

公司代码：600750

公司简称：江中药业

江中药业股份有限公司 2018 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、公司负责人卢小青、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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	98

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
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
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
中国华润	指	中国华润有限公司
华润医药控股	指	华润医药控股有限公司
桑海制药	指	江西桑海制药有限责任公司
济生制药	指	江西济生制药有限责任公司
大信会计师事务所、大信事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
《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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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	JIANGZHONG PHARMACEUTICAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	JZYY
公司的法定代表人	卢小青

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田永静	丁圆圆
联系地址	江西省南昌市高新区火炬大道788号	江西省南昌市高新区火炬大道788号
电话	0791-88169323	0791-88169323
传真	0791-88162532	0791-88162532
电子信箱	jzyy@jzjt.com	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

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

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

一、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	895,231,041.28	877,665,458.19	2.00
归属于上市公司股东的净利润	228,361,606.99	210,444,006.24	8.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	224,267,757.91	215,476,324.41	4.08
经营活动产生的现金流量净额	221,157,841.92	81,249,014.81	172.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,008,564,752.53	2,915,203,145.54	3.20
总资产	3,466,309,334.63	3,364,102,129.40	3.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.54	0.50	8.00
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.50	8.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.53	0.51	3.92
加权平均净资产收益率(%)	7.54	7.73	减少0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.40	7.92	减少0.52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

注：公司2018年6月实施完毕《公司2017年度利润分配方案》，其中以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增12,000万股，本次分配后总股本由30,000万股增加至42,000万股。根据证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，报告期内，本公司发生资本公积转增股本，各比较期间的归属于上市公司股东的每股收益、稀释每股收益按照调整后股数重新计算。

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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	-39,768.97
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	112,500.00
对外委托贷款取得的损益	4,942,453.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,616.02
少数股东权益影响额	-115.30
所得税影响额	-811,603.91
合计	4,093,849.08

四、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，以及江中牌复方草珊瑚含片、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、古优氨糖钙等产品不属 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。初元系列包括肽、氨基酸和蛋白粉，主要针对术后人群和体质虚弱人群的营养补充。参灵草系列主要包括参灵草牌原草液和参灵草牌参灵草口服液，前者以西洋参、灵芝、冬虫夏草为主要原料，后者以西洋参、灵芝、蝙蝠蛾拟青霉（发酵虫草菌粉 Cs-4）为主要原料。

(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，根据各生产基地的需求量，结合原材料采购策略、采购周期下达采购订单。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；大宗原辅材料、包装材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。

中药材采购：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。

原辅材料、包装材料采购：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

以质量安全第一、高效制造为核心，大力推行安全生产、均衡生产及精益制造。生产安排以市场需求为导向，结合实际安全库存，制定年度、月度、日生产计划。以 GMP、ISO、HACCP 等管理体系为基础，搭建公司产品生产、质量管控、环境管理等管理体系，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商超及卖场。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”相结合的方式，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，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”相结合的方式，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。同时，公司积极探索和发展电商销售平台作为现有销售体系的补充。

（三）行业发展现状

经 2009-2011 三年医改、2012-2015 的“十二五”医改，“十三五”规划首次将“健康中国”纳入国家战略，党的十九大报告提出实施“健康中国”战略，全民医保体系、基本药物制度基本建立并不断完善，医疗健康产业快速发展，近年医药工业保持了 10%以上的持续增长。

2018 年上半年医药行业运行平稳，收入增速较 2017 年同期略有提高，利润总额增速较 2017 年同期略有下降。根据 wind 数据统计，2018 年 1-6 月医药工业实现主营业务收入 12,577.3 亿元，累计同比增长 13.5%（2017 年全年为 12.5%）；实现利润总额 1,585.7 亿元，累计同比增长 14.4%（2017 年全年为 17.8%）。

2018 年上半年，国务院新一轮政府机构改革中与医药健康相关的管理部门进行了较大调整，新组建了国家卫生健康委员会、国家市场监督管理总局及国家医疗保障局，其中国家市场监督管理总局承接了原国家食品药品监督管理总局职责。新监管框架与医保、医药、医疗相呼应，有利于加快推进药品供给侧改革、优化提升药品市场监管效率及完善巩固医保治理体系，进一步促进医药行业的稳定健康发展。同时，今年政府工作报告中提出支持中医药事业传承发展、中药经典名方目录公布、中药配方颗粒试点逐步放开，古老的中医药焕发出勃勃生机。此外，随着两票制、处方外流、药店分级等各项医改措施落地和深入执行，对行业的影响逐渐显现，药品零售终端正在加速整合，行业集中度进一步提升，品牌 OTC 与品牌药店（连锁药店）的合作将更加紧密。

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，凭借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；通过多年在非处方药、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药店终端、三万家以上的可控商超终端；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

2018 年是医药行业各项政策进一步落地和实施的一年，面对规范与扶持并重、机遇与挑战并存的行业环境，公司以市场需求为导向，以经营效益为核心，继续深耕中药产业，聚焦品类和品牌，夯实现有业务基础，推动品类延伸与外延整合，实现健康平稳发展。报告期内，公司实现营业收入 8.95 亿元，同比增长 2%。

(1) 营销方面

非处方药类：优化定位、品类延伸，聚焦优势领域夯实现有业务基础。一方面，从品牌与渠道联合发力，优化定位与传播，将传统硬广投放与植入冠名、渠道媒介化、终端媒介化等多种方式结合，并继续强化连锁终端特别是与百强连锁的深度合作。另一方面，聚焦优势领域实施品类延伸，推出儿童装乳酸菌素片、乳酸菌素颗粒、口腔炎喷雾剂等新品，丰富产品结构。报告期内非处方药业务实现营业收入 7.70 亿元，同比增长 3.72%。

保健品及其他：功效升级、渠道拓展，为后续发展奠定基础。针对产妇产后人群，推出了剖宫术后伤口愈合和子宫修复的初元复合肽营养饮品 III 型，并在部分市场开展营销试点。重新梳理产品定位，对参灵草产品启动真实世界研究，开展互动营销，推动新兴渠道合作和终端覆盖。因保健品市场整体低迷、产品升级需重塑消费者认知、媒体宣传不足等因素，报告期内保健品业务实现营业收入 1.18 亿元，同比下降 9.24%。

酒业板块：公司业务板块产品为杞浓酒（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 506 万元，同比增长 60.50%。

(2) 生产及采购。围绕创新、绿色、协调、开放、共享的五大新发展理念，“节能减排、持续改善、绿色江中、造福人类”的环境方针，秉承质量安全第一、创新、高效理念，继续倡导践行“制造文明”。报告期内产品质量一次性合格率 100%，并在 6 月中央环境保护督察组组织开展的“回头看”工作中，顺利通过各级环保局的多次突击检查。

采购方面，推行项目化管理模式，对关键物料的年度采购工作、采购管理工作等进行立项，保证采购环节高效透明。同时，积极做好供应商管理，提升供货质量，并运用多样化采购策略与重点品种标准化采购手册相结合等方式有效控制原材料采购成本。

(3) 研发方面。公司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，开展了参灵草真实世界研究、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。报告期内，公司新研发中心项目已建成并投入试运行。

(4) 报告期内，公司启动桑海制药和济生制药控制权收购项目，积极推动省内资源整合，迈出公司外延发展第一步。

2、行业发展及下半年计划

(1) 行业发展情况

详见“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) 下半年计划

2018年下半年，公司将围绕年度经营目标，坚持走高质量发展道路，充分发挥公司品牌优势，以内生创新增长与外延并购发展相结合，着力培育新增长点，推动转型升级，促进公司业务健康稳步发展。

非处方药板块，按照品类延伸策略继续推动品类优势品种的筛选和上市；强化连锁终端合作，重点加强与区域连锁的合力，共同开发终端门店资源，打造终端动销标杆店、终端形象标杆店；继续探索多样化营销传播方式，打造空中、网络、地面三维一体的海陆空立体化协同作战宣传模式。

保健品及功能食品板块，继续拓展渠道、探索模式，加快新品开发，尝试互动营销，贯通线上线下用户数据库，积极寻求新的发展机遇。同时，优化参灵草真实世界研究方案，加快临床数据采集进程，为产品力提供临床数据论证。

外延并购方面，稳妥有序推进桑海制药和济生制药控制权收购事项。

(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	895,231,041.28	877,665,458.19	2.00
营业成本	287,296,461.73	267,157,281.96	7.54
销售费用	286,850,817.33	298,954,764.95	-4.05
管理费用	46,773,408.50	46,570,537.38	0.44
财务费用	-4,682,070.92	-4,667,825.13	-0.31
经营活动产生的现金流量净额	221,157,841.92	81,249,014.81	172.20
投资活动产生的现金流量净额	-46,358,473.29	-47,998,119.33	3.42
筹资活动产生的现金流量净额	-135,000,000.00	-190,895,159.00	29.28
研发支出	24,151,369.47	23,032,689.06	4.86
资产减值损失	-269,889.45	2,330,876.35	-111.58
营业外支出	861,381.06	9,381,403.28	-90.82

1、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22,116万元，较上年同期增长13,991万元，增幅172.20%，主要系公司本期银行承兑汇票到期托收增加所致。

2、资产减值损失变动原因说明：报告期公司资产减值损失为-26.99万元，较上年同期下降260.08万元，降幅111.58%，主要系本期计提的坏账损失较上年同期减少所致。

