

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人梅强、主管会计工作负责人彭秋林及会计机构负责人(会计主管人员)肖雪峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000650	B 股代码	
A 股简称	仁和药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	仁和药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	仁和药业		
公司的法定英文名称	Renhe Pharmacy Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	RPC		
公司法定代表人	梅强		
注册地址	江西省樟树市药都南大道 158 号		
注册地址的邮政编码	331200		
办公地址	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 998 号绿地中央广场 B 区元创国际 18 层		
办公地址的邮政编码	330038		
公司国际互联网网址	http://www.renheyao.com		
电子信箱	rh000650@126.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜锋	姜锋
联系地址	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 998 号绿地中央广场 B 区元创国际 18 层	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 998 号绿地中央广场 B 区元创国际 18 层

电话	0791-83896755	0791-83896755
传真	0791-83896755	0791-83896755
电子信箱	rh000650@126.com	rh000650@126.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

√ 是 □ 否 □ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,157,376,486.33	1,063,805,032.38	1,128,019,541.01	2.6%
营业利润（元）	206,410,097.23	162,082,620.35	175,601,024.63	17.54%
利润总额（元）	219,062,301.57	165,520,922.69	211,198,510.68	3.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	163,294,079.25	126,808,025.44	145,691,710.83	12.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,413,112.37	124,237,030.24	143,120,715.63	5.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	183,003,489.06	126,382,440.36	113,432,938.83	61.33%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,407,081,338.61	1,602,789,529.14	1,798,965,953.81	33.8%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,152,710,562.27	1,116,947,108.26	1,169,422,495.42	-1.43%
股本（股）	945,372,061.00	630,248,041	630,248,041.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益（元/股）	0.1727	0.2	0.2312	-25.3%
稀释每股收益（元/股）	0.1727	0.2	0.2312	-25.3%
扣除非经常性损益后的基本每股	0.1602	0.1971	0.2271	-29.46%

收益 (元/股)				
全面摊薄净资产收益率 (%)	14.17%	13.45%	14.73%	-0.56%
加权平均净资产收益率 (%)	13.77%	13.64%	15.51%	-1.74%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	13.42%	13.18%	13.13%	0.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.33%	13.36%	13.83%	-0.5%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.19	0.2	0.18	5.56%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.22	1.77	1.86	-34.41%
资产负债率 (%)	47.07%	28.74%	29.81%	17.26%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

本期公司实现营业收入115737.65万元,较去年同期112801.95元增长2.6%;其中本期工业产品实现营业收入75557.57万元,较去年同期64054.58万元,增长17.96%;商业流通收入本期实现营业收入40180.08万元,较去年同期实现的48747.38万元下降17.57%。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-15,798.25	固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照	6,265,754.61	税收优惠政策奖励

国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-815,247.54	持有的交易性金融资产产生的公允价值变动损益和处置交易性金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,384,958.31	主要系罚没市场收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	61,299.75	
所得税影响额		
合计	11,880,966.88	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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(%)
一、有限售条件股份	151,369,350	24.0174%		75,684,675			75,684,675	227,054,025	24.0174%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	151,194,600	23.9897%		75,597,300			75,597,300	226,791,900	23.9897%
其中：境内法人持股	151,194,600	23.9897%		75,597,300			75,597,300	226,791,900	23.9897%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	174,750	0.0277%		87,375			87,375	262,125	0.0277%
二、无限售条件股份	478,878,691	75.9826%		239,439,345			239,439,345	718,318,036	72.5082%
1、人民币普通股	478,878,691	75.9826%		239,439,345			239,439,345	718,318,036	72.5082%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	630,248,041.00	100%		315,124,020			315,124,020	945,372,061.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年度权益分派方案已经2012年4月24日公司第五届董事会第二十二次会议和2012年5月16日召开的公司2011年度股东大会审议通过，2012年5月25日完成权益分派工作。

股份变动的过户情况

公司2011年度权益分派方案已获2012年5月16日召开的公司2011年度股东大会通过，于2012年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司完成2011年权益分派工作后（10股派0.556元，送5股），按新股本945,372,061股摊薄计算，2011年度每股收益为0.32元，每股净资产为1.18元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
仁和（集团）发展有限公司	151,194,600	0	75,597,300	226,791,900	无	无
梅强	0	0	262,125	262,125	高管增持	无
合计	151,194,600	0	75,859,425	227,054,025	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
2009年非公开发行股票	2009年07月07日	11.84	60,000,000	2009年07月22日	90,000,000	
2011年非公开发行股票	2012年06月29日	8.1	45,300,000	2012年07月12日	45,300,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

1、因2010年6月30日公司完成了2009年度权益分派工作(方案为10股派3元,转增5股),上市公司总股本从280,110,241股增加到420,165,361股故本次非公开发行的6000万股增加到9000万股。

2、公司于2012年6月29日启动了2011年非公开发行股票工作,发行数量4,530万股,发行价格8.10元/股,上市日为2012年7月12日。本次非公开发行股票新增股份于2012年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完登记托管相关事宜,故本次中报公司股份总数仍按945,372,061股核算。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 27,123 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
仁和（集团）发展有限公司	境内非国有法人	46.68%	441,253,333	226,791,900	无质押或冻结	0
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.23%	40,000,000	0	无质押或冻结	0
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.4%	22,704,040	0	无质押或冻结	0
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	14,529,123	0	无质押或冻结	0
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	13,918,715	0	无质押或冻结	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	1.34%	12,649,654	0	无质押或冻结	0
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	12,051,832	0	无质押或冻结	0
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	9,961,934	0	无质押或冻结	0
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	9,073,375	0	无质押或冻结	0
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	8,782,144	0	无质押或冻结	0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
仁和（集团）发展有限公司	214,461,433	A 股	214,461,433
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	40,000,000	A 股	40,000,000
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	22,704,040	A 股	22,704,040
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	14,529,123	A 股	14,529,123
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	13,918,715	A 股	13,918,715
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	12,649,654	A 股	12,649,654
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	12,051,832	A 股	12,051,832
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	9,961,934	A 股	9,961,934
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	9,073,375	A 股	9,073,375
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	8,782,144	A 股	8,782,144

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

仁和（集团）发展有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。上述其他股东或无限售条件股东是否存在关联关系或属一致行动人未知。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

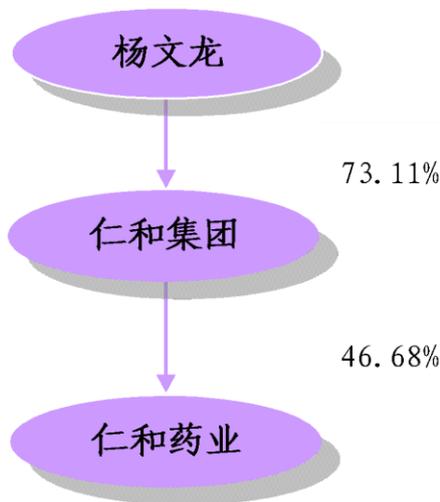
是 否 不适用

实际控制人名称	杨文龙
实际控制人类别	个人

情况说明

杨文龙先生，1962年2月生，汉族，江西丰城人，硕士学位，中药师、高级经济师。现任仁和集团董事长，全国政协委员，民建中央委员、民建江西省委副主任委员，宜春市工商联（总商会）主席，樟树市政协副主席；先后荣获“全国劳动模范”、“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“江西省劳动模范”、“江西省优秀中国特色社会主义建设者”、“江西省十大创业先锋”、“中国优秀民营科技企业家”、“江西省优秀民营企业家”、“江西省首届十大杰出青年创业明星”、“江西省第二届十大井冈之子”、“改革开放30年江西省十大杰出建设者”等荣誉称号。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
梅强	总经理	男	50	2006年12月 25日	2013年06月 10日	0	349,500	0	349,500	262,125	0	高管增持	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

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）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖正连	仁和(集团)发展有限公司	董事	2005年01月01日		否
梅强	仁和(集团)发展有限公司	董事	2007年01月01日		否
曹克	仁和(集团)发展有限公司	董事	2011年01月01日		否
曾雄辉	仁和(集团)发展有限公司	董事	2011年01月01日		是
祝保华	仁和(集团)发展有限公司	监事、工会主席	2005年01月01日		否
张梁	仁和(集团)发展有限公司	监事	2011年01月01日		是
李大明	仁和(集团)发展有限公司	监事	2011年01月01日		是
彭秋林	仁和(集团)发展有限公司	监事	2011年01月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司第五届董事会第二十二次会议、公司董事会薪酬与考核委员会，公司股东大会
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要是依据《公司薪酬管理办法》、《公司高级管理人员薪酬考核制度》等内控管理办法和考核制度，以公司年初制定的经营计划为基础，以公司经营目标为导向，实行薪金收入与绩效考核相挂钩，最终确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬考核办法发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
曾雄辉	副总经理	就任副总经理	2012年03月28日	工作调整
陈国锋	副总经理	辞去副总经理	2012年03月28日	个人原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,811
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,310
销售人员	1,589
技术人员	261
财务人员	107
行政人员	544
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	10
本科	405
大专	924
高中及以下	2,472

公司员工情况说明

公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，没有需要公司承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司主营业务范围及经营状况

（1）主营业务范围

公司主营业务为生产、销售中西药及健康相关产品，包括胶囊剂、颗粒剂、片剂、栓剂、软膏剂、搽剂等药品以及健康

相关产品。公司主营产品：仁和可立克、优卡丹、妇炎洁系列产品、闪亮系列眼药水、仁和正胃、清火胶囊等。

(2) 主要经营活动情况

2012年上半年在国家大幅调控药品价格、“毒胶囊事件”和公司产品仁和优卡丹修改说明书等不利因素的影响下,公司努力克服困难,积极拓宽销售渠道,同心协力,积极进取,实现了营业收入115,737.65万元,营业利润20,641.01万元,净利润17,505.48万元,归属于母公司所有者的净利润16,329.41万元。

商业方面:实施了战略管控,强化自主经营的新模式。各事业部通过授权和明确目标责任,强化了各级销售人员的责任心和积极性,实现了事业部制管理模式的有效探索。针对上半年“毒胶囊事件”和公司产品仁和优卡丹修改说明书的情况,公司商业各级人员积极主动加强与代理商、各终端网点的解释和沟通,努力将影响降至最低。

工业方面:各生产企业紧紧围绕全年生产计划任务和预算目标,扎实开展“降本增效、提升车间基础管理水平”主题活动,通过活动,全面将各生产企业的车间基础管理建设水平提升到了一个新的高度。

新产品上市、研发方面:公司继续加大产品开发力度,上半年获得1个新药生产批件,3个药包材批件,4个卫生用品批件。向国家局注册批件6个、省局注册批件158个。内部完成4个新品上市,5个新品生产落地。

(3) 主要经营成果及财务状况

表一：营业收入、营业利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比变化情况

指标名称	本期数(万元)	上年同期数(万元)	增减比率
营业收入	115,737.65	112,801.95	2.60%
营业利润	20,641.01	17,560.10	17.54%
净利润	17,505.48	17,299.76	1.19%

表二：总资产、股东权益与期初相比的变化

指标名称	期末数(万元)	期初数(万元)	增减比率
总资产	240,708.13	179,896.60	33.80%
股东权益	127,403.95	126,271.39	0.90%

2、下半年的工作重点

(1) 公司商业战线需化压力为动力,树立信心,围绕2012年经营目标任务,一方面要持续抓好“合力终端营销大战”的组织工作,做好工业商业之间的配合、衔接、协调,确保产品供应到位;另一方面继续推进商业变革,构建仁和药业三级组织平台架构,全面启动“以终端为导向基于组织能力一体化营销”工作。继续完善体系建设,奖励机制建设,围绕产品品牌规划,抓好品牌品种的拓展及系列延伸工作,确保9月上市30个新品,高毛利10个产品的目标,力求销售业绩取得新突破。

(2) 继续做好公司年初确定的23个拟上市新品工艺攻关和上市工作,抓好OEM品种的开发及委托生产工作持续推动新产品的不断上市,确保商业对产品的需求。同时,做好已经上市产品效益的后续跟踪,评价、调整工作。

(3) 在抓好生产企业GMP认证工作的同时,全力组织各生产子公司实施技术改造和产能扩建,解决产能瓶颈问题。同时做好提前生产的各项准备工作,为商业提供生产组织保障。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

全资子公司基本情况如下:

截止2012年6月30日,仁和药业股份有限公司拥有8家全资子公司,即江西仁和药业有限公司、江西铜鼓仁和制药有限公司、江西吉安三力制药有限公司、江西药都仁和制药有限公司、江西康美医药保健品有限公司、江西闪亮制药有限公司、江西药都樟树制药有限公司和江西药都药业有限公司。具体情况如下:

①江西仁和药业有限公司

注册资本:	8,000万元
-------	---------

法定代表人:	肖秋莲	
成立日期:	2000年5月	
住 所:	樟树市药都南大道158号	
股东构成:	仁和药业持有100%股权	
经营范围:	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品批发（药品经营许可证有效期至2014年12月2日止），医疗器械批发，（医疗器械许可证有效期至2016年7月4日止），预包装食品批发兼零售（食品流通许可证书有效期至2013年12月12日止），卫生用品、消毒产品、日用化工用品、日用洗涤用品、化妆用品、护肤护发用品、保健用品的批发、零售（以上项目国家有专项规定的凭有效许可证经营）。	
主要财务数据:	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	44049.07
	净资产（万元）	17465.03
	营业收入（万元）	42319.78
	净利润（万元）	5608.85
	审计情况	未经审计

