



仁和药业

仁和药业股份有限公司

2013 半年度报告

2013-044

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)陈远青声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目录

2013 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第八节 财务报告	31
第九节 备查文件目录	140

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
仁和药业、本公司、公司	指	仁和药业股份有限公司
仁和集团	指	仁和（集团）发展有限公司
药业公司	指	江西仁和药业有限公司
三力公司、吉安三力	指	江西吉安三力制药有限公司
铜鼓公司	指	江西铜鼓仁和制药有限公司
康美医药、康美公司	指	江西康美医药保健品有限公司
药都仁和	指	江西药都仁和制药有限公司
闪亮制药	指	江西闪亮制药有限公司
樟树制药	指	江西药都樟树制药有限公司
药都药业	指	江西仁和药都药业有限公司(原名: 江西药都药业有限公司)
药用塑胶	指	江西仁和药用塑胶制品有限公司
江西制药	指	江西制药有限责任公司
江制医药	指	江西江制医药有限责任公司，江西制药控股子公司
中方医药	指	江西仁和中方医药股份有限公司
和力药业	指	江西和力药业有限公司
国医投资	指	药都国医投资控股有限公司
本报告期、报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	仁和药业	股票代码	000650
变更后的股票简称(如有)	仁和药业		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	仁和药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仁和药业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	RENHE PHARMACY.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	RPC		
公司的法定代表人	梅强		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	861,956,840.26	1,157,376,486.33	-25.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	150,035,600.78	163,294,079.25	-8.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	143,834,903.90	157,071,744.73	-8.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,066,265.40	183,003,489.06	-60.07%
基本每股收益（元/股）	0.1514	0.1648	-8.13%
稀释每股收益（元/股）	0.1514	0.1648	-8.13%
加权平均净资产收益率（%）	8.85%	13.77%	-4.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	2,250,214,737.10	2,094,865,990.67	7.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,770,788,434.65	1,620,752,833.87	9.26%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	150,035,600.78	163,294,079.25	1,770,788,434.65	1,620,752,833.87
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	150,035,600.78	163,294,079.25	1,770,788,434.65	1,620,752,833.87
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,271.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,960,872.00	
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	-1,555,080.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,710,924.97	
减：所得税影响额	1,873,573.80	
少数股东权益影响额（税后）	1,028,174.45	
合计	6,200,696.88	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,在全球经济复苏乏力、中国经济增速放缓及结构调整的大背景下,在公司董事会的正确领导下,公司各条战线、全体员工,以三五战略纲要为引领,深入贯彻“四二一”的工作方针,大力开展“弘扬企业文化 服务创新发展”主题活动,以经营目标为导向,加强运营管理,满足营销市场需求,努力克服产能不足,用工紧张的困难,较好的完成了2013年上半年的各项工作。

报告期董事会主要工作回顾

(一) 召开董事会会议情况

报告期内,公司共召开五次董事会,就公司相关重大事项等进行了认真讨论、审议,并按照《公司法》、《公司章程》的规定,严格执行股东大会决议和股东大会授权事项,进一步完善了公司治理结构,提高公司经营效率,确保公司持续、稳定、健康发展。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司共召开了两次股东大会,分别为2013年第一次临时股东大会和2012年年度股东大会。股东大会审议通过的各项议案均得到了较好的执行和完成。特别是在2013年第一次临时股东大会上审议通过的《关于公司首期股票期权激励计划(草案)修订稿及摘要的议案》等议案,经深交所、登记结算公司审核确认,公司于2013年3月21日完成了首期股票期权激励计划的期权授予登记工作,期权简称:仁和JLC1,期权代码:037029。(详见公告2013-019号)

(三) 董事会各专门委员会履职情况

报告期内,各专门委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及各委员会工作细则及其有关规定要求,积极履行职责,全体委员均出席了各自相关的会议。