3、营业外支出变动原因说明：报告期公司营业外支出为86.14万元，较上年同期下降852万元，

降幅 90.82%，主要系公司本期对外捐赠支出较上年同期减少所致。

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	888,634,639.11	286,615,371.96	67.75	1.78	7.55	减少 1.73 个百分点
酒	5,055,917.39	591,537.16	88.30	60.50	37.73	增加 1.93 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	770,160,223.13	224,801,365.41	70.81	3.72	10.51	减少 1.79 个百分点
保健食品及其他	118,474,415.98	61,814,006.55	47.83	-9.24	-1.97	减少 3.86 个百分点
酒	5,055,917.39	591,537.16	88.30	60.50	37.73	增加 1.93 个百分点
合计:	893,690,556.50	287,206,909.12	67.86	1.99	7.60	减少 1.68 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 402,698,491.45 元，占全部营业收入的比例为 44.98%。

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	189,367,677.04	-12.77
华北	259,997,747.81	17.37
华西	202,337,341.02	-12.70
华南	208,829,554.72	1.45

(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 (%)
应收帐款	6,417,260.39	0.19	16,066,892.85	0.48	-60.06
其他应收款	11,151,194.89	0.32	8,094,008.88	0.24	37.77
其他非流动资产	25,665,746.27	0.74	12,165,746.27	0.36	110.97
应付职工薪酬	29,941,349.73	0.86	63,018,593.85	1.87	-52.49
应交税费	71,996,067.07	2.08	44,738,527.56	1.33	60.93
其他应付款	25,307,423.31	0.73	39,667,286.44	1.18	-36.20
其他流动负债	20,815,715.40	0.60	6,756,653.10	0.20	208.08

其他说明

(1) 应收账款期末余额为 642 万元，较上年末下降 965 万元，降幅 60.06%，主要系公司收回货款所致。

(2) 其他应收款期末余额为 1,115 万元，较上年末增长 306 万元，增幅 37.77%，主要系公司员工备用金借款增加所致。

(3) 其他非流动资产期末余额为 2,567 万元，较上年末增长 1,350 万元，增幅 110.97%，主要系公司本期新增委托贷款 1,350 万元，贷款期限为 3 年。

(4) 应付职工薪酬期末余额为 2,994 万元，较上年末下降 3,308 万元，降幅 52.49%，主要系公司本期支付了上年度计提的年度绩效薪酬所致。

(5) 应交税费期末余额为 7,200 万元，较上年末增长 2,726 万元，增幅 60.93%，主要系本期期末未交的增值税及相关税费较上年末增加所致。

(6) 其他应付款期末余额为 2,531 万元，较上年末下降 1,436 万元，降幅 36.20%，主要系公司本期支付了上年末未结算款项所致。

(7) 其他流动负债期末余额为 2,082 万元，较上年末增长 1,406 万元，增幅 208.08%，主要系公司本期预提应结未结费用较上年末增加所致。

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 2018 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	41,681,945.06	-161,853.91	41,520,091.15	长期股权投资
北京正旦国际科技有限责任公司	25.71	6,756,103.15	-1,807,354.91	4,948,748.24	长期股权投资
北京江中高科技投资有限责任公司	20.00	2,549,235.02	-120,703.64	2,428,531.38	长期股权投资
合计		186,587,283.23	-2,089,912.46	184,497,370.77	

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 4,889.74 万元，较上年末下降 208.99 万元，降幅 4.10%。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

①2017 年 12 月 12 日，公司委托江西银行八一支行，将自有资金 8,500 万元贷款给江西奇丽印刷有限公司，贷款期限为 1 年，年利率 6.09%。报告期内，公司取得委托贷款利息收入 2,469,626.31 元。

②2017 年 8 月 7 日，公司与南昌农商行北京西路支行签订《委托贷款合同》，将自有资金 6,000 万元贷款给江西直方房地产开发有限公司（以下简称“江西直方”），贷款期限为 1 年，年利率 7.917%。报告期内，公司取得委托贷款利息收入 2,233,957.55 元。经双方友好协商，公司委托贷款给江西直方的 6,000 万元于到期前办理了展期，展期期限 2 个月，展期到期日为 2018 年 9 月 30 日，仍沿用原利率，即固定年利率 7.917%。

③公司与华夏银行南昌分行签订《委托贷款合同》，将自有资金 1,350 万元贷款给江西省长荣汽车销售有限公司，贷款期限为 3 年，年利率 5.7%。其中：636.10 万元自 2018 年 2 月 9 日起、355.20 万元自 2018 年 2 月 12 日起、358.70 万元自 2018 年 3 月 29 日起。报告期内，公司取得委托贷款利息收入 238,869.42 元。

④截止报告期末，公司植物有效成份提取及保健食品生产项目（罗亭基地厂区）和研发大楼工程项目（新研发中心）尚在试运行阶段。报告期内，公司共投入 3,934.60 万元，截止报告期末，已累计投入 29,650.44 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

(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 31,500 万元；净资产 5,083 万元。报告期实现营业收入 86,053 万元；净利润-537 万元。

2、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，本公司持有其 100%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 2,366 万元；净资产 2,148 万元。报告期实现营业收入 488 万元；净利润 251 万元。

3、江西杞朴酒业有限公司（以下简称：“江西杞朴”）

江西杞朴系由“江中杞浓酒业有限公司”更名而来，注册资本 5,000 万元，本公司持有其 100%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 2,967 万元；净资产 2,624 万元。报告期实现营业收入 253 万元；净利润-669 万元。

2018 年 3 月 6 日经公司第七届第十八次董事会审议同意注销江西杞朴，其业务将由新设立的江西江中杞浓酒业有限公司承接。

4、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%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 12,267 万元；净资产 10,335 万元。报告期实现营业收入 633 万元；净利润-40 万元。

5、江西江中本草药业有限公司（以下简称“江中本草”）

经公司第七届第十四次董事会审议同意新设全资子公司江中本草。主要经营范围是预包装食品、保健食品、药品的生产与销售（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）。截止 2018 年 6 月 30 日，该公司尚未开展经营活动。

6、江西江中杞浓酒业有限公司（以下简称：“江西江中杞浓”）

2018 年 3 月 6 日，经公司第七届第十八次董事会审议同意新设全资子公司江西江中杞浓。主要经营范围是酒类产品销售；仓储服务；预包装食品和保健食品的经营（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）。截止 2018 年 6 月 30 日，该公司尚未开展经营活动。

(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

随着处方外流的推进，处方药正在抢占非处方药在零售药店的市场份额，引发零售药店药品结构的变化，非处方药在零售药店不仅面临同类非处方药的竞争，还要与同类处方药争夺药店市场。

应对措施：丰富产品群，提高公司品牌影响力，尤其是在胃肠用药和呼吸用药领域的影响力；加强终端教育，提高消费者对产品的信任度；充分利用处方外流带来更大的药店客流，通过联合用药提升产品销量。

2、媒体碎片化情况愈加严重，品牌传播难度加大

随着直播、短视频等新兴媒介的发展，媒体碎片化情况愈加严重，在有限成本下如何找到最有效的媒介组合是目前品牌传播最大的问题。

应对措施：

(1) 加大对各媒介方式的研究，如电影广告、短视频 APP 等，准确把握各媒介资源的优劣势，根据产品的不同定位选择合适且性价比最高的广告媒介投放模式。

(2) 通过日常公关和公关活动两个方面，以品牌定位为核心，打造高势能的社会话题，增加品牌曝光量，提升品牌价值。

3、原材料价格波动风险

中药材价格受诸如宏观经济、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：利用网络平台数据及合理分析、提前布局、策略储备、签订战略合作协议等策略，适时、适量采购，并实施项目化管理、强化供应商管理，多措并举维护原材料采购成本的长期稳定。

4、政策风险

随着部分地区依据零售药店的经营范围、经营规模对药店实行分级分类管理，实力弱的药店只能经营风险较小的非处方药品种，具备相应实力的企业可增加风险品种的经营。实力不强的中小连锁与单体药店失去处方药与中药饮片的销售资质，部分零售药店可能退出市场，导致市场越来越集中于实力较强的连锁药店。公司产品在原中小连锁和单体药店的市场规模可能会因此缩小。

应对措施：对营销资源进行合理、高效利用，加大力度布局实力较强的零售药店，继续加强与连锁药店的合作。

(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
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年年度报告全文及摘要》、《公司 2017 年度利润分配方案》、《公司 2018 年申请融资额度及授权办理有关融资事宜的议案》、《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》和《公司 2018 年预计日常关联交易的议案》。

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	江中药业	根据相关规定，公司承诺在公司股票复牌后的 2 个月内，不再筹划重大资产重组事项。	承诺期限：2018 年 8 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日	是	是	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	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	无	无
	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	承诺时间为 2015 年 7 月 9 日，第 (1) 项期限为 6	是	是	无	无

			择机增持江中药业股份；（3）履行大股东职责，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。	个月。				
--	--	--	---	-----	--	--	--	--

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

公司于 2018 年 5 月 24 日召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》，同意聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度的审计机构。

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

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**适用 不适用

按照省委、省政府和省国资委的总体安排和要求，公司定点帮扶江西省抚州市南丰县东坪乡南洲村。报告期内，总计投入 50.76 万元。

(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，公司成立了扶贫开发领导小组，明确主抓扶贫工作的分管领导，并成立扶贫开发驻村工作队。公司党委及时召开专题会议研究部署扶贫工作，明确定点扶贫的工作任务、工作目标、工作纪律和工作职责，统一思想认识，为有效地开展定点扶贫工作提供组织保证。