②江西铜鼓仁和制药有限公司

注册资本:	2,300万元	
法定代表人:	祝保华	
成立日期:	2002年3月	
住 所:	铜鼓县城南路608号	
股东构成:	仁和药业持有100%股权	
经营范围:	硬胶囊剂、颗粒剂、片剂（均含 β -内酰胺类）生产销售，自营进出口业务。	
主要财务数据:	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	9085.81
	净资产（万元）	7480.09
	营业收入（万元）	6515.79
	净利润（万元）	2236.79
	审计情况	未经审计

③江西吉安三力制药有限公司

注册资本:	3,100万元	
法定代表人:	肖国华	
成立日期:	2002年4月	
住 所:	峡江县工业园区	
股东构成:	仁和药业持有100%股权	
经营范围:	软膏剂、凝胶剂、乳膏剂、橡胶膏剂（均含激素类）、栓剂、贴剂（有效期至2015年12月31日止）；凝胶型抗（抑）菌制	

	剂（栓剂、皂剂除外）（净化）、湿巾（净化）生产销售（有效期至2014年03月21日止）。	
主要财务数据：	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	3921.93
	净资产（万元）	3557.15
	营业收入（万元）	1267.08
	净利润（万元）	296.91
	审计情况	未经审计

④江西药都仁和制药有限公司

注册资本：	13,180万元	
法定代表人：	曾雄辉	
成立日期：	2001年3月	
住 所：	樟树市药都路29号	
股东构成：	仁和药业持有100%股权	
经营范围：	片剂、硬胶囊剂，颗粒剂、丸剂（蜜丸、水蜜丸）、溶液剂（外用）、搽剂、洗剂、合剂、口服液、糖浆剂、栓剂、乳膏剂（含激素类）、软胶囊剂、滴丸剂、煎膏剂（含中药前处理及提取）、卫生用品：液体抗（抑）菌制剂、菌制剂（净化）生产（消毒产品生产企业卫生许可证有效期至2014年3月21日止），预包装食品批发、零售、经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或进出口商品及技术除外（以上各项目凭有效许可证经营），进出口经营权（国家有专项规定的从其规定）。	
主要财务数据：	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	20469.25
	净资产（万元）	15835.79
	营业收入（万元）	7111.59
	净利润（万元）	1419.66
	审计情况	未经审计

⑤江西康美医药保健品有限公司

注册资本：	7,200万元	
法定代表人：	李大明	
成立日期：	1998年11月	
住 所：	樟树市葛玄路6号	
股东构成：	仁和药业持有100%股权	
经营范围：	生产销售消毒剂、消毒器械、卫生用品、护肤类、发用类化妆品、日用化工用品、日用洗涤用品（凭已核准的卫生许可证许可项目生产销售，有效期至2013年11月23日止），进	

	出口经营权。（国家有专项规定的从其规定）。	
主要财务数据：	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	17644.68
	净资产（万元）	14378.25
	营业收入（万元）	10325.09
	净利润（万元）	3305.29
	审计情况	未经审计

⑥江西闪亮制药有限公司

注册资本：	4,000万元	
法定代表人：	谢友清	
成立日期：	2004年9月	
住 所：	南昌市高新开发区京东北大道399号	
股东构成：	仁和药业持有100%股权	
经营范围：	滴眼剂、眼用凝胶剂、硬胶囊剂、颗粒剂的生产（有效期至2016年6月7日），进出口贸易。（以上项目国家有专项许可的，凭证经营）	
主要财务数据：	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	7109.59
	净资产（万元）	6323.78
	营业收入（万元）	3595.54
	净利润（万元）	1028.73
	审计情况	未经审计

⑦江西药都樟树制药有限公司

注册资本：	5,088万元	
法定代表人：	李大明	
成立日期：	2005年3月	
住 所：	江西省樟树市福城工业园区	
股东构成：	仁和药业持有100%股权	
经营范围：	丸剂（蜜丸、水蜜丸、浓缩丸、水丸、微丸）、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、散剂、酒剂、合剂、煎膏剂（膏滋剂）、口服溶液剂、糖浆剂、露剂（含中药前处理及提取）生产（生产许可证有效期至2015年12月31日止）、销售（限销售本企业生产的药品，销售活动服从国家的规定），进出口经营权（国家有专项规定的除外）	
主要财务数据：	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	15177.3
	净资产（万元）	9912.11
	营业收入（万元）	5256.47
	净利润（万元）	563.38

	审计情况	未经审计
--	------	------

⑧江西药都药业有限公司

注册资本:	500万元	
法定代表人:	程安强	
成立日期:	2008年8月	
住 所:	江西省樟树市药都南大道158号	
股东构成:	仁和药业持有100%股权	
经营范围:	中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品批发, 保健食品、食品销售。(凭有效许可证经营)	
主要财务数据:	项目	截止2012年6月30日
	总资产(万元)	7740.2
	净资产(万元)	3796.46
	营业收入(万元)	5453.93
	净利润(万元)	299.8
	审计情况	未经审计

公司参股公司基本情况如下:

截止2012年6月30日,江西仁和药业有限公司拥有4家控股子公司,即江西仁和中方医药股份有限公司、江西仁翔药业有限公司、江西制药有限责任公司和江西仁和药用塑胶制品有限公司。具体情况如下:

①江西仁和中方医药股份有限公司

注册资本:	500万元	
法定代表人:	刘学云	
成立日期:	2009年11月	
住 所:	江西省樟树市药都医药工业园泰欣大道1号	
股东构成:	江西仁和持有85%股权、江西药都医药集团股份有限公司持有15%股权	
经营范围:	中成药、化学药原料药及其制剂、抗生素原料及其制剂、生化制品(药品经营许可证有效期至2014年11月15日)	
主要财务数据:	项目	截止2012年6月30日
	总资产(万元)	11077.89
	净资产(万元)	3689.25
	营业收入(万元)	23694.57
	净利润(万元)	835.43
	审计情况	未经审阅

②江西仁翔药业有限公司

注册资本:	3,600万元	
法定代表人:	徐茶根	
成立日期:	2005年6月	
住 所:	江西省樟树市福城医药园药市路169号	

股东构成:	江西仁和持有51%股权、徐茶根、李林、聂万根、刘润辉分别持有18.54%、14.46%、10.78%和5.22%股权	
经营范围:	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物药品、生物制品、第二类精神药品制剂、蛋白同化制剂和肽类激素批发，食品、保健食品销售(以上项目凭有效许可证经营)，II类、III类医疗器械销售（按医疗器械经营企业许可证经营）消毒产品、卫生产品、化妆品销售。	
主要财务数据:	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	26049.61
	净资产（万元）	3795.67
	营业收入（万元）	40180.08
	净利润（万元）	134.99
	审计情况	未经审阅

③江西制药有限责任公司

注册资本:	29,580万元	
法定代表人:	付志刚	
成立日期:	1996年6月	
住 所:	南昌市小蓝工业园汇仁西大道758号	
股东构成:	仁和药业持有54.91%股权、华融资产持有29.95%股权、长城资产持有4.56%股权、东方资产持有1.01%股权、南昌市国资委持有7.20%股权、北京英奇科技持有0.68%股权和北京初祺洋房地产持有1.69%股权	
经营范围:	大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、原料药（许可证有效期至2015年12月31日），化工产品，经经贸部（1992）外经贸管体函字1312号文件批准的进出口贸易。兽药原料药（硫酸庆大霉素、硫酸庆大—小诺霉素）（许可证有效期至2011年6月18日）（以上项目国家有专项规定的除外）	
主要财务数据:	项目	截止2012年6月30日
	总资产（万元）	23464.03
	净资产（万元）	17905.28
	营业收入（万元）	8384.27
	净利润（万元）	1643
	审计情况	未经审阅

④江西仁和药用塑胶制品有限公司

注册资本:	200万元
法定代表人:	敖小明
成立日期:	2004年10月

住 所:	江西省樟树市葛玄路6号	
股东构成:	仁和药业持有55%股权、香港制药持有40.50%、天安工贸持有4.50%	
经营范围:	生产、销售塑胶制品、药用塑胶包装制品。（以上项目国家有专项规定的除外）	
主要财务数据:	项 目	截止2012年6月30日
	总资产(万元)	3464.91
	净资产(万元)	3256.53
	营业收入(万元)	1805.2
	净利润(万元)	514.73
	审计情况	未经审阅

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素
无

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药行业	1,157,376,486.33	724,042,299.46	37.44%	2.6%	0.25%	1.47%
分产品						
药品	923,310,055.56	637,936,570.91	30.91%	-2.49%	-2.39%	-0.07%
健康相关产品	234,066,430.77	86,105,728.55	63.21%	29.23%	25.35%	1.13%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南地区	127,596,244.34	-4.64%
华东地区	649,827,480.80	-4.78%
华北地区	136,929,318.24	26.67%
西南地区	103,738,820.62	12.67%

西北地区	73,430,975.00	45.22%
东北地区	65,853,647.33	7.92%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

1、相对去年劳动力资源匮乏，今年用工虽有所缓解，但受国家政策影响，劳动力成本并未下降，依旧处在直线上升状态。尤其是新版 GMP 管理，对人员素质有更高要求，劳动力成本上升在今后一段时期内将持续存在。 2、受“毒胶囊”事件的影响，消费者对胶囊剂型产品的消费心理仍需要一定时间恢复，在一定程度上会影响公司的销售。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司重视对投资者的合理回报。为进一步细化公司章程中关于利润分配政策的条款，以增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及江西证监局相关文件，制定了《公司股东分红回报规划(2012年-2014年)》。该分红回报规划已由公司第五届董事会第二十六次会议、2012年第一次临时股东大会审议通过（详细内容见公司2012年8月4日公告）。在分红回报规划中，公司明确在未来三年（2012年-2014年），公司依据公司法等有关法律法规及公司章程的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在满足公司正常生产经营的资金需求和公司现金流状况良好情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年应当采取现金方式分配股利，公司三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可分配利润的30%。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。当公司年末资产负债率超过百分之七十或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行现金分红。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《上市公司规范运作指引》的法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层之间权责明确，公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。同时，公司还制定并完善了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，进一步规范了董事会各专业委员会的工作流程，并在各专业委员会的工作中得以遵照执行。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、经营管理及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

公司非常重视公司内部控制体系的建设，为进一步规范公司内部控制制度，促进公司规范运作，推动公司持续健康发展，保护投资者的合法权益，及保障公司资产安全，公司按照财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，并根据江西证监局《关于推进辖区上市公司内部控制规范体系建设工作的通知》（赣证监局[2012]35号文）的要求，公司制订了内部控制规范实施方案，重新对内部控制工作进行全面梳理和完善。现本工作已进入内控建设确定内控缺陷整改方案的阶段。同时为切实做好投资者保护宣传，特别是加强上市公司现金分红回报投资者宣传方面，公司根据法律法规及中国证监会和江西证监局的通知精神，组织有关部门和人员，依据《公司股东分红回报规划》、《投资者关系管理制度》和《上市公司规范运作指引》的要求，通过开展讨论交流会、发放宣传手册和培训等方式进行宣导和学习，取得了不错的效果。

1、独立董事履行职责情况

报告期内，公司三名独立董事均按照《上市公司治理准则》及公司《独立董事制度》的要求，出席了报告期内董事会和股东会，认真审核了会议各项议题，诚信勤勉地履行职责，对公司的关联交易、定期报告、重大事项、内部控制自我评价等发表了专业意见，提高了公司决策的科学性和客观性，切实维护了公

公司及中小股东的合法权益，对公司的健康发展起到了积极作用。

(1)独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
郭月秋	6	6	0	0	
夏际松	6	6	0	0	
刘新熙	6	6	0	0	

(2)独立董事对公司有关事项提出异议及发表独立董事意见的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

2、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东仁和集团之间完善关联方资金往来管理制度，保护公司及股东的合法权益，在业务、人员、资产、机构、财务上一直做到分开，保持业务独立、人员独立、财务独立、资产完整和机构完整。

人员方面

(1)公司的总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在公司专职工作，不在仁和集团、仁和集团之其他控股子公司或其他关联公司担任行政职务。

(2)公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该体系和仁和集团之间完全独立。

资产方面

(1)公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。

(2)控股股东已承诺其及其控股子公司或其他关联公司不以任何方式违法违规占用公司的资金、资产。

(3)控股股东已承诺不以公司的资产为仁和集团及仁和集团之其他控股子公司或其他关联公司的债务提供担保。

财务方面

(1)公司建立了独立的财务部门和独立的财务核算体系。

(2)公司建立了规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

(3)公司独立在银行开户，不与仁和集团共用一个银行账户。

(4)公司能够做出独立的财务决策，仁和集团不干预公司的资金使用调度。

(5)公司的财务人员独立，不在仁和集团兼职和领取报酬。

(6)公司依法独立纳税。

机构方面

(1)公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

(2)公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

业务方面

(1)公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

(2)控股股东已承诺除通过行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行干预。

(3)控股股东承诺其及其控股子公司或其他关联公司避免从事与公司具有实质性竞争的业务。

(4)公司将尽量减少与控股股东及其他控股子公司或其他关联公司与公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2011年度权益分派方案及执行情况:2012年5月16日,公司2011年度股东大会审议通过了公司2011年度权益分派方案:以公司现有总股本630,248,041股为基数,以未分配利润派送红股,每10股送红股5股,向全体股东每10股派发0.556元人民币现金(含税;扣税后,个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.0004元;对于QFII、RQFII外的其他非居民企业,本公司未代扣代缴所得税,由纳税人在所得发生地缴纳。相关事项已于2012年5月25日实施完毕。