(四) 独立董事履职情况

报告期内,独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等相关法律法规的规定和《公司章程》、《公司独立董事制度》的要求,在2013年上半年工作中忠实履行了独立董事的职责,认真行使职权,关注公司的日常生产经营、财务状况、法人治理结构及内部控制规范运作情况,充分发挥独立董事的重要作用,按时出席公司董事会会议和股东大会,对审议的重大事项基于独立立场发表独立意见,切实维护了公司的整体利益,维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年,公司实现营业总收入8.62亿元,实现利润总额2.01亿元,实现净利润1.59亿元,归属于母公司所有者的净利润1.50亿元。与上年同期相比归属于母公司所有者的净利润下降了8.12%,同比下降趋势得到了明显遏制,公司正处于企稳恢复增长期。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	861,956,840.26	1,157,376,486.33	-25.52%	去年同期含原仁翔药业收入 38548 万元，本期无；本期全部为自产品销售，同比上年自产品销售 77190 万元实际增长 11.7%
营业成本	463,631,571.39	724,042,299.46	-35.97%	去年同期含原仁翔药业成本 37722 万元，本期无；本期自产品毛利率为 53.79%，去年同期剔除原仁翔药业后自产品毛利率为 44.93%
销售费用	138,991,785.54	169,764,797.73	-18.13%	
管理费用	64,529,025.97	49,854,609.63	29.43%	主要是①收购二家非同一控制药企业去年是从 5 月份纳入合并报表的，本期同比增加费用 752 万；②本期同比增加购买房屋土地产生折旧摊销费用 288 万，③公司研发费投入增加、薪酬增长等综合所致
财务费用	-1,628,865.12	-2,122,762.48	23.27%	
所得税费用	42,473,948.43	44,007,470.38	-3.48%	
研发投入	5,392,510.36	1,601,307.34	236.76%	公司增加研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	73,066,265.40	183,003,489.06	-60.07%	本期经营活动产生的现金支出比去年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-52,731,997.77	-170,156,588.54	-69.01%	去年同期收购二家非同一控制企业及二家同一控制企业综合所致
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	323,746,731.37	-100%	去年同期以定增方式募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	20,334,267.63	336,593,631.89	-93.96%	去年同期以定增方式募集资金所致

其他财务数据同比变动情况详见第八节财务报告第十六补充资料的第 4 小点(全文第 137 页)

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕年初计划积极推进各项工作，取得阶段性进展：

（一）商业方面

2013年上半年，商业各销售公司努力克服公司“优卡丹”“妇炎洁”等品牌产品受媒体报道等负面不利影响的困难，努力开拓新的产品及销售渠道，较好地完成了公司年初下达的阶段销售任务。

（二）工业方面

工业系统各生产子公司继续在法人治理结构下，按照年初商业计划预定目标组织安排生产工作。在保证质量的前提下，努力克服新版GMP认证与组织安排生产冲突的困难，2013上半年共完成13项技术改造工作。

（三）技术攻关、产品研发及注册方面

2013年上半年，共完成了包括强力枇杷软胶囊、川贝枇杷糖浆、清喉咽合剂等在内的6个拟上市新品种的技术攻关工作。

产品研发及注册方面，公司对40余个项目进行了可行性调研和论证，完成了3个项目的立项；同时3个品规的新药获得国家食品药品监督管理局的受理号；正在开展熊胆川贝枇杷膏III期临床试验等。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	861,477,969.10	463,631,571.39	46.18%	-25.54%	-35.97%	8.76%
分产品						
药品	735,570,962.45	420,755,265.41	42.8%	-20.33%	-34.04%	11.89%
健康相关产品	125,907,006.65	42,561,413.03	66.2%	-46.13%	-50.43%	2.94%
分地区						
华南地区	113,476,195.95	65,252,985.25	42.5%	-11.07%	-18.56%	5.29%
华东地区	406,302,756.47	208,018,788.50	48.8%	-37.44%	-47.78%	10.13%
华北地区	111,034,523.56	61,818,384.37	44.33%	-18.91%	-30.61%	9.39%
西南地区	101,262,702.47	56,918,896.61	43.79%	-2.39%	-13.35%	7.11%
西北地区	72,044,304.79	39,590,778.36	45.05%	-1.89%	-13.95%	7.7%
东北地区	57,357,485.86	31,716,845.35	44.7%	-12.9%	-28.86%	12.4%

四、核心竞争力分析

1、丰富的产品资源和高效的生产能力

公司注册中西药品、保健品等700多个产品批文，已有胶囊剂、软胶囊剂、滴丸剂、滴眼剂、颗粒剂、针剂、片剂、洗剂、橡胶膏剂等30多个药品剂型和8个保健食品剂型获得国家GMP认证证书，是江西省乃至全国GMP认证剂型最多的企业之一。