(2) 紧扣目标，明确思路

针对南洲村的实际情况，以“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。

(3) 结合资源，加强产业发展

依托贫困村的资源优势，发展适合当地的绿色环保可持续产业。

2. 报告期内精准扶贫概要适用 不适用

报告期内，总计投入 50.76 万元。其中产业扶贫项目 4 个，投资 49 万元；春节前夕走访慰问贫困户支出 1.76 万元。

一是通过“合作社+贫困户+基地”模式。将贫困户纳入专业合作社入股分红，确保贫困户通过发展产业项目获得稳定的收入来源。

二是通过产业直补引导贫困户参与产业发展。坚持把产业扶贫作为带动贫困户脱贫致富的造血途径，大力宣传扶贫政策，协助解决产业过程中的各种困难。2018 年公司投入 49 万元，

带动村民发展了中华土蜂养殖、水产养殖、畜禽养殖、广东紫珠中药材种植 4 个产业，建设两个中华土蜂养殖示范基地、开挖鱼塘 50 亩、养殖崇仁麻鸡 1000 余只。

三是壮大村集体经济。坚持把发展壮大村级集体经济作为加快农村发展、推动脱贫攻坚的突破口，发展壮大村集体经济。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

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	49
2. 物资折款	1.76
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	49
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 checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	49
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	49
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	1.76
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	49
9.4. 其他项目说明	春节前夕走访慰问贫困户

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

公司坚持“输血式”帮扶和“造血式”帮扶并举的原则，建立健全扶贫工作的长效机制。

（1）扎实开展贫困村党组织建设工作

利用 2018 年新一届村“两委”换届选举，配齐配强了村级组织，将一些年轻的、思想品德好、政治觉悟高、具有村级管理经验的年轻人选配到村级组织里，带领村“两委”干部务实高效地开展了各项工作。

（2）抓贫困村各项基础设施建设

贫困村新农村建设成效显著，全面完成下南洲、上南洲、水角、寨头、根竹、和尚陂、堆禾坪、罗坑等村小组的新农村建设，贫困村面貌得到明显改观，有效提升村民脱贫信心。已累计完成新修道路 5.1 公里，全村 10 个村小组全部修通了水泥路，解决了“行路难”；全村开通程控电话，移动网络通讯覆盖 100%，解决了“通信难”；新建村卫生站，全面实行新农合，解决了“看病难”；全村完成了农电网改造，解决了“用电难”；安全饮水已全面改造完成，解决了“饮水难”。

(3) 抓贫困村可持续产业发展, 通过“合作社+贫困户+基地”模式。将贫困户纳入专业合作社入股分红, 确保贫困农户通过发展产业项目获得稳定的收入来源。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续坚持“输血”与“造血”相结合、扶贫与扶智相结合、改变落后面貌与增加群众收入相结合的原则, 建立健全扶贫工作的长效机制。后续精准扶贫工作重点做好以下工作:

(1) 定点帮扶贫困村基层党支部建设

加强党支部的基础建设, 强化党员教育和管理, 建设一支富有战斗力的党支部班子, 带领广大群众脱贫致富。

(2) 精准扶贫工作

走村入户, 了解民情民意, 抓好贫困村的脱贫攻坚工作的同时, 抓好贫困村的产业发展, 以看得见、摸得着的实绩, 激发村民脱贫攻坚的内生动力。

(3) 完善定点贫困村脱贫摘帽其他工作

按照脱贫攻坚的目标要求, 进行查漏补缺、补短板, 确保南洲村脱真贫, 真脱贫。

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

母公司江中药业被列为 2018 年江西省水环境重点排污单位。公司子公司未被列入环境保护部门公布的重点排污单位。

江中药业设有两座综合型污水处理站, 分别负责处理江中药谷基地(地址: 南昌市湾里区招贤路 1 号)和罗亭基地(地址: 南昌市湾里区罗亭镇罗亭村南安公路北侧)两个厂区的全部生产、生活废水。

1、排污信息

	厂区	主要污染物	许可排放限值 (mg/L)	排放浓度(mg/L)	2018 年上半年排放量 (t/a)	核定排放总量 (t/a)
废水	江中药谷	化学需氧量	100	30.27	3.67	26.28
	罗亭基地			60	0	待环保部门核定
	江中药谷	氨氮	8	1.18	0.24	3.5
	罗亭基地			0.65	0	待环保部门核定
总量指标: 江中药谷基地依据南昌市湾里区环保局批复的湾环审批(2017)7号文件;						

罗亭基地待环保部门核定。							
执行标准：江中药谷基地与罗亭基地均依据《中药类制药工业污水污染物排放标准》（GB21096-2008 表 2 标准）。							
排放口数量及排放方式：2 个废水总排口，均为纳管排放。2018 年上半年，罗亭厂区污水处理厂处于调试运行阶段，目前提供参数为设计参数。							
锅炉 废气	厂区及排放口	主要 污染 物	许可排放限 值(mg/m ³)	排放浓度 (mg/m ³)	2018 年上半 年排放量 (t/a)	核定排放总 量(t/a)	
	江中药谷 1#排口	二氧 化硫	100	3	未检出	31.24	
	江中药谷 2#排口			3			
	罗亭基地排放口			0	0		待环保部门 核定
	江中药谷 1#排口	氮氧 化物	400	107	4.43	32.46	
	江中药谷 2#排口			104			
	罗亭基地排放口			0	0		待环保部门 核定
	总量指标：江中药谷基地依据南昌市湾里区环保局批复的湾环审批(2017)7 号文件；罗亭基地待环保部门核定。						
	执行标准：江中药谷基地与罗亭基地均依据《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 1 燃气锅炉标准。						
	排放方式：直排。						

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 废水方面

江中药谷基地设有两套污水处理设施，废水处理设施运行稳定，废水排放达标。一套 2003 年投产运行，另一套 2016 年投产运行，采用物化和生化相结合，以生化工艺为主导的工艺流程，对废水进行处理，经过分离、沉淀、调节、生化等工艺单元，将无机污染物与固体分离，有机污染物转换成 CO₂、H₂O 和剩余污泥，使污水得到净化。在总排放口安装了废水在线自动监测设施，监测数据由运维公司直接传送至环保主管部门监控平台。

罗亭基地设有一座综合型污水处理厂，负责处理厂区生产、生活废水，设计处理能力合计为 1200 吨/日，采用“生化处理”工艺。设计有废水排放口安装自动在线监控设施，目前该污水处理厂处于试运行阶段，各项运行数据指标正常，污染物排放指标经现场监测均正常。待基地达标达产时，完成“环保三同时验收”。

设施名称	投运日期	处理工艺	设计处理能力	运行情况
江中药谷污水处理系统 1	2003 年	物化+生化处理工艺	1500t/d	正常
江中药谷污水处理系统 2	2016 年	物化+生化处理工艺	1500t/d	正常
罗亭基地污水处	2018 年	生化处理工艺	1200t/d	试运行正常

理系统				
罗亭基地污水处理 气味治理设施	2018 年	高级氧化水解+除湿过 滤+光分解	19072.8m ³ /h	试运行正常

(2) 废气方面

公司两个厂区均采用天然气清洁能源，目前罗亭基地厂区燃气锅炉调试中，江中药谷基地 SO₂ 和氮氧化物等主要污染物排放浓度和排放总量均低于核定排放量。江中药谷基地 2016 年完成天然气锅炉代燃煤锅炉改造项目，于 2017 年 2 月取得政府环保部门项目验收批复（湾环审批（2017）8 号）。2018 年上半年，罗亭基地厂区处在试运行阶段，污染防治设施试运行中，待环保验收检测，预计经设施处理后污染物排放浓度及排放总量均符合国家或当地环保要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及下属子公司均按国家或当地环保部门要求，已取得环境保护相关行政许可。报告期内，罗亭基地厂区尚在试运行阶段，防污染设施试运行中，经现场检测，各项排污指标均正常。政府环保部门已回复由建设单位自主开展环保三同时验收。目前，环评验收机构已确定，待基地产能达到预期后同步开展环保验收工作，验收合格后现有排污许可证中将新增罗亭排污口。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《公司突发性水污染应急预案》、《公司突发性空气污染应急预案》，根据事件分级分类标准分级启动和实施，注重污染预防和应急处置设施的日常管理及演练工作，确保突发事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督，制定了自行监测方案并开展了自行监测，监测方案已经在“江西省重点监控企业自行监测信息公开平台”进行了公开。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，除母公司江中药业外的其他子公司围绕创新、绿色、协调、开放、共享五大新发展理念，以抓好污染减排和环境保护各项政策落实为切入点，实现经济发展和环境保护的双赢。2018 年上半年未发生环境污染事故，未受到环保行政处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

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

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
二、无限售条件流通股	300,000,000	100	0	0	120,000,000	0	120,000,000	420,000,000	100
1、人民币普通股	300,000,000	100	0	0	120,000,000	0	120,000,000	420,000,000	100
三、股份总数	300,000,000	100	0	0	120,000,000	0	120,000,000	420,000,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据公司 2017 年年度股东大会决议，公司于 2018 年 6 月实施完毕《公司 2017 年度利润分配方案》，其中以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，完成后公司总股本由 300,000,000 变更为 420,000,000 股。

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)	32,146
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	51,632,664	180,714,324	43.03	0	质押	30,814,000	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	3,026,880	10,594,080	2.52	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	507,858	3,588,386	0.85	0	无	0	其他
陈海涛	1,126,480	2,706,480	0.64	0	无	0	其他
林宜坦	761,616	2,665,656	0.63	0	无	0	其他
林凡	523,353	1,831,734	0.44	0	无	0	其他
罗军	808,500	1,781,500	0.42	0	无	0	其他
全国社保基金四零七组合	931,466	1,601,582	0.38	0	无	0	其他
黄崇芳	616,108	1,439,228	0.34	0	无	0	其他
韩发景	388,690	1,360,415	0.32	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	180,714,324		人民币普通股	180,714,324			
中央汇金资产管理有限责任公司	10,594,080		人民币普通股	10,594,080			
香港中央结算有限公司	3,588,386		人民币普通股	3,588,386			
陈海涛	2,706,480		人民币普通股	2,706,480			
林宜坦	2,665,656		人民币普通股	2,665,656			
林凡	1,831,734		人民币普通股	1,831,734			
罗军	1,781,500		人民币普通股	1,781,500			
全国社保基金四零七组合	1,601,582		人民币普通股	1,601,582			
黄崇芳	1,439,228		人民币普通股	1,439,228			
韩发景	1,360,415		人民币普通股	1,360,415			
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况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