2、公司发行新股方案及执行情况2011年3月1日,公司召开五届第九次董事会通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》,同时公布了《非公开发行股票预案(草案)》。2011年8月15日,公司召开五届第十三次董事会通过了《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等多项议案,公告了《非公开发行股票预案(修订版)》,并于2011年9月1日召开公司2011年第一次临时股东大会审议通过了以上议案。2012年2月7日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准仁和药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]154号),核准公司非公开发行不超过5,000万股新股,本次发行股票应严格按照已报送中国证监会的申请文件实施,该批复自核准发行之日起6个月内有效。公司董事会根据上述批复文件要求和公司股东大会的授权尽快办理本次非公开发行股票其他相关事宜。公司2011年权益分派完成后,调整非公开发行股票发行数量和底价,本次发行底价调整为8.10元/股,发行数量上限调整为7,500万股。根据《证券发行与承销管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》的要求,2012年6月底,公司组织实施了本次非公开发行股票的竞价发行工作。根据《认购邀请书》规定的定价原则,公司和主承销商确定本次发行价格为8.10元/股,申购价格在发行价格以上的认购对象均确定为最终认购对象,共发行4,530万股新股,共募集资金36,693万元,扣除扣除发行费用人民币804.5899万元后,本次募集资金净额为35,888.41万元。上述募集资金到位情况已由大华会计师事务所有限公司于2012年6月29日出具“大华验字(2012)072号”《验资报告》验证。本次发行新增股份已于2012年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜,并于2012年7月12日在深圳证券交易所上市。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定,本次发行新增4,530万股股份的限售期为12个月,预计上市流通时间为2013年7月12日。具体情况详见巨潮网、《证券日报》相关公告。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600145	ST 国创	801,460.00	110,000	551,100.00	7.48%	-250,360.00
2	股票	600507	方大特钢	140,610.00	30,000	116,700.00	1.58%	-23,910.00
3	股票	600875	东方电气	8,472,800.00	350,000	6,272,000.00	85.13%	-2,200,800.00
4	股票	601009	南京银行	467,650.00	50,000	426,000.00	5.78%	-41,650.00
5	股票	000960	锡业股份	2,351.80	100	1,970.00	0.03%	-381.80
期末持有的其他证券投资				0.00	--	0.00		
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	-213,790.23
合计				9,884,871.80	--	7,367,770.00	100%	-2,517,101.80
证券投资审批董事会公告披露日期				2009 年 10 月 13 日				
证券投资审批股东会公告披露日期								

证券投资情况的说明

2009年10月13日公司第四届董事会第三十九次会议决议通过，公司现金流充裕，公司利用自有资金进行证券投资，不会影响公司主营业务的正常开展，同时能提高公司现有资金的利用率，可为公司股东谋取更多的投资回报。公司已按相关要求制定了《公司证券投资管理办法》，详细规定了公司内部证券投资审批流程和权限，能有效控制投资风险和保障公司资金安全。

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

无

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
江西药都医药集团股份有限公司	江西药都樟树制药有限公司 100% 股权	2012 年 05 月 16 日	21,675	563.38	0	否	以评估价格作为定价原则	是	是	2.57%	非关联关系	2012 年 03 月 30 日
江西药都医药集团股份有限公司	江西药都药业有限公司 100% 股权	2012 年 05 月 16 日	7,140	299.8	0	否	以评估价格作为定价原则	是	是	1.37%	非关联关系	2012 年 03 月 30 日
仁和(集团)发展有限公司	江西制药有限责任公司 41.50% 股权	2012 年 06 月 28 日	9,461.54	0	1,620.86	是	以评估价格作为定价原则	是	是	7.4%	关联关系	2011 年 03 月 02 日
仁和(集团)发展有限公司	江西仁和药用塑胶制品有限公司 55% 股权	2012 年 06 月 27 日	3,244.82	0	514.73	是	以评估价格作为定价原则	是	是	2.35%	关联关系	2011 年 03 月 02 日
仁和(集团)发展有限公司	购买仁和药业及子公司	2012 年 06 月 26 日	15,046.4	0	0	是	以评估价格作为定价原则	是	不适用	0%	关联关系	2011 年 03 月 02 日

共同租用仁和集团的办公场所							则					
---------------	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

收购资产情况说明

1、2012年3月29日、4月24日，公司分别召开第五届董事会第二十一次临时会议、第二十二次会议，审议通过了《关于公司收购江西药都医药集团股份有限公司持有江西药都樟树制药有限公司100%股权、江西药都药业有限公司100%股权的议案》和《关于公司收购江西药都医药集团股份有限公司持有江西药都樟树制药有限公司100%股权、江西药都药业有限公司100%股权之〈股权转让协议〉的议案》。公司拟用自有资金28,815万元收购樟树制药和药都药业两公司100%股权，于2012年5月16日经公司2011年度股东大会审议获得通过。2012年5月25日，两公司在樟树市行政管理部门办理完相关股权转让备案登记手续，成为公司全资子公司。

2、2012年6月27日，公司发布关于2011年度非公开发行股票事宜的进展公告（2012-027号），依据《公司非公开发行股票预案(修订版)》（2011-034号公告）中“若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决；如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况需要以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换”的原则，2012年6月底公司根据实际工作情况的需要已用自有资金对非公开发行股票募投项目进行了实施。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

公司控股股东--仁和（集团）发展有限公司基于对本公司未来发展前景的信心，于2012年5月28日以其证券账户通过深圳证券交易所证券交易系统首次买入本公司55万股份，同时公布计划在未来12个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，增持有超过公司总股本2%的股份（含首次增持股份），截止本报告期末，仁和（集团）发展有限公司共增持本公司股份10,723,933股。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江西浩众传媒广告有限公司	同一控股股东	购买商品、接受劳务	广告及代理费	以市场化为原则,按实际发生支付		1,820.73	78.82%	根据实际发生支付	正常费用,无影响		无
江西制药有限责任公司	同一控股股东	购买商品、接受劳务	产品	根据市场价格协议定价		607.67	7.24%	根据实际发生支付	正常费用,无影响		无
江西仁和药用塑胶制品有限公司	同一控股股东	购买商品、接受劳务	包装材料采购等	根据市场价格协议定价		1,805.2	41.35%	根据实际发生支付	正常费用,无影响		无
合计				--	--	4,233.6		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				属于正常和必要的交易行为,定价公平合理,不存在损害公司和其他股东特别是中小股东利益的情况,有利于保证公司经营连续性和稳定性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				尽可能逐步减少关联交易。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				无							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务	向关联方采购产品和接受劳务
-----	---------------	---------------

	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
江西浩众传媒广告有限公司			1,820.73	78.82%
江西制药有限责任公司			607.67	7.24%
江西仁和药用塑胶制品有限公司			1,805.2	41.35%
合计			4,233.6	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	仁和(集团)发展有限公司	根据广东恒信德律资产评估有限公司出具的评估报告文号: HDZPZ2010000045 号《资产评估报告书》、《资产评估说明》, 本次收购目标公司(江西闪亮制药有限公司) 2011 年度、2012 年度及 2013 年度的净利润预测数分别为人民币 2,255.85 万元、2,371.93 万元、2,501.71 万元。为保护非关联股东的权益, 仁和(集团)发展有限公司承诺, 若本次拟购	2010 年 11 月 26 日	三年	履行中, 目标公司在 2011 年度实现净利润为 2,988.99 万元, 高于评估报告所载净利润预测数, 大华会计师事务所有限公司出具了仁和药业股份有限公司审计报告(大华审字[2012]157 号), 因此目标公司 2011 年实现了相关承诺事项。

		<p>入目标公司</p> <p>2011 年度、2012 年度及 2013 年度最终向市场销售而实现的经审计净利润低于资产评估报告所载的净利润预测数，仁和（集团）发展有限公司将在仁和药业股份有限公司公告 2011 年度报告、2012 年度报告及 2013 年度报告后 10 日内以现金补足上述净利润差异。</p>			
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	仁和（集团）发展有限公司	<p>2009 年 7 月公司非公开发行股份相关承诺：关于江西闪亮制药有限公司和江西仁和药用塑胶制品有限公司注入上市公司的承诺：仁和（集团）发展有限公司承诺，在仁和药业股份有限公司本次非公开发行后两年内，如江西闪亮制药有限公司和江西仁和药用塑胶制品有限公司能够持续盈利且有良好发展前景的情况下，本公司拟通过使用上述两</p>	2009 年 07 月 23 日		<p>履行完毕，仁和药业股份有限公司持有江西闪亮制药有限公司 100% 股权，江西仁和药用塑胶制品有限公司 55% 股权。</p>

		家公司的股权认购上市公司非公开发行股份等方式将上述两家公司注入到上市公司,以彻底解决未来上市公司与本公司之间可能存在的关联交易和同业竞争问题。			
其他对公司中小股东所作承诺	仁和(集团)发展有限公司	2006 年本公司受让仁和(集团)发展有限公司无形资产—仁和可立克商标使用权,受让价 2,894.88 万元。2007 年 1 月 22 日本公司已向国家工商行政管理总局商标局提递转让申请,要求将仁和集团仁和可立克商标使用权转让给本公司,2007 年 2 月 26 日国家工商行政管理总局商标局受理后一直未做批复,但本公司一直享有仁和可立克商标使用权。为此 2012 年 1 月 10 日仁和集团作出承诺:自承诺日再给予一年的宽限期限,仁和药业与国家工商行政管理总局	2012 年 01 月 10 日	一年	承诺事项在严格的履行当中。

		商标局进一步沟通,如确因法律障碍仁和可立克商标使用权仍不能转让,仁和集团将收到的转让费全额返还给本公司。同时,本公司与仁和集团按相关程序签订仁和可立克商标使用协议。			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	承诺正在履行中。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	无				
解决方式	不排除公司成立新的广告公司减少与控股股东的关联交易。				
承诺的履行情况	方案处于研讨中				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

2010年12月，公司以自有资金收购了江西闪亮制药有限公司100%股权，其中75%为控股股东仁和集团持有，根据广东恒信德律资产评估有限公司出具的评估报告文号：HDZPZ2010000045号《资产评估报告书》、《资产评估说明》，本次收购目标公司（江西闪亮制药有限公司）2011年度、2012年度及2013年度的净利润预测数分别为人民币2,255.85万元、2,371.93万元、2,501.71万元。为保护非关联股东的权益，仁和（集团）发展有限公司承诺，若本次拟购入目标公司2011年度、2012年度及2013年度最终向市场销售而实现的经审计净利润低于资产评估报告所载的净利润预测数，仁和（集团）发展有限公司将在仁和药业股份有限公司公告2011年度报告、2012年度报告及2013年度报告后10日内以现金补足上述净利润差异。此承诺现在履行中，目标公司在2011年度实现净利润为2,988.99万元，高于评估报告所载净利润预测数，大华会计师事务所有限公司出具了仁和药业股份有限公司审计报告(大华审字[2012]157号)，因此目标公司2011年实现了相关承诺事项。

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月05日	南昌办公室	实地调研	机构	富国基金、深圳禾木资产	公司生产经营情况及发展战略。
2012年05月30日	南昌办公室	实地调研	机构	华夏基金、易方达基金	公司生产经营情况及发展战略。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

2011年3月1日，公司召开五届第九次临时董事会通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》等议案，同时公布了《非公开发行股票预案(草案)》。2011年8月15日，公司召开五届第十三次董事会通过了《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等多项议案，公告了《非公开发行股票预案(修订版)》，并于2011年9月1日召开公司2011年第一次临时股东大会审议通过了以上议案。2012年2月7日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准仁和药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]154号），核准公司非公开发行不超过5,000万股新股；本次发行股票应严格按照已报送中国证监会的申请文件实施；该批复自核准发行之日起6个月内有效。公司董事会将根据上述批复文件要求和公司股东大会的授权尽快办理本次非公开发行股票其他相关事宜。

2012年6月27日，公司发布关于2011年度非公开发行股票事宜的进展公告（2012-027号），根据公司实际工作的需要，公司使用自有资金对非公开发行股票募投项目进行实施，待募集资金到位后予以置换，2012年6月26日至28日，公司分别对购买仁和药业及子公司共同租用仁和集团的办公场所、收购控股股东仁和集团持有药用塑胶55%股份和收购控股股东仁和集团持有江西制药41.50%股份并增资进行了前期第一笔款项的支付，截止2012年6月30日，办公场所的土地、房产已在相关机构办理完成产权过户手续；药用塑胶和江西制药分别在对应的工商管理部门完成了股权变更手续，同时完成对江西制药进行了第一次增资，增资后，公司持有江西制药股权由41.50%变更为54.91%。

2012年6月底、7月初，公司启动了2011年度非公开发行股票的发行工作，本次发行新股4,530万股，发行价格8.10元/股，募集资金净额358,884,100.40元，本次发行新增4,530万股为有限售条件的流通股，新增股份已于2012年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关手续，限售期12个月。本次新增股份上市日为2012年7月12日。详情请查阅2012年7月11日公司发布的公告（2012-029号）。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2011 年非公开发行股票申请获得中国证监会审核通过的公告	证券日报	2012 年 01 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于分红情况的说明	证券日报	2012 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn

