,267,461.33 | 477,804,139.45 | 293,532,865.55 | 1,345,106,052.10 | 1,533,498,414.23 |

|      |                |                |                |                  |               |
|------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 负债总额 | 337,188,123.67 | 578,509,144.29 | 291,340,961.17 | 1,157,396,838.75 | 49,641,390.38 |
|------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
|            | 19,864,606.00  |
| 1 年以内小计    | 19,864,606.00  |
| 1 至 2 年    | 7,710,428.20   |
| 2 至 3 年    | 6,006,900.00   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 19,169,317.62  |
| 4 至 5 年    | 37,619,222.50  |
| 5 年以上      | 37,965,780.94  |
| 合计         | 128,336,255.26 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |



|   |                |       |               |       |  |                |       |               |       |
|---|----------------|-------|---------------|-------|--|----------------|-------|---------------|-------|
| 按<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 43,560,440.17  | 33.94 | 39,160,440.17 | 89.9  |  | 43,560,440.17  | 34.47 | 39,160,440.17 | 89.90 |
| 其中：                                       |                |       |               |       |  |                |       |               |       |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 84,775,815.09  | 66.06 | 41,891,910.70 | 49.41 |  | 82,794,686.42  | 65.53 | 45,507,551.36 | 54.96 |
| 其中：                                       |                |       |               |       |  |                |       |               |       |
| 组<br>合<br>1：<br>账<br>龄<br>组<br>合          | 81,775,815.09  | 63.72 | 41,891,910.70 | 51.23 |  | 79,794,686.42  | 63.16 | 45,507,551.36 | 57.03 |
| 组<br>合<br>2：<br>关<br>联<br>方<br>组<br>合     | 3,000,000.00   | 2.34  |               | 0     |  | 3,000,000.00   | 2.37  |               |       |
| 合<br>计                                    | 128,336,255.26 | /     | 81,052,350.87 | /     |  | 126,355,126.59 | 100   | 84,667,991.53 | 67.01 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称  | 期末余额          |               |             |        |
|-----|---------------|---------------|-------------|--------|
|     | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
| 客户二 | 24,060,440.17 | 21,660,440.17 | 90.03%      | 债务重组协议 |
| 客户五 | 9,800,000.00  | 8,800,000.00  | 89.80%      | 债务重组协议 |
| 客户六 | 9,700,000.00  | 8,700,000.00  | 89.69%      | 债务重组协议 |
| 合计  | 43,560,440.17 | 39,160,440.17 | 89.90%      | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |               |          |
|---------|---------------|---------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 19,864,606.00 | 993,230.30    | 5%       |
| 1 至 2 年 | 7,710,428.20  | 771,042.82    | 10%      |
| 2 至 3 年 | 6,006,900.00  | 1,201,380.00  | 20%      |
| 3 至 4 年 | 13,169,317.62 | 6,584,658.81  | 50%      |
| 4 至 5 年 | 13,414,822.50 | 10,731,858.00 | 80%      |
| 5 年以上   | 21,609,740.77 | 21,609,740.77 | 100%     |
| 合计      | 81,775,815.09 | 41,891,910.70 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别          | 期初余额          | 本期变动金额 |               |       |      | 期末余额          |
|-------------|---------------|--------|---------------|-------|------|---------------|
|             |               | 计提     | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项评估计提坏账准备 | 39,160,440.17 |        |               |       |      | 39,160,440.17 |
| 按组合计提坏账准备   | 45,507,551.36 |        | -3,615,640.66 |       |      | 41,891,910.70 |
| 合计          | 84,667,991.53 |        | -3,615,640.66 |       |      | 81,052,350.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 序号 | 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|----|------|------|----------------|--------|
|    |      |      |                |        |

|    |     |                |       |               |
|----|-----|----------------|-------|---------------|
| 1  | 客户一 | 55,754,681.96  | 43.44 | 35,557,673.27 |
| 2  | 客户二 | 24,060,440.17  | 18.75 | 21,660,440.17 |
| 3  | 客户四 | 13,392,720.00  | 10.44 | 669,636.00    |
| 4  | 客户五 | 9,800,000.00   | 7.64  | 8,800,000.00  |
| 5  | 客户六 | 9,700,000.00   | 7.56  | 8,700,000.00  |
| 合计 |     | 112,707,842.13 | 87.83 | 75,387,749.44 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   |                |                |
| 应收股利   | 331,900,744.54 |                |
| 其他应收款  | 500,588,926.64 | 472,191,256.43 |
| 减：坏账准备 | 516,898.33     | 481,820.32     |
| 合计     | 831,972,772.85 | 471,709,436.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

|         |                |      |
|---------|----------------|------|
| 子公司分配利润 | 331,900,744.54 | 0.00 |
| 减：坏账准备  |                |      |
| 合计      | 331,900,744.54 | 0.00 |