说明：

1、公司控股股东江中集团报告期内增加 51,632,664 股及股权质押数由 22,010,000 股增加至 30,814,000 系公司于 2018 年 6 月实施完毕《公司 2017 年度利润分配方案》，其中以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股所致。

2、2018 年 8 月，控股股东江中集团原质押给国家开发银行股份有限公司的 840 万股（公司实施转增股本前该部分质押股权是 600 万股）办理了证券质押登记解除手续。截止本报告披露日，江中集团所持本公司股份中累计质押 2241.4 万股，占其持有公司股份总数的 12.40%，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

其他说明：华润医药控股有限公司拟取得控股股东江中集团不低于 51%股权，成为其控股股东。如交易完成，公司实际控制人将由江西省国资委变更为中国华润有限公司，最终实际控制人为国务院国资委。上述实际控制人变更事项需按照规定履行国有资产交易等报批程序，尚存在不确定性。目前，各方正积极推进后续相关工作。具体内容详见公司相关公告。

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

姓名	担任的职务	变动情形
钟虹光	董事长、总经理	离任
卢小青	董事长	选举
邓跃华	总经理	聘任
吴伯帆	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

钟虹光先生因退休于 2018 年 3 月 27 日申请辞去公司董事、董事长、总经理等所有职务，经公司 2018 年 3 月 28 日第七届董事会第十九次会议审议，选举董事卢小青女士为公司第七届董事会董事长，聘任董事邓跃华先生兼任公司总经理，任期至本届董事会任期届满为止。

吴伯帆先生因个人原因向董事会提交辞职报告申请辞去公司副总经理职务。辞职后，不再担任公司任何职务。详见公司 2018 年 6 月 30 日披露的《江中药业关于高级管理人员辞职的公告》。

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

2018 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		764,645,825.42	724,846,456.79
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		898,478,596.11	824,511,632.86
应收账款		6,417,260.39	16,066,892.85
预付款项		38,532,262.77	46,681,342.85
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		11,151,194.89	8,094,008.88
买入返售金融资产			
存货		169,276,125.06	194,430,141.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		152,953,197.60	153,414,939.41
流动资产合计		2,041,454,462.24	1,968,045,415.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		135,600,000.00	135,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		48,897,370.77	50,987,283.23
投资性房地产			
固定资产		589,783,078.96	590,401,280.44
在建工程		276,268,807.16	253,446,098.95
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		320,567,714.87	325,631,733.86

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		560,185.15	587,962.93
递延所得税资产		27,511,969.21	27,236,608.68
其他非流动资产		25,665,746.27	12,165,746.27
非流动资产合计		1,424,854,872.39	1,396,056,714.36
资产总计		3,466,309,334.63	3,364,102,129.40
流动负债：			
短期借款			
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		85,308,438.51	88,144,271.98
预收款项		94,683,768.48	87,745,399.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		29,941,349.73	63,018,593.85
应交税费		71,996,067.07	44,738,527.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,307,423.31	39,667,286.44
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		20,815,715.40	6,756,653.10
流动负债合计		328,052,762.50	330,070,732.13
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		70,000,000.00	70,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,121,416.00	
预计负债			
递延收益		58,425,166.67	48,667,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		129,546,582.67	118,667,666.67
负债合计		457,599,345.17	448,738,398.80
所有者权益			

股本		420,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		432,513,399.02	552,513,399.02
减：库存股			
其他综合收益			
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		1,986,409,442.37	1,893,047,835.38
归属于母公司所有者权益合计		3,008,564,752.53	2,915,203,145.54
少数股东权益		145,236.93	160,585.06
所有者权益合计		3,008,709,989.46	2,915,363,730.60
负债和所有者权益总计		3,466,309,334.63	3,364,102,129.40

法定代表人：卢小青

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

2018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		637,243,453.45	591,944,717.32
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		744,776,712.88	630,199,616.02
应收账款		133,937,240.90	145,734,396.89
预付款项		36,279,698.01	40,585,869.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,251,298.78	6,891,045.95
存货		152,564,430.57	177,992,655.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,000,000.00	145,000,000.00
流动资产合计		1,858,052,834.59	1,738,348,300.78
非流动资产：			
可供出售金融资产		135,600,000.00	135,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		281,056,999.25	283,146,911.71
投资性房地产			
固定资产		587,648,371.42	587,998,087.83
在建工程		276,268,807.16	253,446,098.95

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		320,567,714.87	325,631,733.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		560,185.15	587,962.93
递延所得税资产		13,607,890.26	12,974,864.73
其他非流动资产		25,665,746.27	12,165,746.27
非流动资产合计		1,640,975,714.38	1,611,551,406.28
资产总计		3,499,028,548.97	3,349,899,707.06
流动负债：			
短期借款			
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		83,218,617.68	84,312,159.51
预收款项		30,101,745.26	14.45
应付职工薪酬		14,632,667.56	32,308,298.96
应交税费		50,301,900.87	25,418,685.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		41,121,747.71	39,796,347.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,203,715.40	4,147,544.37
流动负债合计		228,580,394.48	185,983,050.51
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		70,000,000.00	70,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,121,416.00	
预计负债			
递延收益		58,425,166.67	48,667,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		129,546,582.67	118,667,666.67
负债合计		358,126,977.15	304,650,717.18
所有者权益：			
股本		420,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		432,106,430.82	552,106,430.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		169,641,911.14	169,641,911.14
未分配利润		2,119,153,229.86	2,023,500,647.92
所有者权益合计		3,140,901,571.82	3,045,248,989.88
负债和所有者权益总计		3,499,028,548.97	3,349,899,707.06

法定代表人：卢小青

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

2018 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		895,231,041.28	877,665,458.19
其中：营业收入		895,231,041.28	877,665,458.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		635,695,920.67	631,448,192.90
其中：营业成本		287,296,461.73	267,157,281.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		19,727,193.48	21,102,557.39
销售费用		286,850,817.33	298,954,764.95
管理费用		46,773,408.50	46,570,537.38
财务费用		-4,682,070.92	-4,667,825.13
资产减值损失		-269,889.45	2,330,876.35
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）		7,852,540.82	7,580,444.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,089,912.46	-2,678,887.05
资产处置收益（损失以“－”号填列）		403.13	1,916.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		112,500.00	75,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		267,500,564.56	253,874,626.90
加：营业外收入		711,592.94	554,458.42

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		861,381.06	9,381,403.28
其中：非流动资产处置损失		40,172.10	236,063.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		267,350,776.44	245,047,682.04
减：所得税费用		39,004,517.58	34,600,622.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		228,346,258.86	210,447,059.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		228,346,258.86	210,447,059.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		228,361,606.99	210,444,006.24
2. 少数股东损益		-15,348.13	3,053.19
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		228,346,258.86	210,530,359.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		228,361,606.99	210,527,306.24
归属于少数股东的综合收益总额		-15,348.13	3,053.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.54	0.50
（二）稀释每股收益(元/股)		0.54	0.50

定代表人：卢小青

主管会计工作负责人：罗鹏

会计机构负责人：罗鹏

母公司利润表

2018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		731,197,346.74	699,875,555.05
减: 营业成本		285,957,698.53	264,482,802.78
税金及附加		16,549,023.32	17,543,856.79
销售费用		128,968,007.41	132,873,905.07
管理费用		42,865,013.36	43,006,459.42
财务费用		-4,086,207.64	-4,121,636.30
资产减值损失		-580,323.18	1,947,259.74
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)		7,852,540.82	9,027,614.53
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,089,912.46	-2,678,887.05
资产处置收益(损失以“-”号填列)		2.51	
其他收益		112,500.00	75,000.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		269,489,178.27	253,245,522.08
加: 营业外收入		670,943.80	541,464.40
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		860,687.55	8,840,001.69
其中: 非流动资产处置损失		39,478.59	229,497.75
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		269,299,434.52	244,946,984.79
减: 所得税费用		38,646,852.58	34,644,076.74
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		230,652,581.94	210,302,908.05
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		230,652,581.94	210,302,908.05
2. 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			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		230,652,581.94	210,386,208.05
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：卢小青

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

2018 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		985,932,140.14	720,884,492.54
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		13,962,221.42	9,658,506.23
经营活动现金流入小计		999,894,361.56	730,542,998.77
购买商品、接受劳务支付的现金		263,551,401.43	215,727,204.83
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		177,904,269.82	138,405,578.58
支付的各项税费		144,233,115.92	176,722,817.18
支付其他与经营活动有关的现金		193,047,732.47	118,438,383.37
经营活动现金流出小计		778,736,519.64	649,293,983.96
经营活动产生的现金流量净额		221,157,841.92	81,249,014.81
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		10,239,000.49	10,424,891.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		562,858.55	79,534.07
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		9,870,000.00	23,496,700.00
投资活动现金流入小计		20,671,859.04	34,001,125.74