公司关于两家子公司通过高新技术企业复审的公告（闪亮制药和药都仁和制药）	证券日报	2012 年 02 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	证券日报	2012 年 02 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
公司五届十九次临时董事会决议公告	证券日报	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司证券部办公地址变更的公告	证券日报	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司副总经理辞职的公告	证券日报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
公司五届二十次临时董事会决议公告	证券日报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
公司五届二十一次临时董事会决议公告	证券日报	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
公司拟收购江西药都医药集团股份有限公司持有江西药都樟树制药 100% 股权、江西药都药业有限公司 100% 股权的提示性公告	证券日报	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
公司五届二十二次董事会决议公告	证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
公司五届十次监事会决议公告	证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
公司召开 2011 年度股东大会的通知	证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
公司预计 2012 年日常关联交易的公告	证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度报告摘要	证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
公司收购江西药都医药集团股份有限公司持有江西药都樟树制药 100% 股权、江西药都药业有限公司 100% 股权的公告	证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司商标被认定为中国驰名商标的公告	证券日报	2012 年 05 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn

关于 2011 年度股东大会通知的补充公告	证券日报	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度股东大会提示性公告	证券日报	2012 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度股东大会决议公告	证券日报	2012 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度权益分派实施公告	证券日报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
澄清公告（优卡丹说明书）	证券日报	2012 年 05 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于实施 2011 年度权益分派方案后调整公司非公开发行股票发行价格和发行数量的公告	证券日报	2012 年 05 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东增持本公司股份的公告	证券日报	2012 年 05 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于收购江西药都樟树制药 100% 股权和江西药都药业有限公司 100% 股权完成工商变更登记的公告	证券日报	2012 年 05 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于 2011 年度非公开发行股票事宜的进展公告	证券日报	2012 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东增持本公司股份达 1% 的提示性公告	证券日报	2012 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：仁和药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		668,165,503.89	287,213,510.30
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		7,367,770.01	8,293,928.00
应收票据		242,775,376.84	536,016,539.55
应收账款		143,519,898.14	78,958,797.25
预付款项		83,092,143.19	73,569,708.24
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		22,389,208.91	9,041,437.61
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		269,306,068.23	211,912,797.24
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,436,615,969.21	1,205,006,718.19
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		335,644,213.13	241,452,985.79
在建工程		69,972,082.31	68,024,402.20
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		127,561.41	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		389,817,038.17	265,553,417.96
开发支出		0.00	0.00
商誉		169,617,488.47	9,921,329.39
长期待摊费用		4,988,848.77	8,320,870.24
递延所得税资产		298,137.14	686,230.04
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		970,465,369.40	593,959,235.62
资产总计		2,407,081,338.61	1,798,965,953.81
流动负债：			
短期借款		48,000,000.00	24,070,172.40
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		59,128,799.19	69,466,810.00
应付账款		216,894,351.59	157,436,492.95
预收款项		32,467,739.63	156,722,615.83
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		6,535,703.17	6,263,334.91
应交税费		64,561,077.97	49,437,024.46
应付利息		18,900.00	10,630,648.75
应付股利		2,943,897.49	0.00
其他应付款		697,023,547.38	43,499,823.39
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,127,574,016.42	517,526,922.69
非流动负债：			

长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		220,400.00	227,200.00
预计负债		0.00	18,497,932.39
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		5,247,399.64	0.00
非流动负债合计		5,467,799.64	18,725,132.39
负债合计		1,133,041,816.06	536,252,055.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		945,372,061.00	630,248,041.00
资本公积		2,197,297.12	106,830,793.67
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		67,526,340.44	67,526,340.44
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		137,614,863.71	364,817,320.31
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,152,710,562.27	1,169,422,495.42
少数股东权益		121,328,960.28	93,291,403.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,274,039,522.55	1,262,713,898.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,407,081,338.61	1,798,965,953.81

法定代表人：梅强

主管会计工作负责人：彭秋林

会计机构负责人：肖雪峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		394,143,888.11	143,910.08
交易性金融资产		7,367,770.01	8,293,928.00
应收票据			
应收账款		2,479,433.25	1,993,912.44
预付款项		63,461.07	3,472,838.72

应收利息			
应收股利			
其他应收款		194,531,361.18	222,693,009.99
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		598,585,913.62	236,597,599.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		989,031,721.77	629,279,749.01
投资性房地产			
固定资产		32,222,055.31	118,397.31
在建工程			59,100.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		134,228,086.41	15,972,780.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,155,481,863.49	645,430,026.91
资产总计		1,754,067,777.11	882,027,626.14
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		4,528.00	4,528.00

应交税费		16,737,064.48	11,156,451.17
应付利息			
应付股利			
其他应付款		678,965,948.28	141,407.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		695,707,540.76	11,302,386.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		695,707,540.76	11,302,386.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		945,372,061.00	630,248,041.00
资本公积		61,610,854.10	184,872,431.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,650,958.39	50,650,958.39
一般风险准备			
未分配利润		726,362.86	4,953,808.43
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,058,360,236.35	870,725,239.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,754,067,777.11	882,027,626.14

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,157,376,486.33	1,128,019,541.01

其中：营业收入		1,157,376,486.33	1,128,019,541.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		950,492,180.90	952,403,412.11
其中：营业成本		724,042,299.46	722,252,403.92
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			
营业税金及附加		8,953,236.56	8,242,097.43
销售费用		169,764,797.73	172,092,096.27
管理费用		49,854,609.63	49,579,213.78
财务费用		-2,122,762.48	-100,983.32
资产减值损失		0.00	338,584.03
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		-936,104.40	-767,516.29
投资收益（损失以“-” 号填列）		461,896.20	752,412.02
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		206,410,097.23	175,601,024.63
加：营业外收入		12,940,984.33	36,127,215.89
减：营业外支出		288,779.99	529,729.84
其中：非流动资产处置 损失		5,997.16	181,096.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		219,062,301.57	211,198,510.68
减：所得税费用		44,007,470.38	38,200,922.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,054,831.19	172,997,587.74

其中：被合并方在合并前实现的净利润		6,140,362.46	18,883,685.39
归属于母公司所有者的净利润		163,294,079.25	145,691,710.83
少数股东损益		11,760,751.94	27,305,876.91
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1727	0.2312
（二）稀释每股收益		0.1727	0.2312
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		175,054,831.19	172,997,587.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		163,294,079.25	145,691,710.83
归属于少数股东的综合收益总额		11,760,751.94	27,305,876.91

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：6,140,362.46 元。

法定代表人：梅强

主管会计工作负责人：彭秋林

会计机构负责人：肖雪峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,835,332.51	4,435,968.24
减：营业成本			
营业税金及附加		270,778.61	248,414.23
销售费用			
管理费用		11,618,755.60	11,225,671.06
财务费用		-21,129.71	-1,947.75
资产减值损失		0.00	-100,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-936,104.40	-767,516.29
投资收益（损失以“-”号填列）		353,909,491.87	254,867,468.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		345,940,315.48	247,163,782.86
加：营业外收入			4,536.12

减：营业外支出		1,950.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		345,938,365.48	247,168,318.98
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		345,938,365.48	247,168,318.98
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		345,938,365.48	247,168,318.98

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,576,383,075.12	1,337,702,864.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,267,491.97	44,212,103.26
经营活动现金流入小计	1,633,650,567.09	1,381,914,968.07
购买商品、接受劳务支付的现金	967,105,161.46	819,288,355.09
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	90,656,957.58	71,597,873.84
支付的各项税费	132,941,502.82	138,716,093.97
支付其他与经营活动有关的现金	259,943,456.17	238,879,706.34
经营活动现金流出小计	1,450,647,078.03	1,268,482,029.24
经营活动产生的现金流量净额	183,003,489.06	113,432,938.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,018,046.38	27,172,832.14
取得投资收益所收到的现金	119,883.63	79,868.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,600.00	8,871.28
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	24,169,530.01	27,261,571.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,641,283.93	101,909,090.69
投资支付的现金	15,684,834.62	27,030,061.36
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	194,326,118.55	128,939,152.05
投资活动产生的现金流量净额	-170,156,588.54	-101,677,580.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	362,930,000.00	117,615,400.00
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	28,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00

筹资活动现金流入小计	390,930,000.00	117,615,400.00
偿还债务支付的现金	27,018,900.00	79,669,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,099,568.83	24,489,179.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,064,799.80	0.00
筹资活动现金流出小计	67,183,268.63	104,158,179.93
筹资活动产生的现金流量净额	323,746,731.37	13,457,220.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	336,593,631.89	25,212,578.27
加：期初现金及现金等价物余额	295,592,492.00	308,294,494.91
六、期末现金及现金等价物余额	632,186,123.89	333,507,073.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,353,453.14	998,397.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,295,618.41	53,662,382.07
经营活动现金流入小计	89,649,071.55	54,660,779.79
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,760,832.16	5,927,906.03
支付的各项税费	416,820.43	353,455.57
支付其他与经营活动有关的现金	11,936,386.13	31,767,679.87
经营活动现金流出小计	19,114,038.72	38,049,041.47
经营活动产生的现金流量净额	70,535,032.83	16,611,738.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,768,732.07	27,172,832.14
取得投资收益所收到的现金	205,808,349.88	69,293,821.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	221,577,081.95	96,466,654.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,269,611.28	109,355.00
投资支付的现金	15,684,834.62	27,030,061.36
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		51,891,225.00
投资活动现金流出小计	221,954,445.90	79,030,641.36
投资活动产生的现金流量净额	-377,363.95	17,436,012.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	362,930,000.00	
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	362,930,000.00	0.00
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	35,041,791.05	23,361,194.04
支付其他与筹资活动有关的现金	4,045,899.80	
筹资活动现金流出小计	39,087,690.85	23,361,194.04
筹资活动产生的现金流量净额	323,842,309.15	-23,361,194.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	393,999,978.03	10,686,556.94
加：期初现金及现金等价物余额	143,910.08	177,881.73
六、期末现金及现金等价物余额	394,143,888.11	10,864,438.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	630,248,041.00	106,830,793.67			66,813,386.19		340,248,940.54		28,239,163.97	1,172,380,325.37
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他					712,954.25		24,568,379.77		65,052,239.34	90,333,573.36
二、本年初余额	630,248,041.00	106,830,793.67			67,526,340.44		364,817,320.31		93,291,403.31	1,262,713,898.73
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	315,124,020.00	-104,633,496.55					-227,202,456.60		28,037,556.97	11,325,623.82
(一) 净利润							163,294,079.25		11,760,751.94	175,054,831.19
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							163,294,079.25		11,760,751.94	175,054,831.19
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-104,633,496.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,330,724.80	0.00	16,276,805.03	-128,687,416.32
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-104,633,496.55					-40,330,724.80		16,276,805.03	-128,687,416.32
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,041,791.05	0.00	0.00	-35,041,791.05
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他							-35,041,791.05			-35,041,791.05
(五) 所有者权益内部结转	315,124,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-315,124,020.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	315,124,020.00							-315,124,020.00		
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	945,372,061.00	2,197,297.12		67,526,340.44				137,614,863.71	121,328,960.28	1,274,039,522.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	420,165,361.00	18,578,167.31			42,550,888.28		290,788,819.72		37,994,040.00	912,048,615.21
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他					712,954.25		24,568,379.77		31,602,542.10	
二、本年初余额	420,165,361.00	18,578,167.31			43,263,842.53		315,357,199.49		69,596,582.10	912,048,615.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	210,082,680.00	88,252,626.36			24,262,497.91		49,460,120.82		23,694,821.21	230,060,464.30
(一) 净利润							324,885,268.27		37,149,966.58	305,812,883.34
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							324,885,268.27		37,149,966.58	305,812,883.34
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	88,252,626.36	0.00	0.00	-1,771,877.55	0.00	-15,946,897.95	0.00	-13,455,145.37	-52,391,225.00
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		88,252,626.36			-1,771,877.55		-15,946,897.95		-13,455,145.37	-52,391,225.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	26,034,375.46	0.00	-49,395,569.50	0.00	0.00	-23,361,194.04
1. 提取盈余公积					26,034,375.46		-26,034,375.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,361,194.04			-23,361,194.04
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	210,082,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-210,082,680.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	210,082,680.00						-210,082,680.00			
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	630,248,041.00	106,830,793.67			67,526,340.44		364,817,320.31		93,291,403.31	1,142,109,079.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	630,248,041.00	184,872,431.83			50,650,958.39		4,953,808.43	870,725,239.65
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	630,248,041.00	184,872,431.83			50,650,958.39		4,953,808.43	870,725,239.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	315,124,020.00	-123,261,577.73					-4,227,445.57	187,634,996.70
（一）净利润							345,938,365.48	345,938,365.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							345,938,365.48	345,938,365.48
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-123,261,577.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-123,261,577.73
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-123,261,577.73						-123,261,577.73
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,041,791.05	-35,041,791.05
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							-35,041,791.05	-35,041,791.05
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	315,124,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-315,124,020.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	315,124,020.00						-315,124,020.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	945,372,061.00	61,610,854.10			50,650,958.39		726,362.86	1,058,360.94

