

公司代码：600750

公司简称：江中药业

# 江中药业股份有限公司 2019 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.....           | 17  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 29  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 31  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 31  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 32  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 133 |

## 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  |
| 本公司、公司、江中药业 | 指 | 江中药业股份有限公司   |
| 华润江中、控股股东   | 指 | 华润江中制药集团有限责任公司   |
| 华润医药控股      | 指 | 华润医药控股有限公司   |
| 华润医药        | 指 | 华润医药集团有限公司   |
| 华润、中国华润     | 指 | 中国华润有限公司   |
| 桑海、桑海制药     | 指 | 江西南昌桑海制药有限责任公司   |
| 济生、济生制药     | 指 | 江西南昌济生制药有限责任公司   |
| 小舟公司        | 指 | 江西江中小舟医药贸易有限责任公司   |
| 罗亭基地        | 指 | 公司植物有效成份提取及保健食品生产基地  |
| 提取及保健食品生产项目 | 指 | 植物有效成分提取及保健食品生产项目  |
| 研发中心、科研中心   | 指 | 公司科研中心，位于江中药谷  |
| 研发大楼        | 指 | 公司科研中心大楼，位于江中药谷  |
| 《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》   |
| 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。   |
| DRGs        | 指 | 英文 Diagnosis Related Groups 的缩写，是当今世界公认的比较先进的支付方式之一。通过统一的疾病诊断分类定额支付标准的制定，达到医疗资源利用标准化。  |
| 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 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 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   | JIANG ZHONG 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

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 1,140,918,626.22 | 895,231,041.28   | 27.44          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 252,001,735.13   | 228,361,606.99   | 10.35          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 234,878,138.20   | 224,267,757.91   | 4.73           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 473,874,065.39   | 221,157,841.92   | 114.27         |
|                        | 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          | 3,386,523,238.89 | 3,253,296,386.76 | 4.10           |
| 总资产                    | 4,358,473,498.83 | 3,816,971,960.48 | 14.19          |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.48           | 0.43 | 11.63          |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.48           | 0.43 | 11.63          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.45           | 0.43 | 4.65           |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 7.45           | 7.54 | 减少0.09个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.95           | 7.40 | 减少0.45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

公司2019年6月实施《公司2018年度利润分配方案》后,总股本由42,000万股增加至52,500万股。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,各比较期间的归属于上市公司股东的每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益按照调整后股数重新计算。

## 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   | -293,941.84   |
| 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  | 16,149,074.49 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 3,419,182.19  |
| 对外委托贷款取得的损益   | 3,229,226.35  |

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -962,280.96   |
| 少数股东权益影响额          | -1,000,219.36 |
| 所得税影响额             | -3,417,443.94 |
| 合计                 | 17,123,596.93 |

## 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

公司主要从事非处方药、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

公司本部主要包括健胃消食片、乳酸菌素片等广告品种，复方草珊瑚含片、胖大海菊花乌梅桔红糖（原名：亮嗓）、古优氨基葡萄糖钙片、肝纯片等非广告品种。（注：胖大海菊花乌梅桔红糖、古优氨基葡萄糖钙等产品属非 OTC 产品，但由非处方药业务线管理，因此统计在此类别，下同）。

控股子公司主要品种包括桑海制药的桑海牌金维片、牛黄蛇胆川贝液、风寒感冒颗粒，济生制药的杨济生牌复方鲜竹沥液、复方瓜子金颗粒、氨咖黄敏口服溶液等品种。

##### 2、处方药类业务

主要包含公司本部蚓激酶肠溶胶囊、痔康片，控股子公司桑海制药的八珍益母胶囊、肾宝胶囊、麦神开胃口服液、珍菊降压片，以及济生制药的排石颗粒、黄芪生脉饮、双橘颗粒、川贝枇杷胶囊等产品。

##### 3、保健品及其他

主要包括初元和参灵草。初元主要为营养饮品，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）、参灵草牌参灵草口服液（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，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。

##### 2、生产模式

以质量、安全、环保第一，成本为核心，高效制造。大力推行安全生产、节能环保、均衡生产、高效生产及精益制造。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。

##### 3、销售模式

公司非处方药销售终端主要为药店和基层医疗终端；处方药销售终端主要为医院、诊所、卫生院等医疗机构；保健品的销售终端主要为商超及卖场。非处方药、保健品销售主要采取经分销商覆盖为主、大型连锁战略合作及大型商超直营等为辅的方式，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。公司也积极探索和发展电商销售平台作为补充。公司本部处方药以委托销售为主；控股子公司桑海制药、济生制药销售以代理制为主，后续将随着融合的不断深入探索和更新模式。

### （三）行业发展现状

近年来，中国经济形势整体趋缓，经济进入转型调整期，整体向高质量发展转变，随着人民群众生活水平提高及保健意识增强，将促使药品市场销售规模进一步扩大，而以控费增效为核心的医改新政从采购端、决策端和支付端发力，制约着药品销售规模的高速增长。中国医药行业正发生前所未有之大变局，市场格局在重塑，医药营销模式也在相应转换，资源和渠道的争夺愈演愈烈，处于调整转型窗口期的医药工业企业，也将自我创新、自我升级，寻求医改新环境下的突破，把握创新驱动和健康中国战略落地给行业发展带来的机遇。

2019 年是医改深入推进的一年，围绕“三医联动”医改政策轴心，各项落地性政策文件频发，医药行业政策共振影响深远。医疗终端：4+7 带量采购和 DRGs 的推行，加剧了医疗终端的竞争，并将有效实现药品降价；零售终端：随着药店分级管理和专项整治的启动及城乡医保个人账户取消，零售端也面临经营规范化、专业化，服务功能转变的需求；基层终端：国家分级诊疗战略陆续落地，开展城市医联体、县域医共体建设，鼓励设立社区医院和诊所，使基层医疗、医药市场迎来了较大的发展机遇；同时，国家着力推动“互联网诊疗收费和支付”将使“互联网+医药”进入快速发展通道，新零售发展后劲初显。通过医保支付杠杆，政府有效达到“降价、保质、保可及”的目的，而医药企业在分享政策红利的同时也面临政策变化及转型升级的挑战。

根据国家统计局数据，2019 年 1-6 月，医药制造业营业收入 12,227.5 亿元，同比增长 8.5%，对比去年全年增长率 12.4%，有所下滑；1-6 月，医药制造业八个子行业利润总额 1608.2 亿元，同比增长 9.4%（2018 年全年增长率为 9.5%）。

## 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

1、2019 年 1 月 30 日，公司分别以 16,363.1203 万元、21,308.1642 万元向桑海制药、济生制药增资，增资后分别取得桑海制药、济生制药 51%的股权。自 2019 年 2 月起，公司将桑海制药、济生制药纳入合并范围。具体详见第四节、经营情况的讨论与分析“一、经营情况的讨论与分析”之“（六）主要控股参股公司分析”。

2、在建工程期末余额为 3,942 万元，较上年末增长 1,899 万元，增长幅度 92.99%，主要系公司本期合并范围增加所致。

3、固定资产、无形资产未发生重大变化。

其他资产变化情况详见第四节、经营情况的讨论与分析“一、经营情况的讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析”。

## 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；十万家以上的可控药店终端；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

2019 年以来，医改进入攻坚阶段，各项落地性政策文件频发，在提供政策红利的同时，也使医药产业面临医改深化、转型调整等内外部压力和挑战。公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以融合发展为主题，将“不忘初心、牢记使命”主题教育与融合发展的各项任务相结合，以基础管理提升等年度重点工作为抓手，以品牌和渠道为着力点，强化品牌宣传，加强终端合作，通过连锁打造、终端媒介化等系列举措，实现稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 11.41 亿元，同比增长 27.44%；归属于母公司所有者净利润 2.52 亿元，同比增长 10.35%。

##### （1）营销方面

**非处方药类：品牌渠道联合发力，谋求业务增长新路径。** 聚焦胃肠领域，以健胃消食片和乳酸菌素片为核心，明确产品定位，优化产品诉求，与消费者建立强烈的品牌关联。健胃消食片强化“肚子胀、不消化”的产品定位，提升消费者黏性；乳酸菌素片启用“利活”新品牌，聚焦肠道日常调理市场；强化与连锁的深度合作，不断创新营销模式，打造品牌、渠道、公关合力的线上线下推广模式。完成电商销售渠道布局，对原有销售体系形成互补；开展跨界合作，寻找与年轻人群尤其是“吃货人群”的沟通方式，推动品牌年轻化。此外，积极推动 2019 年新收购并入的桑海制药和济生制药产品规划，组建控销业务线，启用江中品牌逐步盘活桑海制药和济生制药存量批文及产品。报告期内，本版块业务报告期内实现营业收入 9.04 亿元，同比增长 17.43%。

**处方药类：存量探索新功效，外延融合新发展。** 本版块主要为桑海制药和济生制药的处方药及江中原有的江中牌蚓激酶肠溶胶囊，桑海制药和济生制药的处方药覆盖妇科、肠道、呼吸等领域。江中牌蚓激酶肠溶胶囊正式开展临床再评价研究，进行新功效探索。因新增并入桑海制药和济生制药业务，报告期内本版块经营规模大幅增长，实现营业收入 1.80 亿元，同比增长 573.82%。

**保健品及其他：重新梳理产品定位，探索老品新模式。** 报告期内，启动对初元和参灵草系列产品定位的梳理，初步完成初元针对药店、商超、线上渠道的产品开发规划和参灵草牌原草液新品规上市流程。由于礼品市场和高端保健品市场整体下滑、消费者购买渠道转移及部分产品调整，本版块上半年营业收入同比下降 43.33%。

（2）品牌方面。2019 年 6 月 26 日，世界品牌实验室发布 2019 年“中国 500 最具价值品牌”排行榜，“江中”以 237.36 亿元的品牌价值位居医药行业第 6 位。

（3）生产及采购。公司围绕创新、绿色、协调、开放、共享的五大新发展理念，秉承质量、安全、环保第一的创新、高效理念，倡导践行“制造文明”。报告期内产品出厂合格率 100%，并获评第二届中国生态文明奖“先进集体”，成为全国第一家获此殊荣的制造企业（此奖为经中央批准设立的生态文明建设领域唯一的政府奖项）。

采购方面，对生产性物料的年度采购工作、采购基础管理工作等进行立项，通过项目化管理有效达成原材料成本控制目标、提升供货质量及服务质量。

（4）研发方面。公司聚焦胃肠消化领域，开展产品体系构建的研发工作，并按期完成重大科技专项和平台建设工作。截止报告披露日，公司参与的中药制造现代化——固体制剂产业化关键技术研究及应用“国家科技进步二等奖”通过公示期。围绕桑海济生产品，重点开展小柴胡颗粒、

银黄口服液、复方鲜竹沥液等品种工艺优化和质量标准提升的研究；围绕参灵草、蚓激酶肠溶胶囊两大重点产品，进行功效及临床再评价研究。

(5) 报告期内，公司完成实际控制人变更事项，实际控制人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有资产监督管理委员会；并顺利完成桑海制药、济生制药控制权收购项目。上述两个事项的工商变更手续分别于2019年2月和2019年1月完成。

(6) 作为融入华润和融合桑海制药和济生制药的元年，报告期内公司一方面积极融入华润体系管理，以6S管理体系、5C资金管理体系、EHSQ体系、卓越运营体系等体系对接为抓手，推进组织优化，梳理发展战略，为后续高质量发展谋篇布局。另一方面，有序推进桑海制药和济生制药的融合，进行了财务管理、质量控制、采购监控、产品协同等方面梳理和优化，为规范发展和增强协同奠定基础。

## 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

2019年下半年，公司将围绕年度经营目标，继续将开展主题教育与经营发展相结合，以融合发展为重点，选标杆、找差距、补短板、抓落实，清晰发展战略，夯实基础管理，加快业务协同，促进公司业务健康稳步发展。

业务方面，一是聚焦胃肠消化领域实施“单焦点双品牌”战略，深入开展品牌、渠道、公关整合营销。在健胃领域，扩大试点省份的范围，推动健儿消食口服液升级重新上市及健字号消食片的餐饮渠道试点探索；对启用新品牌“利活”的乳酸菌素片，与“养生堂”合作开展全国公益活动、终端连锁及走进社区的立体化深度宣传活动，提升品牌知名度和影响力，并增强“品牌-门店-消费者”的互动和粘性。二是在试点和探索中不断清晰初元和参灵草的定位，聚焦复合肽品类打造复合肽代表性产品，通过尝试互动营销、上市新品规等方式探索参灵草产品的新模式。三是逐步开发桑海制药和济生制药产品及合作，推动桑海制药和济生制药的业务整合。

基础管理方面，加快融入华润6S、5C、EHSQ、卓越运营等各项管理体系，并以此为基础推动桑海制药和济生制药财务管控、生产制造等方面的融合和提升，同时进一步研讨和清晰发展战略，为公司高速高质发展夯实基础。

## (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          | 1,140,918,626.22 | 895,231,041.28  | 27.44     |
| 营业成本          | 364,769,801.52   | 287,296,461.73  | 26.97     |
| 销售费用          | 395,363,734.27   | 286,850,817.33  | 37.83     |
| 管理费用          | 56,537,527.91    | 38,111,008.51   | 48.35     |
| 财务费用          | -6,971,724.38    | -4,682,070.92   | -48.90    |
| 研发费用          | 20,097,338.13    | 8,662,399.99    | 132.01    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 473,874,065.39   | 221,157,841.92  | 114.27    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -518,265,220.32  | -46,358,473.29  | -1,017.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -217,000,000.00  | -135,000,000.00 | -60.74    |
| 信用减值损失        | 1,609,413.71     | 269,889.45      | 496.32    |
| 营业外支出         | 1,983,794.69     | 861,381.06      | 130.30    |
| 投资收益          | 4,230,063.03     | 7,852,540.82    | -46.13    |
| 其他收益          | 16,149,074.49    | 112,500.00      | 14,254.73 |

营业收入变动原因说明:营业收入本期发生额为114,092万元,较上年同期增长24,569万元,增幅27.44%,主要系公司本期并购桑海制药和济生制药,合并范围增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本本期发生额为36,477万元,较上年同期增长7,747万元,增幅26.97%,主要系公司本期合并范围增加所致。

销售费用变动原因说明:销售费用本期发生额为39,536万元,较上年同期增长10,851万元,增幅37.83%,主要系公司本期合并范围增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用本期发生额为5,654万元,较上年同期增长1,843万元,增幅48.35%,主要系公司本期合并范围增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用本期发生额为-697万元,较上年同期下降229万元,降幅48.90%,主要系公司本期合并范围增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用本期发生额为2,010万元,较上年同期增长1,143万元,增幅132.01%,主要系公司本期研发投入增加及合并范围增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期发生额为47,387万元,较上年同期增长25,272万元,增幅114.27%,主要系公司本期银行承兑汇票到期托收同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期发生额为-51,827万元,较上年同期下降47,191万元,降幅1,017.95%,主要系公司本期购买银行理财产品及结构性存款同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期发生额为-21,700万元,较上年同期下降8,200万元,降幅60.74%,主要系公司本期分配股利及归还无息项目扶持资金所致。

信用减值损失变动原因说明:信用减值损失本期发生额为161万元,较上年同期增长134万元,增幅496.32%,主要系公司本期应收款项收回,转回原计提坏账准备所致。

营业外支出变动原因说明:营业外支出本期发生额为198万元,较上年同期增长112万元,增幅130.30%,主要系公司本期对外捐赠支出同比增加所致。

投资收益变动原因说明:投资收益本期发生额为423万元,较上年同期下降362万元,降幅46.13%,主要系公司本期确认权益类投资收益及对外委托贷款取得的收益同比减少所致。

其他收益变动原因说明:其他收益本期发生额为1,615万元,较上年同期增长1,604万元,大幅增长主要系公司本期政府补助同比增加所致。

## 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      | 1,135,172,145.26 | 363,110,943.03 | 68.01  | 27.74        | 26.69        | 增加0.26个百分点  |
| 其他        | 3,737,158.65     | 1,247,734.46   | 66.61  | -26.08       | -22.12       | 减少1.70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  | 904,409,527.84   | 281,177,772.52 | 68.91% | 17.43%  | 25.08%  | 减少1.90个百分点  |
| 处方药类   | 179,600,418.83   | 55,289,869.13  | 69.22% | 573.82% | 317.63% | 增加18.88个百分点 |
| 保健品及其他 | 54,899,357.24    | 27,891,035.84  | 49.20% | -43.33% | -43.27% | 减少0.05个百分点  |
| 合计:    | 1,138,909,303.91 | 364,358,677.49 | 68.01% | 27.44%  | 26.86%  | 增加0.15个百分点  |

注1: 公司完成桑海制药和济生制药收购后, 合并范围增加, 主营业务分类方式进行相应调整。

注2: “非处方药类”包含公司本部非处方药业务线所销售的产品(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等)及控股子公司桑海制药、济生制药的非处方药产品等。“处方药类”包含公司本部蚓激酶肠溶胶囊、痔康片等及控股子公司桑海制药、济生制药处方药产品。

注3: 非处方药类毛利率较上年同期有所下降, 主要系上年末在建工程完工投产转入固定资产引起产品单位生产成本增加所致。

注4: 处方药类营业收入、营业成本增长主要系公司本期并购桑海制药和济生制药, 合并范围增加所致; 毛利率较上年同期增长, 主要系公司本期并购的控股子公司产品毛利率高于本公司所致。

注5: 保健品及其他营业收入下降主要系受市场需求影响, 销售不及预期所致。

#### 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 | 319,491,838.01 | 43.58        |
| 华北 | 261,666,496.82 | 15.56        |
| 华西 | 284,392,791.29 | 20.56        |
| 华南 | 273,358,177.79 | 30.90        |

注: 报告期内, 各地区营业收入均有所增长, 主要系公司本期并购桑海制药和济生制药, 合并范围增加所致。

#### (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<br>占总资产的<br>比例(%) | 上期期末数          | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例(%) | 本期期末金<br>额较上期期<br>末变动比例<br>(%) |
|---------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------|
| 交易性金融资产 | 669,420,000.00 | 15.36                   | 0              | 0                       | 不适用                            |
| 应收账款    | 172,256,663.16 | 3.95                    | 4,128,752.49   | 0.11                    | 4,072.12                       |
| 其他应收款   | 18,523,497.24  | 0.42                    | 6,937,689.56   | 0.18                    | 167.00                         |
| 其他流动资产  | 36,886,519.00  | 0.85                    | 102,229,209.03 | 2.68                    | -63.92                         |

|             |                |      |                |       |            |
|-------------|----------------|------|----------------|-------|------------|
| 在建工程        | 39,420,984.92  | 0.90 | 20,426,710.32  | 0.54  | 92.99      |
| 商誉          | 17,791,739.05  | 0.41 | 0              | 0     | 不适用        |
| 应付账款        | 163,270,008.99 | 3.75 | 119,548,971.00 | 3.13  | 36.57      |
| 合同负债        | 53,387,918.18  | 1.22 | 101,017,172.66 | 2.65  | -47.15     |
| 应付职工薪酬      | 42,755,016.45  | 0.98 | 62,741,537.83  | 1.64  | -31.86     |
| 其他应付款       | 182,967,627.02 | 4.20 | 56,453,828.80  | 1.48  | 224.10     |
| 一年内到期的非流动负债 | 0              | 0    | 20,000,000.00  | 0.52  | -100.00    |
| 其他流动负债      | 21,231,570.22  | 0.49 | 7,636,277.80   | 0.20  | 178.04     |
| 长期应付款       | 0              | 0    | 50,000,000.00  | 1.31  | -100.00    |
| 递延所得税负债     | 16,449,712.04  | 0.38 | 0              | 0     | 不适用        |
| 少数股东权益      | 352,069,209.93 | 8.08 | 144,906.95     | 0.004 | 242,862.27 |

## 其他说明

(1) 交易性金融资产期末余额为 66,942 万元，主要系公司本期为了提高资金使用效益，利用闲置资金购买银行理财产品及结构性存款所致。

(2) 应收账款期末余额为 17,226 万元，较上年末增长 16,813 万元，大幅增长主要系公司本期并购的控股子公司桑海制药、济生制药主要采用赊销方式结算所致。

(3) 其他应收款期末余额为 1,852 万元，较上年末增长 1,159 万元，增幅 167.00%，主要系公司本期往来款及合并范围增加所致。

(4) 其他流动资产期末余额为 3,689 万元，较上年末下降 6,534 万元，降幅 63.92%，主要系公司本期收回对外委托贷款所致。

(5) 在建工程期末余额为 3,942 万元，较上年末增长 1,899 万元，增长幅度 92.99%，主要系公司本期合并范围增加所致。

(6) 商誉期末余额为 1,779 万元，主要系公司本期并购子公司支付对价与购买日可辨认净资产公允价值的差额形成的商誉。

(7) 应付账款期末余额为 16,327 万元，较上年末增长 4,372 万元，增幅 36.57%，主要系公司本期应付广告费及合并范围增加所致。

(8) 合同负债期末余额 5,339 万元，较上年末减少 4,763 万元，降幅 47.15%，主要系公司上年末预收货款本期销售转销所致。

(9) 应付职工薪酬期末余额为 4,276 万元，较上年末下降 1,999 万元，降幅 31.86%，主要系公司本期支付了上年度计提的年度绩效薪酬所致。

(10) 其他应付款期末余额为 18,297 万元，较上年末增长 12,651 万元，增幅 224.10%，主要系公司本期末应付促销费较上年末增加及本期合并范围增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债无期末余额，较上年末减少 2,000 万元，主要系公司本期归还无息项目扶持资金 2,000 万元所致。

