

公司代码：600750

公司简称：江中药业

江中药业股份有限公司

2017 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、公司负责人钟虹光、主管会计工作负责人罗鹏及会计机构负责人(会计主管人员)罗鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的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计划、发展战略等前瞻性描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、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本报告分析了公司面临的一般风险，敬请投资者予以关注。详见“第四节经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	101

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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、江中药业	指	江中药业股份有限公司
江中集团、控股股东	指	江西江中制药（集团）有限责任公司
小舟公司	指	江西江中小舟医药贸易有限责任公司
《公司章程》	指	《江中药业股份有限公司章程》
《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》
OTC	指	非处方药，即经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品。
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，是一套适用于制药行业的强制性标准，要求企业在药品生产过程中按照 GMP 要求保证药品质量符合国家标准。
ISO	指	英文 International Organization for Standardization 的缩写，是国际标准化领域中一个十分重要的组织。公司主要实施质量体系、环境体系、职业健康体系等管理标准，用于提升质量、环境和职业健康等管理水准。
HACCP	指	英文 Hazard Analysis and Critical Control Point 的缩写，表示危害分析的临界控制点。确保食品在消费的生产、加工、制造、准备和食用等过程中的安全，在危害识别、评价和控制方面是一种科学、合理和系统的方法。通过对食品加工过程的每一步进行监视和控制，从而降低危害发生的概率。
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中多处数值为保留 2 位小数，且存在不同章节采用不同单位（万元或元）统计。若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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	江中药业股份有限公司
公司的中文简称	江中药业
公司的外文名称	JIANGZHONGPHARMACEUTICAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	JZYY
公司的法定代表人	钟虹光

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	田永静
联系地址	江西省南昌市高新区火炬大道788号
电话	0791-88169323
传真	0791-88162532

电子信箱	jzyy@jzjt.com
------	---------------

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省南昌市高新区火炬大道788号
公司注册地址的邮政编码	330096
公司办公地址	江西省南昌市高新区火炬大道788号
公司办公地址的邮政编码	330096
公司网址	www.jzjt.com
电子信箱	jzyy@jzjt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司基本情况未变更。

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	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点未变更。

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	江中药业	600750	东风药业

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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	877,665,458.19	870,642,110.31	0.81
归属于上市公司股东的净利润	210,444,006.24	196,568,870.66	7.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	215,476,324.41	194,066,195.31	11.03
经营活动产生的现金流量净额	81,249,014.81	383,375,116.69	-78.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,706,095,812.07	2,615,544,788.24	3.46
总资产	3,011,936,524.20	3,065,747,045.51	-1.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年	本报告期比上年同
--------	------	----	----------

	(1-6月)	同期	期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.70	0.66	6.06
稀释每股收益(元/股)	0.70	0.66	6.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.72	0.65	10.77
加权平均净资产收益率(%)	7.73	8.01	减少0.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.92	7.91	增加0.01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
非流动资产处置损益	-234,146.45
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	75,000.00
对外委托贷款取得的损益	2,759,331.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,590,881.52
少数股东权益影响额	1,128.16
所得税影响额	957,249.87
合计	-5,032,318.17

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

公司以中药产业为核心布局大健康产业,主要从事非处方药、保健品(含功能食品,下同)的生产、研发与销售,在证监会行业分类中属于医药制造业。

1、非处方药类业务。主要包括江中牌健胃消食片、江中牌乳酸菌素片等广告品种,以及江中牌草珊瑚含片、胖大海菊花乌梅桔红糖(原名:亮嗓)、古优氨糖钙、古优男钙及女钙、肝纯片、锐洁消毒湿巾、六味地黄膏等非广告品种。(注:胖大海菊花乌梅桔红糖、古优氨糖钙等产品属非OTC产品,但由OTC业务线管理,因此统计在此类别,下同)。

2、保健品及功能食品业务。主要包括初元和参灵草。初元为营养饮品,参灵草为高端滋补保健品。参灵草主要成分为西洋参、灵芝、冬虫夏草(或虫草菌粉),对应产品为参灵草牌原草液(冬虫夏草配方)和参灵草牌菌草液(虫草菌粉配方)。

（二）经营模式

1、采购模式

由采购部统一集中向国内外厂商或经销商采购原材料。采购部根据公司年度经营计划及制造部门排产计划，结合原材料采购周期确定最佳采购和储存批量，统一编制采购计划。采购方式一般采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判、询价采购、单一来源采购等五种方式。中药材按照“道地要求”采取固定区域采购，关键药材采用策略采购模式；大宗原辅料、包装材料和燃料一般以招投标的方式进行采购，保证原辅料和包装材料采购合规、高效。

对于中药材：要求供应商直接在产地组织收购，减少中间环节，确保货源来源清晰，资源稳定可控，从而保证中药材供应的数量、质量、时效性及成本可控性。

对于原辅材料、包装材料：通过加强供应商开发、在全国或全球范围内搜索符合公司要求的供应商、培育战略合作供应商、加强现有供应商管理等系列措施，保证采购的大宗原辅材料、包装材料的品质和成本优势。

2、生产模式

公司倡导制造文明，以此为基础推行安全生产、均衡生产、高效生产、精益制造。公司生产安排以市场需求为导向，结合实际安全库存需要制定年度、月度、日生产计划。以 GMP、ISO、HACCP 等管理体系为基础，搭建起公司产品生产、质量管控、环境管理模式，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定。对原料、辅料、包装材料、中间产品及成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

3、销售模式

公司主要产品为非处方药和保健品，非处方药销售终端主要为药店，保健品的销售终端主要为超市及卖场。非处方药营销模式主要采取“经分销商覆盖+大型连锁战略合作”相组合的方式，由经分销商进行配送覆盖、药店进行零售，实现产品向消费者流转；同时与部分大型连锁药店进行战略合作，借助大型连锁药店的门店数量实现产品快速销售，减少中间环节。保健品营销模式主要采取“经分销商覆盖+大型商超直营”相组合的方式，由经分销商通过其零售终端或直接通过大型连锁商超实现产品对消费者的销售。公司（含控股子公司）主要负责产品的广告及宣传投入，并参与终端扩展、促销及客户维护等。

（三）行业发展现状

在经历了数十年的黄金发展期之后，随着医改深入及“健康中国”战略的强力驱动，我国医药行业正步入全新发展阶段。一方面，人口老龄化、人民健康意识的提高、国家民生改善等政策，将推动医药健康行业进一步发展；另一方面，取消药品加成、医药分开、药占比控费等医保控费措施、两票制、一致性评价、常态化的飞检等政策环境的变化，将不断加快行业优胜劣汰，推动行业并购整合，行业发展面临新的机遇和挑战，医药企业发展路径也将发生新的变化。此外，互联网化、工业智能化的浪潮下，新技术、新需求、新商业模式的不断涌现，也将深刻影响医药产业生态链。

根据 wind 数据统计,2017 年 1-6 月医药工业实现主营业务收入 14,516 亿元,利润总额 1,596 亿元,同比增长分别为 12.6%与 15.9%,与 2016 年全年的收入增速和利润增速(分别为 9.7%、13.9%)相比均有所提升。

(四) 周期性特点

医药健康产业具有非周期性特点,受宏观经济的影响相对较小。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。

公司始终坚持以遵循传统中医药理论为使命,依靠先进的制造工艺技术,本着追求极致的精神,与传统的中医药配方相结合,将传统的中医药理论与现代的科研技术平台相结合,制造出享誉世界的中医药产品。

历经多年发展,公司着力在科研、生产、营销方面打造自身的核心专长和能力:依托“中药固体制剂制造技术国家工程研究中心”和“蛋白质药物国家工程研究中心”两个国家级工程研究中心,以及“创新药物国家重点实验室”和“航天营养与食品工程重点实验室江中制药基地”两个国家级重点实验室平台,提升研发实力,构筑创新药业和保健品研发平台;以“制造文明”为核心,依托优越的生产基地和极致生产理念,打造生态化的生产环境,引进世界尖端的生产设备,追求精益求精的制造生产工艺,建立苛刻的质量检测标准,制造让世界刮目相看的极致产品;依托多年在非处方药、保健品领域形成的强大渠道覆盖和终端管理能力,不断在细分市场做优品牌,做大品类。

在企业发展过程中,集中体现的竞争优势有:建立在传统中医药文化理论体系上的持续产品研发优势;一批高素质的营销团队;两个全国驰名商标;两大业务线成熟营销渠道和十万家以上的可控终端;在市场细分领域不断稳固并提高产品市场占有率的成功经验。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、上半年总结

2017 年上半年,公司继续以中药产业为主体,经营非处方药、保健品及功能食品。公司以经济效益为中心,以市场为导向,以产品为基础,以品牌为助力,对内持续深化、推广“增量绩效”,搭建人才培养及梯队建设机制,稳中求进;对外聚焦优势领域,深耕胃肠道市场,强化品类和品

牌，优化整合广告媒介投放模式，创新求变。报告期内，公司实现营业收入 8.78 亿元，同比增长 0.81%；归属于母公司所有者净利润 2.10 亿元，同比增长 7.06%，每股收益 0.70 元。

（1）营销方面

非处方药类：以“广覆盖、快流通、高运转”为目标，强化连锁终端合作，特别是与百强连锁的深度合作。产品策略方面，明确产品定位，强化产品诉求，对核心产品健胃消食片成人装和儿童装，分别强调“肚子胀、不消化”、“孩子不吃饭，饭前嚼一嚼”的定位诉求，并辅以原料安全教育，提升产品尝试率；乳酸菌素片聚焦便秘市场，定位肠道健康市场以区隔消食片的胃健康市场，突显产品差异性，纠正消费者认知偏差。产品宣传方面，改变以往单纯硬广告投放模式，尝试采用植入冠名、硬广等多种方式结合的投放模式，积极应对媒体碎片化带来的媒介环境变化。报告期内，非处方药业务实现营业收入 7.43 亿元，同比下降 1.95%。

保健品及其他：强化目标人群定位，优化产品规格和包装，开发系列新产品，重新梳理参灵草产品的目标人群及定位。报告期内实现营业收入 1.31 亿元，同比增长 18.67%。

酒：公司酒业板块产品为杞浓酒（由纯枸杞经发酵并蒸馏而成的白酒），策略仍以保留和探索为主。报告期内实现营业收入 315 万元。

（2）生产及采购。公司继续倡导并践行“制造文明”，以安全生产、高效制造为管理理念，大力推行柔性生产及精益制造；以 GMP、ISO、HACCP 等管理体系为基础，搭建起公司产品生产、质量管控模式。采购方面，加强重点物料的采购监督管理，建立供应商服务考核体系。通过建立农产品基础数据调研模型、市场行情调研、价格走势预测、制定多样化采购策略等举措，最大限度降低原材料市场价格上涨对公司采购成本的影响。