2、独具特色的营销手段和产品品牌

公司先进的市场营销和营销管理模式、周到的售后服务、快速有力的物流保障，构成了仁和“争天时，取地利，倡人和”的经营特色。公司现已形成六大主导产品品牌集群。公司“妇炎洁”、“优卡丹”为中国驰名商标。

3、坚持科技领先，逐步加大科研投入

近年来，公司十分重视工艺技术和新产品研发，不断加大科研设施投入，引进、培育专业人才，完善创新体系，提高创新能力，通过企业并购及加强与国内一流科研院所的合作，进行技术改造、产品升级和新产品研发，加大重点品牌品种延伸，增加产品科技含量。目前，公司多家子公司被认定为“高新技术企业”。

4、鲜明的企业文化，凝聚员工产生正能量

公司秉承“为人类健康服务”的宗旨，遵循“人为本、和为贵”的理念，培育并拥有了一支高效的管理团队。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
100,000,000.00	309,540,765.20	-67.69%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
国医投资	投资	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	国创能源	600145	1,314,390.00	210,000	37.4%	210,000	37.4%	770,700.00	-543,690.00		二级市场自购

股票	江西铜业	600362	459,860.00	20,000	3.56%	20,000	3.56%	327,400.00	-132,460.00		二级市场自购
股票	东方电气	600875	7,456,098.00	331,500	59.04%	331,500	59.04%	3,467,490.00	-3,988,608.00		二级市场自购
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			9,230,348.00	561,500	--	561,500	--	4,565,590.00	-4,664,758.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2009 年 10 月 13 日								

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
涉诉情况（如适用）				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用
------	------	------	------	---------	---------

	方				途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
无	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0				--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无变更, 不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无变更, 不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无变更, 不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西仁和药业有限公司	子公司	医药商业		8,000.00 万元	450,140,478.99	158,785,522.78	266,120,872.51	38,390,289.98	29,125,126.19
江西铜鼓仁和制药有限公司	子公司	医药制造业		2,300.00 万元	133,847,642.81	118,420,730.84	63,609,261.54	30,043,497.01	25,401,556.69

江西吉安三力制药有限公司	子公司	医药制造业		3,100.00 万元	51,591,163.09	45,445,738.03	14,894,555.86	5,496,690.16	4,930,642.62
江西药都仁和制药有限公司	子公司	医药制造业		13,180.00 万元	269,424,362.57	214,072,309.03	98,075,378.12	19,188,877.12	17,233,711.76
江西康美医药保健品有限公司	子公司	医药制造业		7,200.00 万元	177,225,199.96	136,556,818.69	68,358,417.02	16,428,945.95	13,127,572.72
江西闪亮制药有限公司	子公司	医药制造业		4,000.00 万元	107,177,714.19	96,207,948.86	42,344,887.35	21,900,417.97	19,508,302.24
江西仁和药用塑胶制品有限公司	子公司	医药制造业		200.00 万元	44,478,135.69	39,884,345.42	12,476,602.76	4,664,226.39	3,502,354.84
江西制药有限公司	子公司	医药制造业		29,580.00 万元	246,362,919.83	188,288,467.21	66,771,732.37	10,949,119.47	11,526,471.15
江西江制医药有限责任公司	子公司	医药商业		2,000.00 万元	47,287,035.89	25,435,938.13	79,589,490.67	870,244.06	650,365.07
江西药都樟树制药有限公司	子公司	医药制造业		5,088.00 万元	239,954,813.70	147,714,538.98	151,369,148.30	24,941,431.47	21,867,114.45
江西仁和药都药业有限公司	子公司	医药商业		500.00 万元	104,376,414.28	60,029,048.19	92,227,701.38	8,160,286.92	6,130,490.23
江西仁和中方医药股份有限公司	子公司	医药商业		500.00 万元	147,822,393.41	55,353,702.04	338,539,954.98	21,164,092.51	15,908,798.80
江西和力药业有限公司	子公司	医药商业		1,136.00 万元	24,258,194.11	14,686,753.73	132,415,616.80	1,950,631.51	1,462,973.63
药都国医投资控股有限公司	子公司	投资		10000 万元	100,135,071.33	100,135,071.33		135,071.33	135,071.33

