



皇封参

NEEQ : 871195

长白山皇封参业股份有限公司



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人高庆海、主管会计工作负责人袁增顺及会计机构负责人（会计主管人员）袁增顺保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 六、未按要求披露的事项及原因

不适用。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	62
附件 II	融资情况	62

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、皇封参业、皇封参	指	长白山皇封参业股份有限公司
皇封有限、有限公司	指	长白山皇封参业有限公司, 吉林省白山市皇封参业有限公司
参隆参业	指	长白朝鲜族自治县皇封参隆参业有限公司
皇封参生物科技	指	皇封参(抚松)生物科技有限公司
皇封商贸	指	皇封(北京)参业商贸有限公司
抚松商贸	指	抚松皇封参商贸有限公司
中科孚德	指	北京中科孚德科技有限公司
御赐神草	指	天津御赐神草科技发展合伙企业(有限合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《长白山皇封参业股份有限公司公司章程》
主办券商	指	东北证券股份有限公司
水参	指	刚采自参田、尚未经过晒干过程的人参即为水参
红参	指	人参经高温蒸制后的干燥根须, 在蒸制过程中使人参中的水解酶、淀粉酶、麦芽糖酶等均因受热而变性, 成分上发生变化呈红棕色
白参、生晒参	指	人参以太阳光或者热风自然晒干而成, 生晒参、白干参都称为白参
报告期	指	2023 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
丈	指	人参种植面积计量单位, 根据地块实际情况 1 亩约等于 60-75 丈。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	长白山皇封参业股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	高庆海	成立时间	2009年12月17日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为：刘征，一致行动人为：王力钢、杨惠、李虹、邢英楠、管英玲、陶勤海、张丽芳、李红薇、林友鹏
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-01 农业-017 中药材种植-0171 中药材种植		
主要产品与服务项目	人参、西洋参系列产品种植、加工、销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	皇封参	证券代码	871195
挂牌时间	2017年3月30日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	80,000,000
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座		
联系方式			
董事会秘书姓名	马东方	联系地址	吉林省白山市靖宇县花园镇巴里村
电话	0439-7908006	电子邮箱	hfsdongmiban@163.com
传真	0439-7908006		
公司办公地址	吉林省白山市靖宇县花园镇巴里村	邮政编码	135200
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9122062269613046XG		
注册地址	吉林省白山市靖宇县花园镇巴里村		
注册资本（元）	80,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是国内具有种植、研发、精深加工、销售为一体的全产业链模式的人参饮片制品企业。公司产品分为：传统类人参产品，主要为：传统红参、生晒参、西洋参等；功能性人参食品，主要包括：红参蜂王浆、紫红参、红参蜜膏等；高科技人参产品，主要为：发酵人参食品、功能性化妆品以及衍生物。

近年来，农田栽培人参面积迅速扩大，2021 年全省栽培面积上升到 9300 公顷，鲜参产量达到 4.1 万吨，占全国 65%左右。传统意义上的林地栽参留存面积不足 200 公顷。在人参栽培主要模式转向农田栽培这一时期，由于非林地栽参技术尚不成熟，长白山农田栽参优势品种驯化、轮作技术没有完成科技攻关。因此，六年生药用人参将成为市场上严重缺乏的人参品种。增加公司优质人参种植基地面积，是公司能占有市场份额的重中之重。一方面，公司“中农皇封参一号”人参基地建设上取得了重大进展，已获批 20 公顷基地建设指标并于 2021 年完成栽种，为公司今后种植培育优质人参提供了坚实的基础。另一方面，大力收储林地与人参种植面积，通过自身已经形成的完善的种植技术手段，使收储的人参种植面积达到符合高品质要求的人参做货产品。从上述两方面保障了公司优质原材料的供应以及持续发展。

在初级人参产品生产过程中，公司主要实行“以销定产”的订单生产模式，根据产品的订单情况，下达生产任务，实行接单生产、按需生产以降低库存水平，进而合理控制生产成本，提高资金使用效率，降低经营风险。精深加工制品主要以科技含量高、使用方便以及易于被大众消费者接受为主要开发核心，在全省全面强化以人参为主的中药产业发展，加快人参入食进程的大环境下，企业发挥人参药食同源的优势，走药食同进的路子，建设人参食品生产线并取得食品生产许可证，打造一系列适合不同群体、不同消费习惯的人参食品。包括：参活力、红参蜂王浆、红参酵素、红参蜜膏等。系列人参食品的转化，进一步优化了公司产品的结构，在以传统中药饮片生产销售的同时，利用新的销售渠道增加企业新的业绩增长点。在产品的在终端销售上，公司树立以“人参文化”引领品牌、以品牌带动产品销售的市场理念，建立营销渠道和网络。公司的模压红参获得了“长白山人参”品牌认证；公司传统皇封参模压加工工艺被评为吉林省非物质文化遗产；这些为皇封参打造成人参行业的最高端品牌奠定了良好的文化基础。

目前公司建立完整的终端营销团队，以“皇封参+”系列产品为主抢占广东、福建、浙江和东南亚等传统市场；随着国家粤港澳大湾区的不断推进和发展，香港、澳门已经成为国内市场的窗口。对外有更广阔的市场需要，使得国内企业开拓海外市场成为可能。对内有更宽松的注册管理机制，通过粤港澳大湾区的渠道可以实现保健食品的快速注册。因此，公司也借此机遇加速了在粤港澳大湾区渠道的开拓。公司以发酵技术为基础上开发的“参活力”产品进一步开拓以方便快捷为理念的中青年市场。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
详细情况	1、2019 年，公司取得《吉林省科技小巨人企业认定证书》。 2、2022 年，公司通过白山市市级“专精特新”认定。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	13,429,511.57	6,211,416.78	116.21%
毛利率%	3.73%	52.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,047,033.49	-2,521,665.98	-141.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,047,033.19	-2,406,184.00	-143.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.32%	-0.66%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.32%	-0.63%	-
基本每股收益	0.01	-0.0315	-133.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	425,694,975.93	430,085,755.01	-1.02%
负债总计	98,491,788.25	103,910,908.83	-5.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	327,203,187.68	326,174,846.18	0.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.09	4.08	0.25%
资产负债率%（母公司）	23.50%	24.16%	-
资产负债率%（合并）	23.14%	24.33%	-
流动比率	3.61	3.27	-
利息保障倍数	1.74	-33.83	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	466,309.76	1,462,488.09	-68.12%
应收账款周转率	0.25	0.05	-
存货周转率	0.05	0.01	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.02%	0.58%	-
营业收入增长率%	116.21%	-35.98%	-
净利润增长率%	-141.52%	-1,353.07%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,203,993.53	0.28%	2,184,773.07	0.51%	-44.89%
应收票据	0	-	0	-	0.00%

应收账款	55,487,947.08	13.03%	53,902,853.48	12.53%	2.94%
存货	278,305,255.55	65.38%	282,273,676.72	65.63%	-1.41%
预付款项	1,018,097.08	0.24%	2,343,552.04	0.54%	-56.56%
其他应收款	5,615,798.97	1.32%	3,469,397.48	0.81%	61.87%
投资性房地产	0		0		0.00%
长期股权投资	0		0		0.00%
固定资产	21,998,751.71	5.17%	22,221,412.83	5.17%	-1.00%
在建工程	2,735.00	0%	0	0.00%	0.00%
无形资产	18,771,975.25	4.41%	18,988,532.21	4.41%	-1.14%
商誉	0		0		0.00%
短期借款	39,077,312.50	9.18%	39,077,312.50	9.09%	0.00%
长期借款	0		0		0.00%
应付账款	3,197,210.48	0.75%	12,207,072.69	2.84%	-73.81%
合同负债	5,450,694.04	1.28%	829,184.06	0.19%	557.36%