（3）研发。围绕大健康发展战略，推进科研项目、平台建设、产品研发注册管理和创新性科研人才培养。报告期内，开展了新型初元等新产品研发和六味地黄膏等老产品的工艺提升研究。

2、行业发展及下半年计划

（1）行业发展情况

① 行业发展现状

见“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“行业发展现状”。

② 其他说明

2016 年 10 月，国务院颁布《“健康中国 2030”规划纲要》，将“健康中国”的概念提升至优先发展的战略地位，并明确提出了健康服务业总规模于 2020、2030 年超过 8 万亿和 16 万亿的发展目标。

2017 年 7 月 1 日《中医药法》正式实施，《中医药法》涵盖了中医药服务、中医药保护与发展、中医药人才培养、中医药科学研究、中医药传承与文化传播以及保障措施、法律责任等多个方面，并就建立健全中医药管理体系、保护中医药知识产权、对社会力量举办中医医疗机构、中

药材质量全程监管等方面作出明确规定。《中医药法》的推行标志着中医药行业正迎来前所未有的机遇和前景。

(2) 下半年计划

2017年下半年,公司将围绕年度经营目标,紧跟市场需求变化,强化市场管控,丰富产品结构,继续探索多样化的营销传播方式,充分发挥公司品牌优势,积极推动公司管理转型升级,促进公司业务健康稳步发展。

非处方药板块,聚焦连锁客户战略合作,树立连锁标杆,深化“渠道精控”,加强渠道管理,夯实渠道价值链。产品方面,在现有品类基础上根据细分市场需求开发新产品、新规格,优化产品结构。品牌传播方面,继续尝试植入冠名、硬广等多种方式投放,积极适应媒介环境新变化,加强品牌建设,集中资源打造核心品牌。保健品及功能食品板块,针对初元系列产品,继续优化现有产品规格和包装,进行新产品开发测试,顺应消费升级趋势。针对参灵草系列产品,按照重新梳理的目标市场及定位,落实宣传方案及终端推广活动,加快推动参灵草渠道下沉和终端覆盖,积极寻求新的发展转型机遇。

(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	877,665,458.19	870,642,110.31	0.81
营业成本	267,157,281.96	233,205,016.18	14.56
销售费用	298,954,764.95	347,752,377.11	-14.03
管理费用	46,570,537.38	50,245,488.90	-7.31
财务费用	-4,667,825.13	700,667.57	-766.20
经营活动产生的现金流量净额	81,249,014.81	383,375,116.69	-78.81
投资活动产生的现金流量净额	-47,998,119.33	23,738,518.34	-302.20
筹资活动产生的现金流量净额	-190,895,159.00	-51,233,213.56	-272.60
研发支出	23,032,689.06	23,241,148.99	-0.90
税金及附加	21,102,557.39	13,034,215.04	61.90
营业外支出	9,381,403.28	2,078,865.58	351.28

(1) 财务费用变动原因说明:报告期公司财务费用-467万元,较上年同期下降537万元,降幅766.20%,主要系公司本期归还银行借款,导致利息支出同比减少,及本期银行存款利息收入同比增加所致。

(2) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期经营活动产生的现金流量净额为8,125万元,较上年同期下降30,213万元,降幅78.81%,主要系公司本期销售回笼资金同比减少所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期投资活动产生的现金流量净额为-4,800万元,较上年同期下降7,174万元,降幅302.20%,主要系公司本期工程项目建设支出较上年同期增加所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期筹资活动产生的现金流量净额为-19,090万元,较上年同期下降13,966万元,降幅272.60%,主要系公司本期归还融资租赁款及银行借款

所致。

(5)税金及附加变动原因说明:报告期公司税金及附加为 2,110 万元,较上年同期增长 807 万元,增幅 61.90%,主要系公司本期按财政部规定将上年同期计入“管理费用”科目的房产税、土地使用税及印花税通过本科目核算所致。

(6)营业外支出变动原因说明:报告期公司营业外支出为 938 万元,较上年同期增长 730 万元,增幅 351.28%,主要系公司本期对外捐赠支出较上年同期增加所致。

2 其他

(1) 公司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

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	873,087,238.26	266,484,177.31	69.48	0.67	14.72	减少 3.74 个百分点
酒类	3,150,009.43	429,481.49	86.37	112.45	15.70	增加 11.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
非处方药类	742,557,089.11	203,424,856.99	72.60	-1.95	15.99	减少 4.24 个百分点
保健食品及其他	130,530,149.15	63,059,320.32	51.69	18.67	10.81	增加 3.43 个百分点
酒	3,150,009.43	429,481.49	86.37	112.45	15.70	增加 11.40 个百分点
合计:	876,237,247.69	266,913,658.80	69.54	0.86	14.72	减少 3.68 个百分点

注：1、“非处方药类”指公司非处方药业务线销售的产品，包括健胃消食片、复方草珊瑚含片、乳酸菌素片、古优钙片、胖大海菊花乌梅桔红糖（原名：亮嗓）等。

2、非处方药类、保健食品及其他、酒产品情况详见本节“经营情况的讨论与分析”之“上半年总结”。

主要销售客户情况：报告期内，公司前五名客户的营业收入合计 367,656,438.15 元，占全部营业收入的比例为 41.89%。

主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	217,093,584.41	5.44
华北	221,527,629.49	-8.80
华西	231,774,527.29	4.74
华南	205,841,506.50	3.59

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	609,651,595.65	20.24	449,404,461.18	14.66	35.66
应收帐款	23,833,828.39	0.79	13,551,979.19	0.44	75.87
在建工程	133,139,001.19	4.42	95,287,019.33	3.11	39.72
其他非流动资产	16,155,746.27	0.54	39,652,446.27	1.29	-59.26
短期借款	0	0.00	30,000,000.00	0.98	-100.00
预收款项	55,319,273.80	1.84	131,963,741.25	4.30	-58.08
应交税费	22,669,349.23	0.75	49,790,877.56	1.62	-54.47
其它应付款	22,429,227.70	0.74	33,277,491.75	1.09	-32.60
长期应付款	20,000,000.00	0.66	0	0.00	-

其他说明

(1) 应收票据期末余额为 60,965 万元，较上年末增长 16,025 万元，增幅 35.66%，主要系公司本期银行承兑汇票尚未到期托收所致。

(2) 应收账款期末余额为 2,383 万元，较上年末增长 1,028 万元，增幅 75.87%，主要系公司本期为加大销售力度，赊销业务增加所致。

(3) 在建工程期末余额为 13,314 万元，较上年末增长 3,785 万元，增幅 39.72%，主要系公司本期植物有效成份提取及保健食品生产项目和研发大楼项目建设持续投入所致。

(4) 其他非流动资产期末余额为 1,616 万元，较上年末下降 2,350 万元，降幅 59.26%，主要系本公司子公司江中杞浓酒业有限责任公司已终止杞浓酒生产项目，本期收到国土资源局一次性归还的公司原预付土地款所致。

(5) 短期借款期末无余额，较上年末下降 3,000 万元，降幅 100%，主要系公司本期归还银行借款所致。

(6) 预收账款期末余额为 5,532 万元，较上年末下降 7,664 万元，降幅 58.08%，主要系公司上年末预收货款本期销售转销所致。

(7) 应交税费期末余额为 2,267 万元，较上年末下降 2,712 万元，降幅 54.47%，主要系公司本期期末未交的增值税及相关税费比上年末减少所致。

(8) 其他应付款期末余额为 2,243 万元,较上年末下降 1,085 万元,降幅 32.60%,主要系公司本期支付了上年末未结算款项所致。

(9) 长期应付款期末余额为 2,000 万元,较上年末增长 2,000 万元,主要系公司作为江西省重点创新产业化升级工程项目被扶持单位,本期收到 3 年期无息贷款 2,000 万元所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 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

截止 2017 年 6 月 30 日,公司的对外股权投资情况如下:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	期初余额	本期增减变动	期末余额	会计科目
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	1.00	100,000.00		100,000.00	可供出售金融资产
北京和君商学在线科技股份有限公司	0.53	10,000,000.00		10,000,000.00	可供出售金融资产
青海银行股份有限公司	2.69	125,500,000.00		125,500,000.00	可供出售金融资产
江西本草天工科技有限责任公司	40.00	39,790,404.35	113,193.36	39,903,597.71	长期股权投资
北京正旦国际科技有限责任公司	25.71	13,546,613.16	-2,678,080.41	10,868,532.75	长期股权投资
北京江中高科技投资有限责任公司	20.00	4,522,547.11	-114,000.00	4,408,547.11	长期股权投资
合计		193,459,564.62	-2,678,887.05	190,780,677.57	

注:本期对外股权投资的增减变动额系公司对联营企业按权益法确认的投资收益。截止报告期末,上述可供出售金融资产余额为 13,560 万元,较上年末无增减;长期股权投资余额为 5,518.07 万元,较上年末下降 267.89 万元,降幅 4.63%。具体详见合并财务报表项目注释“14.可供出售金融资产”、“17.长期股权投资”。

(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

①公司利用暂时闲置的资金，通过委托江西银行八一支行，将自有资金 9,500 万元贷款给江西奇丽印刷有限公司，贷款期限为 1 年（2016 年 12 月 9 日至 2017 年 12 月 8 日），年利率 6.09%。报告期内，公司取得委托贷款利息收入 2,759,331.77 元。

②报告期内，公司植物有效成份提取及保健食品生产项目和研发大楼工程项目均在有序建设之中，截止报告期末，两个项目的土建工程已基本完成，目前正在进行内外部装饰和设备安装。报告期内，公司共投入 4,314.59 万元，截止报告期末已累计投入 13,309.33 万元。具体建设情况详见合并财务报表项目注释“20.在建工程”中“（2）重要在建工程项目本期变动情况”。

(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

金融资产名称	初始投资成本	资金来源	期初余额	公允价值变动	期末余额	会计科目
世纪黄金鼎信用甄选一号集合资产管理计划	10,000,000.00	自有资金	9,972,096.95	125,903.05	10,098,000.00	可供出售金融资产

(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、江西江中医药贸易有限责任公司（以下简称“江中医贸”）

江中医贸注册资本 7,000 万元，本公司持有其 99.71%的股权。经营范围为药品批发、零售、副食品销售。报告期末，资产总额 33,821 万元，较上年末下降 22.18%；净资产 8,423 万元，较上年末增加 1.29%；报告期实现营业收入 84,624 万元，较上年同期下降 0.20%；净利润 107 万元，较上年同期下降 84.08%。报告期利润下降，主要系该公司的市场推广费用同比增加所致。