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,489,832.33	81,999,245.07
投资支付的现金		13,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		40,500.00	
投资活动现金流出小计		67,030,332.33	81,999,245.07
投资活动产生的现金流量净额		-46,358,473.29	-47,998,119.33
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			
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
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,000,000.00	120,895,159.00
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			60,000,000.00
筹资活动现金流出小计		135,000,000.00	210,895,159.00
筹资活动产生的现金流量净额		-135,000,000.00	-190,895,159.00
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		39,799,368.63	-157,644,263.52
加：期初现金及现金等价物余额		724,846,456.79	898,046,934.58
六、期末现金及现金等价物余额		764,645,825.42	740,402,671.06

法定代表人：卢小青

主管会计工作负责人：罗鹏

会计机构负责人：罗鹏

母公司现金流量表

2018 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		779,959,204.22	541,558,573.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,198,103.15	33,089,610.19
经营活动现金流入小计		789,157,307.37	574,648,183.23
购买商品、接受劳务支付的现金		257,405,722.81	215,180,106.85
支付给职工以及为职工支付的现金		83,360,785.07	59,308,840.10
支付的各项税费		119,514,140.04	168,525,450.78
支付其他与经营活动有关的现金		102,434,103.78	45,062,393.45
经营活动现金流出小计		562,714,751.70	488,076,791.18

经营活动产生的现金流量净额		226,442,555.67	86,571,392.05
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
取得投资收益收到的现金		10,239,000.49	12,088,891.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		525,929.13	18,126.34
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		9,870,000.00	
投资活动现金流入小计		20,634,929.62	102,107,018.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,238,249.16	81,778,298.47
投资支付的现金		13,500,000.00	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		40,500.00	
投资活动现金流出小计		66,778,749.16	181,778,298.47
投资活动产生的现金流量净额		-46,143,819.54	-79,671,280.46
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			
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
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,000,000.00	120,895,159.00
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		135,000,000.00	210,895,159.00
筹资活动产生的现金流量净额		-135,000,000.00	-190,895,159.00
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		45,298,736.13	-183,995,047.41
加：期初现金及现金等价物余额		591,944,717.32	777,303,131.40
六、期末现金及现金等价物余额		637,243,453.45	593,308,083.99

法定代表人：卢小青

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

2018 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				552,513,399.02				169,641,911.14		1,893,047,835.38	160,585.06	2,915,363,730.60
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				552,513,399.02				169,641,911.14		1,893,047,835.38	160,585.06	2,915,363,730.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00						93,361,606.99	-15,348.13	93,346,258.86
（一）综合收益总额											228,361,606.99	-15,348.13	228,346,258.86
（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										-135,000,000.00			-135,000,000.00
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										-135,000,000.00			-135,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00				-120,000,000.00								
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	420,000,000.00				432,513,399.02			169,641,911.14		1,986,409,442.37	145,236.93		3,008,709,989.46

项目	上期		
	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. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分											-120,000,000.00		-120,000,000.00

配													
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有 者（或股 东）的 分配										-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			550,675,341.42		83,300.00		169,641,911.14		1,685,695,259.51	240,653.17		2,706,336,465.24

法定代表人：卢小青

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

2018 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				552,106,430.82				169,641,911.14	2,023,500,647.92	3,045,248,989.88
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				552,106,430.82				169,641,911.14	2,023,500,647.92	3,045,248,989.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00					95,652,581.94	95,652,581.94
（一）综合收益总额										230,652,581.94	230,652,581.94
（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										-135,000,000.00	-135,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-135,000,000.00	-135,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00						
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	420,000,000.00				432,106,430.82			169,641,911.14	2,119,153,229.86	3,140,901,571.82

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				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

法定代表人：卢小青

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 42,000 万股，注册地址：江西省南昌市高新区火炬大道 788 号。

公司主要从事非处方药及保健品的生产、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产品。

(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（含中药前处理及提取）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），饮料的生产及销售（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 2018 年 8 月 23 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内一级子公司共 5 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	宁夏朴卡酒业有限公司	一级子公司
3	江西杞朴酒业有限公司	一级子公司
4	江西江中本草药业有限公司	一级子公司
5	江西江中杞浓酒业有限公司	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施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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或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 3 年以上、金额 30 万元以上的应收款项
单项金额重大并单独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、单项金额重大并单独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. 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%

(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，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(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。用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(3)、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4)、政府补助的确认时点

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

(5)、政策性优惠贷款贴息的会计处理

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

(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%、10%、11%、16%、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
江西杞朴酒业有限责任公司	25
宁夏朴卡酒业有限公司	25
江西江中本草药业有限公司	25
江西江中杞浓酒业有限责任公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司获得江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅和江西省地方税务局于 2017 年 8 月 23 日联合颁发的《高新技术企业证书》，该证书的有效期限为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司享受高新技术企业的税收优惠政策，2018 年度适用 15% 的企业所得税税率。

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	764,645,825.42	724,846,456.79
其他货币资金		
合计	764,645,825.42	724,846,456.79
其中：存放在境外的款项总额		

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	898,478,596.11	824,511,632.86
商业承兑票据		
合计	898,478,596.11	824,511,632.86

(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	22,224	
商业承兑票据		
合计	22,224	

(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

其他说明

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	8.64	681,919.00	100.00	0.00	681,919.00	3.80	681,919.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,135,677.74	90.39	718,417.35	10.07	6,417,260.39	17,181,666.28	95.77	1,114,773.43	6.49	16,066,892.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	77,026.05	0.97	77,026.05	100.00	0.00	77,026.05	0.43	77,026.05	100.00	0.00
合计	7,894,622.79	/	1,477,362.40	/	6,417,260.39	17,940,611.33	/	1,873,718.48	/	16,066,892.85

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	6,351,390.54	317,569.53	5
1 年以内小计	6,351,390.54	317,569.53	5
1 至 2 年	546,356.26	163,906.88	30
2 至 3 年	1,980.00	990.00	50
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	235,950.94	235,950.94	100
合计	7,135,677.74	718,417.35	

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-396,356.08 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
沃尔玛（中国）投资有限公司	1,489,802.86	18.87	74,490.14
大参林医药集团股份有限公司	820,655.90	10.39	129,309.27
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	808,208.65	10.24	40,410.43
河南省医药药材有限公司	681,919.00	8.64	681,919.00
山西同丰医药物流有限公司	655,452.50	8.30	32,772.63
合计	4,456,038.91	56.44	958,901.47

(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

其他说明：

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	31,338,426.99	81.33	39,371,511.05	84.34
1 至 2 年	5,386,436.03	13.98	6,548,735.10	14.03
2 至 3 年	1,156,376.60	3.00	736,696.08	1.58
3 年以上	651,023.15	1.69	24,400.62	0.05
合计	38,532,262.77	100.00	46,681,342.85	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	江苏宝威机械科技有限公司	1,441,200.00	1-2 年	尚未结算

份有限公司				
江中药业股份有限公司	浙江天联机械有限公司	1,320,165.00	1-2 年	尚未结算
合 计	—	2,761,365.00	—	—

(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(%)
福建省南平市瑞鑫贸易有限公司	8,506,794.69	22.08
北京中视电传媒广告股份有限公司	4,200,000.00	10.90
江苏宝威机械科技有限公司	2,882,400.00	7.48
黑龙江省海纳医药有限公司	2,250,000.00	5.84
江西奇丽印刷有限公司	1,753,218.41	4.55
合 计	19,592,413.10	50.85

其他说明

□适用 √不适用

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

其他说明:

□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

其他说明:

□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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	22.01	6,176,649.45	100.00	0.00	6,176,649.45	24.83	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	21,886,210.39	77.99	10,735,015.50	49.05	11,151,194.89	18,702,557.75	75.17	10,608,548.87	56.72	8,094,008.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,062,859.84	/	16,911,664.95	/	11,151,194.89	24,879,207.20	/	16,785,198.32	/	8,094,008.88

期末单项金额重大并单独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			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	100.00	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	100.00	
钟涛	487,258.64	487,258.64	100.00	
南昌给水电力段用电管理所	339,713.00	339,713.00	100.00	
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	7,464,268.91	373,213.45	5
1 年以内小计	7,464,268.91	373,213.45	5
1 至 2 年	272,090.90	81,627.27	30
2 至 3 年	1,320,805.23	660,402.62	50
3 年以上			
3 至 4 年	94,662.68	66,263.88	70
4 至 5 年	10,602,914.63	7,422,040.24	70
5 年以上	2,131,468.04	2,131,468.04	100
合计	21,886,210.39	10,735,015.50	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 126,466.63 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	10,647,174.10	8,537,479.37
保证金	937,800.00	946,998.00
备用金	5,893,085.74	2,834,499.33
代垫款	10,584,800.00	10,584,800.00
应收商标使用费		1,975,430.50
合计	28,062,859.84	24,879,207.20

(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	10,584,800.00	4-5年	37.72	7,409,360.00
上海久和公司	往来款	3,800,000.00	5年以上	13.54	3,800,000.00
南昌市土地储备中心	往来款	1,549,677.81	5年以上	5.52	1,549,677.81
重庆华润万家生活超市有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	2.85	40,000.00
南昌中燃城市燃气发展有限公司	往来款	500,000.00	1年以内	1.78	25,000.00
合计	/	17,234,477.81	/	61.41	12,824,037.81

(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

其他说明：

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	117,143,481.78	59,363,797.37	57,779,684.41	126,612,390.43	59,432,250.86	67,180,139.57
库存商品	56,192,069.24	3,277,925.27	52,914,143.97	92,211,234.57	4,342,222.48	87,869,012.09
周转材料	9,364,937.01	3,854,714.20	5,510,222.81	8,904,746.95	3,854,714.20	5,050,032.75
包装物	18,907,819.15	1,168,890.82	17,738,928.33	16,163,146.49	1,168,890.82	14,994,255.67
低值易耗品	253,061.09		253,061.09	213,361.08		213,361.08
自制半成品	35,080,084.45		35,080,084.45	19,233,064.39	109,724.15	19,123,340.24
合计	236,941,452.72	67,665,327.66	169,276,125.06	263,337,943.91	68,907,802.51	194,430,141.40