项目重大变动原因:

不适用

(二) 营业情况与现金流量分析

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	13,429,511.57	-	6,211,416.78	-	116.21%
营业成本	12,928,606.77	96.27%	2,960,248.28	47.66%	336.74%
毛利率	3.73%	-	52.34%	-	-
销售费用	400,775.08	2.98%	523,167.93	8.42%	-23.39%
管理费用	3,350,393.73	24.95%	3,088,742.70	49.73%	8.47%
研发费用	422,920.00	3.15%	432,220.00	6.96%	-2.15%
财务费用	1,412,458.17	10.52%	1,508,829.51	24.29%	-6.39%
其他收益	231,671.24	1.73%	202,193.59	3.26%	14.58%
信用减值损失	5,913,593.47	44.03%	23,001.99	0.37%	25,609.05%
营业外收入	0.3	0%	0.87	0%	-65.52%
营业外支出	0	0.00%	317,676.44	5.11%	-100.00%
营业利润	1,047,033.19	7.80%	-2,184,621.25	-35.17%	147.93%
净利润	1,047,033.49	7.80%	-2,521,665.98	-40.60%	141.52%
所得税费用	0	0.00%	19,369.16	0.31%	-100.00%
经营活动产生的现金流量净额	466,309.76	-	1,462,488.09	-	-68.12%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	-3,800.00	-	-100.00%

筹资活动产生的现金流量净额	-1,447,089.30	-	-1,544,526.00	-	6.31%
---------------	---------------	---	---------------	---	-------

项目重大变动原因:

- 1、营业收入本期发生额 13,429,511.57 元，较上年同期增加 116.21%，原因为：2022 年疫情影响销售，2023 年疫情消除，经济转暖，企业销售正在回归。
- 2、营业成本本期发生额 12,928,606.77 元与上年同期相较增加 336.74%，原因为：报告期内营业收入的大幅增加，使得对应的营业成本也大幅增加。
- 3、信用减值损失本期发生额 5,913,593.47 元，与上年同期相较增加 25,609.05%，原因为：报告期内有笔已于 2022 年计提还账的款项收回，使得对应的信用减值损失也大幅增加。
- 4、营业利润本期发生额 1,047,033.19 元，上年同期为-2,184,621.25 元相较增长 147.93%，原因为：报告期内销售额增加，同时有笔已于 2022 年计提还账的款项收回，使得对应的营业利润为正值。
- 5、净利润本期发生额 1,047,033.49 元，上年同期为-2,521,665.98 元相较增长 141.52%，原因为：报告期内销售额增加，同时有笔已于 2022 年计提还账的款项收回，使得对应的净利润为正值。
- 6、经营活动产生的现金流量净额本期发生额 466,309.76 元，与上年同期相较减少 68.12%，原因为：报告期内销售为大贸易产品，毛利率较低，使得经营活动产生的现金流量净额也大幅减少。
- 7、投资活动产生的现金流量净额本期发生额 0 元，与上年同期相较减少 100%，原因为：报告期内没有发生投资活动产生的现金流量净额。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
皇封(北京)参业商贸有限公司	子公司	贸易	500,000	1,297,773.87	-1,023,451.53	1,662,889.93	39,050.68

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
种植人参用地风险	<p>公司目前种植人参使用的土地为向农村承包经营户、集体林场或国有林场租赁或合作而协议取得的,因此存在参地到期后无法继续租赁或使用的风险;若没有足够的储备参地,将对公司持续经营产生重大不利影响。</p> <p>应对措施:公司一方面将积极探索陈土再利用技术,并在严格按照林参间作协议还林的基础上,争取延长林地使用期限;另一方面正在积极协商租赁新的人参种植储备基地用于开展人参种植相关工作。</p>
生产经营季节性波动风险	<p>人参的采购、销售具有较强的季节性,一般人参集中收获上市的时间为每年三、四季度。公司每年的采购、销售基本集中在四季度及次年一季度,其他季度公司业务较少。虽然公司积极应对,力争各个季度都有生产订单,以缓解四季度及次年一季度的销售压力,但无法规避生产经营存在较强的季节性波动风险。</p> <p>应对措施:公司积极应对,力争各个季度都有生产订单,以缓解四季度及次年一季度的销售压力,但无法规避生产经营存在较强的季节性波动风险。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>根据国税函[2008]第 850 号《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定,本公司及子公司长白朝鲜族自治县皇封参隆参业有限公司销售本企业自产的初级加工产品,享受企业所得税免征政策。如果上述税收优惠政策发生变化或者取消,将对公司未来经营业绩产生一定影响。</p> <p>应对措施:公司后续将再次申请认定高新技术企业。</p>
自然灾害风险	<p>公司从事人参的种植和销售,如果人参的种植环境遭受旱、涝、冰雹、霜冻、森林火灾、病虫害、地震等自然灾害,将对公司的生产经营带来较大影响。虽然公司将积极预防和应对前述自然灾害给公司带来的损失,且存货储备充足。但如果人参种植区域发生重大自然灾害,仍将对公司的经营业绩带来不利影响。</p> <p>应对措施:公司积极预防和应对前述自然灾害给公司带来的损失,且存货储备充足。</p>
人参市场价格波动风险	<p>根据市场对人参价格的统计,自 2010 年开始,人参价格步入上升通道,上涨幅度较大,其中优质人参价格涨幅更加明显。近两年来,人参市场价格从高点回落后逐步趋于稳定。</p> <p>应对措施:针对前述情况,公司将积极关注人参市场状况,始终为市场和客户提供以有机人参为代表的优质人参产品,同时公司将加大人参深加工业务,积极研发新产品,如人参化妆品、人参食品等,拓展公司产品链条。同时随着社会大众和药企逐渐提高对人参品质的要求,普通人参价格波动对公司业绩的影响敏感度逐步降低,但如果发生其他不可预测的小概率事件,导致市场价格急剧波动,仍将有可能给企业盈利带来一定影响。</p>

<p>连续三年被出具保留意见审计报告的风险</p>	<p>大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度财务报告的审计机构，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年、2022 年度财务报告的审计机构。上述会计师事务所对公司 2020 年-2022 年度财务报表进行审计并出具了保留意见的审计报告。2022 年度导致保留意见的基础如下：“如财务报表附注五（五）中所述，截至 2022 年 12 月 31 日止，贵公司消耗性生物资产期末余额为 147,761,191.73 元，其中林下参余额 82,686,706.00 元、农田种植参 65,074,485.73 元。审计过程中，我们对消耗性生物资产实施了检查会计记录、检查原始合同、复核生产记录、现场勘察等审计程序。由于相关资产的特殊性，我们要求贵公司聘请专业的鉴定机构对相关消耗性生物资产实施盘点、鉴定等程序，并出具专业的盘点、鉴证报告，以确定相关的消耗性生物资产是否存在减值，但贵公司因疫情影响等因素，未聘请相关的专业机构履行前述程序。受专业技能及相关条件所限，我们无法采取合理的方法，以确定消耗性生物资产的参苗具体数量、参苗生长状况是否达到预期、未来可能的产量以及品质等级等，故相关的资产是否存在减值以及减值的金额无法确定。”</p> <p>应对措施：由于疫情原因使得会计师事务所未能对全部消耗性生物资产进行盘点，后续公司将配合会计师事务所实施现场勘查盘点，并根据会计要求聘请专业机构配合事务所的工作，尽快消除保留意见涉及的相关事项。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>减少了疫情带来的风险</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务	7,000,000.00	161,500.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		