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
|            | 28,397,670.21  |
| 1 年以内小计    | 28,397,670.21  |
| 1 至 2 年    | 180,919,726.70 |
| 2 至 3 年    | 178,636,849.73 |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 1,686,500.00   |
| 4 至 5 年    | 523,500.00     |
| 5 年以上      | 110,424,680.00 |
| 合计         | 500,588,926.64 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 550,180.00     | 880,180.00     |
| 代垫款项   | 104,149.00     | 81,806.33      |
| 往来款    | 499,934,597.64 | 471,229,270.10 |
| 减：坏账准备 | 516,898.33     | 481,820.32     |
| 合计     | 500,072,028.31 | 471,709,436.11 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|      | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
|      |              |                      |                      |    |

|                |            |  |  |            |
|----------------|------------|--|--|------------|
| 2023年1月1日余额    | 481,820.32 |  |  | 481,820.32 |
| 2023年1月1日余额在本期 |            |  |  |            |
| —转入第二阶段        |            |  |  |            |
| —转入第三阶段        |            |  |  |            |
| —转回第二阶段        |            |  |  |            |
| —转回第一阶段        |            |  |  |            |
| 本期计提           | 35,078.01  |  |  | 35,078.01  |
| 本期转回           |            |  |  |            |
| 本期转销           |            |  |  |            |
| 本期核销           |            |  |  |            |
| 其他变动           |            |  |  |            |
| 2023年6月30日余额   | 516,898.33 |  |  | 516,898.33 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别          | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额       |
|-------------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
|             |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 按单项评估计提坏账准备 |            |           |       |       |      |            |
| 按组合计提坏账准备   | 481,820.32 | 35,078.01 |       | -     |      | 516,898.33 |
| 合计          | 481,820.32 | 35,078.01 | 0.00  | -     |      | 516,898.33 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------------|---------------------|----------|
| 子公司一 | 关联方往来款 | 267,727,500.00 | 3 年以内、5 年以上 | 53.48               |          |
| 子公司二 | 关联方往来款 | 214,228,770.10 | 4 年以内       | 42.80               |          |
| 子公司三 | 关联方往来款 | 10,625,000.00  | 5 年以内       | 2.12                |          |
| 子公司四 | 关联方往来款 | 5,843,000.00   | 1 年以内       | 1.17                |          |
| 子公司五 | 关联方往来款 | 690,000.00     | 3 年以内       | 0.14                |          |
| 合计   |        | 499,114,270.10 |             | 99.71               |          |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 181,737,325.54 |      | 181,737,325.54 | 181,737,325.54 |      | 181,737,325.54 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 181,737,325.54 |      | 181,737,325.54 | 181,737,325.54 |      | 181,737,325.54 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
|       |      |      |      |      |          |          |

|                        |                |  |  |                |  |  |
|------------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 西藏春天酒业<br>有限公司         | 47,737,325.54  |  |  | 47,737,325.54  |  |  |
| 石河子恒朗股<br>权投资有限公<br>司  | 100,000,000.00 |  |  | 100,000,000.00 |  |  |
| 上海春天滋补<br>养生科技有限<br>公司 | 1,000,000.00   |  |  | 1,000,000.00   |  |  |
| 北京听花贸易<br>有限责任公司       | 1,000,000.00   |  |  | 1,000,000.00   |  |  |
| 成都听花盛世<br>贸易有限公司       | 1,000,000.00   |  |  | 1,000,000.00   |  |  |
| 西藏老马广告<br>有限公司         | 1,000,000.00   |  |  | 1,000,000.00   |  |  |
| 西藏极草药用<br>资源有限公司       | 30,000,000.00  |  |  | 30,000,000.00  |  |  |
| 西藏听花酒业<br>销售有限公司       |                |  |  |                |  |  |
| 西藏读花酒业<br>销售有限公司       |                |  |  |                |  |  |
| 合计                     | 181,737,325.54 |  |  | 181,737,325.54 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 68,943,414.37 | 29,267,918.07 | 29,803,347.06 | 17,379,780.33 |
| 其他业务 | 4,442,067.01  | 1,579,744.08  | 2,614,655.76  | 951,766.39    |
| 合计   | 73,385,481.38 | 30,847,662.15 | 32,418,002.82 | 18,331,546.72 |

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额      |
|----------------------|----------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 331,900,744.54 |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |                |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 78,967.08      | 695,576.74 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |            |
| 债务重组收益               |                |            |
| 合计                   | 331,979,711.62 | 695,576.74 |

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额         | 说明 |
|--|------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -16,759.02 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 332,697.39 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |            |    |



|   |             |  |
|---|-------------|--|
| 非货币性资产交换损益  |             |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |             |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |             |  |
| 债务重组损益  |             |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |             |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |             |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |             |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |             |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 154,268.76  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |             |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |             |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |             |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |             |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |             |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -114,541.80 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |             |  |
| 减：所得税影响额  | -81,417.27  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |             |  |
| 合计  | 274,248.06  |  |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -3.35         | -0.086 | -0.086 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.37         | -0.087 | -0.087 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：张雪峰

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用