(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	59,432,250.86			68,453.49		59,363,797.37
库存商品	4,342,222.48			1,064,297.21		3,277,925.27
周转材料	3,854,714.20					3,854,714.20
包装物	1,168,890.82					1,168,890.82
自制半成品	109,724.15			109,724.15		
合计	68,907,802.51			1,242,474.85		67,665,327.66

(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、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款-本金	145,000,000.00	145,000,000.00
待抵扣进项税	7,953,197.60	8,414,939.41

合计	152,953,197.60	153,414,939.41
----	----------------	----------------

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：	135,600,000.00		135,600,000.00	135,600,000.00		135,600,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	135,600,000.00		135,600,000.00	135,600,000.00		135,600,000.00
合计	135,600,000.00		135,600,000.00	135,600,000.00		135,600,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(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	5,000,000.00
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					/	5,000,000.00

(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

□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

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况:**

□适用 √不适用

(2) 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

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
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	41,681,945.06			-161,853.91						41,520,091.15
北京江中高科技投资有限责任公司	2,549,235.02			-120,703.64						2,428,531.38
北京正旦国际科技有限责任公司	6,756,103.15			-1,807,354.91						4,948,748.24
小计	50,987,283.23			-2,089,912.46						48,897,370.77
合计	50,987,283.23			-2,089,912.46						48,897,370.77

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	627,314,920.79	408,703,891.00	48,464,163.93	24,357,387.50	25,209,978.77	68,356,991.52	1,202,407,333.51
2. 本期增加金额		18,260,167.94	1,740,795.89	222,034.18		5,351,114.46	25,574,112.47
(1) 购置		1,317,302.99	800,847.11			297,571.89	2,415,721.99
(2) 在建工程转入		16,942,864.95	939,948.78	222,034.18		5,053,542.57	23,158,390.48
3. 本期减少金额		534,619.81	357,597.81	185,100.00	9,900.00	8,070.00	1,095,287.62
(1) 处置或报废		534,619.81	357,597.81	185,100.00	9,900.00	8,070.00	1,095,287.62
4. 期末余额	627,314,920.79	426,429,439.13	49,847,362.01	24,394,321.68	25,200,078.77	73,700,035.98	1,226,886,158.36
二、累计折旧							
1. 期初余额	200,060,683.11	286,184,650.04	37,162,216.69	17,021,888.11	19,104,668.07	52,471,222.82	612,005,328.84
2. 本期增加金额	11,010,438.06	10,689,719.49	1,473,702.78	631,057.26	661,192.69	1,642,000.25	26,108,110.53
(1) 计提	11,010,438.06	10,689,719.49	1,473,702.78	631,057.26	661,192.69	1,642,000.25	26,108,110.53
3. 本期减少金额		507,888.80	310,278.90	175,845.00	9,405.00	7,666.50	1,011,084.20
(1) 处置或报废		507,888.80	310,278.90	175,845.00	9,405.00	7,666.50	1,011,084.20
4. 期末余额	211,071,121.17	296,366,480.73	38,325,640.57	17,477,100.37	19,756,455.76	54,105,556.57	637,102,355.17
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	416,243,799.62	130,062,234.17	11,521,721.44	6,917,221.31	5,443,623.01	19,594,479.41	589,783,078.96
2. 期初账面价值	427,254,237.68	122,518,516.73	11,301,947.24	7,335,499.39	6,105,310.70	15,885,768.70	590,401,280.44

(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	2,983,966.02	2,741,456.83	724.23	241,784.96

(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	9,920,682.30	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

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	139,046,864.17		139,046,864.17	138,325,807.54		138,325,807.54
研发大楼工程	130,269,041.57		130,269,041.57	114,802,484.30		114,802,484.30
药谷750亩地块管网工程提升项目	6,399,422.25		6,399,422.25	45,735.04		45,735.04
江中大厦中央空调改造项目	282,449.43		282,449.43	272,072.07		272,072.07
药谷制剂大楼西面车棚扩建项目工程	175,369.37		175,369.37			
蚓激酶干粉扩产技改项目	95,660.37		95,660.37			
合计	276,268,807.16		276,268,807.16	253,446,098.95		253,446,098.95

(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
研发大楼工程	199,880,000.00	114,802,484.30	16,049,091.45	582,534.18		130,269,041.57	65.47	95.00				自筹
植物有效成份提取及保健食品生产项目	264,640,000.00	138,325,807.54	23,296,912.93	22,575,856.30		139,046,864.17	62.60	99.00				贷款、自筹

合计	464,520,000.00	253,128,291.84	39,346,004.38	23,158,390.48		269,315,905.74	/	/		/	/
----	----------------	----------------	---------------	---------------	--	----------------	---	---	--	---	---

注：植物有效成份提取及保健食品生产项目资金来源除收到江西国资创业投资管理有限公司（以下简称“江西国资创投”）3年期无息借款7,000万元外，其余资金为自筹资金。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	415,908,101.44	2,615,850.00	400,516.03	1,868,000.00	93,961,000.00	514,753,467.47
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	415,908,101.44	2,615,850.00	400,516.03	1,868,000.00	93,961,000.00	514,753,467.47
二、累计摊销						
1. 期初余额	90,564,597.97	2,615,850.00	251,669.08	1,868,000.00	93,821,616.56	189,121,733.61
2. 本期增加金额	5,025,923.70		12,578.62		25,516.67	5,064,018.99
(1) 计提	5,025,923.70		12,578.62		25,516.67	5,064,018.99
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末 余额	95,590,521.67	2,615,850.00	264,247.70	1,868,000.00	93,847,133.23	194,185,752.60
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	320,317,579.77		136,268.33		113,866.77	320,567,714.87
2. 期初 账面价值	325,343,503.47		148,846.95		139,383.44	325,631,733.86

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**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

其他说明

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	587,962.93		27,777.78		560,185.15
合计	587,962.93		27,777.78		560,185.15

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	22,685,825.62	3,743,236.86	23,130,695.48	3,768,782.30
内部交易未实现利润	9,055,258.92	2,263,814.73	11,091,107.63	2,772,776.91
可抵扣亏损	35,058,657.76	8,764,664.44	35,058,657.75	8,764,664.44
应付职工薪酬	19,134,370.28	4,102,670.87	18,882,100.28	4,039,603.37
递延收益	48,380,166.67	7,257,025.00	48,457,666.67	7,268,650.00
预提费用	9,203,715.40	1,380,557.31	4,147,544.37	622,131.66
合计	143,517,994.65	27,511,969.21	140,767,772.18	27,236,608.68

(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	74,072,484.98	69,198,977.06
可抵扣亏损	40,977,253.02	30,167,564.23
合计	115,049,738.00	99,366,541.29

(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
2018 年	769,226.32	769,226.32
2019 年	3,840,574.29	3,840,574.29
2020 年	17,515,294.46	17,515,294.46
2021 年	6,604,266.80	6,604,266.80
2022 年	6,456,607.81	1,438,202.36
2023 年	5,791,283.34	
合计	40,977,253.02	30,167,564.23

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
委托贷款-本金	13,500,000.00	
合计	25,665,746.27	12,165,746.27

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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）	78,419,484.13	78,335,130.13
1 至 2 年	640,345.94	3,210,567.08
2 至 3 年	1,188,900.14	138,753.30
3 年以上	5,059,708.30	6,459,821.47
合计	85,308,438.51	88,144,271.98

(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
哈尔滨纳诺机械设备有限公司	1,282,652.47	未到结算期
南昌对外工程总公司	1,006,496.73	未到结算期
上海合众冷气设备工程公司	982,171.29	未到结算期
合计	3,271,320.49	/

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）	94,376,403.56	87,054,288.59
1 至 2 年	98,310.85	234,136.12
2 至 3 年	95,900.17	339,378.69
3 年以上	113,153.90	117,595.80
合计	94,683,768.48	87,745,399.20

(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

其他说明

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	56,671,077.80	130,406,021.74	162,232,874.68	24,844,224.86
二、离职后福利-设定提存计划	6,347,516.05	14,102,771.28	15,353,162.46	5,097,124.87
三、辞退福利		238,095.00	238,095.00	
合计	63,018,593.85	144,746,888.02	177,824,132.14	29,941,349.73

(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	54,905,713.89	116,004,867.87	147,898,091.56	23,012,490.20
二、职工福利费	727,817.25	3,564,736.40	4,085,979.56	206,574.09
三、社会保险费		5,147,517.69	3,931,734.05	1,215,783.64
其中: 医疗保险费		4,483,148.74	3,520,654.54	962,494.20
工伤保险费		293,860.08	209,625.42	84,234.66
生育保险费		370,508.87	201,454.09	169,054.78
四、住房公积金	393,220.00	3,686,040.00	3,686,040.00	393,220.00
五、工会经费和职工教育经费	644,326.66	2,002,859.78	2,631,029.51	16,156.93
合计	56,671,077.80	130,406,021.74	162,232,874.68	24,844,224.86

(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	6,347,516.05	13,740,179.42	15,100,453.98	4,987,241.49
2、失业保险费		362,591.86	252,708.48	109,883.38
合计	6,347,516.05	14,102,771.28	15,353,162.46	5,097,124.87

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	54,880,485.33	24,340,632.92
消费税	65,066.60	37,508.23
企业所得税	5,833,547.51	10,437,617.99
个人所得税	828,385.98	2,140,951.41
城市维护建设税	4,025,904.28	2,489,000.09
房产税	1,175,413.74	1,177,894.62
土地使用税	2,211,677.51	2,211,677.49