提供担保		
委托理财		
关联销售		
接受关联担保	80,000,000	39,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

- 1、报告期内，公司存在向关联方吉林省抚松制药股份有限公司销售红参的日常性关联交易，交易金额为 161,500.00 元，本次关联交易定价公允，按照市场价格定价销售，未对公司产生不利影响。
- 2、报告期内，公司存在关联方向公司贷款提供担保的单方受益情形，已经公司召开第三届董事会第二次会议审议通过，实际发生金额未超出年初预计。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年3月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年3月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	固定资产	抵押	10,723,473.98	2.52%	吉林银行贷款抵押
无形资产	无形资产	抵押	5,843,185.15	1.37%	吉林银行贷款抵押
总计	-	-	16,566,659.13	3.89%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述抵押、质押资产由公司经常所需银行贷款形成，抵押累计总额为 16,566,659.13 元，占总资产比例 3.89%；以上银行贷款行为为企业常规性持续性行为，对企业经营发展未产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	80,000,000	100%	0	80,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-
普通股股东人数						85

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京中科孚德科技有限公司	26,500,000	0	26,500,000	33.1250%	0	26,500,000	26,000,000	0
2	天津御赐神草科技发展有限公司	26,130,000	0	26,130,000	32.6625%	0	26,130,000	0	0

	(有限合伙)								
3	王力钢	6,000,100	0	6,000,100	7.5001%	0	6,000,100	0	0
4	杨惠	3,870,000	0	3,870,000	4.8375%	0	3,870,000	0	0
5	邢英楠	3,009,351	0	3,009,351	3.7617%	0	3,009,351	0	0
6	李虹	2,989,000	0	2,989,000	3.7363%	0	2,989,000	0	0
7	上海力驶投资管理有限公司—力驶江合号私募证券投资基金	1,606,034	1,900	1,607,934	2.0099%	0	1,607,934	0	0
8	天阅财富(北京)私募基金管理有限公司—天阅长庚1号私募股权投资基金	1,374,412	0	1,374,412	1.7180%	0	1,374,412	0	0
9	通化正道现代农业	1,000,000	0	1,000,000	1.2500%	0	1,000,000	0	0

	业有 限公 司								
10	张丽 芳	1,000,000	0	1,000,000	1.2500%	0	1,000,000	0	0
	合计	73,478,897	-	73,480,797	91.85%	0	73,480,797	26,000,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：王力钢、杨惠、李虹、邢英楠、张丽芳与北京中科孚德科技有限公司签订《一致行动人协议》。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
高庆海	董事长/董事/总经理	男	1974年8月	2023年2月24日	2026年2月24日
佟心	董事	男	1974年8月	2023年2月24日	2026年2月24日
全熙根	董事	男	1966年2月	2023年2月24日	2026年2月24日
马强	董事	男	1959年6月	2023年2月24日	2026年2月24日
吉海滨	董事	男	1973年7月	2023年2月24日	2026年2月24日
张玉良	职工代表监事/监事会主席	男	1963年4月	2023年2月24日	2026年2月24日
张洪镛	监事	男	1968年10月	2023年2月24日	2026年2月24日
王晨	监事	男	1975年9月	2023年2月24日	2026年2月24日
马东方	董事会秘书	女	1982年8月	2023年2月24日	2026年2月24日
袁增顺	财务负责人	男	1962年5月	2023年2月24日	2026年2月24日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间以及与控股股东、实际控制人间没有关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高庆海	无	新任	董事长/董事/总经理	换届
佟心	董事长/董事/总经理	离任	董事	换届
苏斌	董事	离任	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	38	38
研发人员	13	13

采购、销售人员	6	6
财务人员	10	10
生产人员	65	65
员工总计	132	132

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	1,203,993.53	2,184,773.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			0
应收账款	一、（二）	55,487,947.08	53,902,853.48
应收款项融资			
预付款项	一、（三）	1,018,097.05	2,343,552.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（四）	5,615,798.97	3,469,397.48
其中：应收利息		186,238.67	186,238.67
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（五）	278,305,255.55	282,273,676.72
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	一、（六）	2,541,503.05	2,541,503.05
流动资产合计		344,172,595.23	346,715,755.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一、(七)	21,998,751.71	22,221,412.83
在建工程	一、(八)	2,735.00	0
生产性生物资产	一、(九)	3,366,777.06	3,366,777.06
油气资产			
使用权资产	一、(十)	0	1,396,882.08
无形资产	一、(十一)	18,771,975.25	18,988,532.21
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用	一、(十二)	939,000.00	953,253.31
递延所得税资产	一、(十三)	36,443,141.68	36,443,141.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,522,380.70	83,369,999.17
资产总计		425,694,975.93	430,085,755.01
流动负债:			
短期借款	一、(十四)	39,077,312.50	39,077,312.50
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	一、(十五)	3,197,210.48	12,207,072.69
预收款项			
合同负债	一、(十六)	5,450,694.04	829,184.06
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	一、(十七)	467,574.24	477,300.14
应交税费	一、(十八)	1,485,915.21	1,396,053.50
其他应付款	一、(十九)	15,800,186.59	15,190,691.33
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	一、(二十)	0	1,455,975.31
其他流动负债	一、(二十一)	29,960,087.51	29,993,115.03
流动负债合计		95,438,980.57	100,626,704.56
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			0
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	一、(二十二)	3,052,807.68	3,284,204.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,052,807.68	3,284,204.27
负债合计		98,491,788.25	103,910,908.83
所有者权益：			
股本	一、(二十三)	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(二十四)	116,541,484.14	116,541,484.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	一、(二十五)	177,982.40	196,674.39
盈余公积	一、(二十六)	9,518,087.10	9,518,087.10
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十七)	120,965,634.04	119,918,600.55
归属于母公司所有者权益合计		327,203,187.68	326,174,846.18
少数股东权益			
所有者权益合计		327,203,187.68	326,174,846.18
负债和所有者权益总计		425,694,975.93	430,085,755.01

法定代表人：高庆海

主管会计工作负责人：袁增顺

会计机构负责人：袁增顺

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,161,890.38	2,092,328.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、(一)	65,678,667.15	64,585,445.58
应收款项融资			
预付款项		784,693.10	2,138,989.85
其他应收款	九、(二)	23,314,016.98	20,228,960.41
其中：应收利息		186,238.67	186,238.67
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		272,254,499.58	275,623,671.52
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		2,331,795.02	2,331,795.02
流动资产合计		365,525,562.21	367,001,191.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、(三)	51,194,246.27	51,194,246.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,016,232.70	13,781,671.54
在建工程		2,735.00	
生产性生物资产		3,366,777.06	3,366,777.06
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,861,656.32	14,078,213.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		639,000.00	639,000.00
递延所得税资产		36,427,222.82	36,427,222.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		119,507,870.17	119,487,130.97
资产总计		485,033,432.38	486,488,322.28
流动负债：			
短期借款		39,077,312.50	39,077,312.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,573,728.21	11,185,606.94
预收款项			
合同负债		5,000,550.00	366,972.48
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		370,297.15	356,196.35
应交税费		1,320,271.15	1,088,377.06
其他应付款		35,333,847.65	34,811,856.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		29,900,000.00	29,933,027.52
流动负债合计		112,576,006.66	116,819,349.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,413,279.75	1,553,017.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,413,279.75	1,553,017.16
负债合计		113,989,286.41	118,372,366.41
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,303,027.35	116,303,027.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		177,982.40	196,674.39
盈余公积		9,518,087.10	9,518,087.10
一般风险准备			
未分配利润		165,045,049.12	162,098,167.03
所有者权益合计		371,044,145.97	368,115,955.87
负债和所有者权益合计		485,033,432.38	486,488,322.28