(12) 其他流动负债期末余额为 2,123 万元，较上年末增长 1,360 万元，增幅 178.04%，主要系公司本期预提应结未结费用较上年末增加所致。

(13) 长期应付款无期末余额，较上年末减少 5,000 万元，主要系公司本期归还无息项目扶持资金 5,000 万元所致。

(14) 递延所得税负债期末余额为 1,645 万元，主要系公司本期并购子公司资产评估增值计税基础与账面价值之间的差额形成应纳税暂时性差异所致。

(15) 少数股东权益期末余额为 35,207 万元，较上年末增长 35,192 万元，大幅增长主要系公司本期确认控股子公司桑海制药和济生制药少数股东权益所致。

## 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 2019 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     | 0              | 100,000.00     | 其他非流动金融资产 |
| 青海银行股份有限公司       | 2.05          | 153,725,117.00 | 0              | 153,725,117.00 | 其他非流动金融资产 |
| 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 | 0              | 其他非流动金融资产 |
| 江西本草天工科技有限责任公司   | 40.00         | 41,724,223.21  | -816,000.00    | 40,908,223.21  | 长期股权投资    |
| 北京正旦国际科技有限责任公司   | 25.71         | 13,369,947.32  | -4,050,345.51  | 9,319,601.81   | 长期股权投资    |
| 北京江中高科技投资有限责任公司  | 20.00         | 2,223,761.51   | -52,000.00     | 2,171,761.51   | 长期股权投资    |
| 合计               |               | 221,143,049.04 | -14,918,345.51 | 206,224,703.53 |           |

注 1：公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，上表中“会计科目”和“期初余额”已根据新准则进行重述。

注 2：2019 年 2 月，青海银行股份有限公司完成增资扩股，公司对青海银行股份有限公司持股比例由 2.69% 变更为 2.05%。

注 3：公司于 2019 年 4 月完成对北京和君商学在线科技股份有限公司（以下简称“和君商学”）股权的处置，收回初始投资成本 1,000 万元，实现处置收益 196,226.41 元。

注 4：长期股权投资余额为 5,239.96 万元，较上年末下降 491.83 万元，降幅 8.58%，系权益法下确认投资损益所致。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

###### ①收购江西南昌桑海制药有限责任公司 51%股权

公司以货币资金 16,363.1203 万元向桑海制药增资，增资后取得桑海制药 51% 的股权。2019 年 1 月 30 日，已完成股权变更登记手续。

桑海制药主要业务包括片剂（A 线、B 线）、硬胶囊制剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、茶剂（含中药前处理及提取）生产等。

桑海制药由非同一控制下企业合并纳入合并范围之日起至报告期期末实现净利润 1,177 万元。

###### ②收购江西南昌济生制药有限责任公司 51%股权

公司以货币资金 21,308.1642 万元向济生制药增资，增资后取得济生制药 51% 的股权。2019 年 1 月 30 日，已完成股权变更登记手续。

济生制药主要业务包括片剂、硬胶囊制剂、颗粒剂（均含头孢菌素类）、合剂（A 线、B 线）、口服液（A 线、B 线）、口服溶液剂（A 线、B 线）、糖浆剂、煎膏剂、露剂、溶液剂（外用）、搽剂（含中药前处理及提取）生产等。

济生制药由非同一控制下企业合并纳入合并范围之日起至报告期期末实现净利润 460 万元。

## (2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

①2018 年 11 月，本公司与江西银行八一支行、江西奇丽印刷有限公司（以下简称“奇丽印刷”）签订展期协议，将贷款余额 7,500 万元展期 1 年，年利率 8%，报告期内，公司已收到本金 4,500 万元及利息 266 万元，剩余 3,000 万元贷款尚未到期。

②2018 年 2 月，本公司与华夏银行南昌分行、江西省长荣汽车销售有限公司签订《委托贷款合同》，将本公司自有资金 1,350 万元贷款给江西省长荣汽车销售有限公司，贷款期限 3 年，年利率 5.70%。报告期内，公司已收到本金 270 万元及利息 32 万元，剩余 1,080 万元贷款尚未到期。

③2017 年 8 月，本公司与南昌农商行北京西路支行签订《委托贷款合同》，将本公司自有资金 6,000 万元贷款给江西直方房地产开发有限公司，贷款期限为 1 年，年利率 7.92%。报告期内，公司收到本金 1,992 万元及利息 24 万元。截止 2019 年 2 月 20 日，公司已累计收到该公司归还的全部贷款本金 6,000 万元及利息 457 万元。

## (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

| 会计科目      | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额   | 资金来源 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|------|
| 交易性金融资产   |                | 669,420,000.00 | 669,420,000.00 | 3,222,955.78 | 自有资金 |
| 其他非流动金融资产 | 163,825,117.00 | 153,825,117.00 | -10,000,000.00 | 2,696,226.41 | 自有资金 |
| 合计        | 163,825,117.00 | 823,245,117.00 | 659,420,000.00 | 5,919,182.19 |      |

注 1：公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，上表中“会计科目”和“期初余额”已根据新准则进行重述。

注 2：当期变动为：①本期购买银行理财产品及结构性存款 66,942 万元；②本期处置和君商学股权，收回初始投资成本 1,000 万元。

注 3：对当期利润的影响金额为：①取得银行理财产品及结构性存款处置收益 3,222,955.78 元；②取得青海银行股份有限公司分红 250 万元；③取得和君商学股权处置收益 196,226.41 元。

## (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 32,479 万元；净资产 5,462 万元。报告期实现营业收入 86,907 万元；净利润 390 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 2,440 万元；净资产 2,405 万元。报告期实现营业收入 297 万元；净利润-15 万元。

3、江西江中杞浓酒业有限公司（以下简称“江中杞浓”）

江中杞浓注册资本 2,000 万元，本公司持有其 100%股权。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）。

报告期末，资产总额 3,377 万元；净资产 1,343 万元。报告期实现营业收入 259 万元；净利润-145 万元。

#### 4、江西江中本草药业有限公司（以下简称“江中本草”）

江中本草注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100% 股权。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）。截止报告期末，该公司尚未开展经营活动。

#### 5、江西南昌桑海制药有限责任公司

2019 年 1 月 30 日，公司以现金增资方式取得桑海制药 51% 股权。增资后桑海制药注册资本 10,250 万元，经营范围是片剂（A 线、B 线）、硬胶囊制剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、茶剂（含中药前处理及提取）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（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）。报告期末，资产总额 37,849 万元；净资产 29,161 万元。纳入公司合并范围之日起至报告期末实现营业收入 11,456 万元，净利润 1,177 万元（上述财务信息未考虑购买日公允价值调整的影响）。

#### 6、江西南昌济生制药有限责任公司

2019 年 1 月 30 日，公司以现金增资方式取得济生制药 51% 股权。增资后济生制药注册资本 12,245 万元，经营范围是片剂、硬胶囊制剂、颗粒剂（均含头孢菌素类）、合剂（A 线、B 线）、口服液（A 线、B 线）、口服溶液剂（A 线、B 线）、糖浆剂、煎膏剂、露剂、溶液剂（外用）、搽剂（含中药前处理及提取）；中药材种植；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（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）。报告期末，资产总额 46,397 万元；净资产 37,723 万元。纳入公司合并范围之日起至报告期末实现营业收入 12,740 万元，净利润 460 万元。（上述财务信息未考虑购买日公允价值调整的影响）。

### (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、政策风险

随着国家医疗卫生体制改革加速推进，招标降价、医保支付、一致性评价、“4+7”集中采购试点等新政策密集实施，给整个医药行业的未来发展带来重大影响，公司也将面临着行业政策变革带来的风险。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，加强对行业重大信息和行业政策的分析和理解，充分发挥品牌、产品优势，在保持产品稳健增长的同时，适时调整产品结构与营销策略，提升公司整体竞争力。

#### 2、市场竞争加剧风险

受“4+7”带量采购、DRGs 政策及重点监控合理用药药品目录发布等影响，未来更多处方药将转战零售药店和基层终端，加剧相关市场的竞争态势。零售终端不仅要承受来自医疗端转战产品的竞争压力，更面临监管趋严、药品批量采购带来的降价压力和城乡医保取消个人账户带来的影响及医保支付改革带来的限制。

应对措施：面对日益加剧的竞争，积极加强新产品开发与储备、营销模式创新、切入细分领域、拓展销售新渠道。如一方面加大对中医经典名方研究与开发、布局特殊医学用途食品，丰富



产品及结构，另一方面关注新零售、加快发展线上销售渠道、兼顾患者教育和学术推广的整合推广模式，开展品牌、渠道、公关整合营销等。

### 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。预计 2019 年部分中药材价格将出现上涨。

应对措施：为合理控制成本，公司将采取全线监测、利用网络平台数据及合理分析、提前布局、策略储备、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，继续以《大宗中药材策略收储手册》为指引对中药材进行策略收储，降低采购成本。

### (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       |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 23 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年年度报告全文及摘要》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《公司 2019 年预计日常关联交易的议案》、《公司 2019 年申请融资额度及授权办理有关融资事宜的议案》、《关于调整理财投资额度的议案》和《关于修改〈公司章程〉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 |
|------|------|-----|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |     |      |         |         |          |                      |                 |

|                  |        |                         |   |                                  |   |   |   |   |
|------------------|--------|-------------------------|---|----------------------------------|---|---|---|---|
| 收购报告或权益变动报告中所作承诺 | 解决同业竞争 | 中国华润、华润医药控股（承诺内容中“本公司”） | <p>1、截至本承诺函出具之日，本公司控制的企业华润三九医药股份有限公司及其控制的企业与江中药业本部及江中药业于 2019 年 1 月收购的控股子公司江西南昌桑海制药有限责任公司和江西南昌济生制药有限责任公司生产的部分医药产品存在同业竞争的情况，本公司承诺在本次交易完成后五年内，通过包括但不限于托管、资产转让、一方停止相关业务、调整产品结构、设立合资公司等方式解决上述华润三九及其控制的企业与江中药业及其控制的企业之间现存的同业竞争问题。</p> <p>2、除上述需要解决的同业竞争外，在本公司控制江中药业期间，本公司将依法采取必要及可能的措施避免本公司及本公司控制的其他企业再发生与江中药业主营业务构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>3、本公司或本公司控制的其他企业获得与江中药业主要产品构成实质性同业竞争的业务机会，本公司将书面通知江中药业，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给江中药业或其控股企业，但与江中药业的主要产品相同或者相似的不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资商业机会除外。若江中药业决定不接受该等新业务机会，或者在收到本公司的通知后 30 日内未就是否接受该新业务机会通知本公司，则应视为江中药业已放弃该等新业务机会，本公司或本公司控制的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>若监管机构认为本公司或本公司的控制的其他企业从事上述业务与江中药业的主营业务构成同业竞争或江中药业及其控制的企业拟从事上述业务的，本公司将采取法律法规允许的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）进行解决。</p> <p>4、上述承诺于本公司对江中药业拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给江中药业造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任</p> | 承诺时间为：2019 年 2 月 26 日；第 1 项为期五年。 | 是 | 是 | 无 | 无 |
|                  | 解决关联   | 中国华润、华润医药控股（承诺内         | 1、本公司不会利用控股股东/实际控制人地位谋求江中药业在业务经营等方面给予本公司及控制的其他企业优于独立第三方的条件或利益。  | 承诺时间为：2019 年 2 月 26 日；对江中药业拥有    | 否 | 是 | 无 | 无 |

|      |                         |   |                                    |   |   |   |   |
|------|-------------------------|---|------------------------------------|---|---|---|---|
| 交易   | 容中“本公司”)                | 2、本公司及控制的其他企业将尽量减少并规范与江中药业之间的关联交易；对于与江中药业经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及控制的其他企业将严格遵循相关法律法规及规范性文件以及江中药业内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。<br>3、上述承诺于本公司对江中药业拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给江中药业造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。  | 控制权期间持续有效。                         |   |   |   |   |
| 其他   | 中国华润、华润医药控股（承诺内容中“本公司”） | 为了保持江中药业生产经营的独立性、保护江中药业及其他股东的合法权益，华润医药控股及实际控制人中国华润承诺如下：<br>1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与江中药业保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位违反江中药业规范运作程序、干预江中药业经营决策、损害江中药业和其他股东的合法权益。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式占用江中药业及其控制的下属企业的资金。<br>2、上述承诺于本公司对江中药业拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给江中药业造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。 | 承诺时间为：2019年2月26日；对江中药业拥有控制权期间持续有效。 | 否 | 是 | 无 | 无 |
| 其他   | 华润医药控股（承诺内容中“收购人”）      | 截至本报告书签署之日，除本报告书披露的收购计划外，收购人无在未来12个月内继续增持或处置江中药业股份的计划。  | 承诺时间为：2019年2月26日至2020年2月25日        | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 其他   | 华润医药控股（承诺内容中“收购人”）      | 截至本报告书签署之日，收购人没有于未来12个月内改变江中药业主营业务的计划，也没有对江中药业主营业务作出重大调整的计划。  | 承诺时间为：2019年2月26日至2020年2月25日        | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 其他   | 华润医药控股（承诺内容中“收购人”）      | 截至本报告书签署之日，收购人没有于未来12个月内对江中药业或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或江中药业拟购买或置换资产的重组计划，若华润医药控股未来涉及上述重组计划，将严格按照相关法律法规要求，履行法定程序并做好报批及信息披露工作。  | 承诺时间为：2019年2月26日至2020年2月25日        | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 其他对公 | 解决 华润江中                 | 为避免同业竞争，江中集团（已更名“华润江中”）于2010年6月出具《不竞  | 华润江中实质性保持对                         | 否 | 是 | 无 | 无 |

|                           |                  |        |                 |  |  |  |  |
|---------------------------|------------------|--------|-----------------|--|--|--|--|
| 司中<br>小股<br>东所<br>作承<br>诺 | 同<br>业<br>竞<br>争 | 争承诺函》。 | 公司股权控制关系期间持续有效。 |  |  |  |  |
|---------------------------|------------------|--------|-----------------|--|--|--|--|

说明：上述承诺内容中“本报告书”指公司于 2019 年 2 月 28 日披露的《江中药业要约收购报告书》。

#### 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

鉴于大信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续六年担任公司年度审计机构，根据业务约定书并经双方协商一致，其不再担任公司年度审计机构。经公司 2019 年 8 月 21 日第八届董事会第五次会议同意聘任安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构，聘期一年，并同意提交公司股东大会审议。

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

公司第八届董事会第三次会议、第八届监事会第二次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《2019 年预计日常关联交易的议案》，并对外披露了《江中药业 2019 年预计日常关联交易公告》。

公司第八届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议审议通过了《关于新增日常关联交易的议案》，并对外披露《江中药业关于新增日常关联交易的公告》。

具体进展详见本报告第十节 财务报表 “十二、关联方及关联交易”。

#### 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。公司依然从健全机制、明确职责出发，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，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，为乡村振兴打下坚实的基础。公司 2018 年帮助南洲村整村脱贫摘帽（贫困发生率低于 2%），贫困发生率（低于贫困线的人口占全部人口的比例）由 2014 年度的 4.97% 降至 0.6%。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，按照精准扶贫规划公司主要开展了以下工作：一是开展党的主题教育活动，强化基层党支部建设；二是完善基础设施建设；三是着力可持续产业发展，重点发展土蜂养殖；四是帮助建立爱心扶贫超市，树立文明新风。报告期内，总投入共计 81.6 万元。

## 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                | 81.6        |
| 其中：1. 资金              | 80          |
| 2. 物资折款               | 1.6         |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）   | 49          |
| 8. 社会扶贫               |             |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额        | 80          |
| 9. 其他项目               |             |
| 其中：9.1. 项目个数（个）       | 1           |
| 9.2. 投入金额             | 1.6         |
| 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

报告期内，主要工作进展如下：

### 1、开展主题教育

开展“听党话，跟党走，感党恩”主题教育活动，提升党支部在脱贫攻坚工作中的战斗堡垒作用。

### 2、完善基础设施建设，改善整体面貌

报告期内，共完成基础设施建设投入 80 万元，贫困村新农村建设、公路、通讯、用电、饮水等基础设施已经基本竣工，整体面貌获得较大改善。

### 3、着力可持续产业发展，重点发展土蜂养殖

引导贫困村在去年产业发展的基础上精选优选，重点发展优势产业，将中华土蜂养殖产业，通过选育优良蜂王，对蜂群品质改良。改变思路，将强势蜂群移至南丰县白舍镇上坑的大山中饲养采蜜，取得较好的经济效益。

### 4、建爱心扶贫超市，树立文明新风

帮扶建立了“爱心扶贫超市”。“爱心扶贫超市”里所有物品采取积分兑换制度，根据村民脱贫成效、产业发展、环境卫生、遵纪守法、维护治安、邻里和睦等情况，每月开展评分活动，村民凭每月所得积分可以到“爱心扶贫超市”兑换所需的生活物品。“爱心扶贫超市”的建立，激发了广大村民讲文明树新风的良好风尚。

## 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。

### （1）增强基层党支部建设

继续加强村党支部的基础建设，强化党员教育和管理，开展“不忘初心，牢记使命”等主题教育活动，建设一支听党话、跟党走、感党恩并富有战斗力的党支部班子，带领广大群众致富。

## (2) 精准扶贫工作

走村入户，掌握民情民意，为民办实事、办好事，同时重点发展产业，激发村民脱贫攻坚的内生动力、壮大村集体经济。

## 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

2019 年上半年公司获评第二届中国生态文明奖“先进集体”，成为全国第一家获此殊荣的制造企业（此奖为经中央批准设立的生态文明建设领域唯一的政府奖项）。报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

根据《江西省环境保护厅关于印发 2019 年江西省重点排污单位名单的通知》，江中药业被列为 2019 年江西省重点排污单位（水环境、大气环境），控股子公司桑海制药、济生制药被列为 2019 年江西省重点排污单位（水环境）。

## ①江中药业

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。

| 废水  | 厂区             | 主要污染物 | 许可排放限值 (mg/L)               | 排放浓度 (mg/L)               | 2019 年上半年排放量 (t) | 核定排放总量 (t/a) |
|---|----------------|-------|-----------------------------|---------------------------|------------------|--------------|
|   | 江中药谷           | 化学需氧量 | 100                         | 30.27                     | 2.82             | 26.28        |
|   | 罗亭基地           |       |                             | 60                        | 2.61             | 12.87        |
|   | 江中药谷           | 氨氮    | 8                           | 1.18                      | 0.04             | 3.5          |
|   | 罗亭基地           |       |                             | 0.65                      | 0.079            | 0.14         |
| 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；罗亭基地核定排放总量数据依据江西省环境保护厅〈赣环评字[2013]129 号文件〉。 |                |       |                             |                           |                  |              |
| 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。   |                |       |                             |                           |                  |              |
| 废水总排口分布：江中药谷废水总排口位于江中药谷东北角，罗亭基地废水总排口位于罗亭基地西北角                                       |                |       |                             |                           |                  |              |
| 锅炉废气  | 厂区及排放口         | 主要污染物 | 许可排放限值 (mg/m <sup>3</sup> ) | 排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> ) | 2019 年上半年排放量 (t) | 核定排放总量 (t/a) |
|   | 江中药谷 1#排口      | 二氧化硫  | 100                         | 未检出                       | 0                | 31.24        |
|   | 江中药谷 2#排口      |       |                             | 未检出                       |                  |              |
|   | 罗亭基地排放口        |       | 50                          | 未检出                       | 0                | 4.78         |
|   | 罗亭基地 1#喷雾干燥塔排烟 |       | 50                          | 9                         |                  |              |
| 罗亭基地 2#喷雾干燥塔排烟  | 11             |       |                             |                           |                  |              |



|   |                |      |     |     |      |       |
|---|----------------|------|-----|-----|------|-------|
|   | 江中药谷 1#排口      | 氮氧化物 | 400 | 107 | 2.28 | 32.46 |
|   | 江中药谷 2#排口      |      | 200 | 104 |      |       |
|   | 罗亭基地排放口        |      | 200 | 126 | 3.15 | 9.72  |
|   | 罗亭基地 1#喷雾干燥塔排烟 |      |     | 28  |      |       |
|   | 罗亭基地 2#喷雾干燥塔排烟 |      |     | 33  |      |       |
| 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 8 吨锅炉依据《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 1 燃气锅炉标准，3/4 吨锅炉与罗亭基地均依据《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 2 燃气锅炉标准。<br>（2014 年 7 月 1 日以后新建锅炉需执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 2 标准） |                |      |     |     |      |       |
| 排放方式：天然气锅炉燃烧过程产生的废气，经 15 米烟囱高空直接排放。   |                |      |     |     |      |       |