教育费附加	1,727,654.81	1,068,483.34
地方教育费附加	1,147,991.20	709,373.95
防洪保安基金	1,491.40	1,237.12
印花税	98,238.11	123,048.80
残疾人保障金	210.60	1,101.60
合计	71,996,067.07	44,738,527.56

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□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	11,268,299.96	30,070,040.31
保证金	9,829,300.00	7,465,764.80
其他	4,209,823.35	2,131,481.33
合计	25,307,423.31	39,667,286.44

(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
北京昌达物流有限公司	1,000,000.00	保证金尚在合作期限
中国医药集团重庆医药设计院	307,500.00	保证金尚在合作期限
合计	1,307,500.00	/

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

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
加工费	4,066,915.40	978,244.37
运费	5,148,800.00	3,245,794.93
劳务费	2,700,000.00	2,532,613.80

促销费	5,750,000.00	
差旅费	3,150,000.00	
合计	20,815,715.40	6,756,653.10

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、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
无息项目扶持资金	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

其他说明:

适用 不适用

公司于2017年收到江西国资创投3年期无息借款7,000万元,其中:第一笔借款2,000万元于2017年1月22日收到(借款到期日为2019年12月19日)、第二笔借款5,000万元于2017年7月28日收到(借款到期日为2020年4月23日)。上述借款专项用于植物有效成份提取及保健食品生产(中药大品种提取技术创新产业化升级工程),分别由江中集团以其持有本公司的123万股股权、278万股股权提供质押担保。

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	形成原因
草珊瑚含片提取工艺优化		500,000.00	76,984.00	423,016.00	
发明专利产业化项目		200,000.00	1,600.00	198,400.00	
多元化中药生产能源管理平台关键技术研究		500,000.00		500,000.00	
合计		1,200,000.00	78,584.00	1,121,416.00	/

其他说明：

根据江西省科技厅课题批复及洪财企【2017】80号南昌市财政局关于下达2017年第一批及第二批省级科技计划专项经费预算的通知，报告期内公司已一次性收到江西省科技厅重点研发计划项目大品种复方草珊瑚含片提取工艺优化课题经费50万元、发明专利产业化项目课题经费20万元及多元化中药生产能源管理平台关键技术研究经费50万元。

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	48,667,666.67	9,870,000.00	112,500.00	58,425,166.67
合计	48,667,666.67	9,870,000.00	112,500.00	58,425,166.67

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	1,517,666.67			112,500.00	1,405,166.67	
植物有效成分提取及保健食品项目产业扶持资金	38,500,000.00	9,870,000.00			48,370,000.00	
中药提取智能制造新模式工	4,550,000.00				4,550,000.00	

业转型升级资金						
中药保健品智能制造试点示范扶持资金	3,500,000.00				3,500,000.00	
江中药谷智能化生产项目升级改造扶持资金	600,000.00				600,000.00	
合计	48,667,666.67	9,870,000.00		112,500.00	58,425,166.67	/

其他说明：

适用 不适用

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，本期确认收益 7.5 万元。

2、根据南昌市财政局、南昌市工业和信息化委员会、南昌市环境保护局洪财企(2016)124 号文，本公司前期收到淘汰改造高污染燃料锅炉补助资金 75 万元，按照该项目资产的使用年限分 120 个月确认收益，本期确认收益 3.75 万元。

3、本公司本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产业扶持资金 987 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			12,000.00		12,000.00	42,000.00

其他说明：

股本较年初增幅 40%，系公司于 2018 年 6 月实施完毕《公司 2017 年度利润分配方案》，其中以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股所致。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	491,974,992.25		120,000,000.00	371,974,992.25
其他资本公积	60,538,406.77			60,538,406.77
合计	552,513,399.02		120,000,000.00	432,513,399.02

本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积期末余额较上年末减少 12,000 万元，主要系公司本期实施了资本公积金转增股本所致。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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	1,893,047,835.38	1,595,251,253.27
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	1,893,047,835.38	1,595,251,253.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	228,361,606.99	210,444,006.24
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	135,000,000.00	120,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,986,409,442.37	1,685,695,259.51

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	893,690,556.50	287,206,909.12	876,237,247.69	266,913,658.80
其他业务	1,540,484.78	89,552.61	1,428,210.50	243,623.16
合计	895,231,041.28	287,296,461.73	877,665,458.19	267,157,281.96

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	147,935.98	117,835.68
城市维护建设税	7,258,216.51	7,956,903.03
教育费附加	3,110,664.23	3,410,101.31
地方教育费附加	2,073,776.15	2,273,400.85
房产税	2,447,677.13	2,426,263.87
土地使用税	4,423,354.88	4,423,354.88
印花税	258,891.41	494,697.77
环境保护税	6,677.19	
合计	19,727,193.48	21,102,557.39

其他说明：

根据《中华人民共和国环境保护税法》的规定，自2018年1月1日起征收环境保护税，不再征收排污费。

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	140,480,446.56	166,965,882.48
薪酬福利	91,459,508.72	85,291,366.99
市场营销开支	49,344,169.32	40,566,565.27
运输费	5,305,567.76	5,786,941.93
折旧及摊销	261,124.97	309,657.33
其他		34,350.95
合计	286,850,817.33	298,954,764.95

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	8,662,399.99	9,173,653.70
薪酬福利	19,986,086.35	17,337,148.49
行政开支	9,726,485.48	10,953,781.48
折旧及摊销	7,490,407.42	8,117,247.97
税金	101,149.31	100,937.08
其他	806,879.95	887,768.66
合计	46,773,408.50	46,570,537.38

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
利息收入	-4,837,848.93	-5,119,447.27
手续费支出	155,778.01	120,025.34

合计	-4,682,070.92	-4,667,825.13
----	---------------	---------------

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	-269,889.45	2,330,876.35
合计	-269,889.45	2,330,876.35

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	-2,089,912.46	-2,678,887.05
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,000,000.00	7,500,000.00
委托贷款利息收入	4,942,453.28	2,759,331.77
合计	7,852,540.82	7,580,444.72

69、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	403.13	1,916.89
合计	403.13	1,916.89

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科技专项资金	112,500.00	75,000.00
合计	112,500.00	75,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

71、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
罚款收入	3,000.00	17,094.02	3,000.00
其他	708,592.94	537,364.40	708,592.94

合计	711,592.94	554,458.42	711,592.94
----	------------	------------	------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、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
非流动资产损坏报废损失	40,172.10	236,063.34	40,172.10
罚款	180,000.00	732,836.00	180,000.00
对外捐赠	622,980.69	8,412,128.94	622,980.69
其他	18,228.27	375.00	18,228.27
合计	861,381.06	9,381,403.28	861,381.06

73、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	39,279,878.11	34,697,737.07
递延所得税费用	-275,360.53	-97,114.46
合计	39,004,517.58	34,600,622.61

(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	267,350,776.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,102,616.47
子公司适用不同税率的影响	-972,044.52
调整以前期间所得税的影响	-1,100,248.95
非应税收入的影响	-750,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-462,815.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,187,009.62
所得税费用	39,004,517.58

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、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
营业外收入	671,067.36	177,800.09
利息收入	4,837,848.93	5,119,447.27
其他	8,453,305.13	4,361,258.87
合计	13,962,221.42	9,658,506.23

(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
销售、管理费用支出	189,766,844.02	112,163,703.76
营业外支出	670,000.00	3,129,836.00
银行手续费	159,836.45	125,699.06
其他	2,451,052.00	3,019,144.55
合计	193,047,732.47	118,438,383.37

(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
收到植物有效成分提取及保健食品项目产业扶持资金	9,870,000.00	
合计	9,870,000.00	23,496,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

本公司本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产业扶持资金 987 万元。

(4). 支付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
支付委托贷款手续费	40,500.00	
合计	40,500.00	

(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

(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

76、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	228,346,258.86	210,447,059.43
加：资产减值准备	-269,889.45	2,330,876.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,108,110.53	26,999,805.97
无形资产摊销	5,064,018.99	5,084,888.56
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）	-403.13	-1,916.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,172.10	236,063.34
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
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,852,540.82	-7,580,444.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-275,360.53	-78,229.00
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）	26,396,491.19	35,299,656.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	106,419,711.07	34,531,402.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-162,846,504.67	-226,379,521.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	221,157,841.92	81,249,014.81
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	764,645,825.42	740,402,671.06
减：现金的期初余额	724,846,456.79	898,046,934.58

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	39,799,368.63	-157,644,263.52

(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	764,645,825.42	724,846,456.79
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	764,645,825.42	724,846,456.79
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	764,645,825.42	724,846,456.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

79、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

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	9,870,000.00	递延收益	112,500.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

82、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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

根据公司战略发展规划，并结合业务发展需要，公司于2018年4月2日新设全资子公司江西江中杞浓酒业有限责任公司，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；住所为江西省南昌市湾里区罗亭镇罗亭村（南安公路以北），法定代表人卢小青，注册资本2,000万元。

主要经营范围是酒类产品销售；仓储服务；预包装食品和保健食品的经营（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）。截止2018年6月30日，该公司尚未开展经营活动。

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
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		同一控制合并
江西杞朴酒业有限责任公司	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		投资设立
江西江中本草药业有限责任公司	南昌	南昌	预包装食品、保健食品、药品的生产与销售	100		投资设立
江西江中杞浓酒业有限责任公司	南昌	南昌	酒类产品销售；仓储服务；预包装食品和保健食品的经营。	100		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

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(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	48,897,370.77	50,987,283.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,089,912.46	-2,678,887.05
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,089,912.46	-2,678,887.05