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	一、(二十八)	13,429,511.57	6,211,416.78
其中：营业收入	一、(二十八)	13,429,511.57	6,211,416.78
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	一、(二十八)	18,527,743.09	8,621,233.61
其中：营业成本		12,928,606.77	2,960,248.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、(二十九)	12,589.34	108,025.19
销售费用	一、(三十)	400,775.08	523,167.93
管理费用	一、(三十一)	3,350,393.73	3,088,742.70
研发费用	一、(三十二)	422,920.00	432,220.00
财务费用	一、(三十三)	1,412,458.17	1,508,829.51
其中：利息费用		1,407,089.30	1,503,798.03
利息收入		837.63	1,204.43
加：其他收益	一、(三十四)	231,671.24	202,193.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(三十五)	5,913,593.47	23,001.99
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）		1,047,033.19	-2,184,621.25
加：营业外收入	一、(三十六)	0.3	0.87
减：营业外支出	一、(三十七)		317,676.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,047,033.49	-2,502,296.82
减：所得税费用	一、(三十八)		19,369.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,047,033.49	-2,521,665.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,047,033.49	-2,521,665.98
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,047,033.49	-2,521,665.98

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（5）其他			
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		1,047,033.49	-2,521,665.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,047,033.49	-2,521,665.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高庆海

主管会计工作负责人：袁增顺

会计机构负责人：袁增顺

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	九、（四）	11,728,296.23	3,945,323.28
减：营业成本	九、（四）	11,415,973.12	3,877,705.92
税金及附加		9,804.02	
销售费用		184,933.63	257,209.90
管理费用		1,390,334.10	1,648,333.03
研发费用		422,920.00	432,220.00
财务费用		1,410,857.85	1,443,839.07
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		139,814.81	201,704.30

投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,913,593.47	23,001.99
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）		2,946,881.79	-3,489,278.35
加：营业外收入		0.3	0.87
减：营业外支出			317,626.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,946,882.09	-3,806,903.92
减：所得税费用			3,450.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,946,882.09	-3,810,354.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,946,882.09	-3,810,354.22
（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			
5. 其他			
（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		2,946,882.09	-3,810,354.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,294,622.55	5,732,018.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			264,742.10
收到其他与经营活动有关的现金	一、（三十九）	6,836,806.54	4,534,302.57
经营活动现金流入小计		24,131,429.09	10,531,063.48
购买商品、接受劳务支付的现金		14,630,340.78	979,156.34
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,664,658.96	1,789,535.75
支付的各项税费		169,935.62	56,490.26
支付其他与经营活动有关的现金	一、（三十九）	7,200,183.97	6,243,393.04
经营活动现金流出小计		23,665,119.33	9,068,575.39
经营活动产生的现金流量净额		466,309.76	1,462,488.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,800.00

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			3,800.00
投资活动产生的现金流量净额			-3,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,020,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,020,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,299,668.75	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,167,420.55	1,440,075.00
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			104,451.00
筹资活动现金流出小计		19,467,089.30	19,544,526.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,447,089.30	-1,544,526.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-980,779.54	-85,837.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,184,773.07	788,141.41
六、期末现金及现金等价物余额		1,203,993.53	702,303.50

法定代表人：高庆海

主管会计工作负责人：袁增顺

会计机构负责人：袁增顺

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,835,599.80	4,694,727.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,823,591.48	3,333,575.60
经营活动现金流入小计		22,659,191.28	8,028,302.63
购买商品、接受劳务支付的现金		13,418,404.78	1,760,155.23
支付给职工以及为职工支付的现金		1,073,816.09	1,255,097.08
支付的各项税费		32,968.79	
支付其他与经营活动有关的现金		7,617,350.87	3,361,260.10
经营活动现金流出小计		22,142,540.53	6,376,512.41

经营活动产生的现金流量净额		516,650.75	1,651,790.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,800.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			3,800.00
投资活动产生的现金流量净额			-3,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,020,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,020,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,299,668.75	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,167,420.55	1,440,075.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,467,089.30	19,440,075.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,447,089.30	-1,440,075.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-930,438.55	207,915.22
加：期初现金及现金等价物余额		2,092,328.93	250,173.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,161,890.38	458,089.18

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

1、公司为人参、西洋参等种植、加工、产品研发、销售为主的全产业链企业，种植部分涉及季节性及周期性，每年秋季为生产旺季。精深加工产品不涉及季节性及周期性，全年生产。

(二) 财务报表项目附注

长白山皇封参业股份有限公司

2023年1-6月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、合并财务报表主要项目附注

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	4,842.25	7,422.86
银行存款	1,199,151.28	2,177,350.21

合 计	1,203,993.53	2,184,773.07
-----	--------------	--------------

(二) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	36,509,059.14	18.47%	36,509,059.14	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	161,111,564.15	81.53%	105,623,617.07	65.56%
其中：组合1：应收外部客户组合	161,111,564.15	81.53%	105,623,617.07	65.56%
组合2：应收关联客户组合				
合计	197,620,623.29	100	142,132,676.21	71.92%

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	41,990,715.87	20.79	41,990,715.87	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	159,958,407.29	79.21	106,055,553.81	66.30%
其中：组合1：应收外部客户组合	159,958,407.29	79.21	106,055,553.81	66.30%
组合2：应收关联客户组合				
合计	201,949,123.16	100	148,046,269.68	73.31%

(1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
天猫网店	110,480.49	110,480.49	1-2年、2-3年	100	已无法收回
京东店	15,088.93	15,088.93	1-2年	100	已无法收回
淘宝c店	14,156.00	14,156.00	1年以内、1-2年	100	已无法收回

中国医保	20,256.00	20,256.00	5 年以上	100	已无法收回
上海厚名公司（刘伟杰）	23,790.40	23,790.40	5 年以上	100	已无法收回
长白山人参有限公司	24,107.65	24,107.65	5 年以上	100	已无法收回
海纳之兰	5,071,706.00	5,071,706.00	2-5 年及 5 年以上	100	已无法收回
八百方 1	1,211.19	1,211.19	3-4 年	100	已无法收回
京东	5,788.16	5,788.16	5 年以上	100	已无法收回
北京市双桥燕京中药饮片厂	1,400.00	1,400.00	5 年以上	100	已无法收回
吉林省绿达生物科技有限公司	8,760.00	8,760.00	5 年以上	100	已无法收回
丰沃达医药物流（杭州）有限公司	28,902.50	28,902.50	5 年以上	100	已无法收回
北京同仁堂（长春）参茸有限责任公司	4,440.80	4,440.80	4-5 年	100	已无法收回
泸州抚参堂药业有限公司	22,572,570.00	22,572,570.00	5 年以上	100	已无法收回
北京金象复星医药股份有限公司中药材分公司	1,872.00	1,872.00	5 年以上	100	已无法收回
上海国药药材有限公司	213,123.00	213,123.00	4-5 年	100	已无法收回
深圳市海王星辰医药有限公司	14,875.00	14,875.00	4-5 年	100	已无法收回
广东益建健康产业有限公司	3,081,998.00	3,081,998.00	4-5 年	100	已无法收回
广州博爱智谷医药股份有限公司	4,310.00	4,310.00	3-4 年	100	已无法收回