2、江西江中食品有限责任公司（以下简称“江中食品”）

江中食品注册资本 9,000 万元，本公司持有其 100.00%股权。经营范围为预包装食品经营。报告期末，资产总额 163 万元，较上年末下降 83.14%；净资产-10 万元，较上年末增长 96.69%；报告期实现营业收入 665 万元，较上年同期下降 9.88%；净利润 294 万元，较上年同期下降 22.78%。

3、宁夏朴卡酒业有限公司（以下简称“宁夏朴卡”）

宁夏朴卡注册资本 12,000 万元（原注册资本 2000 万元，2017 年 4 月本公司对其增资扩股 1 亿元），本公司持有其 100.00%股权。经营范围为枸杞酒及葡萄酒系列产品的研发；对外贸易经营。报告期末，资产总额 2,215 万元，较上年末增长 8.53%；净资产 2,022 万元，较上年末增长 124.72%；报告期实现营业收入 607 万元，较上年同期增长 349.73%；净利润 202 万元，较上年同期增长 168.39%。

4、江中杞浓酒业有限责任公司（以下简称：江中杞浓）

江中杞浓注册资本 5,000 万元，本公司持有其 100.00%股权。经营范围为酒类产品销售；仓储服务（不含石油、成品油、危险化学品等危险品的仓储）。报告期末，资产总额 4,019 万元，较上年末下降 6.98%；净资产 3,840 万元，较上年末下降 3.4%；报告期实现营业收入 106 万元，较上年同期增长 295.78%；净利润-135 元，较上年同期下降 45.93%。

5、江西本草天工科技有限责任公司（以下简称：本草天工）

本草天工注册资本 8,800 万元，本公司持有其 40.00% 股权。本草天工是中药固体制剂制造技术国家工程研究中心的法人依托单位。报告期末，资产总额 12,140 万元，较上年末增长 3.07%；净资产 9,976 万元，较上年末增长 0.28%；报告期实现营业收入 598 万元，较上年同期增长 37.64%；净利润 28 万元，较上年同期增长 128.33%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业竞争加剧风险

药企与非药企争相布局非处方药及医药健康产业、产业资本深度融合与跨界扩张趋势凸显、医药互联网的加速发展，行业竞争日益加剧，将面临来自于越来越多优秀同行在产品管理、推广模式、销售渠道等多方面竞争的压力。

应对措施：面对日益加剧的竞争，公司将不断研发并推出符合市场需求、百姓需要的优质产品；同时，不断变革营销模式，创新广告形式，精准投放目标人群，提升产品影响力。此外，在夯实稳固现有渠道基础上，大力开拓线上销售渠道，积极探索试点互联网销售。

2、广告投放效率降低的风险

受互联网、移动终端等新兴媒介的影响，消费者获取信息的方式从原来的单屏向多屏转变，媒体呈现碎片化趋势。

应对措施：积极尝试优化媒介资源配置，采用电视广告、网络广告、精准投放等组合方式，根据产品的不同定位选择合适的广告媒介投放模式。电视开机率虽逐年下降，但下降主要集中在二三线卫视，一线卫视重点综艺和电视剧仍保持了较高收视率；网络广告虽然分散，但好的电视剧和综艺节目仍能短时间内引发热点，聚焦消费者。因此，电视广告以一线卫视和重点卫视为主，网络广告重点关注热点电视剧和综艺贴片广告，力求以最优性价比组合实现最佳广告效果。

3、原材料价格波动风险

中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，对中药制药企业生产成本产生影响。

应对措施：为合理控制成本，公司将采取全线监测、提前布局、全面控制等策略，一方面加强市场价格监控及分析，提高生产预测准确性，合理安排库存及采购周期，做到统筹安排、资源优化；另一方面，继续推行增量绩效考核，提高投入产出效率，降低采购成本。

4、政策风险

自 2016 年开始的“十三五医改规划”以来，为解决老百姓“看病贵，看病难”、医保支出紧张等困境，国家层面围绕“医疗、医保、医药”出台了一系列政策，如仿制药一致性评价、药品

上市许可持有人制度、控制药占比、药价谈判、94 号令、GSP 飞检、营改增、两票制等，在促进医药行业有序健康发展的同时，也将使行业运行模式、产品竞争格局、企业发展路径等产生较大的变化，对企业产生一定的影响。

应对措施：公司将密切关注并积极应对国家政策变化，加强对政策及行业准则的理解和把握，充分利用品牌优势、产品优势，适时调整营销策略，强化药店终端合作，并积极研究论证企业发展路径和产业布局，增强市场竞争力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

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
2016 年度股东大会	2017-5-19	www.sse.com.cn	2017-5-20

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年年度报告全文及摘要》、《公司 2016 年度利润分配方案》、《关于聘任 2017 年度审计机构的议案》、《公司 2017 年申请融资额度及授权办理有关融资事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等 8 项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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
---------	---

三、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	解决同业竞争	江中集团	为避免同业竞争，江中集团于 2010 年 6 月出具《不竞争承诺函》。	江中集团实质性保持对公司股权控制关系期间持续有效。	否	是
	其他	江中集团	(1) 即日起 6 个月内，不通过二级市场减持江中药业股份；(2) 根据证券市场状况并视股价变动情况择机增持江中药业股份；(3) 履行大	承诺时间为 2015 年 7 月 9 日，第 (1) 项期限为 6 个月。	是	是

			股东职责，着力提高上市公司质量，推动上市公司建立健全投资者回报长效机制，不断提高投资者回报水平。			
--	--	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2016 年度股东大会审议通过，续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、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

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

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 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 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

(1) 健全机制，明确职责

根据省委、省政府和省国资委的总体安排和要求，公司扶贫开发驻村工作小组常驻南洲村，明确扶贫的工作任务、目标、纪律和职责，统一思想认识，为有效地开展扶贫工作提供组织保证。

(2) 紧扣目标，重点突出

经对扶贫点实地走访调研与座谈，提出“造血”与“输血”相结合、改变落后面貌与增加群众收入相结合、扶贫与扶智相结合的扶贫工作思路。针对南丰县的产业现状，结合南洲村当地的实际情况，开展产业发展。

(3) 加大宣传教育力度，坚持扶贫扶智并举

驻村工作小组成员与当地村干部一起，集中对党员干部、重点贫困户进行政策宣传、思想教育，通过座谈、交流、培训等方式引导贫困农民积极转变思想观念，树立自力更生、艰苦奋斗、不等不靠的思想理念。

(4) 协助扶贫村扎实开展党组织建设工作

协助加强服务型党组织建设，协助当地村干部从严加强党员队伍建设，严格党内组织生活，按制定的南洲村党支部工作计划实施。

(5) 探索实施特色农业

全力配合帮助搞好农业科技培训，不断提高贫困农民技能，提高农民科学种养水平，拓宽就业门路。

2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内，公司精准扶贫的扶贫点为省级贫困村南丰县东坪乡南洲村。主要工作内容如下：

(1) 对南洲村开展“扶持基础设施建设、扶持畜禽养殖产业”等工作，投入人力及资金 80 万元。基础设施建设包括：配合乡政府进行上南洲至根竹村小组以及上南洲至和尚陂村小组的公路建设招投标，修建 1 座便民交通桥，全面启动水角、新水角、寨头、堆禾坪等自然村拆旧工作；扶持畜禽产业发展：采用“农户+种养+合作社”模式组建了南洲村水角养鸡专业合作社，启动农户技能培训工作，开展蜜桔种植栽培技术、家畜养殖技术培训，引导农户自主创业。

(2) 加强扶贫工作室硬件建设、完善扶贫体系建设。配置了办公电脑、多功能一体机、资料柜、办公桌等设施，基本实现办公信息化。加强档案管理，利用档案收集相关资料与信息，为编制扶贫措施等提供依据。

(3) 重新登记核查。配合乡政府重新对南洲村贫困户摸底调查，数据更新，精准识别，2017 年上半年增加一户贫困户，并上报到县扶贫办。

(4) 投入 0.6 万元物资走访慰问贫困户。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	80
2. 物资折款	0.6
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	8
8. 社会扶贫	

8.2 定点扶贫工作投入金额	72
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

按照精准扶贫、脱贫攻坚工作要求，围绕“产业覆盖到村、道路覆盖到户、能力提升覆盖到人”的工作思路，通过致贫原因分析，结合本村和贫困户的实际情况，实施如下帮扶计划：

（1）活动阵地建设的帮扶。下半年在村阵地建设上计划投入小部分资金，改善办公条件，满足服务党员群众的基本要求。

（2）村级班子建设帮扶。加强村级班子建设，不断提升基层党组织的服务能力。配合乡党委做好村“两委”班子的换届工作。

（3）基础设施建设的帮扶。协助乡、村完成 2 条村级公路和 3 座便民桥的建设及新农村建设工作。

（4）产业发展的帮扶。继续跟踪服务好现有养殖产业，帮助村民解决在养殖过程中的实际困难，推进养猪、养鸡合作社+贫困户项目实施。寻找切合实际、可持续发展的产业项目。

（5）继续做好村民、贫困户的走访、慰问，一对一结对帮扶工作。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

（一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了关于《印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并规定 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。主要内容为：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

公司按照要求进行了会计政策变更，并按规定的起始日开始执行。由于报告期内公司不涉及与日常活动有关的政府补助，“其他收益”项目为零，故本次会计政策变更对本期无金额影响，利润表相关项目亦无需追溯调整。

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

第六节 普通股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，公司普通股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:

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,926
------------------	--------

(二) 截止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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江西江中制药（集团）有限责任公司	0	129,081,660	43.03	0	质押	10,010,000	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	7,567,200	2.52	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	3,586,536	4,802,252	1.60	0	无	0	其他
招商证券股份有限公司	4,677,928	4,677,928	1.56	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	1,589,016	3,738,231	1.25	0	无	0	其他

招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	3,143,429	3,143,429	1.05	0	无	0	其他
全国社保基金一一二组合	1,684,108	2,700,000	0.90	0	无	0	其他
全国社保基金一一一组合	0	2,042,499	0.68	0	无	0	其他
阳光人寿保险股份有限公司—吉利两全保险产品	351,208	1,941,174	0.65	0	无	0	其他
陈海涛	847,548	1,893,648	0.63	0	无	0	其他
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				
江西江中制药(集团)有限责任公司	129,081,660	人民币普通股	129,081,660				
中央汇金资产管理有限责任公司	7,567,200	人民币普通股	7,567,200				
香港中央结算有限公司	4,802,252	人民币普通股	4,802,252				
招商证券股份有限公司	4,677,928	人民币普通股	4,677,928				
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,738,231	人民币普通股	3,738,231				
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	3,143,429	人民币普通股	3,143,429				
全国社保基金一一二组合	2,700,000	人民币普通股	2,700,000				
全国社保基金一一一组合	2,042,499	人民币普通股	2,042,499				
阳光人寿保险股份有限公司—吉利两全保险产品	1,941,174	人民币普通股	1,941,174				
陈海涛	1,893,648	人民币普通股	1,893,648				
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东江西江中制药(集团)有限责任公司与上述其他九名股东不存在关联关系或一致行动情形。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