	1.00	.10			.39			236.35
--	------	-----	--	--	-----	--	--	--------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	420,165,361.00	184,872,431.83			24,616,582.93		4,088,303.35	633,742,679.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	420,165,361.00	184,872,431.83			24,616,582.93		4,088,303.35	633,742,679.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	210,082,680.00				26,034,375.46		865,505.08	236,982,560.54
（一）净利润							260,343,754.58	260,343,754.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							260,343,754.58	260,343,754.58
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	26,034,375.46	0.00	-49,395,569.50	-23,361,194.04
1. 提取盈余公积					26,034,375.46		-26,034,375.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,361,194.04	-23,361,194.04
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	210,082,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-210,082,680.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	210,082,680.00						-210,082,680.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	630,248,041.00	184,872,431.83			50,650,958.39		4,953,808.43	870,725,239.65

(三) 公司基本情况

一、公司基本情况

仁和药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系九江化纤股份有限公司,是1996年经江西省人民政府批准,由九江化学纤维总厂独家发起,以募集方式设立的上市公司。1996年11月18日,经中国证监会证监发字(1996)318号文批准,公司1,300万股人民币普通股(A股)股票以每股6.26元的价格在深圳证券交易所上网发行,并于同年12月10日在深圳证券交易所正式挂牌上市。股票代码为000650,总股本为5,200万股,其中:国有法人股3,900万股、社会公众股1,300万股。其后通过1997年利润分配及资本公积金转增股本,1998年配股,1999年利润分配及资本公积金转增股本,2001年配股,2002年利润分配及资本公积金转增股本的实施,公司总股本增至20,010.24万股,其中:国有法人股13,439.52万股,社会公众股6,570.72万股。

2006年,公司实施重大资产重组,剥离原有的化纤类相关资产,同时注入江西仁和药业有限公司(以下简称“药业公司”)100%股权、江西铜鼓仁和制药有限公司(以下简称“铜鼓公司”)100%的股权、江西吉安三力制药有限公司(以下简称“三力公司”)100%股权以及相关产品商标所有权等医药类资产。

2007年1月,公司控股股东由九江化学纤维总厂变更为仁和(集团)发展有限公司(以下简称“仁和集团”),持有公司法人股13,439.52万股,占本公司总股本的67.16%。

2007年3月,公司实施股权分置改革,公司以2006年末流通股本65,707,199股为基数,以资本公积金向公司流通股股东定向转增股本,每10股流通股股份获得转增3.045股,本次转增总股数是20,007,842股。截止本期末公司总股本为22,011.0242万股,其中:法人股13,439.52万股,社会公众股8,571.5042万股。

2009年6月29日,经中国证券监督管理委员会《关于核准仁和药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]574号)文件核准,本公司于2009年7月7日向特定对象定向发行A股股票6,000万股人民币普通股,每股面值1.00元,每股发行价格为人民币11.84元,应募集资金总额为71,040万元。截至2009年7月10日,公司收到参与非公开定向发行的特定对象股东缴纳的出资款71,040万元,扣除发行费用2,108万元后,实际募集资金净额为68,932万元。募集资金到位情况经广东大华德律会计师事务所验证,并出具了《华德赣分验字[2009]10号》验资报告。

根据公司非公开发行申请文件中募集资金使用计划以及公司相关股东大会决议,公司用募集资金收购了控股股东仁和(集团)发展有限公司持有的江西康美医药保健品有限公司(以下简称“康美医药”)100%股权、江西药都仁和制药有限公司(以下简称“药都仁和”)100%股权,剩余募集资金,用于补充流动资金。2009年7月9日,康美医药和药都仁和在江西省樟树市工商行政管理局办理完成过户变更登记手续。

2009年7月15日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具证券登记确认书,本公司新发行A股股票6,000万股人民币普通股完成增发登记。

2009年7月30日,本公司增发新股在江西省工商行政管理局完成了工商变更登记手续,增发完成后,

本公司注册资本变更为人民币280,110,241.00元。

2010年6月11日,本公司2009年年度股东大会审议通过《关于公司注册地变更的议案》,2010年6月18日本公司经江西省宜春市工商行政管理局核准办理了变更登记手续,公司注册地由“江西省九江市九龙街龙翔国贸大厦”变更为“江西省樟树市药都南大道158号”。

2010年6月11日,本公司2009年年度股东大会审议通过《公司2009年度利润分配议案》,以公司现有总股本280,110,241.00元为基数,向全体股东每10股派发现金3元人民币(含税),及以资本公积向全体股东每10股转增5股,转增后公司总股本增加到42,016.5361万股,其中:有限售条件股份10,079.64万股,无限售条件股份31,936.8961万股。2010年8月13日,在江西省宜春市工商行政管理局办理了变更登记,公司注册资本由人民币280,110,241.00元变更为人民币420,165,361.00元。

2011年4月19日,本公司2010年年度股东大会审议通过《公司2010年度利润分配议案》,以公司现有总股本420,165,361股为基数,向全体股东每10股派发现金0.556元(含税),及以未分配利润向全体股东派送红股,每10股派送5股,送股后公司总股本增加到630,248,041股,其中:有限售条件股份151,194,600股,无限售条件股份479,053,441股。

2011年5月16日,在江西省宜春市工商行政管理局办理了变更登记,公司注册资本由人民币420,165,361.00元变更为人民币630,248,041.00元。

2012年5月16日,本公司2011年年度股东大会审议通过《公司2011年度利润分配议案》,以公司现有总股本630,248,041股为基数,向全体股东每10股派发现金0.556元(含税),及以未分配利润向全体股东派送红股,每10股派送5股,送股后公司总股本增加到945,372,061股,其中:有限售条件股份227,054,025股,无限售条件股份718,318,036股。

2012年2月6日,经中国证券监督管理委员会《关于核准仁和药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]154号)文件核准,本公司于2012年6月28日向特定对象定向发行A股股票7400万股人民币普通股,每股面值1.00元,每股发行价格为人民币8.1元,应募集资金总额为59940万元。截至2012年6月29日,公司收到参与非公开定向发行的特定对象股东缴纳的出资款36693万元,扣除发行费用8,045,899.6元后,实际募集资金净额为358,884,100.4元。募集资金到位情况经大华会计师事务所有限公司验证,并出具了《在华验字[2012]72号》验资报告。

根据公司非公开发行申请文件中募集资金使用计划以及公司相关股东大会决议,公司用募集资金收购了控股股东仁和(集团)发展有限公司持有的江西制药有限责任公司(以下简称“江西制药”)41.5%股权、江西仁和药用塑胶制品有限公司(以下简称“药用塑胶”)55%股权、办公场所,剩余募集资金,用于补充流动资金。2012年6月26日,仁和集团在相关部门完成办公房产与土地的过户登记手续,2012年6月27日,药用塑胶在江西省宜春市工商行政管理局办理完成过户变更登记手续,2012年6月28日,江西制药在江西省工商行政管理局办理完成过户变更登记手续。

2012年7月3日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具证券登记确认书,本公司新发行A股股票4530万股人民币普通股完成增发登记。

2012年7月18日,本公司增发新股在江西省宜春市工商行政管理局完成了工商变更登记手续,增发完成后,本公司注册资本变更为人民币990,672,061.00元。

公司主营:中药材种植;药材种苗培植;纸箱生产、销售;计算机软件开发;设计、制作、发布、代理国内各类广告;建筑材料、机械设备、五金交电及电子产品、化工产品、金属材料、文体办公用品、百货的批发、零售。(以上项目国家有专项规定的除外)。

公司法定住所:江西省樟树市药都南大道158号

法定代表人:梅强

营业执照注册号:江西省宜春市工商行政管理局360000110002125

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及财务报表附注符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款及其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，以账龄为信用风险

	组合按照账龄分析法计提坏账准备。
--	------------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	鉴于相同账龄的应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征，对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用

等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-25	5	3.80-9.50
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	5-10	5	9.50-19.00
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据每月月末累计资产支出超过专门借款部分的资产支出乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	35-50 年	产权证书确认的使用年限
商标使用权	10 年	签订的《转让协议书》
著作权	10 年	签订的《转让协议书》或按最低的可使用年限
生产许可技术	5-10 年	签订的《转让协议书》或按最低的可使用年限
财务及办公软件	2-5 年	签订的《转让协议书》或按最低的可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本期公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司产品销售收入确认时间的具体判断标准：客户汽车自提销售，产品已发出，取得销售结算单即确认销售收入；委托货运公司发运销售，产品已发出给委托签约的货运公司，由货运公司送到购货方，取得货运公司和购货方在客户托运单上签字或盖章确认后即确认销售收入。如客户在发生业务72小时内提出异议，则由双方业务人员会商确认，报双方分管领导同意后，于下批次货款结算中进行调整。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与

收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入	17%、13%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	已纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	认定高新技术企业为 15%，其他为 25%
教育费附加	已纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

根据江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江西省地方税务局赣高企认发[2012]1号关于认定江西51家企业通过复审为高新技术企业的通知，江西药都仁和制药有限公司和江西闪亮制药有限公司仍被认定为高新技术企业，分别取得编号为GF201136000019的《高新技术企业证书》，和编号为GF201136000047的《高新技术企业证书》，认定有效期三年，高新技术企业资格有效期自2011年10月9日至2014年10月8日。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，该等公司2011年至2013年减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 江西康美医药保健品有限公司根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局赣高企认发[2010]1号关于认定江西21家企业为高新技术企业的通知，被认定为高新技术企业，取得编号为GR200936000053的《高新技术企业证书》，认定有效期三年，高新技术企业资格有效期自2009年12月10日至2012年12月9日。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，及江西省樟树市国家税务局樟国税函[2010]5号文复函，本公司2009年至2011年减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西仁和中方医药股份有限公司	股份有限公司	江西省樟树市药都医药工业园泰欣大道 1 号	商业	5,000,000.00	CNY	医药中成药、化学药原料药及其制剂、抗生素原料及其制剂、生制品	4,250,000.00		85%	85%	是	553.39		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西仁和药业有限公司	有限责任公司	樟树市药都南大道158号	制造业	80,000,000.00	CNY	中药材、中药饮片、化学原料药、生物制品、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械、食品、保健食品、卫生用	114,370,700.00		100%	100%	是			

						品、消毒产品、日用化工用品、日用洗涤用品、化妆品、护肤护发用品、保健用品的批发、零售							
江西铜鼓仁和制药有限公司	铜鼓县城城南路 608 号	铜鼓县城城南路 608 号	制造业	23,000,000.00	CNY	硬胶囊剂, 颗粒剂, 片剂生产销售, 自营进出口业务	27,248,600.00		100%	100%	是		
江西吉安三力制药有限公司	江西省峡江县工业园区	江西省峡江县工业园区	制造业	31,000,000.00	CNY	乳膏剂、凝胶剂、软膏剂、橡胶膏剂、栓剂、皮肤粘膜卫生用品、妇女经期卫生用品生产销售	36,443,600.00		100%	100%	是		
江西药都仁和制药有限公司	江西省樟树市药都路 29 号	江西省樟树市药都路 29 号	制造业	131,800,000.00	CNY	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、	151,078,200.00		100%	100%	是		

					丸剂、溶液剂（外用）、搽剂、洗剂、合剂、口服液、糖浆剂、栓剂、软膏剂、软胶囊剂、滴丸剂、乳膏剂、卫生用品、口服混悬剂、煎膏剂及食品生产、销售，保健食品"绿色通道牌常顺通茶"合作生产、销售，经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

						原辅料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或进出口商品及技术除外，进出口经营权							
江西康美医药保健品有限公司	有限责任公司	江西省樟树市863高科技工业园	制造业	72,000,000.00	CNY	生产销售消毒剂、消毒器械、卫生用品、护肤类、发用类化妆品、日用化工用品、日用洗涤用品，进出口经营权	195,507,300.00	100%	100%	是			
江西闪亮制药有限公司	有限责任公司	南昌市高新开发区京东北大道399号	制造业	40,000,000.00	CNY	滴眼剂、眼用凝胶剂、硬胶囊剂、颗粒剂的生产，进出口贸易。（以上项目国	52,240,200.00	100%	100%	是			

						家有专项许可的凭证经营)								
江西制药有限责任公司	有限责任公司	南昌市小蓝工业园汇仁西大道 758 号	制造业	295,800,000.00	CNY	大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、原料药 (许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日), 化工产品, 经贸部 (1992) 外经贸管体函字 1312 号文件批准的进出口贸易。	54,537,000.00		54.91%	54.91%	是			
江西药用塑胶制品有限公司	有限责任公司	江西省樟树市葛玄路 6 号	制造业	2,000,000.00	CNY	生产、销售塑胶制品, 药用塑胶包装制品 (以上项目国家有专项规定的除	17,065,000.00		55%	55%	是			

						二类精神药品制剂、蛋白同化制剂和肽类激素批发, 食品、保健食品销售 II 类、III 类医疗器械销售, 消毒产品、卫生产品、化妆品销售							
江西药都樟树制药有限公司	有限责任公司	江西省樟树市福城工业园区	制造业	50,880,000.00	CNY	丸剂(蜜丸、水蜜丸、浓缩丸、水丸、微丸)、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、散剂、酒剂、合剂、煎膏剂(膏滋剂)、口服液溶剂、糖浆剂、露剂生产(凭	216,750,000.00	100%	100%	是			