秀辰（湖北）供应链管理有限 公司	1,015,000.00	1,015,000.00	3-4 年	100	已无法收回
养尊堂吴海琴	55,241.00	55,241.00	2-3 年	100	已无法收回
广东海五星健康药房有限公 司	38,325.60	38,325.60	1-2 年	100	已无法收回
福建省万安医药有限公司	3,373,650.00	3,373,650.00	2-3 年	100	已无法收回
白山市益康参茸有限公司	23,323.00	23,323.00	1-2 年	100	已无法收回
郑彦家	18,973.22	18,973.22	5 年以上	100	已无法收回
松江河万达店	26,395.00	26,395.00	5 年以上	100	已无法收回
敦化黄泥河	711,000.00	711,000.00	3-4 年	100	已无法收回
网聚珍品	1,435.20	1,435.20	2-3 年	100	已无法收回
云商之家	26,880.00	26,880.00	3-4 年	100	已无法收回
合计	36,509,059.14	36,509,059.14	--	--	--

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损 失率(%)	坏账准备
1年以内	13,183,507.44	28.98%	3,820,580.46	8,953,913.50	28.98%	2,594,834.77
1至2年	3,511,062.47	38.40%	1,348,247.99	3,506,197.15	38.40%	1,346,249.38
2至3年	41,868,399.75	52.67%	22,052,086.15	44,866,830.15	52.67%	23,631,262.89
3至4年	73,955,394.43	67.57%	49,971,660.02	73,955,394.43	67.57%	49,970,094.38
4至5年	20,269,700.00	99.20%	20,107,542.40	20,269,700.00	99.20%	20,106,740.32

5年以上	8,323,500.06	100.00%	8,323,500.06	8,406,372.06	100.00%	8,406,372.06
合 计	161,111,564.15		105,623,617.07	159,958,407.29		106,055,553.81

2. 本报告期计提、转回或收回的坏账准备的情况。

本期转回坏账准备金额为 5,913,593.47 元。

3. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州共丞药业股份有限公司	59,537,940.00	30.13%	45,394,822.11
泸州抚参堂酒业有限公司	22,572,570.00	11.42%	22,572,570.00
吉林兴参实业有限公司	12,690,796.00	6.42%	6,684,214.94
江苏百荟聚通制药有限公司	26,314,820.00	13.32%	17,780,366.79
厦门美好医药有限公司	19,842,560.00	10.04%	10,451,033.65
合 计	140,958,686.00	71.33%	102,883,007.49

5. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	798,134.86	78.39%	2,003,589.85	85.49%
1至2年	136,100.06	13.37%	256,100.06	10.93%
2至3年	83,862.13	8.24%	83,862.13	3.58%
3年以上				
合 计	1,018,097.05	100	2,343,552.04	100

2. 无账龄超过 1 年的大额预付款项情况

3. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总	是否关联方
卢胜全	260,000.00	25.54%	否
东北证券股份有限公司	150,000.00	14.73%	否

沈阳市永洁洗化原料有限公司	83,862.12	8.24%	否
中国石油天然气股份有限公司吉林白山销售分公司	83,186.90	8.17%	否
吉林省双抚科技发展有限公司	82,000.05	8.05%	否
合计	659,049.07	64.73%	

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	186,238.67	186,238.67
其他应收款项	8,891,228.52	6,744,827.03
减：坏账准备	3,461,668.22	3,461,668.22
合计	5,615,798.97	3,469,397.48

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
拆出资金应收利息	186,238.67	186,238.67
合计	186,238.67	186,238.67

2. 其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	356,584.76	530,171.00
备用金	514,049.90	515,725.95
其他款项	8,020,593.86	5,698,930.08
减：坏账准备	3,461,668.22	3,461,668.22
合计	5,429,560.30	3,283,158.81

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	3,465,363.27	38.98%	1,055,579.46	15.65%
1至2年	1,158,960.19	13.03%	1,418,276.51	21.03%
2至3年	478,922.39	5.39%	481,988.39	7.15%
3至4年	312,542.98	3.52%	312,542.98	4.63%

4至5年	433,099.68	4.87%	434,099.68	6.44%
5年以上	3,042,340.01	34.22%	3,042,340.01	45.11%
合计	8,891,228.52	100.00%	6,744,827.03	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	883,978.00		2,577,690.22	3,461,668.22
期初余额在本期重新评估后	883,978.00		2,577,690.22	3,461,668.22
本期计提	0.00			0.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	883,978.00		2,577,690.22	3,461,668.22

其中划分为第三阶段明细情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
刘伟杰	300,000.00	300,000.00	5年以上	100.00	离职无法收回
陈一惠	7,652.00	7,652.00	2至3年	100.00	离职无法收回
济南美缇商贸有限公司	2,088,288.24	2,088,288.24	5年以上	100.00	合作失败无法收回
人民解放军参谋部	75,000.00	75,000.00	5年以上	100.00	无法收回
逢兆鑫	50,892.00	50,892.00	5年以上	100.00	无法收回
长白县林业局	22,500.00	22,500.00	5年以上	100.00	无法收回
八零九零有限公司	15,000.00	15,000.00	5年以上	100.00	无法收回
金贞秀	9,117.98	9,117.98	4至5年	100.00	离职无法收回
廉光辉	9,000.00	9,000.00	2至3年	100.00	离职无法收回
李双平	240.00	240.00	5年以上	100.00	离职无法收回
合计	2,577,690.22	2,577,690.22	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额	是否关联方
济南美缇商贸有限公司	往来款	2,088,288.24	5年以上	23.49%	2,088,288.24	否
高阳	其他款项	813,391.00	1至5年	9.15%	165,680.90	否
云南金九地生物科技有限公司	拆借款	390,852.98	1至2年	4.40%	19,542.65	否
		94,994.96	2至3年	1.07%	18,998.99	否
柴猛	往来款	450,000.00	1年以内	5.06%	9,000.00	否
贵州广济堂健康药业有限公司	往来款	300,000.00	1年以内、1至2年	3.37%	240,000.00	否
合计		4,137,527.18		46.53%	2,541,510.78	

(五) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	101,894,019.62		101,894,019.62	103,581,011.78		103,581,011.78
消耗性生物资产	147,761,191.73		147,761,191.73	147,761,191.73		147,761,191.73
库存商品	14,193,564.55	1,252,088.53	12,941,476.02	13,538,444.54	1,252,088.53	12,286,356.01
原材料	12,478,842.72		12,478,842.72	15,386,399.35		15,386,399.35
包装物、周转材料等	3,495,596.26	265,870.80	3,229,725.46	3,524,588.65	265,870.80	3,258,717.85
合计	279,823,214.88	1,517,959.33	278,305,255.55	283,791,636.05	1,517,959.33	282,273,676.72

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,520,023.35	2,520,023.35
预缴企业所得税	21,479.70	21,479.70
合计	2,541,503.05	2,541,503.05

(七) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值					
1.期初余额	34,004,870.57	13,892,000.92	2,302,884.93	1,112,941.94	51,312,698.36
2.本期增加金额	-	-	-	9,822.78	9,822.78
(1) 购置				9,822.78	9,822.78
3.本期减少金额					
4.期末余额	34,004,870.57	13,892,000.92	2,302,884.93	1,122,764.72	51,322,521.14
二、累计折旧					
1.期初余额	14,152,773.09	10,988,787.12	2,286,512.09	1,082,701.57	28,510,773.87
2.本期增加金额	790,732.89	-294,590.70	-143,250.08	-120,408.22	232,483.89
(1) 计提	790,732.89	-294,590.70	-143,250.08	-120,408.22	232,483.89
3.本期减少金额					
4.期末余额	14,943,505.98	10,694,196.42	2,143,262.01	962,293.35	28,743,257.76
三、减值准备					
1.期初余额	99,903.26	475,696.35	4,912.06		580,511.67
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	99,903.26	475,696.35	4,912.06		580,511.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,961,461.33	2,722,108.15	154,710.86	160,471.37	21,998,751.71
2.期初账面价值	19,752,194.23	2,427,517.45	11,460.78	30,240.37	22,221,412.83