说明：2017年8月，控股股东江中集团将其持有的公司无限售流通股600万股（占公司总股本的2%）质押给国家开发银行。截止本报告披露日，江中集团所持公司股份中有1,601万股为质押股份，占公司总股本5.34%。

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10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

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

2017年6月30日

编制单位：江中药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		740,402,671.06	898,046,934.58
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		609,651,595.65	449,404,461.18
应收账款		23,833,828.39	13,551,979.19
预付款项		56,743,023.75	56,232,472.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,084,756.83	11,549,274.59
买入返售金融资产			
存货		156,444,062.27	187,540,034.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		106,454,077.02	130,834,419.04
流动资产合计		1,705,614,014.97	1,747,159,575.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		145,698,000.00	145,572,096.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,180,677.57	57,859,564.62
投资性房地产			
固定资产		607,896,073.58	626,928,894.94
在建工程		133,139,001.19	95,287,019.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		331,202,367.10	336,287,255.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		615,740.71	643,518.49
递延所得税资产		16,434,902.81	16,356,673.81
其他非流动资产		16,155,746.27	39,652,446.27
非流动资产合计		1,306,322,509.23	1,318,587,470.07
资产总计		3,011,936,524.20	3,065,747,045.51
流动负债：			
短期借款			30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		51,829,705.34	47,727,848.01
预收款项		55,319,273.80	131,963,741.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		28,372,085.48	40,190,432.90
应交税费		22,669,349.23	49,790,877.56
应付利息			538,234.67
应付股利			
其他应付款		22,429,227.70	33,277,491.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		80,562,750.74	92,104,561.73
流动负债合计		261,182,392.29	425,593,187.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			47,802.75
预计负债			
递延收益		24,417,666.67	24,323,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,417,666.67	24,371,469.42
负债合计		305,600,058.96	449,964,657.29

所有者权益			
股本		300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		550,675,341.42	550,675,341.42
减：库存股			
其他综合收益		83,300.00	-23,717.59
专项储备			
盈余公积		169,641,911.14	169,641,911.14
一般风险准备			
未分配利润		1,685,695,259.51	1,595,251,253.27
归属于母公司所有者权益合计		2,706,095,812.07	2,615,544,788.24
少数股东权益		240,653.17	237,599.98
所有者权益合计		2,706,336,465.24	2,615,782,388.22
负债和所有者权益总计		3,011,936,524.20	3,065,747,045.51

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：江中药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		593,308,083.99	777,303,131.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		437,124,908.94	184,210,304.97
应收账款		162,439,109.95	168,774,498.01
预付款项		56,541,509.95	52,615,573.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,598,253.08	13,827,348.21
存货		142,442,239.43	171,326,454.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		96,969,855.56	189,270,832.26
流动资产合计		1,498,423,960.90	1,557,328,143.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		145,698,000.00	145,572,096.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		377,340,306.05	280,019,193.10
投资性房地产			
固定资产		605,281,682.64	623,913,137.38
在建工程		133,139,001.19	95,287,019.33

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		331,202,367.10	336,287,255.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		615,740.71	643,518.49
递延所得税资产		10,558,154.98	10,523,380.11
其他非流动资产		12,165,746.27	12,165,746.27
非流动资产合计		1,616,000,998.94	1,504,411,347.29
资产总计		3,114,424,959.84	3,061,739,490.64
流动负债：			
短期借款			30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		50,687,350.62	46,281,786.75
预收款项		69,869.18	271,903.93
应付职工薪酬		12,961,816.61	18,482,496.43
应交税费		22,213,698.96	49,309,554.47
应付利息			538,234.67
应付股利			
其他应付款		33,983,054.78	14,147,552.48
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		58,422,750.74	77,077,665.85
流动负债合计		178,338,540.89	236,109,194.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			47,802.75
预计负债			
递延收益		24,417,666.67	24,323,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,417,666.67	24,371,469.42
负债合计		222,756,207.56	260,480,664.00
所有者权益：			
股本		300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		550,268,373.22	550,268,373.22
减：库存股			
其他综合收益		83,300.00	-23,717.59
专项储备			
盈余公积		169,641,911.14	169,641,911.14
未分配利润		1,871,675,167.92	1,781,372,259.87
所有者权益合计		2,891,668,752.28	2,801,258,826.64
负债和所有者权益总计		3,114,424,959.84	3,061,739,490.64

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		877,665,458.19	870,642,110.31
其中：营业收入		877,665,458.19	870,642,110.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		631,448,192.90	647,792,495.75
其中：营业成本		267,157,281.96	233,205,016.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		21,102,557.39	13,034,215.04
销售费用		298,954,764.95	347,752,377.11
管理费用		46,570,537.38	50,245,488.90
财务费用		-4,667,825.13	700,667.57
资产减值损失		2,330,876.35	2,854,730.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		7,580,444.72	8,247,562.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,678,887.05	-1,315,261.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		253,797,710.01	231,097,176.84
加：营业外收入		631,375.31	1,320,399.82
其中：非流动资产处置利得		1,916.89	1,337.37
减：营业外支出		9,381,403.28	2,078,865.58
其中：非流动资产处置损失		236,063.34	1,205,996.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,047,682.04	230,338,711.08
减：所得税费用		34,600,622.61	33,750,659.20

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,447,059.43	196,588,051.88
归属于母公司所有者的净利润		210,444,006.24	196,568,870.66
少数股东损益		3,053.19	19,181.22
六、其他综合收益的税后净额		83,300.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		83,300.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		83,300.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		83,300.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		210,530,359.43	196,588,051.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		210,527,306.24	196,568,870.66
归属于少数股东的综合收益总额		3,053.19	19,181.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.70	0.66
（二）稀释每股收益（元/股）		0.70	0.66

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

母公司利润表

2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		699,875,555.05	715,921,321.67
减：营业成本		264,482,802.78	235,442,582.65
税金及附加		17,543,856.79	9,974,166.95
销售费用		132,873,905.07	202,135,795.88
管理费用		43,006,459.42	46,985,099.61
财务费用		-4,121,636.30	623,427.20
资产减值损失		1,947,259.74	-455,188.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		9,027,614.53	10,144,216.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,678,887.05	-1,315,261.63

其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		253,170,522.08	231,359,653.77
加：营业外收入		616,464.40	527,924.14
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		8,840,001.69	978,379.68
其中：非流动资产处置损失		229,497.75	857,511.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		244,946,984.79	230,909,198.23
减：所得税费用		34,644,076.74	35,058,369.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		210,302,908.05	195,850,828.85
五、其他综合收益的税后净额		83,300.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		83,300.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		83,300.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		210,386,208.05	195,850,828.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		720,884,492.54	1,125,943,055.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,658,506.23	303,699,952.21
经营活动现金流入小计		730,542,998.77	1,429,643,008.15
购买商品、接受劳务支付的现金		215,727,204.83	249,412,992.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		138,405,578.58	138,286,436.17
支付的各项税费		176,722,817.18	186,103,251.49
支付其他与经营活动有关的现金		118,438,383.37	472,465,211.29
经营活动现金流出小计		649,293,983.96	1,046,267,891.46
经营活动产生的现金流量净额		81,249,014.81	383,375,116.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			45,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,424,891.67	9,639,291.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,534.07	78,658.48
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		23,496,700.00	
投资活动现金流入小计		34,001,125.74	54,717,950.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,999,245.07	30,979,431.82
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		81,999,245.07	30,979,431.82
投资活动产生的现金流量净额		-47,998,119.33	23,738,518.34
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			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,895,159.00	121,233,213.56
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		60,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		210,895,159.00	141,233,213.56
筹资活动产生的现金流量净额		-190,895,159.00	-51,233,213.56
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		-157,644,263.52	355,880,421.47
加：期初现金及现金等价物余额		898,046,934.58	250,363,712.23
六、期末现金及现金等价物余额		740,402,671.06	606,244,133.70

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		541,558,573.04	933,064,899.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,089,610.19	305,319,109.88
经营活动现金流入小计		574,648,183.23	1,238,384,009.73
购买商品、接受劳务支付的现金		215,180,106.85	249,168,650.73
支付给职工以及为职工支付的现金		59,308,840.10	56,426,377.60
支付的各项税费		168,525,450.78	129,939,413.24
支付其他与经营活动有关的现金		45,062,393.45	403,501,940.88
经营活动现金流出小计		488,076,791.18	839,036,382.45
经营活动产生的现金流量净额		86,571,392.05	399,347,627.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,088,891.67	11,576,612.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,126.34	9,729.09
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		102,107,018.01	16,586,341.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,778,298.47	30,804,078.77
投资支付的现金		100,000,000.00	
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		181,778,298.47	30,804,078.77
投资活动产生的现金流量净额		-79,671,280.46	-14,217,737.17
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			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	60,000,000.00

筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,895,159.00	121,233,213.56
支付其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		210,895,159.00	141,233,213.56
筹资活动产生的现金流量净额		-190,895,159.00	-51,233,213.56
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		-183,995,047.41	333,896,676.55
加：期初现金及现金等价物余额		777,303,131.40	198,934,415.69
六、期末现金及现金等价物余额		593,308,083.99	532,831,092.24

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	300,000,000.00				550,675,341.42		-23,717.59		169,641,911.14		1,595,251,253.27	237,599.98	2,615,782,388.22
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	300,000,000.00				550,675,341.42		-23,717.59		169,641,911.14		1,595,251,253.27	237,599.98	2,615,782,388.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							107,017.59				90,444,006.24	3,053.19	90,554,077.02
(一) 综合收益总额							107,017.59				210,444,006.24	3,053.19	210,554,077.02
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备		般 风 险 准 备			
一、上年期末余额	300,000,000.00				549,190,485.51				169,641,911.14		1,335,487,482.96	241,335.42	2,354,561,215.03
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	300,000,000.00				549,190,485.51				169,641,911.14		1,335,487,482.96	241,335.42	2,354,561,215.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											76,568,870.66	19,181.22	76,588,051.88
（一）综合收益总额											196,568,870.66	19,181.22	196,588,051.88
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-120,000,000.00		-120,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-120,000,000.00		-120,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	300,000,000.00				549,190,485.51			169,641,911.14		1,412,056,353.62	260,516.64	2,431,149,266.91	