						有效许可证生产)、销售(限销售本企业生产的药品,销售活动服从国家的规定),进出口经营(国家有专项规定的从其规定)								
江西药都药业有限公司	有限责任公司	江西省樟树市药都南大道158号	商业	5,000,000.00	CNY	中成药、化学原料药及制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品批发(许可证有效期至2013年8月13日止),保健品销售。(凭有效许可证经营)	71,400,000.00	100%	100%	是				

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江西制药有限责任公司	179,052,781.58	16,429,998.67
江西仁和药用塑胶制品有限公司	32,565,273.38	5,147,331.41
江西药都樟树制药有限公司	99,121,133.61	5,633,859.60
江西药都药业有限公司	37,964,571.87	2,998,004.96

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
江西制药有限责任公司	同一控股股东	仁和集团	69,264,424.73	7,744,379.56	-2,481,418.76
江西仁和药用塑胶制品有限公司	同一控股股东	仁和集团	12,702,951.49	3,609,361.51	360,668.57

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
江西药都樟树制药有限公司	123,262,726.00	系用间接计量法确认的,以购买成本大于被购买方在交易日所有者权益
江西药都药业有限公司	36,433,433.09	系用间接计量法确认的,以购买成本大于被购买方在交易日所有者权益

非同一控制下企业合并的其他说明:

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明:

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	247.09	--	--	713.17
人民币	--	--	247.09	--	--	713.17
银行存款：	--	--	632,164,099.43	--	--	243,803,497.19
人民币	--	--	632,164,099.43	--	--	243,803,497.19
其他货币资金：	--	--	36,001,157.37	--	--	43,409,299.94
人民币	--	--	36,001,157.37	--	--	43,409,299.94
合计	--	--	668,165,503.89	--	--	287,213,510.30

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	7,367,770.01	8,293,928.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	7,367,770.01	8,293,928.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	242,775,376.84	536,016,539.55
合计	242,775,376.84	536,016,539.55

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

四川九州通科创医药有限公司	2012年03月08日	2012年09月08日	2,000,130.00	
甘肃天元药业有限公司	2012年03月26日	2012年09月05日	2,000,000.00	
安徽立方药业有限公司	2012年02月27日	2012年08月27日	2,000,000.00	
内蒙古丹路生物工程有 限公司	2012年03月01日	2012年09月01日	2,000,000.00	
甘肃天元药业有限公司	2012年03月26日	2012年08月05日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,000,130.00	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	144,242.70 6.52	100%	722,808.38 0.5%		79,613.82 6.86	100%	655,029.61 0.82%	
组合小计	144,242.70 6.52	100%	722,808.38 0.5%		79,613.82 6.86	100%	655,029.61	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	144,242.70 6.52	--	722,808.38 --		79,613.82 6.86	--	655,029.61 --	

应收账款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项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	金额100 万元以上（含100万元）的应收账款及其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，以账龄为信用风险组合按照账

	龄分析法计提坏账准备。
--	-------------

2. 按组合计提坏账准备的应收款项:

(1) 确认组合的依据及坏账准备计提方法

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	鉴于相同账龄的应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征, 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项, 公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年, 下同)	0	0
1至2年	5	5
2至3年	10	10
3至4年	30	30
4至5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备

4. 期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	136,508,286.41	94.64%	0.00	73,354,902.62	92.14%	
1 年以内小计	136,508,286.41	94.64%	0.00	73,354,902.62	92.14%	0.00
1 至 2 年	6,437,733.46	4.46%	321,886.67	4,113,595.61	5.17%	205,679.77
2 至 3 年	691,180.42	0.48%	69,118.04	1,547,483.81	1.94%	154,748.39
3 年以上						
3 至 4 年	463,713.13	0.21%	91,560.79	367,348.82	0.46%	110,204.65
4 至 5 年	300,303.60	0.21%	240,242.88	230,496.00	0.29%	184,396.80
5 年以上						
合计	161,418,593.14	--	722,808.38	79,613,826.86	--	655,029.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	销售客户	3,161,544.60	1	1.96%
单位二	销售客户	3,120,240.07	1	1.93%
单位三	销售客户	2,864,397.51	1	1.77%
单位四	销售客户	1,801,558.65	1	1.12%
单位五	销售客户	1,532,916.58	1	0.95%
合计	--	12,480,657.41	--	7.73%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	22,752,277.44	100%	363,068.53	1.6%	9,399,396.14	100%	357,958.53	3.81%
组合小计	22,752,277.44	100%	363,068.53	1.6%	9,399,396.14	100%	357,958.53	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	22,752,277.44	--	363,068.53	--	9,399,396.14	--	357,958.53	--

其他应收款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	21,742,012.93	95.56%		8,415,231.63	89.53%	
1 年以内小计	21,742,012.93	95.56%	0.00	8,415,231.63	89.53%	0.00
1 至 2 年	487,971.92	2.14%	24,398.60	544,971.92	5.8%	26,898.60
2 至 3 年	103,201.31	0.45%	9,620.13	20,101.31	0.21%	2,010.13
3 年以上						
3 至 4 年	125,773.55	0.55%	37,732.07	125,773.55	1.34%	37,732.07
4 至 5 年	10,000.00	0.04%	8,000.00	10,000.00	0.11%	8,000.00
5 年以上	283,317.73	1.25%	283,317.73	283,317.73	3.01%	283,317.73
合计	22,752,277.44	--	363,068.53	9,399,396.14	--	357,958.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	分公司	2,039,943.94	一年以内	8.97%
单位二	分公司	1,882,574.67	一年以内	8.27%
单位三	分公司	1,819,875.54	一年以内	8%
单位四	分公司	1,789,937.14	一年以内	7.87%
单位五	分公司	1,249,223.20	一年以内	5.49%
合计	--	8,781,554.49	--	38.6%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

合计	--	0.00	0%
----	----	------	----

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	81,989,435.79	98.67%	72,394,604.88	98.4%
1 至 2 年	854,610.01	1.03%	995,296.85	1.35%
2 至 3 年	239,289.40	0.29%	179,806.51	0.24%
3 年以上	8,807.99	0.01%	0.00	0%
合计	83,092,143.19	--	73,569,708.24	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江西浩众传媒广告有限公司	关联关系	8,224,804.83		预付广告费
湖南华纳大药厂有限公司	非关联关系	5,301,933.60		预付货款
华北制药股份有限公司销售分公司	非关联关系	2,845,920.00		预付货款
大连天宇奥森制药有限公司	非关联关系	2,556,629.76		预付货款
江西纵横医药有限公司	供应客户	2,477,878.99		预付货款
合计	--	21,407,167.18	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,243,614.59		67,243,614.59	60,446,570.49		60,446,570.49
在产品	6,086,239.80		6,086,239.80	15,357,274.47		15,357,274.47
库存商品	193,669,052.69	492,047.64	193,177,005.05	133,530,383.76		133,530,383.76
周转材料	899,816.45		899,816.45	958,155.78		958,155.78
消耗性生物资产						
发出商品	1,674,136.19		1,674,136.19	266,316.57		266,316.57
委托加工物资	35,500.77		35,500.77	47,446.34		47,446.34
自制半成品	189,755.38		189,755.38	1,306,649.83		1,306,649.83
合计	269,798,115.87	492,047.64	269,306,068.23	211,912,797.24	0.00	211,912,797.24

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品		492,047.64			492,047.64
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	492,047.64	0.00	0.00	492,047.64

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	417,235,736.02	152,611,772.61		22,819,711.21	547,027,797.42
其中：房屋及建筑物	180,097,657.02	97,548,198.54		1,668,339.13	275,977,516.43
机器设备	203,766,595.41	29,036,462.20		20,787,170.95	212,015,886.66
运输工具	8,956,018.82	76,858.40		304,500.00	8,728,377.22
电子设备	9,695,477.84	12,612,392.88		53,718.22	22,254,152.50
其他设备	14,719,986.93	13,337,860.59		5,982.91	28,051,864.61
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	175,782,750.23	36,428,680.29	0.00	827,846.23	211,383,584.29
其中：房屋及建筑物	33,580,682.13	11,798,509.68			45,379,191.81
机器设备	125,136,132.81	4,770,706.65		522,326.92	129,384,512.54
运输工具	4,758,374.99	338,286.83		264,250.52	4,832,411.30

电子设备	2,500,771.78	10,543,863.10		37,953.24	13,006,681.64
其他设备	9,806,788.52	8,977,314.03		3,315.55	18,780,787.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	241,452,985.79	--			335,644,213.13
其中：房屋及建筑物	146,516,974.89	--			230,598,324.62
机器设备	78,630,462.60	--			82,631,374.12
运输工具	4,197,643.83	--			3,895,965.92
电子设备	7,194,706.06	--			9,247,470.86
其他设备	4,913,198.41	--			9,271,077.61
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	241,452,985.79	--			335,644,213.13
其中：房屋及建筑物	146,516,974.89	--			230,598,324.62
机器设备	78,630,462.60	--			82,631,374.12
运输工具	4,197,643.83	--			3,895,965.92
电子设备	7,194,706.06	--			9,247,470.86
其他设备	4,913,198.41	--			9,271,077.61

本期折旧额 211,383,584.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 35,116,043.73 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区内配套工程	8,919,488.18		8,919,488.18	7,341,503.83		7,341,503.83
设备安装	4,061,794.88		4,061,794.88			
污水处理工程	333,736.79		333,736.79	306,876.77		306,876.77
综合制剂车间	20,382,600.00		20,382,600.00	9,982,600.00		9,982,600.00
前处理车间	18,029,462.46		18,029,462.46	8,922,546.60		8,922,546.60
质检办公楼	5,616,500.00		5,616,500.00	4,037,000.00		4,037,000.00
成品仓库	12,241,700.00		12,241,700.00	7,080,000.00		7,080,000.00
南昌元创国际写字楼				30,047,075.00		30,047,075.00
无菌眼用车间	80,000.00		80,000.00			
原料车间扩建工程	222,000.00		222,000.00	222,000.00		222,000.00
软袋输液车间扩建工程	42,000.00		42,000.00	42,000.00		42,000.00
普药车间扩建工程	42,800.00		42,800.00	42,800.00		42,800.00
合计	69,972,082.31	0.00	69,972,082.31	68,024,402.20	0.00	68,024,402.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
废旧的生产设备	0.00	127,561.41	设备陈旧老化需报废
合计	0.00	127,561.41	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	328,017,548.39	133,052,218.56	0.00	461,069,766.95
1. 土地使用权	253,998,574.08	126,306,795.05	0.00	380,305,369.13
2. 商标使用权	38,181,085.33	332,350.00	0.00	38,513,435.33
3. 产品生产权	33,618,125.68	6,190,000.00	0.00	39,808,125.68

4.专利权				0.00
5.软件	1,989,752.35	208,673.51	0.00	2,198,425.86
6.著作权	230,010.95	0.00	0.00	230,010.95
7.条形码		14,400.00		14,400.00
二、累计摊销合计	62,464,130.43	8,788,598.35	0.00	71,252,728.78
1.土地使用权	24,888,110.61	3,464,563.48		28,352,674.09
2.商标使用权	22,205,065.75	593,831.77		22,798,897.52
3.产品生产权	13,530,052.07	4,391,256.14		17,921,308.21
4.专利权	0.00	0.00		0.00
5.软件	1,808,317.08	320,966.40		2,129,283.48
6.著作权	32,584.92	11,500.56		44,085.48
7.条形码	0.00	6,480.00		6,480.00
三、无形资产账面净值合计	265,553,417.96	0.00	0.00	389,817,038.17
1.土地使用权	229,110,463.47			351,952,695.04
2.商标使用权	15,976,019.58			15,714,537.81
3.产品生产权	20,088,073.61			21,886,817.47
4.专利权	0.00			0.00
5.软件	181,435.27			69,142.38
6.著作权	197,426.03			185,925.47
7.条形码				7,920.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.土地使用权				
2.商标使用权				
3.产品生产权				
4.专利权				
5.软件				
6.著作权				
7.条形码				
无形资产账面价值合计	265,553,417.96	0.00	0.00	389,817,038.17
1.土地使用权	229,110,463.47			351,952,695.04
2.商标使用权	15,976,019.58			15,714,537.81
3.产品生产权	20,088,073.61			21,886,817.47
4.专利权	0.00			0.00

5.软件	181,435.27			69,142.38
6.著作权	197,426.03			185,925.47
7.条形码				7,920.00

本期摊销额 8,788,598.35 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
技术开发费	5,108,557.21	1,284,673.00	1,157,027.23	0.00	5,236,202.98
合计	5,108,557.21	1,284,673.00	1,157,027.23	0.00	5,236,202.98

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江西仁翔药业有限公司	9,921,329.39			9,921,329.39	
江西药都樟树制药有限公司		123,262,725.99		123,262,725.99	
江西药都药业有限公司		36,433,433.09		36,433,433.09	
合计	9,921,329.39	159,696,159.08	0.00	169,617,488.47	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

商誉产生的原因:系用间接计量法确认的,以购买成本大于被购买方在交易日所有者权益中所享有的份额的差额确认为商誉。

公司2012年5月收购樟树制药在确认该公司评估价值基础上,双方协商价21675万元收购樟树制药100%的股权[评估价25500万元]。相关股权转让手续完成后的当月1日为交易日,即以2012年5月1日净资产为9348.73万元,与收购价21675万元差异12326.27万元,合并报表时形成商誉。