(八) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
一、在建工程	2,735.00	0.00
合计	2,735.00	0.00

(九) 生产性生物资产

1. 以成本计量的生物资产

项目	种植业：五味子	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,952,063.92	3,952,063.92
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1)成长期间维护支出		-

3.本期减少金额		
4.期末余额	3,952,063.92	3,952,063.92
二、累计折旧		
1.期初余额	585,286.86	585,286.86
2.本期增加金额		0.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	585,286.86	585,286.86
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,366,777.06	3,366,777.06
2.期初账面价值	3,366,777.06	3,366,777.06

(十) 使用权资产

项目	房屋	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	1,396,882.08	1,396,882.08
(2) 本期增加金额		
—新增租赁		
—企业合并增加		
—重估调整		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置	1,396,882.08	1,396,882.08
(4) 期末余额		
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		

—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值		
(2) 上年年末账面价值	1,396,882.08	1,396,882.08

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	林地使用权	专利权	计算机软	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	14,613,743.87	9,254,000.00	1,315,661.00	6,111.11	25,189,515.98
(2) 本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	14,613,743.87	9,254,000.00	1,315,661.00	6,111.11	25,189,515.98
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	3,771,395.50	1,100,761.84	1,322,715.32	6,111.11	6,200,983.77
(2) 本期增加金额	91,777.76	134,766.99	-9,987.79		216,556.96
—计提	91,777.76	134,766.99	-9,987.79		216,556.96
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	3,863,173.26	1,235,528.83	1,312,727.53	6,111.11	6,417,540.73

3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	10,750,570.61	8,018,471.17	2,933.47	0.00	18,771,975.25
(2) 上年年末账面价值	10,842,348.37	8,153,238.16	-7,054.32	0.00	18,988,532.21

注：截至 2023 年 6 月 30 日，“林地使用权”资产尚未办理产权证，账面价值为 8,018,471.17 元。

(十二) 长期待摊费用

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
供热管道	300,000.00				300,000.00
东兴五味子基地其他 资产	639,000.00				639,000.00
装修费	14,253.31		14,253.31		
合计	953,253.31		14,253.31		939,000.00

(十三) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产明细

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	145,708,891.28	36,427,222.82	145,708,891.28	36,427,222.82
内部交易未实现利润	63,675.44	15,918.86	63,675.44	15,918.86
合计	145,772,566.72	36,443,141.68	145,772,566.72	36,443,141.68

(十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
担保借款	18,000,000.00	18,000,000.00
担保、抵押借款	21,000,000.00	21,000,000.00
应计利息	77,312.50	77,312.50
合计	39,077,312.50	39,077,312.50

（十五）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,441,010.48	10,208,196.63
1年以上	756,200.00	1,998,876.06
合计	3,197,210.48	12,207,072.69

2. 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林省翰林净化工程安装有限公司	500,000.00	资金紧张
刘祥国	380,000.00	资金紧张
合计	880,000.00	

（十六）合同负债

项目	期末余额	期初余额
化妆品销售项目	307,212.57	462,211.58
人参制品销售项目	5,143,481.47	366,972.48
合计	5,450,694.04	829,184.06

（十七）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	430,900.14	1,248,405.80	1,264,580.18	414,725.76
离职后福利-设定提存计划		284,135.11	277,086.63	7,048.48
辞退福利	46,400.00		600.00	45,800.00
一年内到期的其他福利				
合计	477,300.14	1,532,540.91	1,542,266.81	467,574.24

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	423,160.40	1,226,841.00	1,243,561.90	406,439.50

(2) 职工福利费				0.00
(3) 社会保险费	7,739.74	287,375.91	279,780.91	15,334.74
其中：医疗保险费	6,860.84	65,527.22	58,970.52	13,417.54
工伤保险费	279.81	3,773.52	3,281.74	771.59
生育保险费	599.09	3,240.80	2,694.28	1,145.61
(4) 住房公积金		18,324.00	18,324.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费				0.00
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合计	430,900.14	1,514,216.91	1,523,342.81	421,774.24

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		136,601.21	136,601.21	
失业保险费		5,538.72	5,538.72	
企业年金缴费				
合计		142,139.93	142,139.93	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,043,669.05	912,812.66
企业所得税	-10,953.74	2,006.26
个人所得税	22,832.27	16,465.56
城市维护建设税	70,668.99	70,784.55
教育费附加	183,261.49	183,261.49
地方教育费附加	123,575.08	123,575.08
水利建设基金	0.00	7,854.79
房产税	24,278.07	36,417.11

土地使用税	28,584.00	42,876.00
合计	1,485,915.21	1,396,053.50

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款项	15,800,186.59	15,190,691.33
合计	15,800,186.59	15,190,691.33

1、应付利息

本报告期无应付利息

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴的个税	8,130,000.00	8,130,000.00
往来款	3,400,000.00	3,400,000.00
其他款项	4,270,186.59	3,660,691.33
合计	15,800,186.59	15,190,691.33

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津御赐神草科技发展合伙企业	8,130,000.00	当地税务机关征收未明确
合计	8,130,000.00	

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		1,455,975.31
合计		1,455,975.31

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待审验的投资款项	29,900,000.00	29,900,000.00
待转增值税销项税	60,087.51	93,115.03
合计	29,960,087.51	29,993,115.03

(二十二) 递延收益

(1) 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,284,204.27		231,396.59	3,052,807.69	
合计	3,284,204.27		231,396.59	3,052,807.69	

(2) 政府补助项目情况

负债项目	期初余额	本期新	本期计入	其他变动	期末余额	与资产相关
人参精深加工建设	1,731,187.11		91,659.18		1,639,527.93	与资产相关
年加工 100 吨皇封参	1,115,494.13		71,040.68		1,044,453.45	与资产相关
年产 50 吨皇封参模	171,099.73		21,775.55		149,324.19	与资产相关
现代农业发展项目	106,253.42		14,250.00		92,003.42	与资产相关
100 吨红参产品生产	160,169.88		32,671.18		127,498.70	与资产相关
合计	3,284,204.27		231,396.59		3,052,807.69	

(二十三) 股本

项目	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	80,000,000.00						80,000,000.00

(二十四) 资本公积

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)	115,983,781.08			115,983,781.08
其他资本公积	557,703.06			557,703.06
合计	116,541,484.14			116,541,484.14

(二十五) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	196,674.39		18,691.99	177,982.40
合计	196,674.39		18,691.99	177,982.40

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,518,087.10			9,518,087.10
合计	9,518,087.10			9,518,087.10

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	119,918,600.55	177,972,063.13
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	119,918,600.55	177,972,063.13
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,047,033.49	-58,053,462.58
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	120,965,634.04	119,918,600.55

(二十八) 营业收入、营业成本

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	13,373,616.70	12,896,121.08	6,211,416.78	2,960,248.28
其中: 人参系列销售业	13,373,616.70	12,896,121.08	6,211,416.78	2,960,248.28
二、其他业务小计	55,894.87	32,485.69		
其中: 人参化妆品销售	55,894.87	32,485.69		
其他				
合计	13,429,511.57	12,928,606.77	6,211,416.78	2,960,248.28

(二十九) 税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
印花税	1,782.55	
城市维护建设税	1,430.57	
教育费附加	1,354.75	
地方教育费附加		
房产税		24,278.08
土地使用税		81,446.17
其他	8,021.47	2,300.94
合计	12,589.34	108,025.19