## ②桑海制药

桑海制药内建有污水处理站，所有生产和生活废水集中排入厂区污水处理站处理，排放口名称为污水处理站处理出口。处理达标后纳管排入江西洪城水业环保有限公司桑海分公司进行深度处理。

| 废水   | 厂区             | 主要污染物         | 许可排放限值 (mg/L)                   | 排放浓度(mg/L)                   | 2019 年上半<br>年排放量 (t)    | 核定排放总<br>量 (t/a) |
|--|----------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------|
|  | 污水处理站<br>处理出口  | 化学需<br>氧量     | 350                             | 259.68                       | 4.155                   | 待环保部门<br>核定      |
| 氨氮   |                | 28            | 18.26                           | 0.292                        | 待环保部门<br>核定             |                  |
| 总量指标：排污总量待环保部门核定。  |                |               |                                 |                              |                         |                  |
| 执行标准：南昌市环境保护局昌北分局【昌北涵 [2019] 18 号 {关于对四家制药厂污水排放标准备案的函}】，其他污染物标准值依据《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：1 个废水总排口，经处理达标后纳管排入江西洪成水业环保有限公司桑海分公司处理。   |                |               |                                 |                              |                         |                  |
| 废水总排口分布：污水处理站  |                |               |                                 |                              |                         |                  |
| 锅炉<br>废气   | 厂区及排放口         | 主要<br>污染<br>物 | 许可排放限<br>值 (mg/m <sup>3</sup> ) | 排放浓度<br>(mg/m <sup>3</sup> ) | 2019 年上半<br>年排放量<br>(t) | 核定排放总<br>量 (t/a) |
|  | 燃气锅炉废气排口<br>1# | 二氧化<br>硫      | 50                              | 未检出                          | 0                       | 待环保部门<br>核定      |
| 氮氧<br>化物   |                | 200           | 155                             | 0.877                        | 待环保部门<br>核定             |                  |
| 总量指标：排污总量待环保部门核定。  |                |               |                                 |                              |                         |                  |
| 执行标准：依据《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉排放。  |                |               |                                 |                              |                         |                  |

排放方式：天然气锅炉燃烧过程产生的废气，经 15 米烟囱高空直接排放。

### ③济生制药

济生制药内建有污水处理站，所有生产和生活废水集中排入厂区污水处理站处理，排放口名称为污水处理站处理出口。处理达标后纳管排入江西洪城水业环保有限公司桑海分公司，进行深度处理。

| 厂址   | 厂区                  | 主要污染物     | 许可排放限值 (mg/L)               | 排放浓度 (mg/L)               | 2019 年上半年排放量 (t) | 核定排放总量 (t/a) |
|--|---------------------|-----------|-----------------------------|---------------------------|------------------|--------------|
|  | 废水                  | 污水处理站处理出口 | 化学需氧量                       | 350                       | 60               | 2.76         |
| 氨氮   |                     |           | 28                          | 1                         | 0.046            | 待环保部门核定      |
| 总量指标：排污总量待环保部门核定。  |                     |           |                             |                           |                  |              |
| 执行标准：南昌市环境保护局昌北分局【昌北涵 [2019] 18 号 {关于对四家制药厂污水排放标准备案的函}】，其他污染物标准值依据《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：1 个废水总排口，均为纳管排放。  |                     |           |                             |                           |                  |              |
| 废水总排口分布：位于公司西北角。   |                     |           |                             |                           |                  |              |
| 厂址   | 厂区及排放口              | 主要污染物     | 许可排放限值 (mg/m <sup>3</sup> ) | 排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> ) | 2019 年上半年排放量 (t) | 核定排放总量 (t/a) |
|  | 锅炉废气<br>燃气锅炉废气排口 1# | 二氧化硫      | 50                          | 未检出                       | 0                | 待环保部门核定      |
| 氮氧化物   |                     | 200       | 80                          | 1.008                     | 待环保部门核定          |              |
| 总量指标：排污总量待环保部门核定。  |                     |           |                             |                           |                  |              |
| 执行标准：执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 2 燃气锅炉标准。   |                     |           |                             |                           |                  |              |
| 排放方式：天然气锅炉燃烧过程产生的废气，经 15 米烟囱高空直接排放。  |                     |           |                             |                           |                  |              |

## 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

江中药谷厂区污水处理设施共有两套，一套 2003 年投产运行，日处理 1500 吨/天的废水处理设施，废水处理工艺为“PH 调节+水解酸化+厌氧处理+好氧处理+二次沉淀+生物”滤池。另一套 2016 年投产运行，日处理 1500 吨/天，使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 CO<sub>2</sub>、H<sub>2</sub>O 和剩余污泥，使污水得到净化。废水处理设施运行稳定，废水达标排放。在总排放口安装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。

罗亭基地厂区，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。使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 CO<sub>2</sub>、H<sub>2</sub>O 和剩余污泥，使污水得到净化。污水站所使用的处理气味治理设施采

用“高级氧化水解+除湿过滤+光分解工艺”，处理能力 19072.8m<sup>3</sup>/h，使得在厌氧处理过程中产生的带气味废气被分解。在总排放口安装废水排放口安装自动在线监控设施。目前设备还在质保期内，由污水站厂家人员负责运维。

2019 年上半年罗亭基地厂区在主要污染防治污染设施运行情况正常，主要污染物排放浓度经检测均符合国家或当地环保要求。

| 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   |
| 罗亭基地污水处理系统     | 2018 年 | 生化处理工艺          | 1200t/d                  | 正常   |
| 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 <sup>3</sup> /h | 正常   |

桑海制药内建有污水处理站，所有生产和生活废水集中排入厂区污水处理站处理，主要工艺为 EGSB 厌氧+好氧生物工艺方式处理，排放口名称为污水处理站处理出口。在总排放口安装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。

| 设施名称  | 投运日期   | 处理工艺           | 设计处理能力 | 运行情况 |
|-------|--------|----------------|--------|------|
| 污水处理站 | 2011 年 | EGSB 厌氧+好氧生物工艺 | 200t/d | 正常   |

济生制药内建有污水处理站，所有生产和生活废水集中排入厂区污水处理站处理，主要工艺为 EGSB 厌氧+好氧生物工艺方式处理，排放口名称为污水处理站处理出口。在总排放口安装有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。

| 设施名称  | 投运日期   | 处理工艺           | 设计处理能力 | 运行情况 |
|-------|--------|----------------|--------|------|
| 污水处理站 | 2010 年 | EGSB 厌氧+好氧生物工艺 | 500t/d | 正常   |

## (2) 废气方面

1、江中药业两个厂区均采用天然气清洁能源，经环保检测，江中药谷及罗亭基地厂区 SO<sub>2</sub> 和氮氧化物等主要污染物排放浓度和排放总量均低于公司核定排放量。2019 年，公司被列入江西省大气环境重点排污单位名单。

公司在南昌市限燃区率先淘汰燃煤锅炉，实现煤改气，锅炉废气执行低于锅炉大气排放标准中燃气锅炉排放标准限值，烟气完全符合国标，SO<sub>2</sub> 几乎为零。对于中药制造企业工艺粉尘处理一直是环保难题，经过多年实践摸索，针对中药片剂备料、制粒、压片、包衣的工艺粉尘采用了“源头减量+无尘输送+干湿式叠加”的江中除尘法，很好的解决了这个难题，末端工艺粉尘处理采用过滤袋式除尘基础上再增加水幕除尘柜深度除尘，使废气二次净化，除尘效率达到 90%。工艺设备除尘每天安排专人进行除尘保全，巡视维护，保障设施的良好运行，通过源头控制+过程削减+末端治理，全面清洁生产。工艺粉尘排放浓度仅约为《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 中二级排放限值的三分之一，处于行业排放先进水平。根据《多元化中药生产能源管理平台关键技术研究》需要，在制剂楼锅炉房安装锅炉烟气分析仪，不仅实现了天然气锅炉能效在线测试，监控能源利用效率，并完成对锅炉烟气 NO<sub>x</sub>、含氧量进行在线监测。

2、桑海制药、济生制药自 2019 年起投入使用一座燃气锅炉，采用天然气清洁能源，委托第三方每月定期对锅炉烟气排放进行检测，上半年 SO<sub>2</sub> 和氮氧化物排放浓度均达标。2019 年，桑海制药、济生制药未列入江西省大气环境重点排污单位名单。

## 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。

桑海制药在建项目环保验收工作如下：

| 序号 | 建设项目名称                             | 审批单位     | 验收文号                             |
|----|------------------------------------|----------|----------------------------------|
| 1  | 江西南昌桑海制药有限责任公司(原桑海制药厂)扩建口服固体制剂车间项目 | 南昌市环境保护局 | 洪环审批(2017)81号文件。<br>建设中,待有关部门验收。 |

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

江中药业于2018年12月1日签署发布了突发环境事故应急预案,已报南昌市湾里区环保局备案,备案编号:360105-2018-020-L。

桑海制药于2018年11月9日签署发布了突发环境事件应急预案,已报南昌市环境保护局备案,备案编号:360100-2018-014-L。

济生制药于2018年11月9日签署发布了突发环境事件应急预案,已报南昌市环境保护局备案,备案编号:360100-2018-013-L。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据省、市、区政府主管环保部门要求,江中药业编制了环境自行监测方案并在环保部门进行了备案,按照自行监测要求,委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测,监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

根据省、市、区政府主管环保部门要求,桑海制药、济生制药公司主要污染物在线监测数据实时接收环保主管部门监督,按照自行监测要求,制定了自行监测方案并委托第三方检测机构开展监测,监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

#### 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

公司其余子公司始终按照相关监管要求严格环境管理,按照“既要金山银山,又要绿水青山”生态文明建设的总体要求,认真落实生态文明建设,坚守“保护环境、造福后代”原则,坚持走绿色可持续发展道路。2019年上半年未发生环境污染事故,未受到环境保护行政处罚。

#### (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

详见“第十节 财务报告”之“五、44.重要会计政策和会计估计的变更”。

**(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、无限售条件流通股份 | 420,000,000 | 100   | 0           | +105,000,000 | 0     | 0  | +105,000,000 | 525,000,000 | 100   |
| 1、人民币普通股    | 420,000,000 | 100   | 0           | +105,000,000 | 0     | 0  | +105,000,000 | 525,000,000 | 100   |
| 三、股份总数      | 420,000,000 | 100   | 0           | +105,000,000 | 0     | 0  | +105,000,000 | 525,000,000 | 100   |

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

根据公司 2018 年年度股东大会决议，公司于 2019 年 6 月实施完毕《公司 2018 年度利润分配预案》，向全体股东每 10 股派送现金 3.5 元（含税），每 10 股送 2.5 股，完成后公司总股本由 420,000,000 股变更为 525,000,000 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)       | 33,060 |
| 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<br>(全称)                                 | 报告期内增<br>减        | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售<br>条件<br>股份<br>数量 | 质押或冻结情况 |    | 股东<br>性质 |
|  |                   |             |           |                             | 股份状态    | 数量 |          |
| 华润江中制药集团<br>有限责任公司                           | 45,178,581        | 225,892,905 | 43.03     | 0                           | 无       | 0  | 国有法<br>人 |
| 中央汇金资产管理<br>有限责任公司                           | 2,648,520         | 13,242,600  | 2.52      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 香港中央结算有限<br>公司                               | -814,138          | 4,709,643   | 0.90      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 中国建设银行股份<br>有限公司—华安科<br>技动力混合型证券<br>投资基金     | 4,600,000         | 4,600,000   | 0.88      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 中国农业银行股份<br>有限公司—中证500<br>交易型开放式指数<br>证券投资基金 | 1,237,156         | 3,906,076   | 0.74      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 陈海涛  | 384,215           | 2,876,075   | 0.55      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 李建军  | 2,814,770         | 2,814,770   | 0.54      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 招商银行股份有限<br>公司—华安华灵<br>活配置混合型证券<br>投资基金      | 2,800,084         | 2,800,084   | 0.53      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 交通银行股份有限<br>公司—华安安顺灵<br>活配置混合型证券<br>投资基金     | 2,400,000         | 2,400,000   | 0.46      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 林凡   | 272,784           | 2,104,518   | 0.40      | 0                           | 无       | 0  | 未知       |
| 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<br>数量 |             | 股份种类及数量   |                             |         |    |          |
|  |                   |             | 种类        | 数量                          |         |    |          |
| 华润江中制药集团<br>有限责任公司                           | 225,892,905       |             | 人民币普通股    | 225,892,905                 |         |    |          |
| 中央汇金资产管理<br>有限责任公司                           | 13,242,600        |             | 人民币普通股    | 13,242,600                  |         |    |          |
| 香港中央结算有限<br>公司                               | 4,709,643         |             | 人民币普通股    | 4,709,643                   |         |    |          |
| 中国建设银行股份<br>有限公司—华安<br>科技动力混合型证<br>券投资基金     | 4,600,000         |             | 人民币普通股    | 4,600,000                   |         |    |          |

|                                   |  |        |           |
|-----------------------------------|--|--------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金 | 3,906,076                                  | 人民币普通股 | 3,906,076 |
| 陈海涛                               | 2,876,075                                  | 人民币普通股 | 2,876,075 |
| 李建军                               | 2,814,770                                  | 人民币普通股 | 2,814,770 |
| 招商银行股份有限公司—华安安华灵活配置混合型证券投资基金      | 2,800,084                                  | 人民币普通股 | 2,800,084 |
| 交通银行股份有限公司—华安安顺灵活配置混合型证券投资基金      | 2,400,000                                  | 人民币普通股 | 2,400,000 |
| 林凡                                | 2,104,518                                  | 人民币普通股 | 2,104,518 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 控股股东华润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  |        |           |

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

|             |   |
|-------------|---|
| 新控股股东名称     | 华润江中制药集团有限责任公司  |
| 新实际控制人名称    | 中国华润有限公司  |
| 变更日期        | 2019 年 2 月 22 日   |
| 指定网站查询索引及日期 | 具体内容详见公司于 2019 年 2 月 23 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的相关公告。 |

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第九节 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**

2019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 | 2019年6月30日     | 2018年12月31日      |
|----------------------------|----|----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>               |    |                |                  |
| 货币资金                       |    | 753,216,445.52 | 1,014,607,600.45 |
| 结算备付金                      |    |                |                  |
| 拆出资金                       |    |                |                  |
| 交易性金融资产                    |    | 669,420,000.00 |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |    |                |                  |
| 衍生金融资产                     |    |                |                  |
| 应收票据                       |    | 802,678,945.41 | 974,868,086.69   |
| 应收账款                       |    | 172,256,663.16 | 4,128,752.49     |
| 应收款项融资                     |    |                |                  |
| 预付款项                       |    | 20,670,085.47  | 19,129,148.33    |
| 应收保费                       |    |                |                  |



|                            |  |                  |                  |
|----------------------------|--|------------------|------------------|
| 应收分保账款                     |  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金                  |  |                  |                  |
| 其他应收款                      |  | 18,523,497.24    | 6,937,689.56     |
| 其中：应收利息                    |  |                  |                  |
| 应收股利                       |  |                  |                  |
| 买入返售金融资产                   |  |                  |                  |
| 存货                         |  | 210,189,313.63   | 171,846,584.94   |
| 合同资产                       |  |                  |                  |
| 持有待售资产                     |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                |  |                  |                  |
| 其他流动资产                     |  | 36,886,519.00    | 102,229,209.03   |
| 流动资产合计                     |  | 2,683,841,469.43 | 2,293,747,071.49 |
| <b>非流动资产：</b>              |  |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                    |  |                  |                  |
| 债权投资                       |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |  |                  | 135,600,000.00   |
| 其他债权投资                     |  |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |  |                  |                  |
| 长期应收款                      |  |                  |                  |
| 长期股权投资                     |  | 52,399,586.53    | 57,317,932.04    |
| 其他权益工具投资                   |  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |  | 153,825,117.00   |                  |
| 投资性房地产                     |  |                  |                  |
| 固定资产                       |  | 1,028,131,554.67 | 934,056,948.80   |
| 在建工程                       |  | 39,420,984.92    | 20,426,710.32    |
| 生产性生物资产                    |  |                  |                  |
| 油气资产                       |  |                  |                  |
| 使用权资产                      |  |                  |                  |
| 无形资产                       |  | 323,253,663.10   | 315,504,812.59   |
| 开发支出                       |  |                  |                  |
| 商誉                         |  | 17,791,739.05    |                  |
| 长期待摊费用                     |  | 1,004,629.59     | 1,132,407.37     |
| 递延所得税资产                    |  | 22,793,123.30    | 25,999,271.39    |
| 其他非流动资产                    |  | 36,011,631.24    | 33,186,806.48    |
| 非流动资产合计                    |  | 1,674,632,029.40 | 1,523,224,888.99 |
| 资产总计                       |  | 4,358,473,498.83 | 3,816,971,960.48 |
| <b>流动负债：</b>               |  |                  |                  |
| 短期借款                       |  |                  |                  |
| 向中央银行借款                    |  |                  |                  |
| 拆入资金                       |  |                  |                  |
| 交易性金融负债                    |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>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                       |  | 163,270,008.99   | 119,548,971.00   |
| 预收款项                       |  |                  | 101,017,172.66   |
| 卖出回购金融资产款                  |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 吸收存款及同业存放            |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |  |                  |                  |
| 代理承销证券款              |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 42,755,016.45    | 62,741,537.83    |
| 应交税费                 |  | 81,679,679.24    | 86,333,220.31    |
| 其他应付款                |  | 182,967,627.02   | 56,453,828.80    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |  |                  |                  |
| 应付分保账款               |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 53,387,918.18    |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  | 20,000,000.00    |
| 其他流动负债               |  | 21,231,570.22    | 7,636,277.80     |
| 流动负债合计               |  | 545,291,820.10   | 453,731,008.40   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 保险合同准备金              |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  | 50,000,000.00    |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 58,139,517.87    | 59,799,658.37    |
| 递延所得税负债              |  | 16,449,712.04    |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 74,589,229.91    | 109,799,658.37   |
| 负债合计                 |  | 619,881,050.01   | 563,530,666.77   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 525,000,000.00   | 420,000,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 435,358,415.36   | 435,358,415.36   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 215,528,541.17   | 215,528,541.17   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 2,210,636,282.36 | 2,182,409,430.23 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 3,386,523,238.89 | 3,253,296,386.76 |
| 少数股东权益               |  | 352,069,209.93   | 144,906.95       |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,738,592,448.82 | 3,253,441,293.71 |
| 负债和所有者权益（或           |  | 4,358,473,498.83 | 3,816,971,960.48 |

|            |               |             |  |
|------------|---------------|-------------|--|
| 股东权益) 总计   |               |             |  |
| 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

2019 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 | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 403,033,796.25   | 840,345,297.94   |
| 交易性金融资产                |    | 300,000,000.00   |                  |
| 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                   |    | 674,294,575.99   | 782,572,369.17   |
| 应收账款                   |    | 159,060,950.93   | 109,098,441.96   |
| 应收款项融资                 |    |                  |                  |
| 预付款项                   |    | 13,446,435.66    | 18,345,003.07    |
| 其他应收款                  |    | 26,949,573.39    | 22,890,520.06    |
| 其中: 应收利息               |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 129,939,184.96   | 157,217,028.17   |
| 合同资产                   |    |                  |                  |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 30,000,000.00    | 94,920,691.15    |
| 流动资产合计                 |    | 1,736,724,517.18 | 2,025,389,351.52 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                  |                  |
| 债权投资                   |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  | 135,600,000.00   |
| 其他债权投资                 |    |                  |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 631,272,060.01   | 259,477,560.52   |
| 其他权益工具投资               |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |    | 153,825,117.00   |                  |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 916,386,951.54   | 931,952,988.89   |
| 在建工程                   |    | 9,790,225.03     | 20,426,710.32    |
| 生产性生物资产                |    |                  |                  |
| 油气资产                   |    |                  |                  |
| 使用权资产                  |    |                  |                  |
| 无形资产                   |    | 310,441,910.27   | 315,504,812.59   |
| 开发支出                   |    |                  |                  |
| 商誉                     |    |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |    | 1,004,629.59     | 1,132,407.37     |
| 递延所得税资产                |    | 12,000,880.49    | 12,814,619.54    |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动资产                |  | 36,011,631.24    | 33,186,806.48    |
| 非流动资产合计                |  | 2,070,733,405.17 | 1,710,095,905.71 |
| 资产总计                   |  | 3,807,457,922.35 | 3,735,485,257.23 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 交易性金融负债                |  |                  |                  |
| 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                   |  | 157,428,109.23   | 118,789,495.52   |
| 预收款项                   |  |                  | 264,843.14       |
| 合同负债                   |  | 267,656.10       |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 22,938,144.83    | 34,211,099.07    |
| 应交税费                   |  | 58,230,326.17    | 49,204,821.29    |
| 其他应付款                  |  | 16,872,416.23    | 27,171,633.28    |
| 其中：应付利息                |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  | 20,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |  |                  | 4,083,400.00     |
| 流动负债合计                 |  | 255,736,652.56   | 253,725,292.30   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 租赁负债                   |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  | 50,000,000.00    |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 58,139,517.87    | 59,799,658.37    |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 58,139,517.87    | 109,799,658.37   |
| 负债合计                   |  | 313,876,170.43   | 363,524,950.67   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              |  | 525,000,000.00   | 420,000,000.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 资本公积                   |  | 434,951,447.16   | 434,951,447.16   |
| 减：库存股                  |  |                  |                  |
| 其他综合收益                 |  |                  |                  |
| 专项储备                   |  |                  |                  |
| 盈余公积                   |  | 215,528,541.17   | 215,528,541.17   |
| 未分配利润                  |  | 2,318,101,763.59 | 2,301,480,318.23 |
| 所有者权益（或股东权             |  | 3,493,581,751.92 | 3,371,960,306.56 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 益) 合计                  |  |                  |                  |
| 负债和所有者权益(或<br>股东权益) 总计 |  | 3,807,457,922.35 | 3,735,485,257.23 |