(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

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

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附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本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	其他
江西共青江中食疗科技有限公司	其他
杭州江中电子商务有限公司	其他
江西江中医药投资发展有限公司	母公司的全资子公司
兰州西城药业集团有限责任公司	其他
四川粤通医药有限公司	其他
江西九州医药有限公司	其他
云南同丰医药有限公司	其他
河北顺泽医药有限公司	其他
湖南同安医药有限公司	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（以下简称“江中食疗”）的全资子公司。2017年12月，江中集团将其下属全资子公司杭州江中电子商务有限公司（以下简称“杭州电商”）100%股权转让给江中食疗。2018年1月，杭州电商完成工商变更，成为江中食疗的全资子公司。

②为引进社会资本支持食疗产业快速发展，江中食疗于2017年通过公开挂牌引进投资者方式进行增资扩股，增资于2017年12月实施完毕并完成工商变更。增资完成后，江中集团对江中食疗的持股比例由原来的100%下降为26.75%，江中集团不再对江中食疗拥有控制权。因本公司关联自然人担任江中食疗董事，按照财政部相关规则及谨慎性原则，将江中食疗列为本公司关联方。共青食疗和杭州电商为江中食疗全资子公司，故均列为本公司的关联方。

③江西江中医药投资发展有限公司（以下简称“江中医投”）为公司控股股东江中集团于2017年8月出资组建的全资子公司，江中医投于2017年并购了兰州西城药业集团有限责任公司（以下简称“兰州西城”）、四川粤通医药有限公司（以下简称“四川粤通”）、江西九州医药有限公司（以下简称“江西九州”）、云南同丰医药有限公司、河北顺泽医药有限公司（以下简称“河北顺泽”）和湖南同安医药有限公司（以下简称“湖南同安”）。由于上述被并购公司与本公司同受江中集团控制，故均为本公司的关联方。

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	25,364,721.36	25,598,803.79
杭州江中电子商务有限公司	销售货物	78,550.24	330,960.01
兰州西城药业集团有限责任公司	销售货物	39,809,230.50	
四川粤通医药有限公司	销售货物	12,585,770.48	
江西九州医药有限公司	销售货物	8,242,218.91	
河北顺泽医药有限公司	销售货物	20,607,017.66	
湖南同安医药有限公司	销售货物	5,876,324.77	

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本公司子公司江中医贸与杭州电商签订协议，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。

③兰州西城、四川粤通、江西九州、河北顺泽及湖南同安与公司子公司江中医贸签订了《2018年江中产品经销商协议》，作为江中医贸经销商销售公司产品。关联交易价格以全国统一的出厂价进行结算。协议有效期为2018年1月1日至2018年12月31日。

(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	351,331.70	286,054.08
江西江中食疗科技有限公司	办公楼	439,164.60	229,135.14
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	办公楼	172,494.10	114,648.66

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

单位:元 币种:人民币

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
江西江中制药(集团)有限责任公司	20,000,000.00	2016年12月20日	2019年12月19日	否
江西江中制药(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2017年4月24日	2020年4月23日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

详见合并财务报表项目注释“47.长期应付款”。

(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	285.64	292.60

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①公司与共青食疗签订《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“江中集团 JZJT”、“JZJT”、“江中集团”商标，使用期限自 2016 年 5 月 1 日起至 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 794,199.26 元。

②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”商标，使用期限自 2017 年 8 月 1 日至 2017 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 25,981.25 元。

③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”、“焕采”商标，使用期限自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止，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 1,950.59 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			14,434,352.51	721,717.63
应收账款	江西九州医药有限公司	15,848.32	15,848.32	15,848.32	15,848.32
其他应收款	江西共青江中食疗科技有限公司			1,964,879.69	98,243.98
其他应收款	江西江中小舟医药贸易有限责任公司			10,550.81	527.54
合计		15,848.32	15,848.32	16,425,631.33	836,337.47

(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	杭州江中电子商务有限公司	189,633.60	189,633.60
预收账款	兰州西城药业集团有限责任公司	550,121.24	2,739,737.70
预收账款	四川粤通医药有限公司	41,052.89	1,245.00
应付账款	江西共青江中食疗科技有限公司	1,879,466.82	3,544,409.46
预收账款	江西九州医药有限公司	334,419.00	
预收账款	河北顺泽医药有限公司	86,250.00	
预收账款	湖南同安医药有限公司	604,833.00	
预收账款	江西江中小舟医药贸易有限责任公司	29,928,673.58	
合计		33,614,450.13	6,475,025.76

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 2018 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

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	酒类	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	888,634,639.11	5,055,917.39	0.00	893,690,556.50
二、主营业务成本	286,615,371.96	591,537.16	0.00	287,206,909.12
三、对联营和合营企业的投资收益	-2,089,912.46			-2,089,912.46
四、资产减值损失	-266,692.22	5,496,802.77	5,500,000.00	-269,889.45
五、折旧费和摊销费	31,048,741.96	123,387.56		31,172,129.52
六、利润总额	265,895,627.44	-4,044,851.00	-5,500,000.00	267,350,776.44
七、所得税费用	39,004,517.58			39,004,517.58
八、净利润	226,891,109.86	-4,044,851.00	-5,500,000.00	228,346,258.86
九、资产总额	3,608,879,026.72	48,886,988.80	191,456,680.89	3,466,309,334.63
十、负债总额	481,418,200.28	3,181,144.89	27,000,000.00	457,599,345.17

(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	140,987,507.26	100.00	7,050,266.36	5.00	133,937,240.90	153,405,566.20	100.00	7,671,169.31	5.00	145,734,396.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	140,987,507.26	/	7,050,266.36	/	133,937,240.90	153,405,566.20	/	7,671,169.31	/	145,734,396.89

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	140,985,527.26	7,049,276.36	5.00
1至2年			
2至3年	1,980.00	990.00	50.00
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	140,987,507.26	7,050,266.36	

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-620,902.95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	140,879,478.48	99.92	7,043,973.92
参灵草燕窝京东自营店	1,980.00	0.00	990.00
合计	140,881,458.48	99.92	7,044,963.92

(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

其他说明：

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	24.50	5,689,390.81	100.00	0.00	5,689,390.81	26.07	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	17,531,323.02	75.50	9,280,024.24	52.93	8,251,298.78	16,130,490.42	73.93	9,239,444.47	57.28	6,891,045.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	23,220,713.83	/	14,969,415.05	/	8,251,298.78	21,819,881.23	/	14,928,835.28	/	6,891,045.95
----	---------------	---	---------------	---	--------------	---------------	---	---------------	---	--------------

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，
南昌市土地储备中心	1,549,677.81	1,549,677.81	100.00	回款困难，
南昌给水电力段用电管理所	339,713.00	339,713.00	100.00	预计款项无法收回
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	4,431,740.87	221,587.04	5
1 至 2 年	253,719.35	76,115.81	30
2 至 3 年	1,319,405.23	659,702.62	50
3 年以上			
3 至 4 年	94,662.68	66,263.88	70
4 至 5 年	10,584,800.00	7,409,360.00	70
5 年以上	846,994.89	846,994.89	100
合计	17,531,323.02	9,280,024.24	

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 40,579.77 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	2,624,995.00	1,338,329.59
往来款	9,873,118.83	7,784,323.14
代垫款	10,584,800.00	10,584,800.00
保证金	137,800.00	136,998.00

应收商标使用费		1,975,430.50
合计	23,220,713.83	21,819,881.23

(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	10,584,800.00	4-5年	45.58	7,409,360.00
上海久和公司	往来款	3,800,000.00	5年以上	16.36	3,800,000.00
南昌市土地储备中心	往来款	1,549,677.81	5年以上	6.67	1,549,677.81
南昌市湾里区人力资源和社会保障局	往来款	540,000.00	2-3年	2.33	270,000.00
南昌中燃城市燃气发展有限公司	往来款	500,000.00	1年以内	2.15	25,000.00
合计	/	16,974,477.81	/	73.09	13,054,037.81

(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

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	232,159,628.48		232,159,628.48	232,159,628.48		232,159,628.48
对联营、合营企业投资	48,897,370.77		48,897,370.77	50,987,283.23		50,987,283.23
合计	281,056,999.25		281,056,999.25	283,146,911.71		283,146,911.71

(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	减值准备期末

					准备	余额
江西江中医药贸易有限责任公司	63,469,609.06			63,469,609.06		
宁夏朴卡酒业有限公司	118,690,019.42			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	232,159,628.48			232,159,628.48		

(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	41,681,945.06			-161,853.91					41,520,091.15	
北京江中高科技投资有限责任公司	2,549,235.02			-120,703.64					2,428,531.38	
北京正旦国际科技有限责任公司	6,756,103.15			-1,807,354.91					4,948,748.24	
小计	50,987,283.23			-2,089,912.46					48,897,370.77	
合计	50,987,283.23			-2,089,912.46					48,897,370.77	

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	729,405,562.20	285,868,145.92	698,046,803.99	264,239,179.62
其他业务	1,791,784.54	89,552.61	1,828,751.06	243,623.16
合计	731,197,346.74	285,957,698.53	699,875,555.05	264,482,802.78

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	-2,089,912.46	-2,678,887.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,000,000.00	7,500,000.00
委托贷款利息收入	4,942,453.28	4,206,501.58
合计	7,852,540.82	9,027,614.53

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	-39,768.97
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）	112,500.00
对外委托贷款取得的损益	4,942,453.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,616.02
所得税影响额	-811,603.91
少数股东权益影响额	-115.30
合计	4,093,849.08

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。

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	7.54	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.40	0.53	0.53

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：卢小青

江中药业股份有限公司

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 23 日