（三十）销售费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	258,318.26	380,794.08
广告宣传费	33,281.50	91,785.28
房屋租赁及物业费		-
交通差旅费	1,369.37	2,680.00
运费	60,999.17	-
物流费用	15,031.21	-
业务招待费	3,091.82	-
折旧费用	12,058.53	1,418.58
水电费		-
办公费	2,237.20	44,674.22
其他费用	14,388.02	1,815.77
合计	400,775.08	523,167.93

（三十一）管理费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	857,268.37	812,701.97
折旧费	94,683.30	989,146.06
无形资产摊销	216,556.96	69,092.46
使用权资产折旧费	-59,093.23	
中介咨询及服务费	116,833.91	40,735.85
办公费用	950,272.04	88,324.34
业务招待费	76,795.97	124,261.04
差旅费	61,129.58	32,012.67
交通费用	116,784.69	
其他费用	919,162.14	932,468.31
合计	3,350,393.73	3,088,742.70

（三十二）研发费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
原材料		
职工薪酬	422,920.00	422,680.00

折旧费		
其他		9540
合计	422,920.00	432,220.00

(三十三) 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息费用	1,407,089.30	1,503,798.03
利息收入	837.63	1,204.43
手续费	6,206.50	6,235.91
合计	1,412,458.17	1,508,829.51

(三十四) 其他收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
人参精深加工建设项目	91,659.18	202,193.59
年加工100吨皇封参系列产品生产线项目	71,040.68	
年产50吨皇封参模压红参生产线项目	21,775.55	
现代农业发展项目	14,250.00	
100吨红参产品生产线改造扩建项目	32,671.18	
代扣个税手续费	274.65	
合计	231,671.24	202,193.59

(三十五) 信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
应收账款坏账损失	5,913,593.47	23,001.99
其他应收款坏账损失		0.00
合计	5,913,593.47	23,001.99

(三十六) 营业外收入

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.3	0.87	0.3

合计	0.3	0.87	0.3
----	-----	------	-----

(三十七) 营业外支出

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金		50.00	
库存商品报废损失		310,114.44	
其他		7,512.00	
合计	0.00	317,676.44	0.00

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用	0.00	19,369.16
合计	0.00	19,369.16

(三十九) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
资金往来款	6,798,512.90	4,330,904.55
政府补助	37,500.00	202,193.59
利息收入	793.64	1,204.43
合计	6,836,806.54	4,534,302.57

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
资金往来款	6,156,064.17	5,558,120.56
中介咨询及服务费		40,735.85
交通运输费	100,929.16	
差旅费	49,859.96	32,012.67
业务招待费	8,957.00	124,261.04
银行手续费	6,309.36	6,235.90
其他支出	878,064.32	482,027.02

合计	7,200,183.97	6,243,393.04
----	--------------	--------------

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		1,061,695.73	-2,521,665.98
加：信用减值损失		-5,913,593.47	-23,001.99
资产减值准备			-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		232,483.90	1,733,667.96
使用权资产摊销			-
无形资产摊销		216,556.96	296,363.73
长期待摊费用摊销		-	73,501.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		-	-
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		-	-
财务费用（收益以“-”填列）		1,410,380.51	1,503,798.03
投资损失（收益以“-”填列）		-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		-	19,369.16
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		-	-
存货的减少（增加以“-”填列）		4,022,668.77	-610,297.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）		3,239,060.70	-3,646,159.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）		-3,143,391.82	4,636,912.70
其他		-659,551.52	-
经营活动产生的现金流量净额		466,309.76	1,462,488.09
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		1,203,993.53	702,303.50

减：现金的期初余额		2,184,773.07	788,141.41
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		-980,779.54	-85,837.91

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,203,993.53	2,184,773.07
其中：库存现金	4,842.25	7,422.86
可随时用于支付的银行存款	1,199,151.28	2,177,350.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,203,993.53	2,184,773.07
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		

（四十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	10,723,473.98	吉林银行股份有限公司白山抚松支行贷款抵押
无形资产	5,843,185.15	吉林银行股份有限公司白山抚松支行贷款抵押
合计	16,566,659.13	

二、合并范围的变更

本公司报告期内合并范围未发生变化。

三、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长白朝鲜族自治县皇封参隆参业有限公司	长白县	长白县	人参种植	100%		货币投资
皇封参（抚松）生物科技有限公司	抚松县	抚松县	化妆品生产及	100%		货币投资

			销售		
抚松皇封参商贸有限公司	抚松县	抚松县	商贸	100%	货币投资
皇封（北京）参业商贸有限公司	北京市	北京市	商贸	100%	货币投资

四、关联方与关联交易

（一）本公司的控股股东情况

本公司无控股股东；本公司由自然人刘征实际控制，认定理由如下：

1、截至 2021 年 12 月 31 日，刘征通过北京中民健投资管理有限公司（以下简称“中民健”）控股北京中科孚德科技有限公司（以下简称“中科孚德”），间接控制本公司 33.13% 的股权，代表对本公司 33.13% 的控制权和表决权。

2、2016 年 8 月 30 日，中科孚德召开股东会，决议通过中科孚德与本公司现有股东王力钢、杨惠、李虹、张丽芳、邢英楠、管英玲、李红薇、陶勤海、林友鹏签署《一致行动协议书》，上述股东合计持有皇封参业 23.96% 的股份，均于同日与中科孚德签署了《一致行动协议书》，约定在其持有本公司股份期间，在所有重大事项上均与中科孚德保持一致意见。

综上所述，刘征实际享有本公司 57.09% 的控制权和表决权，构成本公司的实际控制人。

刘征先生，籍贯为北京，身份证号为 11010219****19005X。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京中民健投资管理有限公司	北京中科孚德科技有限公司控股股东
北京中科孚德科技有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东
天津御赐神草科技发展合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的股东
王力钢、杨惠、李虹、张丽芳、邢英楠、管英玲、李红薇、陶勤海、林友鹏	与本公司实际控制刘征构成一致行动人
吉林省抚松制药股份有限公司	北京中科孚德科技有限公司参股企业、董事长高庆海和董事佟心任职企业
北京积盛广商贸有限公司	同一实际控制人
磐石市吉盛广商贸有限公司	吉林省抚松制药股份有限公司全资子公司
北京阳光天网科技有限公司	同一实际控制人
天津天士力之骄药业有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东控股公司
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

（四）关联交易情况

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
吉林省抚松制药股份有限公司	销售商品	销售红参	同类产品的市场价格并经公司董事决议批准	161,500.00	1.20%	851,130.00	3.20%

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

无。

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佟心、北京中科孚德科技有限公司	21,000,000.00	2022-9-7	2023-9-6	否
吉林省抚松制药股份有限公司	18,000,000.00	2023-1-16	2024-1-15	否
合计	39,000,000.00			

4. 关键管理人员薪酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	360,000.00	720,000.00

（五）关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	天津御赐神草科技发展合伙企业(有限合伙)	8,130,000.00	8,130,000.00

（六）关联方承诺

本报告期内未发生关联方承诺事项。

五、股份支付

本报告期内未发生股份支付事项。

六、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

七、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

无

九、母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	35,774,165.81	17.46%	35,774,165.81	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	169,065,041.08	82.54%	103,386,373.93	61.15%
其中：组合1：应收外部客户组合	156,329,714.50	76.32%	103,386,373.93	66.14%
组合2：应收关联客户组合	12,735,326.58	6.22%		0.00%
合计	204,839,206.89	100.00%	139,160,539.74	67.94%

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	41,251,400.67	19.62	41,251,400.67	100
按组合计提坏账准备的应收账款	168,403,756.24	80.32	103,818,310.66	66.38