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

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

| 项目                            | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度       |
|-------------------------------|----|------------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |    | 1,140,918,626.22 | 895,231,041.28 |
| 其中: 营业收入                      |    | 1,140,918,626.22 | 895,231,041.28 |
| 利息收入                          |    |                  |                |
| 已赚保费                          |    |                  |                |
| 手续费及佣金收入                      |    |                  |                |
| 二、营业总成本                       |    | 853,460,348.39   | 635,965,810.12 |
| 其中: 营业成本                      |    | 364,769,801.52   | 287,296,461.73 |
| 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                         |    | 23,663,670.94    | 19,727,193.48  |
| 销售费用                          |    | 395,363,734.27   | 286,850,817.33 |
| 管理费用                          |    | 56,537,527.91    | 38,111,008.51  |
| 研发费用                          |    | 20,097,338.13    | 8,662,399.99   |
| 财务费用                          |    | -6,971,724.38    | -4,682,070.92  |
| 其中: 利息费用                      |    |                  |                |
| 利息收入                          |    | 7,114,371.54     | 4,837,848.93   |
| 加: 其他收益                       |    | 16,149,074.49    | 112,500.00     |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               |    | 4,230,063.03     | 7,852,540.82   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益           |    | -4,918,345.51    | -2,089,912.46  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |    |                  |                |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)               |    |                  |                |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)            |    |                  |                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)           |    |                  |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             |    | 1,609,413.71     | 269,889.45     |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             |    |                  |                |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 号填列)                       |  |                |                |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          |  | 1,211.80       | 403.13         |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)          |  | 309,448,040.86 | 267,500,564.56 |
| 加:营业外收入                    |  | 726,360.09     | 711,592.94     |
| 减:营业外支出                    |  | 1,983,794.69   | 861,381.06     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)        |  | 308,190,606.26 | 267,350,776.44 |
| 减:所得税费用                    |  | 49,110,336.62  | 39,004,517.58  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)          |  | 259,080,269.64 | 228,346,258.86 |
| (一)按经营持续性分类                |  |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |  | 259,080,269.64 | 228,346,258.86 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |  |                |                |
| (二)按所有权归属分类                |  |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) |  | 252,001,735.13 | 228,361,606.99 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |  | 7,078,534.51   | -15,348.13     |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |                |                |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |  |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |  |                |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益          |  |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |  |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益         |  |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |  |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |  |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备             |  |                |                |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)  |  |                |                |

|                     |  |                |                |
|---------------------|--|----------------|----------------|
| 8. 外币财务报表折算差额       |  |                |                |
| 9. 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            |  | 259,080,269.64 | 228,346,258.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 252,001,735.13 | 228,361,606.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 7,078,534.51   | -15,348.13     |
| 八、每股收益：             |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)      |  | 0.48           | 0.43           |
| （二）稀释每股收益(元/股)      |  | 0.48           | 0.43           |

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

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2019年半年度       | 2018年半年度       |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        |    | 727,359,264.64 | 731,197,346.74 |
| 减：营业成本                        |    | 273,193,313.26 | 285,957,698.53 |
| 税金及附加                         |    | 16,935,448.54  | 16,549,023.32  |
| 销售费用                          |    | 126,914,581.23 | 128,968,007.41 |
| 管理费用                          |    | 34,343,499.16  | 34,202,613.37  |
| 研发费用                          |    | 16,704,421.49  | 8,662,399.99   |
| 财务费用                          |    | -3,984,965.70  | -4,086,207.64  |
| 其中：利息费用                       |    |                |                |
| 利息收入                          |    | 4,034,632.22   | 4,168,672.19   |
| 加：其他收益                        |    | 15,913,794.49  | 112,500.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 1,362,492.47   | 7,852,540.82   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | -4,918,345.51  | -2,089,912.46  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    | 2,903,368.14   | 580,323.18     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | -461.09        | 2.51           |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |    | 283,432,160.67 | 269,489,178.27 |
| 加：营业外收入                       |    | 339,345.68     | 670,943.80     |
| 减：营业外支出                       |    | 1,329,639.22   | 860,687.55     |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |  | 282,441,867.13 | 269,299,434.52 |
| 减：所得税费用                    |  | 42,045,538.77  | 38,646,852.58  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | 240,396,328.36 | 230,652,581.94 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 240,396,328.36 | 230,652,581.94 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额              |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| 9. 其他                      |  |                |                |
| 六、综合收益总额                   |  | 240,396,328.36 | 230,652,581.94 |
| 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

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度       |
|-----------------------|----|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,412,287,779.48 | 985,932,140.14 |



|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |  |                  |                |
| 向中央银行借款净增加额               |  |                  |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |  |                  |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |  |                  |                |
| 收到再保险业务现金净额               |  |                  |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |  |                  |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |  |                  |                |
| 拆入资金净增加额                  |  |                  |                |
| 回购业务资金净增加额                |  |                  |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |  |                  |                |
| 收到的税费返还                   |  |                  |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 40,179,968.45    | 13,962,221.42  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 1,452,467,747.93 | 999,894,361.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 278,803,498.30   | 263,551,401.43 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |  |                  |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |  |                  |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |  |                  |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |  |                  |                |
| 拆出资金净增加额                  |  |                  |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |  |                  |                |
| 支付保单红利的现金                 |  |                  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 202,380,875.45   | 177,904,269.82 |
| 支付的各项税费                   |  | 234,126,834.81   | 144,233,115.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 263,282,473.98   | 193,047,732.47 |
| 经营活动现金流出小计                |  | 978,593,682.54   | 778,736,519.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 473,874,065.39   | 221,157,841.92 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 612,889,927.52   |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 9,083,503.92     | 10,239,000.49  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 68,615.77        | 562,858.55     |
| 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            |  | 133,629,848.42   | 9,870,000.00   |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计                |  | 755,671,895.63   | 20,671,859.04   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 43,378,347.97    | 53,489,832.33   |
| 投资支付的现金                   |  | 1,230,558,767.98 | 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                |  | 1,273,937,115.95 | 67,030,332.33   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -518,265,220.32  | -46,358,473.29  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                  |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 147,000,000.00   | 135,000,000.00  |
| 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            |  | 70,000,000.00    |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 217,000,000.00   | 135,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -217,000,000.00  | -135,000,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -261,391,154.93  | 39,799,368.63   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,014,607,600.45 | 724,846,456.79  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 753,216,445.52   | 764,645,825.42  |

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

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度       | 2018年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 872,377,407.86 | 779,959,204.22 |
| 收到的税费返还               |    |                |                |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 39,013,704.12   | 9,198,103.15    |
| 经营活动现金流入小计                |  | 911,391,111.98  | 789,157,307.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 205,926,568.09  | 257,405,722.81  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 85,564,245.13   | 83,360,785.07   |
| 支付的各项税费                   |  | 130,479,142.44  | 119,514,140.04  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 75,933,563.14   | 102,434,103.78  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 497,903,518.80  | 562,714,751.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 413,487,593.18  | 226,442,555.67  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |  | 200,939,927.52  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 6,042,851.89    | 10,239,000.49   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 28,352.45       | 525,929.13      |
| 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                |  | 207,011,131.86  | 20,634,929.62   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 34,097,381.73   | 53,238,249.16   |
| 投资支付的现金                   |  | 806,712,845.00  | 13,500,000.00   |
| 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                |  | 840,810,226.73  | 66,778,749.16   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -633,799,094.87 | -46,143,819.54  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  |                 |                 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 147,000,000.00  | 135,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 70,000,000.00   |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 217,000,000.00  | 135,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -217,000,000.00 | -135,000,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价</b>     |  |                 |                 |

|                |  |                 |                |
|----------------|--|-----------------|----------------|
| 物的影响           |  |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -437,311,501.69 | 45,298,736.13  |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 840,345,297.94  | 591,944,717.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 403,033,796.25  | 637,243,453.45 |

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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 420,000,000.00 |        |    |  | 435,358,415.36 |       |        |      | 215,528,541.17 |        | 2,182,409,430.23 |    | 3,253,296,386.76 | 144,906.95     | 3,253,441,293.71 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        | 28,225,117.00    |    | 28,225,117.00    |                | 28,225,117.00    |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 420,000,000.00 |        |    |  | 435,358,415.36 |       |        |      | 215,528,541.17 |        | 2,210,634,547.23 |    | 3,281,521,503.76 | 144,906.95     | 3,281,666,410.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 105,000,000.00 |        |    |  |                |       |        |      |                |        | 1,735.13         |    | 105,001,735.13   | 351,924,302.98 | 456,926,038.11   |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        | 252,001,735.13   |    | 252,001,735.13   | 7,078,534.51   | 259,080,269.64   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  | 344,845,768.47 | 344,845,768.47   |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  | 344,845,768.47 | 344,845,768.47   |
| 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                  |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |

2019 年半年度报告

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| (三) 利润分配           | 105,000,000.00 |  |  |  |                |  |  |  |                | -252,000,000.00 |                  | -147,000,000.00 |                  | -147,000,000.00 |                  |
| 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    |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -147,000,000.00 |                  | -147,000,000.00 |                  | -147,000,000.00 |                  |
| 4. 其他              | 105,000,000.00 |  |  |  |                |  |  |  |                | -105,000,000.00 |                  |                 |                  |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 525,000,000.00 |  |  |  | 435,358,415.36 |  |  |  | 215,528,541.17 |                 | 2,210,636,282.36 |                 | 3,386,523,238.89 | 352,069,209.93  | 3,738,592,448.82 |

| 项目  | 2018 年半年度   |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--|--------|---------|
|     | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    |  |        |         |
|     | 实收资本(或股本)   | 其他权益工具 |    |  | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |  |        |         |
| 优先股 |             | 永续债    | 其他 |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    |  |        |         |
|     |             |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    |  |        |         |

|                       |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                  |  |                  |            |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 300,000,000.00 |  |  |  | 552,513,399.02  |  |  |  | 169,641,911.14 |  | 1,893,047,835.38 |  | 2,915,203,145.54 | 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 |  | 2,915,203,145.54 | 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    |  | 93,361,606.99    | -15,348.13 | 93,346,258.86    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  | 228,361,606.99   |  | 228,361,606.99   | -15,348.13 | 228,346,258.86   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                  |  |                  |            |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                  |  |                  |            |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                  |  |                  |            |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                  |  |                  |            |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                  |  |                  |            |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                 |  |  |  |                |  | -135,000,000.00  |  | -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  |            | -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             | 120,000,000.00 |  |  |  | -120,000,000.00 |  |  |  |                |  |                  |  |                  |            |                  |





|                       |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 420,000,000.00 |  |  | 434,951,447.16 |  |  | 215,528,541.17 | 2,329,705,435.23 | 3,400,185,423.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 105,000,000.00 |  |  |                |  |  |                | -11,603,671.64   | 93,396,328.36    |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                |  |  |                | 240,396,328.36   | 240,396,328.36   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1.所有者投入的普通股           |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4.其他                  |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| (三)利润分配               | 105,000,000.00 |  |  |                |  |  |                | -252,000,000.00  | -147,000,000.00  |
| 1.提取盈余公积              |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |  |  |                |  |  |                | -147,000,000.00  | -147,000,000.00  |
| 3.其他                  | 105,000,000.00 |  |  |                |  |  |                | -105,000,000.00  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 6.其他                  |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| (五)专项储备               |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1.本期提取                |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2.本期使用                |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| (六)其他                 |                |  |  |                |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 525,000,000.00 |  |  | 434,951,447.16 |  |  | 215,528,541.17 | 2,318,101,763.59 | 3,493,581,751.92 |

| 项目                    | 2018 年半年度      |        |     |    |                 |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 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 |        |     |    | -117,154,983.66 |       |        |      | 45,886,630.03  | 277,979,670.31   | 326,711,316.68   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                 |       |        |      |                | 458,866,300.34   | 458,866,300.34   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    | 2,845,016.34    |       |        |      |                |                  | 2,845,016.34     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | 2,845,016.34    |       |        |      |                |                  | 2,845,016.34     |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                 |       |        |      | 45,886,630.03  | -180,886,630.03  | -135,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                 |       |        |      | 45,886,630.03  | -45,886,630.03   |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                  |                  |

|                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额        | 420,000,000.00 |  |  |  | 434,951,447.16 |  |  |  | 215,528,541.17 | 2,301,480,318.23 | 3,371,960,306.56 |

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 52,500 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、处方药、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、八珍益母胶囊、肾宝胶囊、排石颗粒、黄芪生脉饮等知名产品。

(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 2019 年 8 月 21 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本期合并报表范围参见本节“九、在其他主体中的权益”。本期合并报表范围变化参见本节“八、合并范围的变更”。

### 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。

#### 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“12. 应收账款—坏账准备”、“14. 其他应收款—坏账准备”、“15. “存货—存货跌价准备”、“23. 固定资产—折旧”、“29. 无形资产—摊销”、“30. 长期资产减值”、“38. 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，视为企业公司的库存股，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(自2019年1月1日起适用)

(1) 金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具的确认和终止确认本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ① 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

其他金融负债对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。考虑不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

#### (5) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移

也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 2) 金融工具(适用于 2018 年度)

### (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. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 按单项计提坏账准备

##### 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 账龄三年以上、金额 30 万元以上的应收款项   |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

##### 单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

##### (2) 按组合计提坏账准备

本公司基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，直接减记该应收账款的账面余额。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对其他应收款进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或原生的已发生信用减值的其他应收款，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，直接减记该其他应收款的账面余额。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

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

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用□不适用

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用□不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用□不适用

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率       |
|-------|-------|---------|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 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。

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 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。

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、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。

## 31. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用□不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如公司有转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债抵消后以净额列示。

### 33. 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。

### 34. 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。

### 35. 租赁负债

适用  不适用

### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用□不适用

##### 1) 收入（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

##### (1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签收商品时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

##### (2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含若干履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### (3) 可变对价

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

##### (4) 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

##### (5) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注五、34. 预计负债进行会计处理。

#### 2) 收入（适用于 2018 年度）

##### (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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### (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。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异



的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用√不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用□不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                      | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)  |
|--|---------------------------|--|
| <p>1、2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期会计》等三项金融工具会计准则；2017年5月2日，财政部修订发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以上四项合称“新金融工具准则”），并要求境内上市企业自2019年1月1日起执行。因此，公司自2019年1月1日起开始执行“新金融工具准则”。</p> <p>2、2017年7月5日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）（简称“新收入准则”），并要求境内上市企业自2020年1月1日起执行。鉴于公司控股股东华润江中制药集团有限责任公司间接控股公司华润医药集团有限公司已自2018年1月1日起执行新收入准则，为实现集团整体会计政策的合规统一性，公司自2019年1月1日起提前执行“新收入准则”。</p> | <p>经公司第八届董事会第四次会议审议批准</p> | <p>1、公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，上期可供出售金融资产重分类至“以公允价值计量且变动且其变动计入当期损益的金融资产”，且在“其他非流动金融资产”中列报：<br/>可供出售金融资产<br/>-135,600,000.00元；<br/>其他非流动金融资产+163,825,117.00元，新准则变更对本期财务报表的影响为：期初未分配利润增加28,225,117.00元。</p> <p>2、本公司依据新金融工具准则规定，将保本及非保本浮动收益型理财产品，分类至资产负债表“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，且在“交易性金融资产”中列示。</p> <p>3、本公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，在新金融工具准则下，信用损失的确认时点早于原金融工具准则，本公司变更了应收账款等以摊余成本计量的金融资产减值计提规则。</p> <p>4、本公司依据新收入准则规定进行确认与计量，将转让商品收到的预收款由“预收账款”调整至“合同负债”中列示。</p> |

|   |                     |   |
|---|---------------------|---|
|   |                     | <p>将上期转让商品收到的预收款调整至“合同负债”中列报：<br/>         预收账款<br/>         -101,017,172.66 元；<br/>         合同负债<br/>         +101,017,172.66 元。</p> <p>5、根据新准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。上述新准则实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情况。</p>   |
| <p>3、2019 年 4 月 30 日财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司自 2019 年度中期财务报表开始执行，并对可比期间数据追溯调整。</p> | <p>统一执行国家会计政策变更</p> | <p>1、公司将上期末“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收款项”：<br/>         应收票据及应收账款<br/>         - 978,996,839.18 元；<br/>         应收票据<br/>         + 974,868,086.69 元；<br/>         应收账款<br/>         + 4,128,752.49 元。</p> <p>将上期末“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”：<br/>         应付票据及应付账款<br/>         - 119,548,971.00 元；<br/>         应付账款<br/>         +119,548,971.00 元。</p> <p>2、公司将上期同期“资产减值损失”科目进行重述，调整至“信用减值损失”科目列示，金额 269,889.45 元。</p> |

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √ 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 1,014,607,600.45 | 1,014,607,600.45 |     |
| 结算备付金                  |                  |                  |     |
| 拆出资金                   |                  |                  |     |
| 交易性金融资产                |                  |                  |     |
| 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                   | 974,868,086.69   | 974,868,086.69   |     |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收账款                   | 4,128,752.49     | 4,128,752.49     |                 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 19,129,148.33    | 19,129,148.33    |                 |
| 应收保费                   |                  |                  |                 |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                 |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                 |
| 其他应收款                  | 6,937,689.56     | 6,937,689.56     |                 |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                 |
| 应收股利                   |                  |                  |                 |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                 |
| 存货                     | 171,846,584.94   | 171,846,584.94   |                 |
| 合同资产                   |                  |                  |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 102,229,209.03   | 102,229,209.03   |                 |
| 流动资产合计                 | 2,293,747,071.49 | 2,293,747,071.49 |                 |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                 |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 135,600,000.00   |                  | -135,600,000.00 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 57,317,932.04    | 57,317,932.04    |                 |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  | 163,825,117.00   | 163,825,117.00  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 934,056,948.80   | 934,056,948.80   |                 |
| 在建工程                   | 20,426,710.32    | 20,426,710.32    |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 315,504,812.59   | 315,504,812.59   |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 | 1,132,407.37     | 1,132,407.37     |                 |
| 递延所得税资产                | 25,999,271.39    | 25,999,271.39    |                 |
| 其他非流动资产                | 33,186,806.48    | 33,186,806.48    |                 |
| 非流动资产合计                | 1,523,224,888.99 | 1,551,450,005.99 | 28,225,117.00   |
| 资产总计                   | 3,816,971,960.48 | 3,845,197,077.48 | 28,225,117.00   |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                 |
| 短期借款                   |                  |                  |                 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                 |
| 拆入资金                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 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                     | 119,548,971.00   | 119,548,971.00   |                 |
| 预收款项                     | 101,017,172.66   |                  | -101,017,172.66 |
| 卖出回购金融资产款                |                  |                  |                 |
| 吸收存款及同业存放                |                  |                  |                 |
| 代理买卖证券款                  |                  |                  |                 |
| 代理承销证券款                  |                  |                  |                 |
| 应付职工薪酬                   | 62,741,537.83    | 62,741,537.83    |                 |
| 应交税费                     | 86,333,220.31    | 86,333,220.31    |                 |
| 其他应付款                    | 56,453,828.80    | 56,453,828.80    |                 |
| 其中：应付利息                  |                  |                  |                 |
| 应付股利                     |                  |                  |                 |
| 应付手续费及佣金                 |                  |                  |                 |
| 应付分保账款                   |                  |                  |                 |
| 合同负债                     |                  | 101,017,172.66   | 101,017,172.66  |
| 持有待售负债                   |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动负债              | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |                 |
| 其他流动负债                   | 7,636,277.80     | 7,636,277.80     |                 |
| 流动负债合计                   | 453,731,008.40   | 453,731,008.40   |                 |
| <b>非流动负债：</b>            |                  |                  |                 |
| 保险合同准备金                  |                  |                  |                 |
| 长期借款                     |                  |                  |                 |
| 应付债券                     |                  |                  |                 |
| 其中：优先股                   |                  |                  |                 |
| 永续债                      |                  |                  |                 |
| 租赁负债                     |                  |                  |                 |
| 长期应付款                    | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |                 |
| 长期应付职工薪酬                 |                  |                  |                 |
| 预计负债                     |                  |                  |                 |
| 递延收益                     | 59,799,658.37    | 59,799,658.37    |                 |
| 递延所得税负债                  |                  |                  |                 |
| 其他非流动负债                  |                  |                  |                 |
| 非流动负债合计                  | 109,799,658.37   | 109,799,658.37   |                 |
| 负债合计                     | 563,530,666.77   | 563,530,666.77   |                 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |                 |
| 实收资本（或股本）                | 420,000,000.00   | 420,000,000.00   |                 |
| 其他权益工具                   |                  |                  |                 |
| 其中：优先股                   |                  |                  |                 |
| 永续债                      |                  |                  |                 |
| 资本公积                     | 435,358,415.36   | 435,358,415.36   |                 |
| 减：库存股                    |                  |                  |                 |
| 其他综合收益                   |                  |                  |                 |
| 专项储备                     |                  |                  |                 |
| 盈余公积                     | 215,528,541.17   | 215,528,541.17   |                 |
| 一般风险准备                   |                  |                  |                 |
| 未分配利润                    | 2,182,409,430.23 | 2,210,634,547.23 | 28,225,117.00   |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 3,253,296,386.76 | 3,281,521,503.76 | 28,225,117.00   |
| 少数股东权益                   | 144,906.95       | 144,906.95       |                 |
| 所有者权益（或股东权益）             | 3,253,441,293.71 | 3,281,666,410.71 | 28,225,117.00   |

|                   |                  |                  |               |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| 合计                |                  |                  |               |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,816,971,960.48 | 3,845,197,077.48 | 28,225,117.00 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