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

母公司所有者权益变动表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	300,000,000.00				550,268,373.22		-23,717.59		169,641,911.14	1,781,372,259.87	2,801,258,826.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				550,268,373.22		-23,717.59		169,641,911.14	1,781,372,259.87	2,801,258,826.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							107,017.59			90,302,908.05	90,409,925.64
(一) 综合收益总额							107,017.59			210,302,908.05	210,409,925.64
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-120,000,000.00	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-120,000,000.00	-120,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	300,000,000.00				550,268,373.22		83,300.00		169,641,911.14	1,871,675,167.92	2,891,668,752.28

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	300,000,000.00				548,783,517.31				169,641,911.14	1,518,402,589.31	2,536,828,017.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				548,783,517.31				169,641,911.14	1,518,402,589.31	2,536,828,017.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										75,850,828.85	75,850,828.85
(一) 综合收益总额										195,850,828.85	195,850,828.85
(二) 所有者投入和减											

少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-120,000,000.00	-120,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-120,000,000.00	-120,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	300,000,000.00				548,783,517.31				169,641,911.14	1,594,253,418.16	2,612,678,846.61

法定代表人：钟虹光

主管会计工作负责人：罗鹃

会计机构负责人：罗鹃

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 企业注册地、组织形式和总部地址。

本公司于 1996 年 8 月 29 日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为 600750，股份总数为 30,000 万股。公司以中药产业为核心布局大健康产品领域，主要从事非处方药、保健品及功能食品的生产、研发与销售，拥有健胃消食片、复方草珊瑚含片、乳酸菌素片、初元氨基酸口服液、参灵草口服液等知名品牌产品。

本公司注册地址：江西省南昌市高新区火炬大道 788 号，法定代表人：钟虹光。

(2) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属于医药制造行业。

本公司主营业务：硬胶囊剂、原料药（蚓激酶）、糖浆剂、片剂（A 线、B 线、D 线、E 线、F 线、G 线）、颗粒剂、口服液、膏滋剂的生产及销售（许可证有效期至 2020 年 12 月 31 日）；糖类、巧克力和糖果（糖果），饮料的生产和销售（凭许可证经营）；保健食品的生产和销售（以上经营项目凭许可证经营）；皮肤粘膜卫生用品（卫生湿巾）的生产销售（卫生许可证的有效期至 2018 年 9 月 21 日）；农副产品收购（粮食收购除外）；国内贸易及生产加工，国际贸易；研发服务、技术转让服务、技术咨询服务。（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）

(3) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 17 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内一级子公司共 4 家，明细如下：

序号	单位名称	说明
1	江西江中医药贸易有限责任公司	一级子公司
2	江西江中食品有限责任公司	一级子公司
3	宁夏朴卡酒业有限公司	一级子公司
4	江中杞浓酒业有限责任公司	一级子公司

本报告期子公司具体情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司及各子公司主要从事药品及保健品的生产与销售，根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。管理层所作出的重大会计判断和估计说明请参阅本条“11. 应收款项—坏账准备”、“12. 存货—存货跌价准备”“16. 固定资产—折旧”、“21. 无形资产—摊销”、“22. 长期资产减值”、“28. 收入”等。

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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用√不适用

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

10. 金融工具

√适用□不适用

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(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。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金

融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	账龄三年以上、金额 30 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
单项金额不重大且风险不大的款项、单项金额重大并单项计提坏账准备经单独减值测试后未发生减值的款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上		
3—4 年	70	70
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
-------------	-----------------------------

坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
-----------	--------------------------

12. 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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(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。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 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（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-45	0-5	2.11-5
机器设备	年限平均法	10-15	0-5	6.33-10
化工设备	年限平均法	5-10	0-5	9.5-20
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	9.5-25
其他设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

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。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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

内部研究开发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。

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：内部研究开发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。本公司以取得注册证为时点转入无形资产。

资本化时点的确定

①需要临床试验的产品，以医院伦理委员会通过，并取得伦理批件时间为资本化时点；②不需要

临床试验的产品以第三方检测机构检测合格，取得《检测报告》时间为资本化时点。

本公司对于研究开发活动发生的各项支出能够单独和准确核算，在企业同时从事多项研究开发活动的情况下，所发生的支出同时用于支持多项研究开发活动的，按照一定的标准在各项研究开发活动之间进行分配，无法明确分配的，应予费用化计入当期损益，不计入开发活动的成本。

22. 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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。

23. 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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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，其他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。企业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。

25. 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。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1)、收入确认原则

①销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(2)、收入确认的具体方法

①销售商品

公司主要销售药品、保健品等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权收入主要为授权他人使用本公司商标的使用费收入和出租房产收取的租金收入。商标使用费和租金按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，公司应区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，公司应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4)、与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序
--------------	------

<p>财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了关于《印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并规定 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。主要内容为：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。公司按照要求进行了会计政策变更，并按规定的起始日开始执行。由于报告期内公司不涉及与日常活动有关的政府补助，“其他收益”项目为零，故本次会计政策变更对本期无金额影响，利润表相关项目亦无需追溯调整。</p>	<p>第七届董事会第十四次会议</p>
---	---------------------

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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	按应纳税销售额计算销项税额抵减当期允许抵扣的进项税额后的差额	3%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税	应税产品销售额	10%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

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
本公司	15%
江西江中医药贸易有限责任公司	25%
江西江中食品有限责任公司	25%
宁夏朴卡酒业有限公司	25%
江中杞浓酒业有限责任公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江西省地方税务局联合发文认定江中药业股份有限公司为高新技术企业，并于 2014 年 4 月 9 日颁发《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受企业所得税优惠政策，税率 15%。公司高新技术企业资格已于 2017 年 4 月到期，现已提交重新认定申请。在通过重新认定前，公司企业所得税暂按 15%税率预缴。

本公司的子公司企业所得税税率均为 25%。

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	740,402,671.06	898,046,934.58
其他货币资金		
合计	740,402,671.06	898,046,934.58

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	609,651,595.65	449,404,461.18
商业承兑票据		
合计	609,651,595.65	449,404,461.18

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,944,901.40	
商业承兑票据		
合计	1,944,901.40	

(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、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	681,919.00	2.59	681,919.00	100.00	0.00	1,110,677.91	6.80	1,110,677.91	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,566,799.85	97.12	1,732,971.46	6.78	23,833,828.39	15,136,385.90	92.73	1,584,406.71	10.47	13,551,979.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	77,026.05	0.29	77,026.05	100.00	0.00	77,026.05	0.47	77,026.05	100.00	0.00
合计	26,325,744.90	/	2,491,916.51	/	23,833,828.39	16,324,089.86	/	2,772,110.67	/	13,551,979.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南省医药药材有限公司	681,919.00	681,919.00	100%	账龄较长，回款困难，预计无法收回。
合计	681,919.00	681,919.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	24,887,157.29	1,244,357.87	5%
1 至 2 年	228,607.82	68,582.35	30%
2 至 3 年	28,219.20	14,109.60	50%
3 年以上			
3 至 4 年	12,879.00	9,015.30	70%
4 至 5 年	43,434.00	30,403.80	70%
5 年以上	366,502.54	366,502.54	100%
合计	25,566,799.85	1,732,971.46	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 636,139.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 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	916,333.96

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
福建省福安市医药有限公司	货款	428,758.91	历史遗留账目，账龄 10 年以上，依法催收无果，确认无法收回	经公司总经理办公会批准	否
合计		428,758.91	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	17,800,690.67	67.62
沃尔玛(中国)投资有限公司	1,566,353.10	5.95
国药控股国大药房有限公司	1,109,210.00	4.21
大参林医药集团股份有限公司	959,135.90	3.64
河南省医药药材有限公司	681,919.00	2.59
合计	22,117,308.67	84.01

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

6、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	54,710,830.24	96.42	54,993,244.70	97.80
1 至 2 年	1,408,845.64	2.48	911,378.47	1.62
2 至 3 年	602,429.43	1.06		
3 年以上	20,918.44	0.04	327,849.64	0.58
合计	56,743,023.75	100.00	56,232,472.81	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:

单位: 元 币种: 人民币

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江中药业股份有限公司	南昌市湾里区建筑管理局	1,699,766.03	1-2 年 1,097,336.60 元, 2-3 年 602,429.43 元	工程尚未竣工

(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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
------	------	----------------

福建天人药业有限公司	7,124,944.78	12.56
浙江温兄机械阀业有限公司	6,567,900.00	11.57
深圳市瑞升华科技股份有限公司	4,727,560.00	8.33
福建省南平市瑞鑫贸易有限公司	4,226,515.15	7.45
上海大川原干燥设备有限公司	3,582,950.00	6.31
合计	26,229,869.93	46.22

7、 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

8、 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

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,176,649.45	20.36	6,176,649.45	100.00	0.00	6,176,649.45	21.97	6,176,649.45	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,080,989.68	79.37	11,996,232.85	49.82	12,084,756.83	21,850,770.89	77.73	10,301,496.30	47.14	11,549,274.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	82,685.00	0.27	82,685.00	100.00	0.00	82,685.00	0.30	82,685.00	100.00	0.00
合计	30,340,324.13	/	18,255,567.30	/	12,084,756.83	28,110,105.34	/	16,560,830.75	/	11,549,274.59

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
上海久和公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100%	账龄较长,回款困难,预计无法收回
南昌市土地储备中心	1,549,677.81	1,549,677.81	100%	
钟涛	487,258.64	487,258.64	100%	
南昌给水电力段用电管理所	339,713.00	339,713.00	100%	
合计	6,176,649.45	6,176,649.45	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内小计	6,619,941.38	330,997.07	5%
1至2年	1,392,620.01	417,786.00	30%
2至3年	3,144,662.68	1,572,331.34	50%
3年以上			
3至4年	10,778,114.63	7,544,680.24	70%
4至5年	50,709.28	35,496.50	70%
5年以上	2,094,941.70	2,094,941.70	100%
合计	24,080,989.68	11,996,232.85	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,694,736.55 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
往来款	11,061,181.89	11,650,983.46
保证金	135,800.00	142,998.00
备用金	5,633,342.24	2,513,196.68
代垫款	13,510,000.00	13,510,000.00
应收商标使用费		292,927.20
合计	30,340,324.13	28,110,105.34

(5). 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
江西江中天宁房地产有限责任公司	代垫款	13,510,000.00	2-3 年 300 万元, 3-4 年 1,051 万元	44.53	8,857,000.00
上海久和公司	往来款	3,800,000.00	5 年以上	12.52	3,800,000.00
南昌市土地储备中心	往来款	1,549,677.81	5 年以上	5.11	1,549,677.81
上海罗盘信息科技有限公司	往来款	1,134,000.00	1 年以内	3.74	56,700.00
南昌市燃气有限公司	往来款	700,000.00	1 年以内	2.31	35,000.00
合计	/	20,693,677.81		68.21	14,298,377.81