其中：组合1：应收外部客户组合	156,405,106.56	74.60	103,818,310.66	66.38
组合2：应收关联客户组合	11,998,649.68	5.72		
合计	209,655,156.91	100	145,069,711.33	69.19

(1) 报告期内，期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
天猫网店	110,480.49	110,480.49	1-3年	100	已无法收回
京东店	21,576.70	21,576.70	1-2年	100	已无法收回
淘宝店	12,506.00	12,506.00	1-2年	100	已无法收回
中国医保	20,256.00	20,256.00	5年以上	100	已无法收回
上海厚名贸易有限公司	23,790.40	23,790.40	5年以上	100	已无法收回
吉林长白山人参有限公司	24,107.65	24,107.65	5年以上	100	已无法收回
海纳之兰（北京）国际科贸有限公司	5,071,706.00	5,071,706.00	1-5年	100	已无法收回
广州八百方信息技术有限公司	1,211.19	1,211.19	3-4年	100	已无法收回
京东	5,372.26	5,372.26	5年以上	100	已无法收回
北京市双桥燕京中药饮片厂	1,400.00	1,400.00	5年以上	100	已无法收回
吉林省绿达生物科技有限公司	8,760.00	8,760.00	5年以上	100	已无法收回
丰沃达医药物流（杭州）有限公司	28,902.50	28,902.50	5年以上	100	已无法收回
北京同仁堂（长春）参茸有限责任公司	4,440.80	4,440.80	4-5年	100	已无法收回
泸州抚参堂药业有限公司	22,572,570.00	22,572,570.00	5年以上	100	已无法收回
北京金象复星医药股份有限公司中药材分公司	1,872.00	1,872.00	5年以上	100	已无法收回
上海国药药材有限公司	213,123.00	213,123.00	4-5年	100	已无法收回
深圳市海王易点药医药有限公司	14,875.00	14,875.00	4-5年	100	已无法收回
广东益建健康产业有限公司	3,081,998.00	3,081,998.00	4-5年	100	已无法收回
广州博爱智谷医药股份有限公司	4,310.00	4,310.00	3-4年	100	已无法收回
秀辰（湖北）供应链管理有限公司	1,015,000.00	1,015,000.00	3-4年	100	已无法收回
云南养尊堂生物科技有限公司	55,241.00	55,241.00	2-3年	100	已无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
广东康养堂大药房有限公司	38,325.60	38,325.60	1-2年	100	已无法收回
福建省万安医药有限公司	3,373,650.00	3,373,650.00	2-3年	100	已无法收回
白山市益康参茸有限公司	23,323.00	23,323.00	1-2年	100	已无法收回
郑彦家	18,973.22	18,973.22	5年以上	100	已无法收回
松江河万达店	26,395.00	26,395.00	5年以上	100	已无法收回
合计	35,774,165.81	35,774,165.81	--	--	--

(2) 组合 1: 应收外部客户组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	11,426,204.34	28.98%	3,310,032.56	8,420,294.00	28.98%	2,440,192.40
1至2年	3,489,295.65	38.40%	1,325,932.35	3,489,295.65	38.40%	1,339,759.84
2至3年	41,822,314.40	52.67%	22,027,812.99	44,820,744.80	52.67%	23,606,989.83
3至4年	71,165,394.00	67.57%	48,459,049.60	71,165,394.00	67.57%	48,084,950.16
4至5年	20,269,700.00	99.20%	20,106,740.32	20,269,700.00	99.20%	20,106,740.32
5年以上	8,156,806.11	100.00%	8,156,806.11	8,239,678.11	100.00%	8,239,678.11
合计	156,329,714.50		103,386,373.93	156,405,106.56		103,818,310.67

(3) 组合 2: 关联方组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	12,735,326.58			11,998,649.68		
合计	12,735,326.58			11,998,649.68		

2. 本报告期计提、转回或收回的坏账准备的情况。

本期转回坏账准备金额为 5,913,593.47 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额	坏账准备余额
广州共丞药业股份有限公司	59,537,940.00	29.07%	45,394,822.11
泸州抚参堂酒业有限公司	22,572,570.00	11.02%	22,572,570.00

吉林兴参实业有限公司	12,690,796.00	6.20%	6,684,214.94
江苏百荟聚通制药有限公司	26,314,820.00	12.85%	17,780,366.79
厦门美好医药有限公司	19,842,560.00	9.69%	10,451,033.65
合计	140,958,686.00	68.82%	102,883,007.49

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	186,238.67	186,238.67
其他应收款项	23,766,866.51	20,681,809.94
减：坏账准备	639,088.20	639,088.20
合计	23,314,016.98	20,228,960.41

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
拆出资金应收利息	186,238.67	186,238.67
合计	186,238.67	186,238.67

2. 其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	18,297,607.25	17,367,961.13
保证金及押金	168,220.00	168,220.00
备用金	152,624.20	142,097.58
其他款项	5,148,415.06	3,003,531.23
减：坏账准备	639,088.20	639,088.20
合计	23,127,778.31	20,042,721.74

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	5,957,796.05	25.07%	2,753,038.48	13.31%
1至2年	2,775,082.19	11.68%	2,933,967.19	14.19%
2至3年	14,125,013.80	59.43%	14,128,079.80	68.31%
3至4年	120,001.50	0.50%	120,001.50	0.58%
4至5年	425,935.00	1.79%	408,685.00	1.98%

5年以上	363,037.97	1.53%	338,037.97	1.63%
合计	23,766,866.51	100.00%	20,681,809.94	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	639,088.20			639,088.20
期初余额在本期重新评估	639,088.20			639,088.20
本期计提	0.00			0.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	639,088.20			639,088.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
皇封（北京）参业商贸有限公司	关联方往来款	2,785,301.72	1年以内	13.85%	
		1,587,593.60	1-2年	7.90%	
		13,683,201.93	2-3年	68.06%	
高阳	其他款项	813,391.00	1-5年	4.05%	165,680.90
柴猛	其他款项	450,000.00	1年以内	2.24%	9,000.00
云南金九地生物科技有限公司	拆借款	390,852.98	1-2年	1.94%	19,542.65
		94,994.96	2-3年	0.47%	18,998.99
贵州广济堂健康药业有限公司	往来款	300,000.00	4-5年	1.49%	240,000.00
合计		20,105,336.19	--	100.00%	453,222.54

(三) 长期股权投资

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	51,194,246.27		51,194,246.27	51,194,246.27		51,194,246.27
合计	51,194,246.27		51,194,246.27	51,194,246.27		51,194,246.27

1. 对子公司的投资

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
长白朝鲜族自治县皇封参隆参业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
皇封参（抚松）生物科技有限公司	40,394,246.27			40,394,246.27		
抚松皇封参商贸有限公司	300,000.00			300,000.00		
皇封（北京）参业商贸有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	51,194,246.27			51,194,246.27		

（四）营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,728,296.23	11,415,973.12	3,945,323.28	3,877,705.92
其中：人参系列销售业务	11,728,296.23	11,415,973.12	3,945,323.28	3,877,705.92
二、其他业务小计				
其中：人参化妆品销售业务				
合计	11,728,296.23	11,415,973.12	3,945,323.28	3,877,705.92

十、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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		

项目	金额	说明
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		
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	0.3	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	0.3	
所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)		
合计	0.3	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.32	-0.66	0.01	-0.0315

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	-0.63	0.01	-0.03
-------------------------	------	-------	------	-------

十一、会计报表的批准

本财务报告经公司于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

长白山皇封参业股份有限公司

二〇二三年八月二十八日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助	0
2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.3
非经常性损益合计	0.3
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0.3

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用