①公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，上期可供出售金融资产重分类至“以公允价值计量且变动且其变动计入当期损益的金融资产”，且在“其他非流动金融资产”中列报：可供出售金融资产-135,600,000.00 元；其他非流动金融资产+163,825,117.00 元（根据新获取的相关资料及同类型上市公司的可比市场数据，对期初公允价值估值进行了调整），新准则变更对本期财务报表的影响为：期初未分配利润增加 28,225,117.00 元。

②公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，转让商品收到的预收款在“合同负债”中列报：预收账款-101,017,172.66 元；合同负债+101,017,172.66 元。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日   | 调整数             |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |                 |
| 货币资金                   | 840,345,297.94   | 840,345,297.94   |                 |
| 交易性金融资产                |                  |                  |                 |
| 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                   | 782,572,369.17   | 782,572,369.17   |                 |
| 应收账款                   | 109,098,441.96   | 109,098,441.96   |                 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 18,345,003.07    | 18,345,003.07    |                 |
| 其他应收款                  | 22,890,520.06    | 22,890,520.06    |                 |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                 |
| 应收股利                   |                  |                  |                 |
| 存货                     | 157,217,028.17   | 157,217,028.17   |                 |
| 合同资产                   |                  |                  |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 94,920,691.15    | 94,920,691.15    |                 |
| 流动资产合计                 | 2,025,389,351.52 | 2,025,389,351.52 |                 |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 135,600,000.00   |                  | -135,600,000.00 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 259,477,560.52   | 259,477,560.52   |                 |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  | 163,825,117.00   | 163,825,117.00  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 931,952,988.89   | 931,952,988.89   |                 |
| 在建工程                   | 20,426,710.32    | 20,426,710.32    |                 |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 生产性生物资产                |                  |                  |               |
| 油气资产                   |                  |                  |               |
| 使用权资产                  |                  |                  |               |
| 无形资产                   | 315,504,812.59   | 315,504,812.59   |               |
| 开发支出                   |                  |                  |               |
| 商誉                     |                  |                  |               |
| 长期待摊费用                 | 1,132,407.37     | 1,132,407.37     |               |
| 递延所得税资产                | 12,814,619.54    | 12,814,619.54    |               |
| 其他非流动资产                | 33,186,806.48    | 33,186,806.48    |               |
| 非流动资产合计                | 1,710,095,905.71 | 1,738,321,022.71 | 28,225,117.00 |
| 资产总计                   | 3,735,485,257.23 | 3,763,710,374.23 | 28,225,117.00 |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |               |
| 短期借款                   |                  |                  |               |
| 交易性金融负债                |                  |                  |               |
| 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                   | 118,789,495.52   | 118,789,495.52   |               |
| 预收款项                   | 264,843.14       |                  | -264,843.14   |
| 合同负债                   |                  | 264,843.14       | 264,843.14    |
| 应付职工薪酬                 | 34,211,099.07    | 34,211,099.07    |               |
| 应交税费                   | 49,204,821.29    | 49,204,821.29    |               |
| 其他应付款                  | 27,171,633.28    | 27,171,633.28    |               |
| 其中：应付利息                |                  |                  |               |
| 应付股利                   |                  |                  |               |
| 持有待售负债                 |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动负债            | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |               |
| 其他流动负债                 | 4,083,400.00     | 4,083,400.00     |               |
| 流动负债合计                 | 253,725,292.30   | 253,725,292.30   |               |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |               |
| 长期借款                   |                  |                  |               |
| 应付债券                   |                  |                  |               |
| 其中：优先股                 |                  |                  |               |
| 永续债                    |                  |                  |               |
| 租赁负债                   |                  |                  |               |
| 长期应付款                  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |               |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |               |
| 预计负债                   |                  |                  |               |
| 递延收益                   | 59,799,658.37    | 59,799,658.37    |               |
| 递延所得税负债                |                  |                  |               |
| 其他非流动负债                |                  |                  |               |
| 非流动负债合计                | 109,799,658.37   | 109,799,658.37   |               |
| 负债合计                   | 363,524,950.67   | 363,524,950.67   |               |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                  |                  |               |
| 实收资本（或股本）              | 420,000,000.00   | 420,000,000.00   |               |
| 其他权益工具                 |                  |                  |               |
| 其中：优先股                 |                  |                  |               |
| 永续债                    |                  |                  |               |

|                   |                  |                  |               |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| 资本公积              | 434,951,447.16   | 434,951,447.16   |               |
| 减：库存股             |                  |                  |               |
| 其他综合收益            |                  |                  |               |
| 专项储备              |                  |                  |               |
| 盈余公积              | 215,528,541.17   | 215,528,541.17   |               |
| 未分配利润             | 2,301,480,318.23 | 2,329,705,435.23 | 28,225,117.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 3,371,960,306.56 | 3,400,185,423.56 | 28,225,117.00 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,735,485,257.23 | 3,763,710,374.23 | 28,225,117.00 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

①公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，上期可供出售金融资产重分类至“以公允价值计量且变动且其变动计入当期损益的金融资产”，且在“其他非流动金融资产”中列报：可供出售金融资产-135,600,000.00 元；其他非流动金融资产+163,825,117.00 元（根据新获取的相关资料及同类型上市公司的可比市场数据，对期初公允价值估值进行了调整），新准则变更对本期财务报表的影响为：期初未分配利润增加 28,225,117.00 元。

②公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，转让商品收到的预收款在“合同负债”中列报：预收账款-264,843.14 元；合同负债+264,843.14 元。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据                           | 税率                        |
|---------|--------------------------------|---------------------------|
| 增值税     | 按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%、9%(10%)、13%(16%) |
| 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%                     |
| 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%                        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                         | 15%、25%                   |

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       |
| 宁夏朴卡酒业有限公司     | 25       |
| 江西江中杞浓酒业有限公司   | 25       |

|                |    |
|----------------|----|
| 江西江中本草药业有限公司   | 25 |
| 江西南昌桑海制药有限责任公司 | 25 |
| 江西南昌济生制药有限责任公司 | 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，2019年度适用15%的企业所得税税率。

本公司的其他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   | 3,880.80       |                  |
| 银行存款   | 753,212,564.72 | 1,014,534,474.66 |
| 其他货币资金 |                | 73,125.79        |
| 合计     | 753,216,445.52 | 1,014,607,600.45 |

### 2、交易性金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额 |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 669,420,000.00 |      |
| 合计                     | 669,420,000.00 |      |

其他说明：

√适用□不适用

交易性金融资产为公司购买的银行理财产品及结构性存款。

### 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 | 802,678,945.41 | 974,868,086.69 |
| 商业承兑票据 |                |                |
| 合计     | 802,678,945.41 | 974,868,086.69 |



## (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 | 1,874,918.00 |           |
| 商业承兑票据 |              |           |
| 合计     | 1,874,918.00 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 171,191,564.14 |
| 1 至 2 年    | 4,222,716.84   |
| 2 至 3 年    | 838,984.50     |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      | 994,895.99     |
| 合计         | 177,248,161.47 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

|                       |                |       |              |        |                |              |       |              |        |              |
|-----------------------|----------------|-------|--------------|--------|----------------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|
| 按单项计提坏账准备             | 758,945.05     | 0.43  | 758,945.05   | 100.00 | 0.00           | 758,945.05   | 13.43 | 758,945.05   | 100.00 | 0.00         |
| 其中：                   |                |       |              |        |                |              |       |              |        |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 681,919.00     | 0.39  | 681,919.00   | 100.00 | 0.00           | 681,919.00   | 12.07 | 681,919.00   | 100.00 | 0.00         |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 77,026.05      | 0.04  | 77,026.05    | 100.00 | 0.00           | 77,026.05    | 1.36  | 77,026.05    | 100.00 | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备             | 176,489,216.42 | 99.57 | 4,232,553.26 | 2.40   | 172,256,663.16 | 4,892,174.94 | 86.57 | 763,422.45   | 15.60  | 4,128,752.49 |
| 其中：                   |                |       |              |        |                |              |       |              |        |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 176,489,216.42 | 99.57 | 4,232,553.26 | 2.40   | 172,256,663.16 | 4,892,174.94 | 86.57 | 763,422.45   | 15.60  | 4,128,752.49 |
| 合计                    | 177,248,161.47 | /     | 4,991,498.31 | /      | 172,256,663.16 | 5,651,119.99 | /     | 1,522,367.50 | /      | 4,128,752.49 |

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 名称          | 期末余额       |            |         |                   |
|-------------|------------|------------|---------|-------------------|
|             | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由              |
| 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。 |
| 华润衢州医药有限公司  | 12,088.55  | 12,088.55  | 100     |                   |
| 华润西安医药有限公司  | 64,937.50  | 64,937.50  | 100     |                   |
| 合计          | 758,945.05 | 758,945.05 | 100     | /                 |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额           |              |         |
|------|----------------|--------------|---------|
|      | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 171,191,564.14 | 2,425,473.61 | 1.42    |
| 1-2年 | 4,222,716.84   | 1,179,018.46 | 27.92   |
| 2-3年 | 838,984.50     | 392,110.25   | 46.74   |
| 3年以上 | 235,950.94     | 235,950.94   | 100.00  |
| 合计   | 176,489,216.42 | 4,232,553.26 | 2.40    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用□不适用

以预期信用损失为基础，考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 本期变动 | 1,522,367.50 | 3,469,130.81 |       |       | 4,991,498.31 |
| 合计   | 1,522,367.50 | 3,469,130.81 |       |       | 4,991,498.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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     |
|------------------|---------------|---------------|------------|
| 江西华祺医药有限公司       | 14,109,541.39 | 7.96          | 282,190.83 |
| 云南济生药业有限公司       | 6,622,182.40  | 3.74          | 132,443.65 |
| 新疆春宏医药有限公司       | 4,806,895.80  | 2.71          | 96,137.92  |
| 江西江中小舟医药贸易有限责任公司 | 3,864,686.37  | 2.18          | 193,234.32 |
| 江西南华（上药）医药有限公司   | 3,798,075.96  | 2.14          | 189,903.80 |
| 合计               | 33,201,381.92 | 18.73         | 893,910.52 |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |       | 期初余额 |       |
|----|------|-------|------|-------|
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |

|         |               |        |               |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内   | 19,930,346.57 | 96.42  | 18,944,356.98 | 99.03  |
| 1 至 2 年 | 626,368.18    | 3.03   | 163,872.91    | 0.86   |
| 2 至 3 年 | 3,132.63      | 0.02   |               |        |
| 3 年以上   | 110,238.09    | 0.53   | 20,918.44     | 0.11   |
| 合计      | 20,670,085.47 | 100.00 | 19,129,148.33 | 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：  
本期末无账龄超过 1 年的大额预付款项。

## (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 | 8,914,418.87  | 43.13         |
| 南昌市财政局（土地款）    | 2,870,000.00  | 13.88         |
| 吉林福康药业股份有限公司   | 934,531.50    | 4.52          |
| 黑龙江省海纳医药有限公司   | 576,000.00    | 2.79          |
| 湖北广济药业有限公司     | 500,000.00    | 2.42          |
| 合计             | 13,794,950.37 | 66.74         |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 18,523,497.24 | 6,937,689.56 |
| 合计    | 18,523,497.24 | 6,937,689.56 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用√不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用√不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 18,161,342.61 |
| 1 至 2 年    | 810,985.10    |
| 2 至 3 年    | 109,635.42    |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 557,707.91    |
| 4 至 5 年    | 1,592,662.68  |
| 5 年以上      | 8,268,339.12  |
| 合计         | 29,500,672.84 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 往来款  | 23,932,165.05 | 8,517,355.28  |
| 保证金  | 743,544.19    | 1,292,058.00  |
| 备用金  | 2,694,363.55  | 1,316,748.21  |
| 代垫款  | 2,130,600.05  | 11,867,248.19 |
| 合计   | 29,500,672.84 | 22,993,409.68 |

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用√不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 本期变动 | 16,055,720.12 | -5,078,544.52 |       |       | 10,977,175.60 |

|    |               |               |  |  |               |
|----|---------------|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 16,055,720.12 | -5,078,544.52 |  |  | 10,977,175.60 |
|----|---------------|---------------|--|--|---------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 上海久和公司          | 往来    | 3,800,000.00  | 5年以上 | 12.88               | 3,800,000.00 |
| 南昌市新建区燃气有限公司    | 往来    | 3,550,000.00  | 1年以内 | 12.03               | 177,500.00   |
| 中国-葡萄牙中医药中心     | 往来    | 1,701,106.86  | 1年以内 | 5.77                | 85,055.34    |
| 江西江中天宁房地产有限责任公司 | 代垫款   | 1,584,800.00  | 4-5年 | 5.37                | 1,584,800.00 |
| 南昌市土地储备中心       | 往来    | 1,549,677.81  | 5年以上 | 5.25                | 1,549,677.81 |
| 合计              | /     | 12,185,584.67 | /    | 41.30               | 7,197,033.15 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           |                   |               | 期初余额           |                   |               |
|-----|----------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|---------------|
|     | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 132,535,975.74 | 59,009,155.26     | 73,526,820.48 | 116,547,567.53 | 59,009,155.26     | 57,538,412.27 |

|       |                |               |                |                |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 库存商品  | 67,006,636.85  | 3,425,142.66  | 63,581,494.19  | 67,050,723.94  | 4,260,443.55  | 62,790,280.39  |
| 周转材料  | 8,282,619.53   | 2,895,607.63  | 5,387,011.90   | 9,215,086.10   | 3,430,877.08  | 5,784,209.02   |
| 包装物   | 16,215,749.71  | 1,504,443.48  | 14,711,306.23  | 16,053,803.73  | 2,187,325.45  | 13,866,478.28  |
| 低值易耗品 | 1,496,183.12   |               | 1,496,183.12   | 235,753.28     |               | 235,753.28     |
| 自制半成品 | 51,486,497.71  |               | 51,486,497.71  | 31,631,451.70  |               | 31,631,451.70  |
| 合计    | 277,023,662.66 | 66,834,349.03 | 210,189,313.63 | 240,734,386.28 | 68,887,801.34 | 171,846,584.94 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 59,009,155.26 |        |    |              |    | 59,009,155.26 |
| 库存商品 | 4,260,443.55  |        |    | 835,300.89   |    | 3,425,142.66  |
| 周转材料 | 3,430,877.08  |        |    | 535,269.45   |    | 2,895,607.63  |
| 包装物  | 2,187,325.45  |        |    | 682,881.97   |    | 1,504,443.48  |
| 合计   | 68,887,801.34 |        |    | 2,053,452.31 |    | 66,834,349.03 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 委托贷款-本金 | 30,000,000.00 | 94,920,691.15  |
| 待抵扣进项税  | 6,886,519.00  | 7,308,517.88   |
| 合计      | 36,886,519.00 | 102,229,209.03 |

注：委托贷款为公司对奇丽印刷的贷款，具体详见第四节经营情况的讨论与分析“（四）投资状况分析”之“1、（2）重大的非股权投资”。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用



其他说明：  
适用 不适用

### 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业          |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |          |
|                 |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计              |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业          |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |          |
| 江西本草天工科技有限责任公司  | 41,724,223.21 |        |      | -816,000.00   |          |        |             |        |    | 40,908,223.21 |          |
| 北京正旦国际科技有限责任公司  | 13,369,947.32 |        |      | -4,050,345.51 |          |        |             |        |    | 9,319,601.81  |          |
| 北京江中高科技投资有限责任公司 | 2,223,761.51  |        |      | -52,000.00    |          |        |             |        |    | 2,171,761.51  |          |
| 小计              | 57,317,932.04 |        |      | -4,918,345.51 |          |        |             |        |    | 52,399,586.53 |          |
| 合计              | 57,317,932.04 |        |      | -4,918,345.51 |          |        |             |        |    | 52,399,586.53 |          |

### 18、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 153,825,117.00 | 163,825,117.00 |
| 合计                     | 153,825,117.00 | 163,825,117.00 |

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 固定资产   | 1,028,131,554.67 | 934,056,948.80 |
| 固定资产清理 |                  |                |
| 合计     | 1,028,131,554.67 | 934,056,948.80 |

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 化工设备          | 其他设备          | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |               |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 940,538,462.83   | 466,589,617.74 | 23,589,311.54 | 63,008,494.81 | 24,695,896.58 | 83,242,193.96 | 1,601,663,977.46 |
| 2. 本期增加金额  | 104,160,520.98   | 28,195,560.03  | 780,184.83    | 4,214,240.82  |               | 483,267.33    | 137,833,773.99   |
| (1) 购置     | 6,712.22         | 1,002,917.66   | 87,334.30     | 1,885,401.54  |               | 469,955.98    | 3,452,321.70     |
| (2) 在建工程转入 | 21,627,102.18    |                |               |               |               |               | 21,627,102.18    |
| (3) 企业合并增加 | 82,526,706.58    | 27,192,642.37  | 692,850.53    | 2,328,839.28  |               | 13,311.35     | 112,754,350.11   |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,087,171.39   |               | 5,296,221.33  |               | 185,474.95    | 6,568,867.67     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,087,171.39   |               | 5,296,221.33  |               | 185,474.95    | 6,568,867.67     |
| 4. 期末余额    | 1,044,698,983.81 | 493,698,006.38 | 24,369,496.37 | 61,926,514.30 | 24,695,896.58 | 83,539,986.34 | 1,732,928,883.78 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 230,878,472.59   | 305,632,288.10 | 18,617,765.82 | 38,743,004.88 | 18,048,802.33 | 55,686,694.94 | 667,607,028.66   |
| 2. 本期增加金额  | 20,418,580.64    | 16,353,983.29  | 709,673.20    | 1,267,021.98  | 2,694,597.91  | 1,969,007.70  | 43,412,864.72    |
| (1) 计提     | 20,418,580.64    | 16,353,983.29  | 709,673.20    | 1,267,021.98  | 2,694,597.91  | 1,969,007.70  | 43,412,864.72    |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,052,702.00   |               | 4,994,758.44  |               | 175,103.83    | 6,222,564.27     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,052,702.00   |               | 4,994,758.44  |               | 175,103.83    | 6,222,564.27     |
| 4. 期末余额    | 251,297,053.23   | 320,933,569.39 | 19,327,439.02 | 35,015,268.42 | 20,743,400.24 | 57,480,598.81 | 704,797,329.11   |
| 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) 处置或报废 |                |                |              |               |              |               |                  |
| 4. 期末余额   |                |                |              |               |              |               |                  |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 793,401,930.58 | 172,764,436.99 | 5,042,057.35 | 26,911,245.88 | 3,952,496.34 | 26,059,387.53 | 1,028,131,554.67 |
| 2. 期初账面价值 | 709,659,990.24 | 160,957,329.64 | 4,971,545.72 | 24,265,489.93 | 6,647,094.25 | 27,555,499.02 | 934,056,948.80   |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

## (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                | 9,561,305.82   | 正在办理中      |
| 植物有效成份提取及保健食品生产项目房产 | 154,193,491.28 | 正在办理中      |
| 药谷研发大楼              | 141,828,951.43 | 正在办理中      |
| 合计                  | 305,583,748.53 |            |

其他说明：

□适用√不适用

## 固定资产清理

□适用√不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 39,420,984.92 | 20,426,710.32 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 39,420,984.92 | 20,426,710.32 |

## 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          |
| 口服固体车间扩建           | 26,048,425.20 |      | 26,048,425.20 |               |      |               |
| 江中特殊医学用途配方食品车间生产项目 | 4,086,900.68  |      | 4,086,900.68  | 3,267,158.83  |      | 3,267,158.83  |
| 污水处理二期工程           | 3,582,334.69  |      | 3,582,334.69  |               |      |               |
| 道路交通安全设施项目         | 2,565,802.63  |      | 2,565,802.63  | 1,946,414.89  |      | 1,946,414.89  |
| 罗亭生产区绿化项目          | 2,089,545.56  |      | 2,089,545.56  | 502,090.91    |      | 502,090.91    |
| 员工停车场项目            | 1,047,976.16  |      | 1,047,976.16  | 560,727.26    |      | 560,727.26    |
| 药谷制剂大楼车棚扩建项目       |               |      |               | 175,369.37    |      | 175,369.37    |
| 药谷750亩地块管网工程提升项目   |               |      |               | 6,671,120.38  |      | 6,671,120.38  |
| 江中大厦新增办公区项目        |               |      |               | 3,450,174.72  |      | 3,450,174.72  |
| 江中药谷科研中心融合改造项目     |               |      |               | 1,393,630.09  |      | 1,393,630.09  |
| 江中大厦中央空调改造项目       |               |      |               | 1,315,424.13  |      | 1,315,424.13  |
| 蚓激酶干粉扩产技改项目        |               |      |               | 1,144,599.74  |      | 1,144,599.74  |
| 合计                 | 39,420,984.92 |      | 39,420,984.92 | 20,426,710.32 |      | 20,426,710.32 |