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,138,906.34	57,799,335.88	69,339,570.46	143,176,773.67	58,331,099.66	84,845,674.01
库存商品	44,862,369.42	5,027,380.07	39,834,989.35	69,012,324.52	7,915,630.76	61,096,693.76
周转材料	8,805,209.49	3,945,152.68	4,860,056.81	8,815,730.87	4,017,598.21	4,798,132.66
包装物	13,432,949.92	1,326,868.42	12,106,081.50	13,902,602.11	2,038,092.95	11,864,509.16
低值易耗品	275,819.34		275,819.34	184,690.53		184,690.53
自制半成品	30,137,599.00	110,054.19	30,027,544.81	24,860,388.12	110,054.19	24,750,333.93
合计	224,652,853.51	68,208,791.24	156,444,062.27	259,952,509.82	72,412,475.77	187,540,034.05

(2). 存货跌价准备

√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	58,331,099.66			531,763.78		57,799,335.88
库存商品	7,915,630.76			2,888,250.69		5,027,380.07
周转材料	4,017,598.21			72,445.53		3,945,152.68
包装物	2,038,092.95			711,224.53		1,326,868.42
自制半成品	110,054.19					110,054.19
合计	72,412,475.77			4,203,684.53		68,208,791.24

注：公司本期转销存货跌价准备，是由于期初计提了存货跌价准备的存货本期领用生产、对外销售或进行报废处理。

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□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
委托贷款-本金	95,000,000.00	95,000,000.00
委托贷款-利息	160,708.33	160,708.33
待抵扣进项税	9,443,167.10	29,324,959.33
预缴税费	41,054.36	2,368,627.45
待摊网络推广费	1,809,147.23	3,980,123.93
合计	106,454,077.02	130,834,419.04

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售 债务工具：						
可供出售 权益工具：	145,698,000.00		145,698,000.00	145,572,096.95		145,572,096.95
按公允价 值计量的	10,098,000.00		10,098,000.00	9,972,096.95		9,972,096.95
按成本计 量的	135,600,000.00		135,600,000.00	135,600,000.00		135,600,000.00
合计	145,698,000.00		145,698,000.00	145,572,096.95		145,572,096.95

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	10,000,000.00		10,000,000.00
公允价值	10,098,000.00		10,098,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	98,000.00		98,000.00
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	100,000.00			100,000.00					1.00	
青海银行股份有限公司	125,500,000.00			125,500,000.00					2.69	7,500,000.00
北京和君商学在线科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.53	
合计	135,600,000.00			135,600,000.00					/	7,500,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江西本草天 工科技有限 责任公司	39,790,404.35			113,193.36						39,903,597.71
北京江中高 科技投资有 限责任公司	4,522,547.11			-114,000.00						4,408,547.11
北京正旦国 际科技有限 责任公司	13,546,613.16			-2,678,080.41						10,868,532.75
小计	57,859,564.62			-2,678,887.05						55,180,677.57
合计	57,859,564.62			-2,678,887.05						55,180,677.57

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、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	电子设备	化工设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	623,050,505.70	405,113,223.12	43,427,065.54	24,548,960.05	25,173,136.21	68,871,823.34	1,190,184,713.96
2. 本期增加 金额	4,207,716.96	3,031,442.44	1,729,860.59			11,166.26	8,980,186.25
(1) 购置	309,116.62	295,470.08	1,729,860.59			11,166.26	2,345,613.55
(2) 在建 工程转入	3,898,600.34	2,735,972.36				0.00	6,634,572.70
3. 本期减少 金额	15,753.01	1,632,432.32	662,955.29	201,281.95	31,483.75	1,232,704.95	3,776,611.27
(1) 处置 或报废	15,753.01	1,632,432.32	662,955.29	201,281.95	31,483.75	1,232,704.95	3,776,611.27
4. 期末余额	627,242,469.65	406,512,233.24	44,493,970.84	24,347,678.10	25,141,652.46	67,650,284.65	1,195,388,288.94
二、累计折旧							
1. 期初余额	178,031,726.57	267,803,724.04	34,214,898.34	15,840,433.07	17,569,632.76	49,794,680.01	563,255,094.79

2. 本期增加 金额	11,013,069.82	10,085,817.46	2,658,519.76	706,868.71	885,302.25	1,650,227.97	26,999,805.97
(1) 计提	11,013,069.82	10,085,817.46	2,658,519.76	706,868.71	885,302.25	1,650,227.97	26,999,805.97
3. 本期减少 金额		1,456,360.41	560,453.43	190,995.91	28,826.94	526,772.94	2,763,409.63
(1) 处置 或报废		1,456,360.41	560,453.43	190,995.91	28,826.94	526,772.94	2,763,409.63
4. 期末余额	189,044,796.39	276,433,181.09	36,312,964.67	16,356,305.87	18,426,108.07	50,918,135.04	587,491,491.13
三、减值准备							
1. 期初余额		724.23					724.23
2. 本期增加 金额							
(1) 计提							
3. 本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4. 期末余额		724.23					724.23
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	438,197,673.26	130,078,327.92	8,181,006.17	7,991,372.23	6,715,544.39	16,732,149.61	607,896,073.58
2. 期初账面 价值	445,018,779.13	137,308,774.85	9,212,167.20	8,708,526.98	7,603,503.45	19,077,143.33	626,928,894.94

(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
机器设备	2,961,316.45	2,676,562.38	724.23	284,029.84

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集体宿舍	10,280,058.78	正在办理中

20、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
植物有效成份提取及保健食品生产项目	61,529,144.19		61,529,144.19	36,296,345.44		36,296,345.44
研发大楼工程	71,564,121.96		71,564,121.96	53,651,023.98		53,651,023.98
污水站扩建项目				3,902,222.73		3,902,222.73
药谷天然气锅炉替代燃煤锅炉改造项目				1,437,427.18		1,437,427.18
药谷 750 亩地块管网工程提升项目	45,735.04		45,735.04			
合计	133,139,001.19		133,139,001.19	95,287,019.33		95,287,019.33

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
植物有效成份提取及保健食品生产项目	264,640,000.00	36,296,345.44	25,232,798.75	0.00	0.00	61,529,144.19	23.25%	70.00%				除收到江西国资创业投资管理有限公司 3 年期无息贷款 2,000 万元外，其余资金为自筹资金
研发大楼工程	199,880,000.00	53,651,023.98	17,913,097.98	0.00	0.00	71,564,121.96	35.80%	65.00%				自筹资金

合计	464,520,000.00	89,947,369.42	43,145,896.73	0.00	0.00	133,093,266.15	/	/		/	/
----	----------------	---------------	---------------	------	------	----------------	---	---	--	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

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、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	非专利技术	软件费	专利权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	416,726,716.01	2,615,850.00	249,572.64	1,868,000.00	93,961,000.00	515,421,138.65
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	416,726,716.01	2,615,850.00	249,572.64	1,868,000.00	93,961,000.00	515,421,138.65
二、累计摊销						
1. 期初余额	80,654,643.79	2,615,850.00	249,572.64	1,868,000.00	93,745,816.56	179,133,882.99
2. 本期增加金额	5,036,838.56				48,050.00	5,084,888.56
(1) 计提	5,036,838.56				48,050.00	5,084,888.56

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	85,691,482.35	2,615,850.00	249,572.64	1,868,000.00	93,793,866.56	184,218,771.55
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	331,035,233.66				167,133.44	331,202,367.10
2. 期初账面价值	336,072,072.22				215,183.44	336,287,255.66

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

28、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
荧光硅胶粒子及其用途专利使用费	643,518.49		27,777.78		615,740.71
合计	643,518.49		27,777.78		615,740.71

29、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	25,041,873.75	4,086,650.08	23,784,730.67	4,031,075.54
内部交易未实现利润	10,599,353.95	2,649,838.49	11,387,411.86	2,846,852.97
可抵扣亏损	1,500,656.82	375,164.21	1,501,222.89	375,305.72
应付职工薪酬	18,243,587.95	4,006,425.03	16,401,237.95	3,545,837.53
递延收益	24,003,666.67	3,600,550.00	24,043,666.67	3,606,550.00
预提费用	11,539,833.31	1,730,975.00	12,979,110.60	1,946,866.59
可供出售金融资产	-98,000.00	-14,700.00	27,903.05	4,185.46
合计	90,830,972.45	16,434,902.81	90,125,283.69	16,356,673.81

(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	65,015,125.53	67,961,410.75
可抵扣亏损	69,665,303.21	68,937,264.45
合计	134,680,428.74	136,898,675.20

(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
2017年		1,076,799.88
2018年	14,587,602.05	14,587,602.05
2019年	17,509,027.64	17,453,081.32
2020年	29,215,528.94	29,215,528.93
2021年	6,604,266.80	6,604,252.27
2022年	1,748,877.78	
合计	69,665,303.21	68,937,264.45

30. 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
艺术品	12,165,746.27	12,165,746.27

预付共青土地及补偿款	3,990,000.00	27,486,700.00
合计	16,155,746.27	39,652,446.27

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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）	40,510,434.27	37,763,125.52
1至2年	3,432,298.23	402,899.63
2至3年	263,958.45	402,144.68
3年以上	7,623,014.39	9,159,678.18
合计	51,829,705.34	47,727,848.01

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南昌市洪城大市场华毅副食品经营部	1,449,800.00	结算期内
哈尔滨纳诺医药化工设备有限公司	1,282,652.47	结算期内
南昌对外工程总公司	1,006,496.73	结算期内
上海合众冷气设备工程公司	982,171.29	结算期内
合计	4,721,120.49	/

36、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
1 年以内（含 1 年）	54,358,738.18	130,783,736.97
1 至 2 年	437,525.88	415,023.61
2 至 3 年	50,189.48	342,785.47
3 年以上	472,820.26	422,195.20
合计	55,319,273.80	131,963,741.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、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	34,131,680.46	112,115,495.57	122,615,123.97	23,632,052.06
二、离职后福利-设定提存计划	6,058,752.44	10,939,111.54	12,257,830.56	4,740,033.42
三、辞退福利		950,150.58	950,150.58	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,190,432.90	124,004,757.69	135,823,105.11	28,372,085.48

(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	33,173,748.50	99,071,944.28	109,657,624.05	22,588,068.73
二、职工福利费	513,320.51	2,862,882.78	3,175,342.86	200,860.43
三、社会保险费		4,868,281.17	4,443,641.34	424,639.83
其中：医疗保险费		4,261,388.62	3,881,259.26	380,129.36
工伤保险费		263,647.26	250,952.37	12,694.89

生育保险费		343,245.29	311,429.71	31,815.58
四、住房公积金	398,033.07	3,599,690.00	3,599,240.00	398,483.07
五、工会经费和职工教育经费	46,578.38	1,712,697.34	1,739,275.72	20,000.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,131,680.46	112,115,495.57	122,615,123.97	23,632,052.06