公司2012年5月收购药都药业在确认该公司评估价值基础上,双方协商价7140万元收购药都药业100%的股权[评估价8400万元]。相关股权转让手续完成后的当月1日为交易日,即以2012年5月1日净资产为3496.66万元,与收购价7140万元差异3643.34万元,合并报表时形成商誉。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
广告代言	7,111,703.64	1,062,797.18	3,570,651.95		4,603,848.87	
广告拍摄制作费	1,209,166.60		824,166.70		384,999.90	
合计	8,320,870.24	1,062,797.18	4,394,818.65	0.00	4,988,848.77	--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	144,369.48	71,530.56
开办费		
可抵扣亏损		
装饰费	28,000.00	28,000.00
抵销内部未实现利润	124,407.93	586,699.48
广告费	1,359.73	0.00
小 计	298,137.14	686,230.04
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
二、存货跌价准备	0.00	492,047.64	0.00	0.00	492,047.64
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计		492,047.64	0.00	0.00	492,047.64

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
	48,000,000.00	24,070,172.40
合计	48,000,000.00	24,070,172.40

短期借款分类的说明：

2012年6月30日信用借款4800万元系：子公司仁翔药业去年向中国建设银行股份有限公司樟树支行借

款2000万元，期限为2011年10月26日到2012年10月25日止，合同年利率为7.544%；本期向中国建设银行股份有限公司樟树支行借款2800万元，期限为2012年4月27日到2013年4月26日止，合同年利率为7.544%。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	59,128,799.19	69,466,810.00
合计	59,128,799.19	69,466,810.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
关联方		2,927,496.73
第三方	216,894,351.59	154,508,996.22
合计	216,894,351.59	157,436,492.95

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
关联方		
第三方	32,467,739.63	156,722,615.83
合计	32,467,739.63	156,722,615.83

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,237,071.31	118,148,588.24	117,763,390.24	2,622,269.31
二、职工福利费	0.00	4,656,308.17	4,651,852.67	4,455.50
三、社会保险费	998,154.67	7,777,319.42	7,829,412.56	946,061.53

其中：医疗保险费	21,624.69	1,177,831.24	1,111,732.32	87,723.61
基本养老保险费	911,457.86	5,615,574.52	5,723,261.11	803,771.27
失业保险费	23,066.14	301,551.69	316,631.83	7,986.00
工伤保险费	41,753.58	634,505.01	629,677.94	46,580.65
生育保险费	252.40	47,856.96	48,109.36	
四、住房公积金	8,857.00	133,489.00	142,346.00	
五、辞退福利	0.00			
六、其他	3,019,251.93	72,504.60	128,839.70	2,962,916.83
工会经费和职工教育经费	3,019,251.93	72,504.60	128,839.70	2,962,916.83
合计	6,263,334.91	130,788,209.43	130,515,841.17	6,535,703.17

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 72,504.60，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,561,996.07	2,797,823.81
消费税	70,529.62	
营业税	63,532.70	200,327.18
企业所得税	35,309,015.64	30,900,880.18
个人所得税	17,763,577.43	11,703,264.38
城市维护建设税	1,535,035.29	1,791,128.53
教育费附加	685,840.68	867,546.11
地方教育费附加	457,227.12	529,234.38
房产税	309,890.35	201,338.27
印花税	380,299.55	89,837.61
土地使用税	424,133.52	355,644.01
合计	64,561,077.97	49,437,024.46

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	18,900.00	10,630,648.75
合计	18,900.00	10,630,648.75

应付利息说明：

应付利息期末余额为截止到2012年6月30日应付未付历史遗留的江西省建设机械租赁公司的费用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
江西仁翔药业有限公司少数股东	2,943,897.49	0.00	
合计	2,943,897.49	0.00	--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
关联方	194,269,285.34	0.00
第三方	502,754,262.04	43,499,823.39
合计	697,023,547.38	43,499,823.39

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	18,497,932.39	0.00	18,497,932.39	0.00
合计	18,497,932.39	0.00	18,497,932.39	0.00

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	0.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
改置安置职工费用	227,200.00		6,800.00	220,400.00	
合计	227,200.00	0.00	6,800.00	220,400.00	--

专项应付款说明：

系江西制药改置重组期间职工安置费，本期发放安置费6800元。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
专项设备款	5,247,399.64	

合计	5,247,399.64	0.00
----	--------------	------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：
系樟树制药2008-2009年使用财政拨款购置的设备款。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	630,248,041		315,124,020			315,124,020	945,372,061

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：2012年5月，本公司以公司现有总股本630,248,041股为基数，向全体股东每10股派发现金0.556元人民币(含税)，及以未分配利润向全体股东每10股送5股，送股后公司总股本增加到945,372,061股，该变更业经立信大华会计师事务所验证并出具了《立信大华验字[2012]50号》验资报告,并在江西省宜春市工商行政管理局办理了变更登记。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	104,633,496.55		104,633,496.55	
其他资本公积	2,197,297.12			2,197,297.12
合计	106,830,793.67	0.00	104,633,496.55	2,197,297.12

资本公积说明：

本年公司以评估价收购江西制药有限责任公司与江西药用塑胶制品有限公司，支付的价款与购买日相应净资产的差额冲减资本公积--股本溢价，资本公积不足部分冲减留存收益。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,933,674.72			65,933,674.72
任意盈余公积	1,592,665.72			1,592,665.72
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	67,526,340.44	0.00	0.00	67,526,340.44

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	340,248,940.54	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	137,614,863.71	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润		--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	137,614,863.71	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 24,568,379.77 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

1. 根据2012年4月14日公司第五届董事会第二十二次会议通过的《公司2011年度利润分配预案》公司2011年度利润分配预案。公司以2011年12月31日的公司总股本为基数,分别向全体股东每10股派发现金0.556元(含税);以未分配利润转增股本,每10股转增5股,剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、本期公司以评估价收购仁和集团持有的江西制药有限责任公司54.91%股权,支付的价款与购买日相应净资产的差额冲减了资本公积--股本溢价。资本公积不足部分冲减了留存收益。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,157,376,486.33	1,128,019,541.01
其他业务收入		
营业成本	724,042,299.46	722,252,403.92

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	1,157,376,486.33	724,042,299.46	1,128,019,541.01	722,252,403.92
合计	1,157,376,486.33	724,042,299.46	1,128,019,541.01	722,252,403.92

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	923,310,055.56	637,936,570.91	946,895,441.85	653,561,582.70
健康相关产品	234,066,430.77	86,105,728.55	181,124,099.16	68,690,821.22
合计	1,157,376,486.33	724,042,299.46	1,128,019,541.01	722,252,403.92

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	127,596,244.34	80,127,384.32	133,811,442.62	78,398,748.82
华东地区	649,827,480.80	398,552,744.39	682,451,939.14	440,743,158.38
华北地区	136,929,318.24	89,088,801.95	108,097,850.46	71,768,122.99
西南地区	103,738,820.62	65,684,929.45	92,070,827.95	59,533,291.52
西北地区	73,430,975.00	46,006,585.78	50,567,035.07	32,719,162.16
东北地区	65,853,647.33	44,581,853.57	61,020,445.77	39,089,920.05
合计	1,157,376,486.33	724,042,299.46	1,128,019,541.01	722,252,403.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	23,916,413.68	2.07%
客户二	21,929,859.53	1.89%
客户三	19,956,519.35	1.72%
客户四	17,184,280.34	1.48%
客户五	14,524,955.08	1.25%
合计	97,512,027.98	8.43%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	113,241.89		按药酒销售收入 10% 计缴

营业税	241,766.62		按业务收入的 5% 计缴
城市维护建设税	4,928,576.87	4,650,128.79	按已纳流转税额的 5% 或 3% 计缴(消费的随征按 1.2% 计缴)
教育费附加	2,198,078.20	2,267,830.96	按已纳流转税额的 3% 计缴
资源税	0.00		
地方教育费附加	1,471,572.97	1,324,137.68	按已纳流转税额的 2%
合计	8,953,236.56	8,242,097.43	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-936,104.40	-767,516.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	-936,104.40	-767,516.29

公允价值变动收益的说明：

本期公允价值变动收益的说明：根据深圳交易所和上海交易所2012年6月30日的收盘价确认的市值与期末持有的股票成本与市价比较及上年计提的公允价值变动损失转回共同所致

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	120,856.86	752,412.02
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	341,039.34	
合计	461,896.20	752,412.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		338,584.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0.00	338,584.03

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,910.50	1,642.22
其中：固定资产处置利得	2,910.50	1,642.22
无形资产处置利得		
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	6,265,754.61	5,645,083.00
罚款收入	75,632.54	77,721.72
赔款收入	6,773.52	82,330.99
处置废品收入	1,960.00	0.00
其他	6,587,953.16	
	0.00	30,320,437.96
合计	12,940,984.33	36,127,215.89

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政扶助发展资金	1,108,254.61	2,545,483.00	
驰名商标奖励	60,000.00		
税收优惠奖励	5,097,500.00	3,099,600.00	
合计	6,265,754.61	5,645,083.00	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,997.16	181,096.32
其中：固定资产处置损失	5,997.16	
无形资产处置损失	0.00	
债务重组损失	0.00	
非货币性资产交换损失	0.00	
对外捐赠	0.00	
滞纳金支出	0.00	
捐赠支出	20,000.00	10,000.00
非常损失	0.00	
罚款支出	4,035.70	229,099.66
其他	258,747.13	109,533.86
合计	288,779.99	529,729.84

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,007,470.38	38,237,606.20
递延所得税调整		-36,683.26
合计	44,007,470.38	38,200,922.94

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	163,294,079.25	145,691,710.83
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,630,000.80	15,814,950.04
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	154,664,078.45	129,876,760.79
稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释性潜在普通股对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		

属于公司普通股股东的净利润的影响			
期初股份总数	S0	630,248,041.00	420,165,361.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	315,124,020.00	210,082,680.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	2	2
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	945,372,061.00	630,248,041.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数			
其中：可转换债券增加的普通股加权平均数			
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数			
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	945,372,061.00	630,248,041.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	17.27%	23.12%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	16.36%	20.61%
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	17.27%	23.12%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	16.36%	20.61%

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	6,205,754.61
往来款	18,970,370.98
营业外收入等其他	29,809,888.12
利息收入	2,281,478.26
合计	57,267,491.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用-手续费	1,085,476.23

财务费用-利息支出	1,047,777.78
管理费用	42,807,992.02
生产成本	10,750,345.23
营业外支出-捐赠	20,000.00
营业外支出-罚款	4,035.70
营业外支出	4,185.18
赔款收入	0.00
销售费用	45,492,514.70
往来款	155,475,940.64
制造费用	3,255,188.69
合计	259,943,456.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	0.00
----	------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	4,064,799.80
合计	4,064,799.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	175,054,831.19	172,997,587.74
加：资产减值准备	0.00	338,584.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,407,645.41	11,285,494.85
无形资产摊销	5,278,182.56	6,667,677.43
长期待摊费用摊销	2,477,224.29	4,005,293.49
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）	-2,414.52	83,644.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,327.80	97,281.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	936,104.40	767,516.29
财务费用（收益以“-”号填列）	1,047,893.81	1,835,940.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-461,896.20	-752,412.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	145,057.82	1,304.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,095,782.03	-18,582,963.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,599,962.71	84,732,634.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,384,648.18	-150,144,644.65
其他		

经营活动产生的现金流量净额	183,003,489.06	113,432,938.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	632,186,123.89	333,507,073.18
减: 现金的期初余额	295,592,492.00	308,294,494.91
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	336,593,631.89	25,212,578.27

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	632,186,123.89	295,592,492.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	596,184,966.52	252,183,192.06
可随时用于支付的其他货币资金	36,001,157.37	43,409,299.94
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	632,186,123.89	295,592,492.00

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
仁和（集团）发展有限公司	控股股东	有限责任公司	樟树市药都南大道158号	杨文龙	药品、保健品生产和销售	188,180,000.00	CNY	46.68%	46.68%	杨文龙	72776518-6

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司仁和（集团）发展有限公司的注册资本于报告期内未发生变化。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江西仁和中方医药股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	江西省樟树市药都医药工业园泰欣大道1号	刘学云	商业	5,000,000.00	CNY	85%	85%	69608696-4
江西吉安三力制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	峡江县工业园区	肖国华	制造业	31,000,000.00	CNY	100%	100%	73637322-1
江西铜鼓仁和制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	铜鼓县城南路08号	祝保华	制造业	23,000,000.00		100%	100%	73635073-2
江西康美医药保健品有限公司	控股子公司	有限责任公司	樟树市863高科技工业园	李大明	制造业	72,000,000.00	CNY	100%	100%	70572813-0
江西药都仁和制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	樟树市药都路29号	曾雄辉	制造业	132,800,000.00	CNY	100%	100%	72394833-X
江西仁和药业有限	控股子公司	有限责任公司	樟树市药都南大道	肖秋莲	商业	80,000,000.00	CNY	100%	100%	71653552-9