说明：口服固体车间扩建为桑海制药在建工程项目，污水处理二期工程为济生制药在建工程项目。

## (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 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 药谷750亩地块管网工程提升项目   | 10,500,000.00 | 6,671,120.38 | 2,809,408.57 | 9,480,528.95 |          |              | 93.00          | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 江中大厦新增办公区项目        | 4,200,000.00  | 3,450,174.72 |              | 3,450,174.72 |          |              | 90.36          | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 江中特殊医学用途配方食品车间生产项目 | 10,300,000.00 | 3,267,158.83 | 819,741.85   |              |          | 4,086,900.68 | 43.65          | 43.65  |           |              |             | 自筹   |
| 道路交通安全设施项目         | 4,471,600.00  | 1,946,414.89 | 619,387.74   |              |          | 2,565,802.63 | 63.12          | 63.12  |           |              |             | 自筹   |

|                |               |               |               |               |               |       |        |  |  |  |    |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|--------|--|--|--|----|
| 江中药谷科研中心融合改造项目 | 3,900,000.00  | 1,393,630.09  | 1,364,855.17  | 2,758,485.26  |               | 77.80 | 100.00 |  |  |  | 自筹 |
| 江中大厦中央空调改造项目   | 3,200,000.00  | 1,315,424.13  |               | 1,315,424.13  |               | 45.22 | 100.00 |  |  |  | 自筹 |
| 蚓激酶干粉扩产技改项目    | 6,690,000.00  | 1,144,599.74  | 616,586.92    | 1,761,186.66  |               | 28.96 | 100.00 |  |  |  | 自筹 |
| 口服固体车间扩建       | 40,000,000.00 |               | 26,048,425.20 |               | 26,048,425.20 | 65.12 | 80.00  |  |  |  | 自筹 |
| 污水处理二期工程       | 4,200,000.00  |               | 3,582,334.69  |               | 3,582,334.69  | 85.29 | 95.00  |  |  |  | 自筹 |
| 合计             | 87,461,600.00 | 19,188,522.78 | 35,860,740.14 | 18,765,799.72 | 36,283,463.20 | /     | /      |  |  |  | /  |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

**工程物资**

□适用√不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

**24、油气资产**

□适用√不适用

**25、使用权资产**

□适用√不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件费 | 商标权 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|-----|-----|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |     |     |    |

|            |                |              |              |            |               |                |
|------------|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额    | 415,908,101.44 | 1,868,000.00 | 2,615,850.00 | 400,516.03 | 93,961,000.00 | 514,753,467.47 |
| 2. 本期增加金额  | 12,332,137.70  |              | 324,999.88   | 447,998.84 |               | 13,105,136.42  |
| (1) 购置     |                |              |              |            |               |                |
| (2) 内部研发   |                |              |              |            |               |                |
| (3) 企业合并增加 | 12,332,137.70  |              | 324,999.88   | 447,998.84 |               | 13,105,136.42  |
| 3. 本期减少金额  |                |              |              |            |               |                |
| (1) 处置     |                |              |              |            |               |                |
| 4. 期末余额    | 428,240,239.14 | 1,868,000.00 | 2,940,849.88 | 848,514.87 | 93,961,000.00 | 527,858,603.89 |
| 二、累计摊销     |                |              |              |            |               |                |
| 1. 期初余额    | 100,616,445.34 | 1,868,000.00 | 2,615,850.00 | 276,826.31 | 93,871,533.23 | 199,248,654.88 |
| 2. 本期增加金额  | 5,282,583.52   |              | 25,000.02    | 24,302.37  | 24,400.00     | 5,356,285.91   |
| (1) 计提     | 5,282,583.52   |              | 25,000.02    | 24,302.37  | 24,400.00     | 5,356,285.91   |
| 3. 本期减少金额  |                |              |              |            |               |                |
| (1) 处置     |                |              |              |            |               |                |
| 4. 期末余额    | 105,899,028.86 | 1,868,000.00 | 2,640,850.02 | 301,128.68 | 93,895,933.23 | 204,604,940.79 |
| 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  | 322,341,210.28 |              | 299,999.86   | 547,386.19 | 65,066.77     | 323,253,663.10 |
| 2. 期初账面价值  | 315,291,656.10 |              |              | 123,689.72 | 89,466.77     | 315,504,812.59 |

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------|------|------|
|----------|------|------|------|------|

| 形成商誉的事项 |  | 企业合并形成的       |  | 处置 |               |
|---------|--|---------------|--|----|---------------|
| 桑海制药    |  | 9,418,365.76  |  |    | 9,418,365.76  |
| 济生制药    |  | 8,373,373.29  |  |    | 8,373,373.29  |
| 合计      |  | 17,791,739.05 |  |    | 17,791,739.05 |

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司于2019年1月收购桑海制药、济生制药，形成商誉人民币17,791,739.05元。

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 荧光硅胶粒子及其用途专利使用费 | 532,407.37   |        | 27,777.78  |        | 504,629.59   |
| 产品研发服务费         | 600,000.00   |        | 100,000.00 |        | 500,000.00   |
| 合计              | 1,132,407.37 |        | 127,777.78 |        | 1,004,629.59 |

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 17,486,424.58  | 3,002,163.29  | 23,436,153.09  | 3,843,479.03  |
| 内部交易未实现利润 | 6,344,558.60   | 1,586,139.65  | 9,494,534.80   | 2,373,633.70  |
| 可抵扣亏损     | 38,188,202.70  | 9,547,050.67  | 43,332,839.58  | 10,833,209.90 |
| 递延收益      | 58,034,517.87  | 8,705,177.68  | 59,659,658.37  | 8,948,948.76  |
| 预提费用      | -316,053.26    | -47,407.99    |                |               |
| 合计        | 119,737,650.49 | 22,793,123.30 | 135,923,185.84 | 25,999,271.39 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |               | 期初余额     |         |
|-----------------|---------------|---------------|----------|---------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 65,798,848.22 | 16,449,712.04 |          |         |
| 合计              | 65,798,848.22 | 16,449,712.04 |          |         |

## (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 | 65,580,140.78 | 63,979,735.90 |
| 可抵扣亏损    | 16,009,476.34 | 16,009,476.34 |
| 合计       | 81,589,617.12 | 79,989,212.24 |

## (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          |
|-------|---------------|---------------|
| 2020年 | 8,020,531.70  | 8,020,531.70  |
| 2021年 | 5,300,924.18  | 5,300,924.18  |
| 2022年 |               |               |
| 2023年 | 2,688,020.46  | 2,688,020.46  |
| 合计    | 16,009,476.34 | 16,009,476.34 |

其他说明：

□适用√不适用

## 31、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 艺术品     | 12,165,746.27 |      | 12,165,746.27 | 12,165,746.27 |      | 12,165,746.27 |
| 委托贷款-本金 | 10,800,000.00 |      | 10,800,000.00 | 13,500,000.00 |      | 13,500,000.00 |
| 预付工程设备款 | 13,045,884.97 |      | 13,045,884.97 | 7,521,060.21  |      | 7,521,060.21  |
| 合计      | 36,011,631.24 |      | 36,011,631.24 | 33,186,806.48 |      | 33,186,806.48 |



注：委托贷款为公司对江西长荣汽车销售公司的贷款，具体详见第四节经营情况的讨论与分析“（四）投资状况分析”之“1、（2）重大的非股权投资”。

### 32、短期借款

#### （1）短期借款分类

适用 不适用

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### （1）应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 148,683,546.69 | 110,865,621.71 |
| 1 至 2 年      | 8,475,266.32   | 4,071,618.74   |
| 2 至 3 年      | 423,726.10     | 402,558.93     |
| 3 年以上        | 5,687,469.88   | 4,209,171.62   |
| 合计           | 163,270,008.99 | 119,548,971.00 |

#### （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 |
|----------------|--------------|-----------|
| 中国核工业第五建设有限公司  | 1,849,714.14 | 未到结算期     |
| 江西建工第二建筑有限责任公司 | 1,641,984.26 | 未到结算期     |
| 北京机械工业自动化研究所   | 1,400,000.00 | 未到结算期     |
| 深圳市瑞升华科技股份有限公司 | 945,000.00   | 未到结算期     |
| 南京天加环境科技有限公司   | 792,000.00   | 未到结算期     |
| 合计             | 6,628,698.40 | /         |

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用√不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**38、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         | 55,226,536.76 | 183,827,036.93 | 201,311,806.25 | 37,741,767.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,515,001.07  | 15,331,834.86  | 17,833,586.92  | 5,013,249.01  |
| 三、辞退福利         |               | 696,272.00     | 696,272.00     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 62,741,537.83 | 199,855,143.79 | 219,841,665.17 | 42,755,016.45 |

**(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 | 53,670,422.09 | 161,208,238.55 | 178,453,235.97 | 36,425,424.67 |
| 二、职工福利费       | 529,480.38    | 4,668,243.43   | 4,885,156.63   | 312,567.18    |
| 三、社会保险费       | 7,586.44      | 9,221,097.87   | 8,810,147.68   | 418,536.63    |
| 其中：医疗保险费      | 7,012.62      | 8,560,822.70   | 8,188,222.63   | 379,612.69    |
| 工伤保险费         | 95.65         | 269,236.35     | 262,468.66     | 6,863.34      |
| 生育保险费         | 478.17        | 391,038.82     | 359,456.39     | 32,060.60     |
| 四、住房公积金       | 535,940.00    | 5,957,415.00   | 5,949,565.00   | 543,790.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 483,107.85    | 2,772,042.08   | 3,213,700.97   | 41,448.96     |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 55,226,536.76 | 183,827,036.93 | 201,311,806.25 | 37,741,767.44 |

**(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 | 7,514,522.90 | 14,951,482.54 | 17,483,134.43 | 4,982,871.01 |
| 2、失业保险费  | 478.17       | 380,352.32    | 350,452.49    | 30,378.00    |
| 合计       | 7,515,001.07 | 15,331,834.86 | 17,833,586.92 | 5,013,249.01 |

其他说明：

适用 不适用

### 39、 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     | 28,719,382.08 | 61,423,765.57 |
| 消费税     | 68,710.97     | 74,364.89     |
| 企业所得税   | 44,398,253.74 | 11,274,485.52 |
| 个人所得税   | 700,309.28    | 961,810.77    |
| 城市维护建设税 | 2,026,968.06  | 4,974,775.19  |
| 房产税     | 1,898,348.54  | 1,766,470.65  |
| 土地使用税   | 2,364,498.43  | 2,211,677.53  |
| 教育费附加   | 870,967.84    | 2,134,313.77  |
| 地方教育费附加 | 576,866.52    | 1,419,097.14  |
| 防洪保安基金  | 1,232.10      | 1,550.20      |
| 印花税     | 50,853.74     | 87,619.29     |
| 残疾人保障金  |               | 1,310.85      |
| 环境保护税   | 3,287.94      | 1,978.94      |
| 合计      | 81,679,679.24 | 86,333,220.31 |

### 40、 其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付利息  |                |               |
| 应付股利  |                |               |
| 其他应付款 | 182,967,627.02 | 56,453,828.80 |
| 合计    | 182,967,627.02 | 56,453,828.80 |

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 待付费用 | 167,452,365.58 | 36,349,397.18 |
| 保证金  | 12,236,371.20  | 10,460,900.00 |
| 往来款  | 605,685.00     | 7,145,600.00  |
| 其他   | 2,673,205.24   | 2,497,931.62  |
| 合计   | 182,967,627.02 | 56,453,828.80 |

## (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 | 2,000,000.00 | 保证金尚在合作期限 |
| 合计         | 2,000,000.00 | /         |

其他说明：

□适用√不适用

## 41、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 合同负债 | 53,387,918.18 | 101,017,172.66 |
| 合计   | 53,387,918.18 | 101,017,172.66 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 42、持有待售负债

□适用√不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额 | 期初余额          |
|-------------|------|---------------|
| 1年内到期的长期应付款 |      | 20,000,000.00 |
| 合计          |      | 20,000,000.00 |

注：具体详见本节“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况（4）、关联担保情况”。

## 44、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 期初余额         |
|-----|---------------|--------------|
| 促销费 | 21,231,570.22 |              |
| 运费  |               | 4,149,799.28 |
| 劳务费 |               | 2,418,475.94 |
| 其他  |               | 1,068,002.58 |
| 合计  | 21,231,570.22 | 7,636,277.80 |

短期应付债券的增减变动：

□适用√不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额 | 期初余额          |
|-------|------|---------------|
| 长期应付款 |      | 50,000,000.00 |
| 专项应付款 |      |               |
| 合计    |      | 50,000,000.00 |

##### 长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额 | 期初余额          |
|----------|------|---------------|
| 无息项目扶持资金 |      | 50,000,000.00 |
| 合计       |      | 50,000,000.00 |

注：具体详见本节“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况（4）、关联担保情况”。

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 59,799,658.37 | 1,450,500.00 | 3,110,640.50 | 58,139,517.87 |
| 合计   | 59,799,658.37 | 1,450,500.00 | 3,110,640.50 | 58,139,517.87 |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目                            | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 科技专项资金                          | 2,069,774.04  |              |             | 150,000.00   |      | 1,919,774.04  | 与资产相关       |
| 植物有效成分提取及保健食品项目产业扶持资金           | 43,533,000.00 |              |             | 2,418,500.00 |      | 41,114,500.00 | 与资产相关       |
| 中药提取智能制造新模式工业转型升级资金             | 4,095,000.00  |              |             | 227,500.00   |      | 3,867,500.00  | 与资产相关       |
| 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  | 与资产相关       |
| 江中药谷智能化生产项目升级改造扶持资金             | 480,000.00    |              |             | 60,000.00    |      | 420,000.00    | 与资产相关       |
| 新型药用辅料壳聚糖工业化生产技术体系的构建与质量标准化研究资金 | 1,021,300.00  |              |             |              |      | 1,021,300.00  | 与资产相关       |
| 省级工业转型升级专项资金                    | 1,983,333.33  |              |             | 100,000.00   |      | 1,883,333.33  | 与资产相关       |
| 乌鸡活性肽关键技术研究资金                   | 150,000.00    |              |             | 150,000.00   |      |               | 与资产相关       |
| 健胃消食片在线检测智能制造研究与运用资金            | 1,946,800.00  | 1,300,500.00 |             |              |      | 3,247,300.00  | 与资产相关       |
| 中药大品种-复方珊瑚含片提取工艺优               | 394,704.00    |              |             | 3,735.50     |      | 390,968.50    | 与资产相关       |

|                                 |               |              |  |              |  |               |       |
|---------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 化项目资金                           |               |              |  |              |  |               |       |
| 中药吊篮式循环提取与 MVR 浓缩集成产业化示范生产线项目资金 | 125,747.00    |              |  | 905.00       |  | 124,842.00    | 与资产相关 |
| 多元化中药生产能源管理平台关键技术研究项目资金         | 500,000.00    |              |  |              |  | 500,000.00    | 与资产相关 |
| 南昌洪城特聘专家项目阶段经费                  |               | 150,000.00   |  |              |  | 150,000.00    | 与资产相关 |
| 合计                              | 59,799,658.37 | 1,450,500.00 |  | 3,110,640.50 |  | 58,139,517.87 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：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 | 42,000.00 |             | +10,500.00 |       |    | +10,500.00 | 52,500.00 |

## 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

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） | 371,974,992.25 |      |      | 371,974,992.25 |
| 其他资本公积     | 63,383,423.11  |      |      | 63,383,423.11  |
| 合计         | 435,358,415.36 |      |      | 435,358,415.36 |

**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 | 215,528,541.17 |      |      | 215,528,541.17 |
| 合计     | 215,528,541.17 |      |      | 215,528,541.17 |

**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           | 2,182,409,430.23 | 1,893,047,835.38 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | +28,225,117.00   |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 2,210,634,547.23 | 1,893,047,835.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 252,001,735.13   | 228,361,606.99   |
| 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               | 147,000,000.00   | 135,000,000.00   |
| 转作股本的普通股股利            | 105,000,000.00   |                  |
| 期末未分配利润               | 2,210,636,282.36 | 1,986,409,442.37 |

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,138,909,303.91 | 364,358,677.49 | 893,690,556.50 | 287,206,909.12 |
| 其他业务 | 2,009,322.31     | 411,124.03     | 1,540,484.78   | 89,552.61      |
| 合计   | 1,140,918,626.22 | 364,769,801.52 | 895,231,041.28 | 287,296,461.73 |

**(2). 合同产生的收入的情况**适用 不适用



## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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     | 215,139.03    | 147,935.98    |
| 城市维护建设税 | 8,572,482.62  | 7,258,216.51  |
| 教育费附加   | 3,676,749.84  | 3,110,664.23  |
| 房产税     | 3,823,915.50  | 2,447,677.13  |
| 土地使用税   | 4,539,000.38  | 4,423,354.88  |
| 印花税     | 377,393.75    | 258,891.41    |
| 地方教育费附加 | 2,451,166.55  | 2,073,776.15  |
| 环境保护税   | 7,823.27      | 6,677.19      |
| 合计      | 23,663,670.94 | 19,727,193.48 |

## 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 | 127,173,790.97 | 140,480,446.56 |
| 薪酬福利    | 107,424,907.44 | 91,459,508.72  |
| 市场营销开支  | 153,732,445.59 | 49,344,169.32  |
| 运输费     | 6,775,942.72   | 5,305,567.76   |
| 折旧及摊销   | 256,647.55     | 261,124.97     |
| 合计      | 395,363,734.27 | 286,850,817.33 |

## 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         |
|-------|---------------|---------------|
| 薪酬福利  | 29,755,658.45 | 19,986,086.35 |
| 行政开支  | 13,194,308.90 | 9,726,485.48  |
| 折旧及摊销 | 11,152,573.83 | 7,490,407.42  |
| 其他    | 2,434,986.73  | 908,029.26    |
| 合计    | 56,537,527.91 | 38,111,008.51 |

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 8,935,558.60 | 6,035,343.51 |
| 折旧与摊销 | 5,628,621.48 | 554,554.67   |
| 材料费   | 2,418,074.14 | 228,791.21   |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 其他 | 3,115,083.91  | 1,843,710.60 |
| 合计 | 20,097,338.13 | 8,662,399.99 |

**66、财务费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出  |               |               |
| 利息收入  | -7,114,371.54 | -4,837,848.93 |
| 手续费支出 | 142,647.16    | 155,778.01    |
| 合计    | -6,971,724.38 | -4,682,070.92 |

**67、其他收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额      |
|------------|---------------|------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,110,640.50  | 112,500.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 13,038,433.99 |            |
| 合计         | 16,149,074.49 | 112,500.00 |

**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                   | -4,918,345.51 | -2,089,912.46 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 2,500,000.00  |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 196,226.41    |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               | 5,000,000.00  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | 3,222,955.78  |               |
| 其他                               | 3,229,226.35  | 4,942,453.28  |
| 合计                               | 4,230,063.03  | 7,852,540.82  |

**69、净敞口套期收益**

□适用√不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用√不适用

**71、信用减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额       |
|-----------|---------------|-------------|
| 应收账款坏账损失  | -3,469,130.81 | 396,356.08  |
| 其他应收款坏账损失 | 5,078,544.52  | -126,466.63 |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,609,413.71 | 269,889.45 |
|----|--------------|------------|

**72、资产减值损失**

□适用√不适用

**73、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 | 1,211.80 | 403.13 |
| 合计       | 1,211.80 | 403.13 |

其他说明：

□适用√不适用

**74、营业外收入**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 罚款收入 | 7,000.00   | 3,000.00   | 7,000.00      |
| 其他   | 719,360.09 | 708,592.94 | 719,360.09    |
| 合计   | 726,360.09 | 711,592.94 | 726,360.09    |

计入当期损益的政府补助

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**75、营业外支出**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 295,153.64   | 40,172.10  | 295,153.64    |
| 其中：固定资产处置损失 | 295,153.64   | 40,172.10  | 295,153.64    |
| 无形资产处置损失    |              |            |               |
| 对外捐赠        | 1,087,233.40 | 622,980.69 | 1,087,233.40  |
| 罚款          | 535,214.07   | 180,000.00 | 535,214.07    |
| 其他          | 66,193.58    | 18,228.27  | 66,193.58     |
| 合计          | 1,983,794.69 | 861,381.06 | 1,983,794.69  |

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 45,904,188.53 | 39,279,878.11 |
| 递延所得税费用 | 3,206,148.09  | -275,360.53   |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 49,110,336.62 | 39,004,517.58 |
|----|---------------|---------------|

**(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                           | 308,190,606.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 46,228,590.94  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,514,201.12   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -485,374.31    |
| 非应税收入的影响                       | 524,703.45     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 271,374.59     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -342,662.57    |
| 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 | 399,503.40     |
| 所得税费用                          | 49,110,336.62  |