(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	6,058,752.44	10,601,142.38	11,950,909.16	4,708,985.66
2、失业保险费		337,969.16	306,921.40	31,047.76
合计	6,058,752.44	10,939,111.54	12,257,830.56	4,740,033.42

38、 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	13,724,531.73	22,341,146.72
消费税	75,963.65	34,142.28
企业所得税	2,850,620.24	20,175,362.74
个人所得税	555,374.60	557,171.26
城市维护建设税	1,121,413.73	1,831,687.21
房产税	1,167,383.17	1,152,470.04
土地使用税	2,211,677.51	2,223,305.40
教育费附加	482,374.91	786,777.82
地方教育费附加	318,635.02	521,570.31
防洪保安基金		997.61
印花税	161,374.67	166,246.17
合计	22,669,349.23	49,790,877.56

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		538,234.67
合计		538,234.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、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
待付费用	8,729,225.64	23,735,876.27
保证金	8,890,374.42	8,179,713.00
其他	4,809,627.64	1,361,902.48
合计	22,429,227.70	33,277,491.75

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国医药集团重庆医药设计院	667,170.00	保证金尚在合作期内
合计	667,170.00	/

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告费	44,195,499.25	8,490,000.00
促销费	18,640,000.00	5,352,450.93
加工费	7,089,233.31	8,419,910.60
劳务费	5,000,000.00	2,996,895.88
运费	4,450,600.00	4,599,200.00
专柜制作费	500,000.00	1,300,000.00
其他	687,418.18	946,104.32
应付融资租赁款		60,000,000.00

合计	80,562,750.74	92,104,561.73
----	---------------	---------------

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

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

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
3年期无息贷款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

公司作为江西省重点创新产业化升级工程项目被扶持单位，本期收到江西国资创业投资管理有限公司3年期无息贷款2,000万元。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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
赣鄱英才 555 工程专项经费	47,802.75		47,802.75	
合计	47,802.75		47,802.75	

其他说明：

本公司收到江西省财政厅“赣鄱英才 555 工程”第三批人选项目资助款 100 万元，截止报告期末，该项目资助款已全部使用完毕。

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
政府补助	24,323,666.67	169,000.00	75,000.00	24,417,666.67
合计	24,323,666.67	169,000.00	75,000.00	24,417,666.67

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技专项资金	823,666.67	169,000.00	75,000.00		917,666.67	与资产相关
植物有效成分提取及保健食品项目一期产业扶持资金	23,500,000.00				23,500,000.00	与资产相关
合计	24,323,666.67	169,000.00	75,000.00		24,417,666.67	/

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：本公司前期收到科研项目资助款 150 万元，按照该项目资产的使用年限分 120 个月确认收益，本期确认营业外收入 7.5 万元。

注 2：根据中国农村技术开发中心国科农技[2016]36 号文，本公司本期收到“慢性代谢疾病系列营养健康食品研发及产业化”课题研究经费 16.9 万元。

注 3：本公司前期收到湾里区人民政府拨付的有关植物有效成份提取及保健食品生产项目的一期产业扶持资金 2,350 万元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：万元 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	30,000.00						30,000.00

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

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)	491,974,992.25			491,974,992.25
其他资本公积	58,700,349.17			58,700,349.17
合计	550,675,341.42			550,675,341.42

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少	

			他综合收益当期转入损益			数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-23,717.59	125,903.05		18,885.46	107,017.59		83,300.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-23,717.59	125,903.05		18,885.46	107,017.59		83,300.00

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-23,717.59	125,903.05		18,885.46	107,017.59		83,300.00

注：本帐户系可供出售金融资产世纪黄金鼎信用甄选一号集合资产管理计划公允价值变动所致。

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	169,641,911.14			169,641,911.14
合计	169,641,911.14			169,641,911.14

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,595,251,253.27	1,335,487,482.96
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	1,595,251,253.27	1,335,487,482.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,444,006.24	196,568,870.66
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	120,000,000.00	120,000,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,685,695,259.51	1,412,056,353.62
---------	------------------	------------------

61、营业收入和营业成本

√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	876,237,247.69	266,913,658.80	868,786,416.56	232,663,863.06
其他业务	1,428,210.50	243,623.16	1,855,693.75	541,153.12
合计	877,665,458.19	267,157,281.96	870,642,110.31	233,205,016.18

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	117,835.68	20,259.46
营业税		306,236.29
城市维护建设税	7,956,903.03	7,412,836.24
教育费附加	3,410,101.31	3,177,044.63
地方教育费附加	2,273,400.85	2,117,838.42
房产税	2,426,263.87	
土地使用税	4,423,354.88	
印花税	494,697.77	
合计	21,102,557.39	13,034,215.04

其他说明：

注：营业税改征增值税后，公司上年同期计入“管理费用”科目的房产税、土地使用税及印花税，本期由“税金及附加”科目核算，故上年同期无发生额。

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
广告宣传促销费	166,965,882.48	203,052,213.48
薪酬福利	85,291,366.99	95,076,854.30
市场营销开支	40,566,565.27	43,064,133.93
运输费	5,786,941.93	6,179,447.89
折旧及摊销	309,657.33	379,727.51
其他	34,350.95	
合计	298,954,764.95	347,752,377.11

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
科研经费	9,173,653.70	9,872,889.29
薪酬福利	17,337,148.49	12,158,340.60
行政开支	10,953,781.48	10,986,623.15
折旧及摊销	8,117,247.97	8,524,925.10
税金	100,937.08	8,200,465.93
其他	887,768.66	502,244.83
合计	46,570,537.38	50,245,488.90

65、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
利息支出	331,596.80	1,532,003.85
利息收入	-5,119,447.27	-1,060,774.82
手续费支出	120,025.34	229,438.54
合计	-4,667,825.13	700,667.57

66、资产减值损失

√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
一、坏账损失	2,330,876.35	2,854,730.95
合计	2,330,876.35	2,854,730.95

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	-2,678,887.05	-1,315,261.63
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,500,000.00	5,000,000.00
委托贷款利息收入	2,759,331.77	4,562,823.91
合计	7,580,444.72	8,247,562.28

69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,916.89	1,337.37	1,916.89
其中：固定资产处置利得	1,916.89	1,337.37	1,916.89
无形资产处置利得			
政府补助	75,000.00	825,000.00	75,000.00
罚款收入	17,094.02	14,900.00	17,094.02
其他	537,364.40	479,162.45	537,364.40
合计	631,375.31	1,320,399.82	631,375.31

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励款		750,000.00	
递延收益转入	75,000.00	75,000.00	与资产相关
合计	75,000.00	825,000.00	/

70、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	236,063.34	1,205,996.61	236,063.34
其中：固定资产处置损失	236,063.34	1,205,996.61	236,063.34
无形资产处置损失			
赔偿支出	732,836.00	642,600.00	732,836.00
对外捐赠	8,412,128.94	110,867.69	8,412,128.94
其他	375.00	119,401.28	375.00
合计	9,381,403.28	2,078,865.58	9,381,403.28

71、 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	34,697,737.07	34,851,213.39
递延所得税费用	-97,114.46	-1,100,554.19
合计	34,600,622.61	33,750,659.20

(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	245,047,682.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,757,152.31
子公司适用不同税率的影响	1,205,487.80
调整以前期间所得税的影响	-986,357.23
非应税收入的影响	-1,125,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,289.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-375,022.69
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	-900,927.41
所得税费用	34,600,622.61

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“57、其他综合收益”。

73、 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
企业间往来		300,000,000.00
营业外收入	177,800.09	1,019,351.72
利息收入	5,119,447.27	1,060,774.82
其他	4,361,258.87	1,619,825.67
合计	9,658,506.23	303,699,952.21

(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
企业间往来		300,000,000.00
销售、管理费用支出	112,163,703.76	169,834,549.74
营业外支出	3,129,836.00	749,410.27
银行手续费	125,699.06	229,308.54
其他	3,019,144.55	1,651,942.74
合计	118,438,383.37	472,465,211.29

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收回原预付的共青土地款	23,496,700.00	
合计	23,496,700.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

公司子公司江中杞浓已终止杞浓酒生产项目, 本期收到国土资源局一次性归还的公司原预付土地款。

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到江西省海济租赁股份有限公司融资租赁款		60,000,000.00
收到江西国资创业投资管理有限公司无息贷款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	60,000,000.00

(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
支付江西省海济租赁股份有限公司融资租赁款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	210,447,059.43	196,588,051.88
加：资产减值准备	2,330,876.35	2,854,730.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,999,805.97	27,353,534.29
无形资产摊销	5,084,888.56	5,140,411.46
长期待摊费用摊销	27,777.78	27,777.78
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）	234,146.45	1,204,659.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	331,596.80	1,369,488.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,580,444.72	-8,247,562.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,229.00	-990,637.85
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）	35,299,656.31	-18,526,387.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,531,402.65	313,944,473.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-226,379,521.77	-137,343,423.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,249,014.81	383,375,116.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	740,402,671.06	606,244,133.70
减：现金的期初余额	898,046,934.58	250,363,712.23
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	-157,644,263.52	355,880,421.47
--------------	-----------------	----------------

(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	740,402,671.06	898,046,934.58
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	740,402,671.06	898,046,934.58
可随时用于支付的其他货币资金		
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	740,402,671.06	898,046,934.58
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		

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

78、套期

□适用 √不适用

79、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
冬苑止咳颗粒产业化	700,000.00	递延收益	35,000.00
锅炉烟气脱硫项目	800,000.00	递延收益	40,000.00
慢性代谢疾病系列营养健康食品研发及产业化	286,000.00	递延收益	0.00
罗亭植物有效成分提取及保健食品项目一期产业扶持资金	23,500,000.00	递延收益	0.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	
江西江中医药贸易有限责任公司	南昌	南昌	药品批发、零售、副食品销售	99.71		同一控制合并
江西江中食品有限责任公司	南昌	南昌	预包装食品经营	100.00		投资设立
宁夏朴卡酒业有限公司	银川	银川	枸杞酒及葡萄酒系列产品的研发、对外贸易经营	100.00		同一控制合并
江中杞浓酒业有限责任公司	共青城	共青城	酒类产品销售；仓储服务（不含石油、成品油、危险化学品等危险品的仓储）	100.00		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

□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

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

(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

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	55,180,677.57	57,859,564.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,678,887.05	-1,315,261.63
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,678,887.05	-1,315,261.63

(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

十一、公允价值的披露

1、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			10,098,000.00	10,098,000.00
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(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) 可供出售金融资产			10,098,000.00	10,098,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			10,098,000.00	10,098,000.00
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			10,098,000.00	10,098,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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				
---------------------	--	--	--	--