公司			158 号							
江西闪亮制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市高新开发区京东大道 399 号	谢永清	制造业	40,000,000.00	CNY	100%	100%	76701255-X
江西仁翔药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省樟树市福城医药园药市路 169 号	徐茶根	商业	36,000,000.00	CNY	51%	51%	77585341-2
江西制药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市小蓝工业园汇仁西大道 758 号	付志纲	制造业	295,800,000.00	CNY	54.91%	54.91%	56109791-4
江西药用塑胶制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省樟树市葛玄路 6 号	敖晓明	制造业	2,000,000.00	CNY	55%	55%	76701889-8
江西药都樟树制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西樟树福城工业园区	李大明	制造业	50,880,000.00	CNY	100%	100%	15826081-4
江西药都药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	樟树市药都南大道 158 号	陈红钢	商业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	67797167-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江西浩众传媒广告有限公司	同一控股股东	66477338-0
江西闪亮医药贸易有限公司	同一控股股东	78729198-X
闪亮(集团)股份有限公司	同一控股股东	78729195-5
北京浩众传媒广告有限公司	同一控股股东	77259228-8

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西浩众传媒广告有限公司	广告及代理费	根据实际发生支付	18,207,300.00	78.82%	46,263,700.00	91.98%
北京浩众传媒广告公司	广告及代理费	根据实际发生支付				
江西制药有限责任公司	产品	根据市场价格协议定价	6,076,700.00	7.24%	2,425,700.00	0.01%
江西仁和药用塑胶制品有限公司	包装材料采购、电费 等	根据市场价格协议定价	18,052,000.00	41.35%	18,003,700.00	47.42%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

截止2012年6月30日,资产抵押情况如下:

2011年10月24日,本公司与樟树市农村信用合作联社签订了《最高额抵押合同》[2011]樟农信联社高抵字第02-228号,以房产产权证号:房权证樟房字第16505号,及土地证号:樟国用[2007]第0427号的土地使用权进行抵押,为在樟树市农村信用合作联社的贷款额度500万元的抵押担保,抵押期限为2011年10月24日起至2013年6月23日止,担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。截止2012年6月30日无贷款余额。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

2012年2月7日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准仁和药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]154号），核准公司非公开发行不超过5,000万新股，本次发行股票公司严格按照已报送中国证券监督管理委员会的申请文件实施，该批复自核准发行之日起6个月有效。

2012年6月29日，公司定增发行股票4530万股，发行价格8.10元/股，募集资金净额358,884,100.4元。根据相关规定，本次发行新增4,530万股股份于2012年7月3日中登公司登记备案，于2012年7月12日上市，其限售期为12个月，预计上市流通时间为2013年7月12日。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

1、2012年5月16日公司2011年度股东大会审议通过了《关于公司收购江西药都医药集团股份有限公司持有的江西药都樟树制药有限公司100%股权、江西药都药业有限公司100%股权的议案》。本公司与江西药都医药集团股份有限公司签订了《股权转让协议》，江西药都医药集团股份有限公司将其持有的药都药业与樟树制药100%股权受让给本公司。转让价格经本公司与江西药都医药集团股份有限公司协商同意，以2012年3月31日为评估基准日北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字[2012]14号《资产评估报告书》，二家企业股东权益的评估价值33900万元的基础上确定28815万元为转让价格，2012年5月25日，在樟树市工商行政管理局办理完成过户变更登记手续。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	2,479,433.25	100%			1,993,912.44	100%		
组合小计	2,479,433.25	100%			1,993,912.44	100%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,479,433.25	--		--	1,993,912.44	--		--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	2,479,433.25	100%		1,993,912.44	100%	

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	2,479,433.25	--		1,993,912.44	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西铜鼓仁和制药有限公司	子公司	1,032,837.28	1 年以内	41.66%
江西康美医药保健品有限公司	子公司	769,764.44	1 年以内	31.05%
江西仁和药业有限公司	子公司	372,176.84	1 年以内	15.01%
江西药都仁和制药有限公司	子公司	234,603.14	1 年以内	9.46%
江西闪亮制药有限公司	子公司	39,292.19	1 年以内	1.58%
合计	--	2,448,673.89	--	98.76%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江西铜鼓仁和制药有限公司	子公司	1,032,837.28	41.66%
江西康美医药保健品有限公司	子公司	769,764.44	31.05%
江西吉安三力制药有限公司	子公司	30,759.36	1.25%
江西仁和药业有限公司	子公司	372,176.84	15.01%
江西药都仁和制药有限公司	子公司	234,603.14	9.46%
江西闪亮制药有限公司	子公司	39,292.19	1.58%
合计	--	2,479,433.25	100%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	194,539,361.20	100%	8,000.00		222,701,009.99	100%	8,000.00	
组合小计	194,539,361.20	100%	8,000.00		222,701,009.99	100%	8,000.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	194,539,361.20							
合计	194,539,361.20	--	8,000.00	--	222,701,009.99	--	8,000.00	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	194,529,361.20	100%			222,691,009.99	100%		
1 至 2 年								

2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年	10,000.00	0%	8,000.00	10,000.00	0%	8,000.00
5年以上						
合计	194,539,361.20	--	8,000.00	222,701,009.99	--	8,000.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 □ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江西仁和药业有限公司	子公司	168,834,201.05	1 年以内	86.79%
江西药都仁和制药有限公司	子公司	25,000,000.00	1 年以内	12.85%
熊小平	公司员工	450,000.00	1 年以内	0.23%
余萍	公司员工	163,860.13	1 年以内	0.08%
王才根	公司员工	50,000.00	1 年以内	0.03%
合计	--	194,498,061.18	--	99.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江西仁和药业有限公司	子公司	168,834,201.05	86.79%
江西药都仁和制药有限公司	子公司	25,000,000.00	12.85%
合计	--	193,834,201.05	99.64%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单	核算方法	初始投资	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金

位		成本				单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
药业公司	成本法	114,370,7 10.54	114,370,7 10.54		114,370,7 10.54	100%	100%				108,079,7 32.16
铜鼓公司	成本法	27,248,59 1.20	27,248,59 1.20		27,248,59 1.20	100%	100%				78,818,76 0.68
三力公司	成本法	36,443,58 2.67	36,443,58 2.67		36,443,58 2.67	100%	100%				3,660,536 .02
康美医药	成本法	195,507,3 04.58	195,507,3 04.58		195,507,3 04.58	100%	100%				81,266,16 2.79
药都仁和	成本法	151,078,1 81.00	151,078,1 81.00		151,078,1 81.00	100%	100%				34,506,88 1.73
闪亮制药	成本法	104,631,3 79.02	104,631,3 79.02		104,631,3 79.02	100%	100%				47,456,56 1.63
樟树制药	成本法	216,750,0 00.00		216,750,0 00.00	216,750,0 00.00	100%	100%				
药都药业	成本法	71,400,00 0.00		71,400,00 0.00	71,400,00 0.00	100%	100%				
江西制药	成本法	54,536,95 5.85		54,536,95 5.85	54,536,95 5.85	54.91%	54.91%				
药用塑胶	成本法	17,065,01 6.91		17,065,01 6.91	17,065,01 6.91	55%	55%				
合计	--	989,031,7 21.77	629,279,7 49.01	359,751,9 72.76	359,751,9 72.76	--	--	--			353,788,6 35.01

长期股权投资的说明

1、本期公司收购了樟树制药与药都药业100%股权、收购江西制药54.91%股权、收购药用塑胶55%股权。

2、本期现金红利是根据各子公司董事会决议与股东会决议，以各公司2011年末结存未分配利润的向股东分配股利共计353788635.01元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入		
其他业务收入	4,835,332.51	4,435,968.24
营业成本		
合计	4,835,332.51	4,435,968.24

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江西仁和药业有限公司	2,482,550.37	51.34%
江西铜鼓仁和制药有限公司	1,032,837.28	21.36%
江西吉安三力制药有限公司	59,988.42	1.24%
江西康美医药保健品有限公司	592,282.25	12.25%
江西药都仁和制药有限公司	478,142.00	9.89%
江西闪亮制药有限公司	189,532.19	3.92%
合计	4,835,332.51	100%

营业收入的说明

2012年度本公司与各子公司签订了技术服务协议，按被提供服务的子公司主营业务收入的一定比例收取项目服务费。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	353,788,635.01	254,115,056.43
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	120,856.86	752,412.02
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	353,909,491.87	254,867,468.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西康美医药保健品有限公司	81,266,162.79	103,149,310.781	本期分配现金红利
江西药都仁和制药有限公司	34,506,881.73	47,684,908.35	本期分配现金红利
江西铜鼓仁和制药有限公司	78,818,760.68	2,753,404.49	本期分配现金红利
江西吉安三力制药有限公司	3,660,536.02	82,142,644.07	本期分配现金红利
江西仁和药业有限公司	108,079,732.16	18,384,788.74	本期分配现金红利
江西闪亮制药有限公司	47,456,561.63		本期分配现金红利
合计	353,788,635.01	254,115,056.43	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	345,938,365.48	247,168,318.98
加：资产减值准备	0.00	-100,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,364.20	8,247.20
无形资产摊销	464,094.18	2,183,824.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	936,104.40	767,516.29
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,145.60	-974.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-353,909,491.87	-254,867,468.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,085,505.65	3,150,115.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,999,236.39	18,202,158.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,535,032.83	16,611,738.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	394,143,888.11	10,864,438.67
减：现金的期初余额	143,910.08	177,881.73
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	393,999,978.03	10,686,556.94

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.77%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.33%	0.16	0.16

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表类：

项 目	期末数	期初数	变动比率	变动原因
货币资金	668,165,503.89	287,213,510.30	132.64%	公司6月底通过定增方式募集资金36693万元
应收票据	242,775,376.84	536,016,539.55	-54.71%	主要系公司采用票据支付股权收购款及材料款所致
应收账款	143,519,898.14	78,958,797.25	81.77%	主要系仁翔业务开展及收购的二家企业应收账款数据,致使增长比例较大
其他应收款	22,389,208.91	9,041,437.61	147.63%	系新收购二家企业数据及市场保证金增加综合所致
固定资产	335,644,213.13	241,452,985.79	39.01%	系收购的二家企业及公司购买办公场所所致
无形资产	389,817,038.17	265,553,417.96	46.79%	公司购置土地所致
长期待摊费用	4,988,848.77	8,320,870.24	-40.04%	广告代言摊销
商誉	169,617,488.47	9,921,329.39	1609.62%	溢价收购二家非同一控制企业所形成
递延所得税资产	298,137.14	686,230.04	-56.55%	系去年合并层面可抵扣暂时性差异的递延所得税影响
短期借款	48,000,000.00	24,070,172.40	99.42%	系仁翔今年增加借款
应付账款	216,894,351.59	157,436,492.95	37.77%	主要系包含收购的二家企业应付账款,导致增长比例较大
预收款项	32,467,739.63	156,722,615.83	-79.28%	主要是前期客户预付款,本期陆续发货所致。
应交税费	64,561,077.97	49,437,024.46	30.59%	主要系包含新收购的二家企业应交税费致使增长比例较大

应付利息	18,900.00	10,630,648.75	-99.82%	系江西制药债务重组今年豁免利息形成
其他应付款	697,023,547.38	43,499,823.39	1502.36%	系二个原因所致：1、公司未付清收购股权及办公场款项所致；2、公司收到中登公司尚未确认的募集资金股本净额所致
股本	945,372,061.00	630,248,041.00	50.00%	今年未分配利润转增股本所致
资本公积	2,197,297.12	106,830,793.67	-97.94%	本期溢价购置二家同一控制下企业所致
未分配利润	137,614,863.71	364,817,320.31	-62.28%	系：1、本期产生的利润；2、本期用未分配利润送股；2、本期收购二家企业股权,资本公积-资本溢价不足冲减溢价, 剩余部分冲减留存收益等三个原因所致。
少数股东权益	121,328,960.28	93,291,403.31	30.05%	系1、少数股东当期收益；2、本期收购江西制药54.91%与药用塑胶55%股权,存在少数股东权益。

利润表：

项 目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
财务费用	-2,122,762.48	-100,983.32	2002.09%	银行利率调增所致
投资收益	461,896.20	752,412.02	-38.61%	投资二级市场, 较去年同期收益有所下降
营业外收入	12,940,984.33	36,127,215.89	-64.18%	主要系江西制药去年同期有豁免利息今年无所致
营业外支出	288,779.99	529,729.84	-45.49%	江西制药去年清理资产所致
净利润	175,054,831.19	172,997,587.74	1.19%	去年同期江西制药营业外收入金额较大, 对企业经营利润影响较大, 剔除非经营性收益后: 1、本期实现经营性净利润15555万元, 较去年同期12991万元增长19.74% 2、工业企业实现净利润15490万元较去年同期12881万元, 增长20.26%

现金流量表：

项 目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
取得投资收益收到的现金	119,883.63	79,868.00	50.10%	主要系江西制药去年有取得投资收益, 今年无收益所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	31,600.00	8,871.28	256.21%	主要系仁和药业今年报废车辆收到现金所致

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	178,641,283.93	101,909,090.69	75.29%	主要系股份本部收购二家公司与办公场所支付的现金款
投资所支付的现金	15,684,834.62	27,030,061.36	-41.97%	二级市场减少交易所致
吸收投资所收到的现金	362,930,000.00	117,615,400.00	208.57%	系1、公司本期定增募集资金到账去年无此业务 2、江西制药去年同期收到投资款今年无此业务
偿还债务所支付的现金	27,018,900.00	79,669,000.00	-66.09%	系江西制药今年偿还债务去年同期少所致
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36,099,568.83	24,489,179.93	47.41%	主要系公司派发股利较去年有所增长

九、备查文件目录

备查文件目录
第五届董事会第二十八次会议决议
载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
2012 年上半年在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：肖正连

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日