其他说明：

□适用√不适用

**77、其他综合收益**

□适用√不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 营业外收入 | 619,464.28    | 671,067.36    |
| 利息收入  | 7,114,371.54  | 4,837,848.93  |
| 企业间往来 | 9,000,000.00  |               |
| 政府奖励款 | 20,677,255.15 |               |
| 其他    | 2,768,877.48  | 8,453,305.13  |
| 合计    | 40,179,968.45 | 13,962,221.42 |

**(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 | 234,393,564.14 | 189,766,844.02 |
| 企业间往来     | 22,825,758.17  |                |
| 营业外支出     | 1,903,745.44   | 670,000.00     |
| 银行手续费     | 142,647.16     | 159,836.45     |
| 其他        | 4,016,759.07   | 2,451,052.00   |
| 合计        | 263,282,473.98 | 193,047,732.47 |

## (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        |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 取得子公司收到的现金净额            | 133,629,848.42 |              |
| 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                      | 133,629,848.42 | 9,870,000.00 |

## (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

## (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 |
|------------|---------------|-------|
| 归还无息项目扶持资金 | 70,000,000.00 |       |
| 合计         | 70,000,000.00 |       |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 259,080,269.64 | 228,346,258.86 |
| 加：资产减值准备                         | -1,609,413.71  | -269,889.45    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 43,412,864.72  | 26,108,110.53  |
| 无形资产摊销                           | 5,356,285.91   | 5,064,018.99   |
| 长期待摊费用摊销                         | 127,777.78     | 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） | -1,211.80      | -403.13        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 285,327.22     | 40,172.10      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                |                |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -4,230,063.03  | -7,852,540.82  |

|                              |                  |                 |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)         | 3,206,148.09     | -275,360.53     |
| 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)             | 26,329,070.62    | 26,396,491.19   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)        | 170,017,118.18   | 106,419,711.07  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)        | -28,100,108.23   | -162,846,504.67 |
| 其他                           |                  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 473,874,065.39   | 221,157,841.92  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                  |                 |
| 债务转为资本                       |                  |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                 |
| 融资租入固定资产                     |                  |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                  |                 |
| 现金的期末余额                      | 753,216,445.52   | 764,645,825.42  |
| 减: 现金的期初余额                   | 1,014,607,600.45 | 724,846,456.79  |
| 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                 | -261,391,154.93  | 39,799,368.63   |

## (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                         | 753,216,445.52 | 1,014,607,600.45 |
| 其中: 库存现金                     | 3,880.80       |                  |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 753,212,564.72 | 1,014,534,474.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |                | 73,125.79        |
| 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               | 753,216,445.52 | 1,014,607,600.45 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                  |

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类                    | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------|--------------|------|--------------|
| 创业服务中心科研人员技术创新奖励      | 9,000,000.00 | 其他收益 | 9,000,000.00 |
| 光伏发电项目补贴              | 1,110,734.25 | 其他收益 | 1,110,734.25 |
| 纳税重大贡献企业奖励            | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 污水处理费返还款              | 560,119.74   | 其他收益 | 560,119.74   |
| 科技奖励款                 | 529,100.00   | 其他收益 | 529,100.00   |
| 专利专项资助款               | 453,200.00   | 其他收益 | 453,200.00   |
| 南昌市经开区纳税先进企业奖         | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 南昌市工业节能技改项目奖励         | 130,000.00   | 其他收益 | 130,000.00   |
| 环境污染责任保险金融发展专项补助      | 35,280.00    | 其他收益 | 35,280.00    |
| 工业节能先进单位奖励            | 20,000.00    | 其他收益 | 20,000.00    |
| 植物有效成分提取及保健食品项目产业扶持资金 | 2,418,500.00 | 其他收益 | 2,418,500.00 |
| 中药提取智能制造新模式工业转型升级资金   | 227,500.00   | 其他收益 | 227,500.00   |
| 乌鸡活性肽关键技术研            | 150,000.00   | 其他收益 | 150,000.00   |

|                               |               |      |               |
|-------------------------------|---------------|------|---------------|
| 究资金                           |               |      |               |
| 省级工业转型升级专项资金                  | 100,000.00    | 其他收益 | 100,000.00    |
| 淘汰改造高污染燃料锅炉补助资金               | 75,000.00     | 其他收益 | 75,000.00     |
| 江中药谷智能化生产项目升级改造扶持资金           | 60,000.00     | 其他收益 | 60,000.00     |
| 锅炉烟气脱硫项目                      | 40,000.00     | 其他收益 | 40,000.00     |
| 冬菀止咳颗粒产业化                     | 35,000.00     | 其他收益 | 35,000.00     |
| 中药大品种-复方草珊瑚含片提取工艺优化项目资金       | 3,735.50      | 其他收益 | 3,735.50      |
| 中药吊篮式循环提取与MVR浓缩集成产业化示范生产线项目资金 | 905.00        | 其他收益 | 905.00        |
| 合计                            | 16,149,074.49 |      | 16,149,074.49 |

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称         | 股权取得时点     | 股权取得成本         | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据              | 购买日至期末被购买方的收入  | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|------------|----------------|-----------|--------|------------|-----------------------|----------------|----------------|
| 江西南昌桑海制药有限责任公司 | 2019年1月30日 | 163,631,203.00 | 51        | 现金增资   | 2019年1月30日 | 签订增资合同、支付股权收购款、完成工商变更 | 114,558,439.13 | 11,766,159.02  |
| 江西南昌济生制药有限责任公司 | 2019年1月30日 | 213,081,642.00 | 51        | 现金增资   | 2019年1月30日 | 签订增资合同、支付股权收购         | 127,400,197.76 | 4,595,054.58   |



|  |  |  |  |  |  |                  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|
|  |  |  |  |  |  | 款、完<br>成工商<br>变更 |  |  |
|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|

## (2). 合并成本及商誉

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本                        | 江西南昌桑海制药有限责任公司 |
| --现金                        | 163,631,203.00 |
| --非现金资产的公允价值                |                |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |
| --或有对价的公允价值                 |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |
| --其他                        |                |
| 合并成本合计                      | 163,631,203.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 154,212,837.24 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 9,418,365.76   |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本                        | 江西南昌济生制药有限责任公司 |
| --现金                        | 213,081,642.00 |
| --非现金资产的公允价值                |                |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |
| --或有对价的公允价值                 |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |
| --其他                        |                |
| 合并成本合计                      | 213,081,642.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 204,708,268.71 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 8,373,373.29   |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
参照并购标的于评估基准日的公允价值，折算为 51%股权收购价格确定。

大额商誉形成的主要原因：  
不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 江西南昌桑海制药有限责任公司 |                |
|      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产：  | 409,595,141.11 | 379,549,447.84 |
| 货币资金 | 243,948,765.14 | 243,948,765.14 |
| 应收票据 | 11,230,678.55  | 11,230,678.55  |
| 应收款项 | 52,274,669.33  | 52,274,669.33  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 预付账款     | 6,765,155.71   | 6,765,155.71   |
| 其他应收款    | 2,367,259.07   | 2,367,259.07   |
| 存货       | 28,693,728.12  | 28,693,728.12  |
| 其他流动资产   | 1,950,000.00   | 1,950,000.00   |
| 固定资产     | 38,263,679.90  | 13,043,723.97  |
| 在建工程     | 18,950,468.07  | 18,950,468.07  |
| 无形资产     | 5,150,737.22   | 324,999.88     |
| 负债：      | 107,217,028.87 | 99,705,605.55  |
| 应付款项     | 3,200,842.83   | 3,200,842.83   |
| 应付职工薪酬   | 1,332,608.00   | 1,332,608.00   |
| 应交税费     | 20,091,571.54  | 20,091,571.54  |
| 其它应付款    | 75,080,583.18  | 75,080,583.18  |
| 递延所得税负债  | 7,511,423.32   | 0.00           |
| 净资产      | 302,378,112.24 | 279,843,842.29 |
| 减：少数股东权益 | 148,165,275.00 | 137,123,482.72 |
| 取得的净资产   | 154,212,837.24 | 142,720,359.57 |

|          | 江西南昌济生制药有限责任公司 |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产：      | 499,137,932.72 | 460,800,811.47 |
| 货币资金     | 266,393,928.28 | 266,393,928.28 |
| 应收票据     | 12,784,228.58  | 12,784,228.58  |
| 应收款项     | 110,048,268.67 | 110,048,268.67 |
| 存货       | 22,636,039.05  | 22,636,039.05  |
| 固定资产     | 74,490,670.21  | 43,499,302.57  |
| 在建工程     | 4,830,398.73   | 4,830,398.73   |
| 无形资产     | 7,954,399.20   | 608,645.59     |
| 负债：      | 97,749,170.54  | 88,164,890.23  |
| 应付款项     | 14,811,290.62  | 14,811,290.62  |
| 应交税费     | 6,472,772.88   | 6,472,772.88   |
| 其他应付款    | 66,880,826.73  | 66,880,826.73  |
| 递延所得税负债  | 9,584,280.31   | 0.00           |
| 净资产      | 401,388,762.18 | 372,635,921.24 |
| 减：少数股东权益 | 196,680,493.47 | 182,591,601.41 |
| 取得的净资产   | 204,708,268.71 | 190,044,319.83 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以购买日的账面价值为基础，参照评估基准日的可辨认净资产的评估结果，确定购买日的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

#### 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) 企业公司的构成

√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  | 对食品及其他行业的投资及控股管理；枸杞酒及葡萄酒系列产品的研发；对外贸易经营；预包装食品的批发兼零售          | 100.00  |    | 同一控制合并  |
| 江西江中杞浓酒业有限责任公司 | 南昌    | 南昌  | 消费产品销售；仓储服务；预包装食品和保健食品的经营                                   | 100.00  |    | 投资设立    |
| 江西江中本草药业有限公司   | 南昌    | 南昌  | 预包装食品、保健食品、药品的生产与销售   | 100.00  |    | 投资设立    |
| 江西南昌桑海制药有限责任公司 | 南昌    | 南昌  | 片剂（A线、B线）、硬胶囊制剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、茶剂（含中药前处理及提取）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务 | 51.00   |    | 非同一控制合并 |
| 江西南昌济生制药有限责任公司 | 南昌    | 南昌  | 片剂、硬胶囊制剂、颗粒剂（均含头孢菌素类）、合剂（A线、B线）、口服液（A线、B                    | 51.00   |    | 非同一控制合并 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | 线)、口服溶液剂(A线、B线)、糖浆剂、煎膏剂、露剂、溶液剂(外用)、搽剂(含中药前处理及提取);中药材种植;自营和代理各类商品和技术的进出口业务 |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

## (2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-------|-------------|--------------|----------------|----------------|
| 桑海制药  | 49          | 5,355,377.32 | -              | 153,520,652.32 |
| 济生制药  | 49          | 1,712,009.73 | -              | 198,392,503.20 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额           |               |                |               |              |               | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 桑海制药  | 340,390,170.77 | 67,034,262.49 | 407,424,433.26 | 86,884,495.43 | 7,232,484.12 | 94,116,979.55 |      |       |      |      |       |      |
| 济生制药  | 415,565,630.04 | 85,275,563.69 | 500,841,193.73 | 86,741,306.21 | 9,217,227.92 | 95,958,534.13 |      |       |      |      |       |      |

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |    |    |    |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|----|----|----|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业    | 净利 | 综合 | 经营 |
|       |       |     |        |          |       |    |    |    |

|          |                |               |               |              | 收<br>入 | 润 | 收<br>益<br>总<br>额 | 活<br>动<br>现<br>金<br>流<br>量 |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------|---|------------------|----------------------------|
| 桑海制<br>药 | 114,558,439.13 | 11,766,159.02 | 11,766,159.02 | 8,577,922.23 |        |   |                  |                            |
| 济生制<br>药 | 127,400,197.76 | 4,595,054.58  | 4,595,054.58  | 3,706,376.05 |        |   |                  |                            |

注：本期发生额为 2019 年 2 月至 6 月发生额。

(4). 使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制：

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        | 52,399,586.53 | 57,317,932.04 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -4,918,345.51 | -2,089,912.46 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -4,918,345.51 | -2,089,912.46 |

## (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     |                |            | 合计             |
|--------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                          | 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 |                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |            |                |            |                |
| (一) 交易性金融资产              |            | 669,420,000.00 |            | 669,420,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |                |            |                |
| (1) 债务工具投资               |            | 669,420,000.00 |            | 669,420,000.00 |



|                             |                |  |                |                |
|-----------------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| (2) 权益工具投资                  |                |  |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |                |  |                |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |  |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |                |  |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |                |  |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |                |  |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |                |  |                |                |
| (四) 投资性房地产                  |                |  |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |                |  |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |                |  |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |                |  |                |                |
| (五) 生物资产                    |                |  |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |                |  |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |                |  |                |                |
| (六) 其他非流动金融资产               |                |  | 153,825,117.00 | 153,825,117.00 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 669,420,000.00 |  | 153,825,117.00 | 823,245,117.00 |
| (六) 交易性金融负债                 |                |  |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                |  |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |                |  |                |                |
| 衍生金融负债                      |                |  |                |                |
| 其他                          |                |  |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                |  |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |                |  |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |                |  |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |                |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |                |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |                |  |                |                |

## 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

本公司交易性金融资产为向银行购买的理财产品和结构性存款，上述金融资产经管理层评估，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

## 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

非上市的权益工具投资，采用市场可比公司模型估计公允价值。本公司认为，以估值技术估计的公允价值及其变动是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

**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: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 (%) |
|----------------|------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 华润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 | 254,102,041.00 | 43.03            | 43.03             |

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明:

2019年2月，华润医药控股取得控股股东华润江中51%股权事项完成工商变更登记手续，华润医药控股成为华润江中控股股东，间接控制本公司已发行股份的43.03%。公司实际控制人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 | 受同一公司控制     |
| 兰州西城药业有限责任公司     | 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          |
| 江西江中昌润医药有限责任公司   | 受同一公司控制     |
| 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          |
| 江西国营桑海印刷厂        | 其他          |
| 江西国营桑海建筑工程公司     | 其他          |
| 江西华祺医药有限公司       | 其他          |
| 华润西安医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润衢州医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润（龙岩）医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润（三明）医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润（厦门）医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润大连澳德医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润东大（福建）医药有限公司   | 受同一公司控制     |
| 华润福建医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润广东医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润贵州医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润湖北金马医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润湖北医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润湖南双舟医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润湖南医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润惠州医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润济宁医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润江苏医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润江西医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润荆州医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润昆明医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润昆山医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润丽水医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润辽宁医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润辽宁本溪医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润辽宁朝阳医药有限公司     | 受同一公司控制     |
| 华润临沂医药有限公司       | 受同一公司控制     |
| 华润南通医药有限公司       | 受同一公司控制     |

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 华润内蒙古医药有限公司     | 受同一公司控制 |
| 华润衢州医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润山东医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润商丘医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润四川医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润泰安医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润天津医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润武汉医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润新龙（北京）医药有限公司  | 受同一公司控制 |
| 华润新龙（广东）医药有限公司  | 受同一公司控制 |
| 华润新龙（山西）医药有限公司  | 受同一公司控制 |
| 华润延边医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润扬州医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润医药（上海）有限公司    | 受同一公司控制 |
| 华润医药商业集团有限公司    | 受同一公司控制 |
| 华润宜昌医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润张家港百禾医药有限公司   | 受同一公司控制 |
| 华润吉林康乃尔医药有限公司   | 受同一公司控制 |
| 华润甘肃医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润普仁鸿(北京)医药有限公司 | 受同一公司控制 |
| 华润张家口医药有限公司     | 受同一公司控制 |
| 华润唐山医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润邯郸医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润秦皇岛医药有限公司     | 受同一公司控制 |
| 华润山西康兴源医药有限公司   | 受同一公司控制 |
| 华润山西医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润吉林医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润齐齐哈尔医药有限公司    | 受同一公司控制 |
| 华润青岛医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润无锡医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润（南平）医药有限公司    | 受同一公司控制 |
| 华润菏泽医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润潍坊远东医药有限公司    | 受同一公司控制 |
| 华润德州医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润河南医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润襄阳医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润中山医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润泸州医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润洛阳医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润三门峡医药有限公司     | 受同一公司控制 |
| 华润周口医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 江苏采活医药连锁有限公司    | 受同一公司控制 |
| 华润海南裕康医药有限公司    | 受同一公司控制 |
| 华润淮北医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润广安医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润东莞医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润大庆医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润沧州医药有限公司      | 受同一公司控制 |
| 华润保定医药有限公司      | 受同一公司控制 |

|            |         |
|------------|---------|
| 华润白城医药有限公司 | 受同一公司控制 |
| 华润安徽医药有限公司 | 受同一公司控制 |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 江西江中小舟医药贸易有限责任公司 | 采购商品   | 64,690.27    |              |
| 江西国营桑海印刷厂        | 采购商品   | 2,977,817.63 | 5,606,960.88 |
| 江西国营桑海建筑工程公司     | 提供劳务   | 465,191.09   | 631,067.96   |
| 江西江中食疗科技有限公司     | 采购商品   | 7,215.38     |              |
| 杭州江中电子商务有限公司     | 采购商品   | 1,746,214.85 |              |

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 | 销售商品   | 13,574,482.84 | 25,364,721.36 |
| 杭州江中电子商务有限公司     | 销售商品   | 397,949.74    | 78,550.24     |
| 兰州西城药业公司有限责任公司   | 销售商品   | 38,998,343.90 | 39,809,230.50 |
| 四川粤通医药有限公司       | 销售商品   | 12,999,135.64 | 12,585,770.48 |
| 江西九州医药有限公司       | 销售商品   | 11,665,881.09 | 8,242,218.91  |
| 河北顺泽医药有限公司       | 销售商品   | -553,968.46   | 20,607,017.66 |
| 湖南同安医药有限公司       | 销售商品   | 3,264,780.11  | 5,876,324.77  |
| 云南同丰医药有限公司       | 销售商品   | 347,580.52    |               |
| 江西江中昌润医药有限责任公司   | 销售商品   | 1,142,837.20  |               |
| 江西华祺医药有限公司       | 销售商品   | 15,080,426.48 | 16,691,026.77 |
| 华润（龙岩）医药有限公司     | 销售商品   | 40,083.46     | 30,257.85     |
| 华润（南平）医药有限公司     | 销售商品   | 13,932.87     | 15,146.57     |
| 华润（三明）医药有限公司     | 销售商品   | 1,982.30      | 5,819.74      |
| 华润（厦门）医药有限公司     | 销售商品   | 1,257.64      |               |
| 华润安徽医药有限公司       | 销售商品   | 90,829.69     | 116,738.20    |
| 华润白城医药有限公司       | 销售商品   |               | 995.71        |
| 华润保定医药有限公司       | 销售商品   |               | 43,642.92     |
| 华润沧州医药有限公司       | 销售商品   | 3,547.60      | 13,946.78     |
| 华润大连澳德医药有限公司     | 销售商品   | 88,943.23     | 39,337.34     |
| 华润大庆医药有限公司       | 销售商品   | 23,111.00     | 12,478.97     |
| 华润德州医药有限公司       | 销售商品   | 732,621.09    | 1,061,266.67  |
| 华润东大（福建）医药有限公司   | 销售商品   | 53,557.19     | 53,800.55     |
| 华润东莞医药有限公司       | 销售商品   |               | 32,075.54     |
| 华润福建医药有限公司       | 销售商品   |               | 20,312.45     |
| 华润甘肃医药有限公司       | 销售商品   | 75,294.46     | 130,265.95    |
| 华润广安医药有限公司       | 销售商品   | 38,427.95     |               |
| 华润贵州医药有限公司       | 销售商品   | 59,382.39     |               |
| 华润海南裕康医药有限公司     | 销售商品   | 396,476.66    | 319,177.09    |