2、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

3、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

4、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

金融资产	2017年6月30日的公允价值(元)	估值技术	输入值	重大无法观察的输入数据	无法观察的输入数据与公允价值之间的关系
资管计划被分类为可供出售金融资产	10,098,000.00	现金流量折现法	产品预期现金流量，非公开市场类似金融产品收益率	非公开市场类似金融产品收益率	较高的非公开市场类似金融产品收益率，较低的公允价值

第三层次公允价值计量

	可供出售金融资产
2016年12月31日	9,972,096.95
当期利得和损失金额	125,903.05
--计入损益	
--计入其他综合收益	125,903.05
2017年6月30日	10,098,000.00

5、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

6、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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、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

9、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(%)
江西江中制药(集团)有限责任公司	江西南昌	对医药及其他行业的投资及控股管理	12,451.00	43.03	43.03

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

√适用 □不适用

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本节“九、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

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
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	母公司的控股子公司
江西江中食疗科技有限公司	母公司的全资子公司
江西共青江中食疗科技有限公司	其他
南昌杞浓贸易有限公司	其他
杭州江中电子商务有限公司	母公司的全资子公司
江西省海济融资租赁股份有限公司	其他

其他说明

①江西共青江中食疗科技有限公司(以下简称“共青食疗”)为江西江中食疗科技有限公司的全资子公司。

②2017年4月,公司杞浓酒业务取消大包销售模式,南昌杞浓贸易有限公司(以下简称“南昌杞浓”)不再由杞浓酒业务线部分销售人员实际控制,自2017年4月8日起南昌杞浓不再为本公司的关联方。

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

出售商品/提供劳务情况表

√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	上期发生额
-----	--------	-------	-------

江西江中小舟医药贸易有限责任公司	销售货物	25,598,803.79	18,664,914.17
南昌杞浓贸易有限公司	销售货物	1,066,412.79	1,176,514.61
杭州江中电子商务有限公司	销售货物	330,960.01	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

①本公司与小舟公司签订协议，委托小舟公司销售博洛克、痔康片等产品。委托销售价格以公允的协商价格为定价基础，小舟公司承担销售环节的费用。协议自2017年1月1日起执行，双方若无异议，则本协议一直有效。

②本公司子公司宁夏朴卡与南昌杞浓签订协议，委托其销售酒类产品。委托销售价格以公允的协商价格为定价基础，南昌杞浓承担销售环节的费用。协议有效期自2016年4月1日至2017年3月31日。自2017年4月起，宁夏朴卡取消大包销售模式，与南昌杞浓不再发生委托销售业务。

③本公司子公司江中医贸与杭州江中电子商务有限公司（以下简称“杭州电商”）签订协议，委托其在网上销售公司的各类滋补营养品、保健食品等。委托销售价格以公允的协商价格为定价基础，杭州电商承担销售环节的费用。协议自2017年1月1日起执行，今后双方若无异议，则本协议自动延续。

(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
江西江中制药（集团）有限责任公司	办公楼	286,054.08	307,031.35
江西江中食疗科技有限公司	办公楼	229,135.14	245,938.38
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	办公楼	114,648.66	123,056.22

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	292.60	255.66

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①本公司与小舟公司签订《商标使用权许可协议》，许可小舟公司在其产品的生产、销售、服务、广告宣传等经营活动中使用“江中集团”、“JZJT”及“焕采”商标，使用期限自2017年1月1日至2019年12月31日，协议期满后，双方若无异议，则协议自动延续。按照协议规定，关联方每年一季度向公司支付上一年度商标使用费。报告期内，商标使用收入发生额为996.32元。

②本公司与共青食疗签订的《商标使用权许可协议》，许可共青食疗在其产品的生产、销售、服务、广告宣传等经营活动中使用本公司商标，使用期限自2016年5月1日至2016年12月31日，协议期满后，双方若无异议，则协议自动延续。按照协议规定，关联方每年一季度向公司支付上一年度商标使用费。报告期内，商标使用收入发生额为582,137.04元。

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	江西江中小舟医药贸易有限责任公司	17,800,690.67	890,034.53	12,467,531.05	623,376.55
其他应收款	江西共青江中食疗科技有限公司	0	0	292,564.50	14,628.23
其他应收款	江西江中小舟医药贸易有限责任公司	0	0	362.70	18.14
合计		17,800,690.67	890,034.53	12,760,458.25	638,022.92

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

预收账款	南昌杞浓贸易有限公司	1,406.30	1,030.70
预收账款	杭州江中电子商务有限公司	140,658.40	127,881.60
其他流动负债	江西省海济融资租赁股份有限公司	0	60,000,000.00
应付利息	江西省海济融资租赁股份有限公司	0	501,984.67
	合计	142,064.70	60,630,896.97

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

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

(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

本公司截止 2017 年 6 月 30 日无需披露的重要或有事项。

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

公司为有效运用自有闲置资金，通过委托南昌农商银行北京西路支行，向江西直方房地产开发有限公司发放委托贷款 6,000 万元，借款用途为经营周转，借款利率 6.09%，贷款期限自 2017 年 8 月 7 日起至 2018 年 7 月 31 日止。

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

①本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度、不同经济特征为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。
- 2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。
- 3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

②报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策一致。

(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	医药工业	酒	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	873,087,238.26	3,150,009.43		876,237,247.69
二、主营业务成本	266,484,177.31	429,481.49		266,913,658.80
三、对联营和合营企业的投资收益	-2,678,887.05			-2,678,887.05
四、资产减值损失	2,133,723.98	1,147,152.37	950,000.00	2,330,876.35
五、折旧费和摊销费	31,947,494.44	137,200.09		32,084,694.53
六、利润总额	246,075,604.91	-1,977,922.87	-950,000.00	245,047,682.04
七、所得税费用	34,623,122.61	0.00	22,500.00	34,600,622.61
八、净利润	211,452,482.30	-1,977,922.87	-972,500.00	210,447,059.43
九、资产总额	3,234,542,891.79	56,983,651.83	279,590,019.42	3,011,936,524.20
十、负债总额	323,554,250.93	4,045,808.03	22,000,000.00	305,600,058.96

(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). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	170,989,089.93	100.00	8,549,979.98	5.00	162,439,109.95	177,657,919.47	100.00	8,883,421.46	5.00	168,774,498.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	170,989,089.93	/	8,549,979.98	/	162,439,109.95	177,657,919.47	/	8,883,421.46	/	168,774,498.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	170,986,988.01	8,549,349.40	5%
1 至 2 年	2,101.92	630.58	30%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	170,989,089.93	8,549,979.98	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-333,441.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江西江中医药贸易有限责任公司	153,185,936.43	89.59	7,659,296.82
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	17,800,690.67	10.41	890,034.53
零售客户	2,462.83	0.00	648.63
合计	170,989,089.93	100.00	8,549,979.98

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,689,390.81	22.00	5,689,390.81	100.00	0.00	5,689,390.81	20.46	5,689,390.81	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,167,606.77	78.00	10,569,353.69	52.41	9,598,253.08	22,116,000.68	79.54	8,288,652.47	37.48	13,827,348.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,856,997.58	/	16,258,744.50	/	9,598,253.08	27,805,391.49	/	13,978,043.28	/	13,827,348.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海久和公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00%	账龄较长,回款困难,预计款项无法收回。
南昌市土地储备中心	1,549,677.81	1,549,677.81	100.00%	
南昌给水电力段用电管理所	339,713.00	339,713.00	100.00%	
合计	5,689,390.81	5,689,390.81	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中: 1年以内分项			
1年以内小计	4,031,829.19	201,591.46	5%
1至2年	1,381,120.01	414,336.00	30%
2至3年	3,144,662.68	1,572,331.34	50%
3年以上			
3至4年	10,760,000.00	7,532,000.00	70%
4至5年	3,000.00	2,100.00	70%

5 年以上	846,994.89	846,994.89	100%
合计	20,167,606.77	10,569,353.69	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,280,701.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
备用金	2,144,000.00	1,205,000.00
往来款	10,077,197.58	12,664,466.29
代垫款	13,510,000.00	13,510,000.00
保证金	125,800.00	132,998.00
应收商标使用费		292,927.20
合计	25,856,997.58	27,805,391.49

(5). 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
江西江中天宁房地产有限责任公司	代垫款	13,510,000.00	2-3 年 300 万元，3-4 年 1051 万元	52.25	8,857,000.00
上海久和公司	往来款	3,800,000.00	5 年以上	14.69	3,800,000.00
南昌市土地储备中心	往来款	1,549,677.81	5 年以上	5.99	1,549,677.81
上海罗盘信息科技有限公司	往来款	1,134,000.00	1 年以内	4.39	56,700.00
南昌市燃气有限公司	往来款	700,000.00	1 年以内	2.71	35,000.00
合计	/	20,693,677.81		80.03	14,298,377.81

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

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	322,159,628.48		322,159,628.48	222,159,628.48		222,159,628.48
对联营、合营企业投资	55,180,677.57		55,180,677.57	57,859,564.62		57,859,564.62
合计	377,340,306.05		377,340,306.05	280,019,193.10		280,019,193.10

(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
江西江中医药贸易有限责任公司	63,469,609.06			63,469,609.06		
江西江中食品有限责任公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
宁夏朴卡酒业有限公司	18,690,019.42	100,000,000.00		118,690,019.42		
江中杞浓酒业有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	222,159,628.48	100,000,000.00		322,159,628.48		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	计提减值准备		

							利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江西本草天 工科技有限 责任公司	39,790,404.35			113,193.36						39,903,597.71	
北京江中高 科技投资有 限责任公司	4,522,547.11			-114,000.00						4,408,547.11	
北京正旦国 际科技有限 责任公司	13,546,613.16			-2,678,080.41						10,868,532.75	
小计	57,859,564.62			-2,678,887.05						55,180,677.57	
合计	57,859,564.62			-2,678,887.05						55,180,677.57	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

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	698,046,803.99	264,239,179.62	713,621,239.11	234,901,589.25
其他业务	1,828,751.06	243,623.16	2,300,082.56	540,993.40
合计	699,875,555.05	264,482,802.78	715,921,321.67	235,442,582.65

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,678,887.05	-1,315,261.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,500,000.00	5,000,000.00
委托贷款利息收入	4,206,501.58	6,459,477.76
合计	9,027,614.53	10,144,216.13

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
非流动资产处置损益	-234,146.45
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）	75,000.00

对外委托贷款取得的损益	2,759,331.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,590,881.52
所得税影响额	957,249.87
少数股东权益影响额	1,128.16
合计	-5,032,318.17

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	7.73	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.92	0.72	0.72

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

第十一节 备查文件目录

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。 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：钟虹光

江中药业股份有限公司

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用