|                 |      |               |               |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| 华润邯郸医药有限公司      | 销售商品 | 62,012.37     | 59,414.70     |
| 华润河南医药有限公司      | 销售商品 | 630,766.55    | 447,898.94    |
| 华润菏泽医药有限公司      | 销售商品 | 97,519.43     | 226,532.26    |
| 华润湖北金马医药有限公司    | 销售商品 | 26,578.17     | 17,414.59     |
| 华润湖北医药有限公司      | 销售商品 | 10,091,629.19 | 7,928,662.67  |
| 华润湖南双舟医药有限公司    | 销售商品 | 4,869,896.44  | 7,217,437.33  |
| 华润湖南医药有限公司      | 销售商品 | 713,778.48    | 518,985.52    |
| 华润淮北医药有限公司      | 销售商品 | 2,289.82      | 1,512.82      |
| 华润惠州医药有限公司      | 销售商品 | 1,023,327.53  | 273,654.73    |
| 华润吉林康乃尔医药有限公司   | 销售商品 | 123,055.67    | 256,498.32    |
| 华润吉林医药有限公司      | 销售商品 | 11,694.83     |               |
| 华润济宁医药有限公司      | 销售商品 | 51,305.17     | 101,380.51    |
| 华润江苏医药有限公司      | 销售商品 | 557,696.22    | 660,620.23    |
| 华润江西医药有限公司      | 销售商品 | 42,240.64     | 136,809.63    |
| 华润荆州医药有限公司      | 销售商品 | 46,099.56     | 56,283.26     |
| 华润昆明医药有限公司      | 销售商品 | 42,578.23     | 3,360.00      |
| 华润昆山医药有限公司      | 销售商品 | 1,351,304.91  | 1,026,505.97  |
| 华润丽水医药有限公司      | 销售商品 | 7,118.78      | 5,054.94      |
| 华润辽宁本溪医药有限公司    | 销售商品 |               | 5,969.15      |
| 华润辽宁朝阳医药有限公司    | 销售商品 | 12,764.48     |               |
| 华润辽宁医药有限公司      | 销售商品 | 110,843.54    | 150,781.70    |
| 华润临沂医药有限公司      | 销售商品 | 130,354.36    | 172,149.19    |
| 华润泸州医药有限公司      | 销售商品 | 36,588.67     |               |
| 华润洛阳医药有限公司      | 销售商品 | 6,986.90      | 13,733.91     |
| 华润南通医药有限公司      | 销售商品 | 513,838.39    | 310,135.79    |
| 华润内蒙古医药有限公司     | 销售商品 | 3,172.05      |               |
| 华润普仁鸿(北京)医药有限公司 | 销售商品 | 83,626.17     | 184,350.71    |
| 华润齐齐哈尔医药有限公司    | 销售商品 |               | 28,687.18     |
| 华润秦皇岛医药有限公司     | 销售商品 | 31,406.90     | 20,803.71     |
| 华润青岛医药有限公司      | 销售商品 | 14,166.14     | 22,467.78     |
| 华润衢州医药有限公司      | 销售商品 | 121,369.43    | 132,290.13    |
| 华润三门峡医药有限公司     | 销售商品 | 8,627.59      | 11,405.13     |
| 华润山东医药有限公司      | 销售商品 | 36,942.22     | 97,558.91     |
| 华润山西康兴源医药有限公司   | 销售商品 | 31,855.74     | 99,467.01     |
| 华润山西医药有限公司      | 销售商品 | 129,790.74    | 98,209.81     |
| 华润商丘医药有限公司      | 销售商品 | 140,436.68    |               |
| 华润四川医药有限公司      | 销售商品 | 28,660.26     | 56,336.48     |
| 华润泰安医药有限公司      | 销售商品 | 93,056.77     | 63,703.86     |
| 华润唐山医药有限公司      | 销售商品 | 67,837.67     | 52,536.17     |
| 华润天津医药有限公司      | 销售商品 | 99,200.06     | 87,171.78     |
| 华润潍坊远东医药有限公司    | 销售商品 |               | 121,499.58    |
| 华润无锡医药有限公司      | 销售商品 | 162,783.53    | 418,304.55    |
| 华润武汉医药有限公司      | 销售商品 | 237,148.03    |               |
| 华润西安医药有限公司      | 销售商品 | 7,224,424.85  | 31,743,349.43 |
| 华润襄阳医药有限公司      | 销售商品 | 129,069.42    | 101,603.52    |
| 华润新龙(北京)医药有限公司  | 销售商品 | 554,619.05    | 739,868.76    |
| 华润新龙(广东)医药有限公司  | 销售商品 | 36,681.22     | 51,502.15     |
| 华润新龙(山西)医药有限公司  | 销售商品 | 397,379.91    | 607,213.52    |
| 华润延边医药有限公司      | 销售商品 | 20,960.70     | 21,893.96     |

|               |      |              |              |
|---------------|------|--------------|--------------|
| 华润扬州医药有限公司    | 销售商品 | 174,238.20   | 211,944.67   |
| 华润医药（上海）有限公司  | 销售商品 | 1,104,672.49 | 1,001,076.39 |
| 华润医药商业集团有限公司  | 销售商品 | 3,099,441.16 | 5,049,725.28 |
| 华润宜昌医药有限公司    | 销售商品 | 8,366.90     | 59,147.14    |
| 华润张家港百禾医药有限公司 | 销售商品 | 252,855.00   | 180,451.41   |
| 华润中山医药有限公司    | 销售商品 | 385,792.26   | 423,606.51   |
| 华润周口医药有限公司    | 销售商品 | 11,300.44    |              |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|------------------|--------|------------|------------|
| 华润江中制药集团有限责任公司   | 办公楼    | 355,075.89 | 351,331.70 |
| 江西江中食疗科技有限公司     | 办公楼    | 443,844.88 | 439,164.60 |
| 江西江中小舟医药贸易有限责任公司 | 办公楼    | 174,332.39 | 172,494.10 |
| 江西共青江中食疗科技有限公司   | 办公楼    | 82,604.48  |            |

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

|                |               |             |            |   |
|----------------|---------------|-------------|------------|---|
| 华润江中制药集团有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2016年12月20日 | 2019年4月12日 | 是 |
| 华润江中制药集团有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2017年4月24日  | 2019年4月12日 | 是 |

## 关联担保情况说明

√适用□不适用

公司于2017年收到江西国资创投3年期无息项目扶持资金7,000万元，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），由华润江中以其持有本公司股权提供质押担保。2019年4月12日，本公司已归还上述无息项目扶持资金，华润江中担保已经履行完毕。

## (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 | 259.21 | 285.64 |

## (8). 其他关联交易

□适用√不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |                  | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 江西江中小舟医药贸易有限责任公司 | 3,864,686.37 | 193,234.32 | 2,529,544.53 | 126,477.23 |
| 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  |
| 应收账款 | 华润衢州医药有限公司       | 86,408.55    | 12,088.55  | 66,214.55    | 12,088.55  |
| 应收账款 | 华润西安医药有限公司       | 68,628.35    | 64,937.50  | 104,384.50   | 64,937.50  |
| 应收账款 | 华润（龙岩）医药有限公司     | 19,370.00    |            | 9,180.00     |            |
| 应收账款 | 华润（南平）医药有限公司     | 11,816.00    |            | 18,384.00    |            |
| 应收账款 | 华润（三明）医药有限公司     | 11,270.00    |            | 13,182.00    |            |
| 应收账款 | 华润（厦门）医药有限公司     | 1,440.00     |            | 1,650.00     |            |
| 应收账款 | 华润大连澳德医药有限公司     | 101,840.00   |            | 76,380.00    |            |
| 应收账款 | 华润德州医药有限公司       |              |            | 28,728.00    |            |
| 应收账款 | 华润东大（福建）医药有限公司   | 52,065.00    |            | 35,757.00    |            |
| 应收账款 | 华润福建医药有限公司       | 34,500.00    |            | 34,500.00    |            |
| 应收账款 | 华润甘肃医药有限公司       | 175,797.60   |            | 132,509.60   |            |
| 应收账款 | 华润广东医药有限公司       |              |            | 4,188.00     |            |
| 应收账款 | 华润贵州医药有限公司       | 26,216.00    |            | 14,354.50    |            |
| 应收账款 | 华润海南裕康医药有限公司     | 258,880.00   |            | 275,946.72   |            |



|      |                  |              |  |              |
|------|------------------|--------------|--|--------------|
| 应收账款 | 华润邯郸医药有限公司       | 88,018.80    |  | 65,989.60    |
| 应收账款 | 华润河南医药有限公司       | 465,250.52   |  | 254,016.00   |
| 应收账款 | 华润菏泽医药有限公司       | 29,664.00    |  | 32,534.00    |
| 应收账款 | 华润湖北金马医药有限公司     |              |  | 15,216.00    |
| 应收账款 | 华润湖北医药有限公司       | 163,195.24   |  | 136,771.64   |
| 应收账款 | 华润湖南医药有限公司       | 615,916.38   |  | 350,548.96   |
| 应收账款 | 华润惠州医药有限公司       | 191,665.00   |  | 156,506.54   |
| 应收账款 | 华润吉林康乃尔医药有限公司    | 10,212.00    |  | 27,132.00    |
| 应收账款 | 华润吉林医药有限公司       |              |  | 13,566.00    |
| 应收账款 | 华润济宁医药有限公司       |              |  | 33,120.00    |
| 应收账款 | 华润江苏医药有限公司       | 12,764.80    |  | 34,755.20    |
| 应收账款 | 华润江苏医药有限公司德信行分公司 | 26,127.00    |  | 29,364.00    |
| 应收账款 | 华润江西医药有限公司       | 61,530.00    |  | 113,259.00   |
| 应收账款 | 华润荆州医药有限公司       | 20,952.00    |  | 10,476.00    |
| 应收账款 | 华润昆明医药有限公司       | 23,694.90    |  | 23,694.90    |
| 应收账款 | 华润昆山医药有限公司       | 655,676.00   |  | 585,000.00   |
| 应收账款 | 华润丽水医药有限公司       | 7,101.00     |  | 1,200.00     |
| 应收账款 | 华润辽宁本溪医药有限公司     | 1,220.80     |  | 1,220.80     |
| 应收账款 | 华润辽宁医药有限公司       | 221,737.13   |  | 166,090.18   |
| 应收账款 | 华润临沂医药有限公司       | 8,380.00     |  | 8,380.00     |
| 应收账款 | 华润泸州医药有限公司       | 7,685.00     |  | 0.00         |
| 应收账款 | 华润南通医药有限公司       | 103,014.48   |  | 18,183.08    |
| 应收账款 | 华润普仁鸿(北京)医药有限公司  | 92,593.20    |  | 155,433.40   |
| 应收账款 | 华润齐齐哈尔医药有限公司     | 756.00       |  |              |
| 应收账款 | 华润秦皇岛医药有限公司      | 6,072.00     |  | 24,288.00    |
| 应收账款 | 华润青岛医药有限公司       | 28,944.40    |  | 23,130.40    |
| 应收账款 | 华润山东医药有限公司       | 20,700.00    |  | 37,260.00    |
| 应收账款 | 华润山东医药有限公司淄博分公司  | 17,844.00    |  |              |
| 应收账款 | 华润山西康兴源医药有限公司    | 96,838.80    |  | 46,854.61    |
| 应收账款 | 华润山西医药有限公司       | 175,176.00   |  | 153,070.38   |
| 应收账款 | 华润山西医药有限公司运城分公司  | 29,430.00    |  |              |
| 应收账款 | 华润商丘医药有限公司       | 160,800.00   |  | 184,920.00   |
| 应收账款 | 华润泰安医药有限公司       | 99,983.50    |  | 4,840.00     |
| 应收账款 | 华润唐山医药有限公司       | 48,258.84    |  | 53,268.00    |
| 应收账款 | 华润天津医药有限公司       | 137,990.00   |  | 155,012.40   |
| 应收账款 | 华润潍坊远东医药有限公司     | 5,661.40     |  | 13,467.80    |
| 应收账款 | 华润无锡医药有限公司       | 97,110.00    |  | 155,604.00   |
| 应收账款 | 华润武汉医药有限公司       | 41,391.00    |  | 115,766.00   |
| 应收账款 | 华润襄阳医药有限公司       |              |  | 30,576.00    |
| 应收账款 | 华润襄阳医药有限公司老河口分公司 |              |  | 5,072.00     |
| 应收账款 | 华润新龙(北京)医药有限公司   | 362,380.30   |  | 188,702.74   |
| 应收账款 | 华润新龙(广东)医药有限公司   |              |  | 18,000.00    |
| 应收账款 | 华润新龙(山西)医药有限公司   | 413,728.30   |  | 203,728.30   |
| 应收账款 | 华润延边医药有限公司       | 12,000.00    |  | 15,000.00    |
| 应收账款 | 华润扬州医药有限公司       | 272,008.20   |  | 255,787.16   |
| 应收账款 | 华润医药(上海)有限公司     | 322,350.00   |  | 340,960.00   |
| 应收账款 | 华润医药商业集团有限公司     | 1,985,073.72 |  | 3,277,173.54 |
| 应收账款 | 华润宜昌医药有限公司       | 16,955.60    |  | 69,116.80    |
| 应收账款 | 华润张家港百禾医药有限公司    | 72,180.00    |  | 12,156.60    |

|      |              |               |            |               |            |
|------|--------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 应收账款 | 华润张家口医药有限公司  | 5,760.00      |            |               |            |
| 应收账款 | 华润中山医药有限公司   | 126,900.00    |            | 152,280.00    |            |
| 应收账款 | 江苏采活医药连锁有限公司 | 4,457.54      |            | 10,478.78     |            |
| 应收账款 | 江西华祺医药有限公司   | 14,474,013.39 |            | 6,298,100.28  |            |
| 合计   |              | 26,569,927.43 | 286,108.69 | 17,437,822.81 | 219,351.60 |

## (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       |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 合同负债 | 兰州西城药业有限责任公司 | 1,314,838.39 | 3,967,287.56 |
| 合同负债 | 四川粤通医药有限公司   | 87,285.60    | 526.29       |
| 合同负债 | 江西九州医药有限公司   | 913,668.47   | 37,308.26    |
| 合同负债 | 河北顺泽医药有限公司   | 629,628.16   | 3,643.80     |
| 合同负债 | 湖南同安医药有限公司   | 370,339.93   | 58,801.93    |
| 合同负债 | 云南同丰医药有限公司   | 4,389.00     |              |
| 应付账款 | 江西国营桑海印刷厂    | 157,233.19   | 1,319,977.10 |
| 合计   |              | 3,477,382.74 | 5,387,544.94 |

## 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

**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报告分部的确定依据**

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附注五所述会计政策一致。

**(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、营业收入          | 1,137,188,498.61 | 3,737,525.02  | 7,397.41       | 1,140,918,626.22 |
| 二、营业成本          | 363,521,754.54   | 1,248,046.98  |                | 364,769,801.52   |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | -4,918,345.51    |               |                | -4,918,345.51    |
| 四、信用减值损失        | 1,644,552.46     | -285,138.75   | -250,000.00    | 1,609,413.71     |
| 五、折旧费和摊销费       | 48,772,363.84    | 124,564.57    |                | 48,896,928.41    |
| 六、利润总额          | 309,516,468.81   | -1,575,862.55 | -250,000.00    | 308,190,606.26   |
| 七、所得税费用         | 48,967,836.62    |               | -142,500.00    | 49,110,336.62    |
| 八、净利润           | 260,548,632.19   | -1,575,862.55 | -107,500.00    | 259,080,269.64   |
| 九、资产总额          | 4,467,113,435.82 | 52,992,582.43 | 161,632,519.42 | 4,358,473,498.83 |
| 十、负债总额          | 623,633,476.02   | 20,247,573.99 | 24,000,000.00  | 619,881,050.01   |

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

□适用√不适用

**(4). 其他说明**

□适用√不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用√不适用

**8、其他**

□适用√不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄        | 期末余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内      |                |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内小计    | 167,432,579.93 |
| 1至2年      |                |
| 2至3年      |                |
| 3年以上      |                |
| 3至4年      |                |
| 4至5年      |                |
| 5年以上      |                |
| 合计        | 167,432,579.93 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                   | 期末余额           |        |              |         |                | 期初余额           |        |              |         |                |
|----------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备            |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 其中：                  |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备            |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 其中：                  |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 167,432,579.93 | 100.00 | 8,371,629.00 | 5.00    | 159,060,950.93 | 114,840,465.22 | 100.00 | 5,742,023.26 | 5.00    | 109,098,441.96 |
| 合计                   | 167,432,579.93 | /      | 8,371,629.00 | /       | 159,060,950.93 | 114,840,465.22 | /      | 5,742,023.26 | /       | 109,098,441.96 |

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|       | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
|-------|----------------|--------------|----------|
| 1 年以内 | 167,432,579.93 | 8,371,629.00 | 5        |
| 合计    | 167,432,579.93 | 8,371,629.00 | 5        |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

以预期信用损失为基础，考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 本期变动 | 5,742,023.26 | 2,629,605.74 |       |       | 8,371,629.00 |
| 合计   | 5,742,023.26 | 2,629,605.74 |       |       | 8,371,629.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

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     | 152,859,532.64 | 91.30          | 7,642,976.63 |
| 江西江中小舟医药贸易有限责任公司   | 3,864,686.37   | 2.31           | 193,234.32   |
| 江西南华（上药）医药有限公司     | 3,798,075.96   | 2.27           | 189,903.80   |
| 国药控股北京天星普信生物医药有限公司 | 3,268,214.40   | 1.95           | 163,410.72   |
| 江西江中昌润医药有限责任公司     | 1,291,406.04   | 0.77           | 64,570.30    |
| 合计                 | 165,081,915.41 | 98.60          | 8,254,095.77 |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 26,949,573.39 | 22,890,520.06 |
| 合计    | 26,949,573.39 | 22,890,520.06 |

其他说明：

□适用√不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用√不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用√不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用√不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用√不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 27,257,084.82 |
| 1 至 2 年    | 602,518.68    |
| 2 至 3 年    | 31,937.12     |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 557,707.91    |

|         |               |
|---------|---------------|
| 4 至 5 年 | 1,592,662.68  |
| 5 年以上   | 6,487,129.48  |
| 合计      | 36,529,040.69 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 备用金  | 390,000.00    | 20,150.00     |
| 往来款  | 33,759,244.92 | 26,053,015.89 |
| 代垫款  | 1,636,251.58  | 11,364,980.35 |
| 保证金  | 743,544.19    | 564,815.00    |
| 合计   | 36,529,040.69 | 38,002,961.24 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       | 期末余额         |
|------|---------------|---------------|-------|-------|--------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 本期变动 | 15,112,441.18 | -5,532,973.88 |       |       | 9,579,467.30 |
| 合计   | 15,112,441.18 | -5,532,973.88 |       |       | 9,579,467.30 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 江西江中杞浓酒业有限责任公司 | 往来款   | 19,000,000.00 | 1 年以内 | 52.01               | 950,000.00   |
| 上海久和公司         | 往来款   | 3,800,000.00  | 5 年以上 | 10.40               | 3,800,000.00 |
| 南昌市新建区燃气有限公司   | 往来款   | 3,550,000.00  | 1 年以内 | 9.72                | 177,500.00   |
| 中国-葡萄牙中医药中心    | 往来款   | 1,701,106.86  | 1 年以内 | 4.66                | 85,055.34    |



|                         |     |               |       |       |              |
|-------------------------|-----|---------------|-------|-------|--------------|
| 江西江中天宁<br>房地产有限责<br>任公司 | 代垫款 | 1,584,800.00  | 4-5 年 | 4.34  | 1,584,800.00 |
| 合计                      | /   | 29,635,906.86 | /     | 81.13 | 6,597,355.34 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资         | 578,872,473.48 |      | 578,872,473.48 | 202,159,628.48 |      | 202,159,628.48 |
| 对联营、合营企业<br>投资 | 52,399,586.53  |      | 52,399,586.53  | 57,317,932.04  |      | 57,317,932.04  |
| 合计             | 631,272,060.01 |      | 631,272,060.01 | 259,477,560.52 |      | 259,477,560.52 |

## (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<br>责任公司     | 63,469,609.06  |                |      | 63,469,609.06  |          |          |
| 宁夏朴卡酒<br>业有限公司         | 118,690,019.42 |                |      | 118,690,019.42 |          |          |
| 江西江中杞<br>浓酒业有限<br>责任公司 | 20,000,000.00  |                |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 江西南昌桑<br>海制药有限<br>责任公司 |                | 163,631,203.00 |      | 163,631,203.00 |          |          |
| 江西南昌济                  |                | 213,081,642.00 |      | 213,081,642.00 |          |          |

|           |                |                |  |                |  |
|-----------|----------------|----------------|--|----------------|--|
| 生制药有限责任公司 |                |                |  |                |  |
| 合计        | 202,159,628.48 | 376,712,845.00 |  | 578,872,473.48 |  |

## (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  | 41,724,223.21 |        |      | -816,000.00   |          |        |             |        | 40,908,223.21 |          |
| 北京正旦国际科技有限责任公司  | 13,369,947.32 |        |      | -4,050,345.51 |          |        |             |        | 9,319,601.81  |          |
| 北京江中高科技投资有限责任公司 | 2,223,761.51  |        |      | -52,000.00    |          |        |             |        | 2,171,761.51  |          |
| 小计              | 57,317,932.04 |        |      | -4,918,345.51 |          |        |             |        | 52,399,586.53 |          |
| 合计              | 57,317,932.04 |        |      | -4,918,345.51 |          |        |             |        | 52,399,586.53 |          |

其他说明：

□适用√不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 725,362,804.19 | 272,948,677.53 | 729,405,562.20 | 285,868,145.92 |
| 其他业务 | 1,996,460.45   | 244,635.73     | 1,791,784.54   | 89,552.61      |
| 合计   | 727,359,264.64 | 273,193,313.26 | 731,197,346.74 | 285,957,698.53 |

## (2) 合同产生的收入情况

□适用√不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用√不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

## 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         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -4,918,345.51 | -2,089,912.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 2,500,000.00  |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 196,226.41    |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               | 5,000,000.00  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | 355,385.22    |               |
| 其他                               | 3,229,226.35  | 4,942,453.28  |
| 合计                               | 1,362,492.47  | 7,852,540.82  |

## 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   | -293,941.84   |
| 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）   | 16,149,074.49 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 3,419,182.19  |
| 对外委托贷款取得的损益   | 3,229,226.35  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -962,280.96   |
| 所得税影响额  | -3,417,443.94 |
| 少数股东权益影响额   | -1,000,219.36 |
| 合计  | 17,123,596.93 |

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<br>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          | 7.45              | 0.48   | 0.48   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.95              | 0.45   | 0.45   |

**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。<br>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

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用