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
综合制剂车间	6,355	1,237.9	5,057.63		

前处理车间	7,129.8	1,630.75	4,870.38		
质检、研发办公楼	2,730.1	194.41	1,253.41		
成品仓库	3,523	155.86	2,645.99		
园区内配套工程	3,046	176.42	1,457.98		
合计	22,783.9	3,395.34	15,285.39	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 12 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司第五届董事会第三十次临时会议决议公告和公司关于全资子公司扩大产能和建设相应配套设施的公告(公告编号 2013-054 号、55 号)，2013 年 12 月 14 日披露于《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）				

六、对 2013 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	990,672,061
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

十一、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
2013 年 06 月 19 日	南昌公司	实地调研	机构	上海显德投资、武汉金弈诚投资	公司生产经营情况及发展战略。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》、《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规以及中国证监会、深交所相关规范性文件要求，不断完善法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013 年 1 月 23 日，新浪财经等部分媒体发表或转载了《优卡丹被曝含损儿童肝肾有毒物 药店可轻松买到》等相关文章，公司就这些报道澄清。	2013 年 01 月 24 日	《澄清公告》(优卡丹)(公告编号 2013-004 号)，2013 年 1 月 24 日披露于《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2013 年 3 月 27 日，人民网健康卫生频道等部分媒体发表或转载了《妇炎洁就是一瓶“洗手液” 仁和药业又遭质疑》的文章，公司就这些报道澄清。	2013 年 03 月 29 日	《澄清公告》(妇炎洁)(公告编号 2013-020 号)，2013 年 3 月 29 日披露于《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
------------	----------	----------	-----------	---------------	---------------	--------------------	---------	----------------------	-----------	------

						总额的 比率(%)				
--	--	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、公司于2012年12月19日和2013年1月22日分别召开第五届董事会第三十一次临时会议、第三十三次临时会议和第五届监事会第十六次、十八次会议，审议通过了《仁和药业股份有限公司首期股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》、《仁和药业股份有限公司首期股票期权激励计划(草案)修订稿及其摘要的议案》(以下简称“激励计划”或“本激励计划”)等议案，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会也发表了核查意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2013年2月26日，以现场投票、网络投票以及独立董事征集投票相结合的方式召开了2013年第一次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《仁和药业股份有限公司首期股票期权激励计划(草案)修订稿及其摘要的议案》、《关于建立<仁和药业股份有限公司首期股票期权激励计划绩效考核实施办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理首期股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

3、公司于2013年3月11日召开第六届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划中股票期权数量的议案》、《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定本次激励计划的股权期权授权日为2013年3月12日，由于公司文洪梅等14位员工离职，其合计持有的146万份股票期权即被取消，因此公司本次股权激励对象人数由449人调整为435人，股票期权总数由4,794万份调整为4,648万份；独立董事对本次股票期权激励计划授予相关事项发表独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意本次股票期权激励的授权日为2013年3月12日，并同意向符合授权条件的435名激励对象授予4,648万份权益。

4、经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2013年3月21日完成了首期股票期权激励计划的期权授予登记工作，期权简称：仁和JLC1，期权代码：037029，授予股票期权的行权价格为5.44元。

5、公司本次实施的股权激励计划将通过向激励对象定向发行股票作为本计划的股票来源。本期股票期权激励计划有效期为自股票期权首次授予日起五年，其中期权等待期为一年，行权期为四年。首次授予的股票期权自本计划首次授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分期行权。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
无					0	0	0	0		0		

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
无						0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		不适用。						

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
无					0	0	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用。					

5、其他重大关联交易

不适用。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用。				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	--------	-----------------------	-----------------------	-------------	------------	------	-----------	--------	------	-------------

4、其他重大交易

不适用。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	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》, 闪亮制药 2011 年度、2012 年度	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, 2012 年度实现净利润 2,607.57 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

		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,仁和集团将在仁和药业公告 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。			了仁和药业股份有限公司审计报告(大华审字[2012]157 号)、(大华审字[2013]004381 号),因此目标公司 2011 年和 2012 年实现了相关承诺事项。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	承诺事项在积极严格履行中。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	45,562,125	4.6%						45,562,125	4.6%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	45,300,000	4.57%						45,300,000	4.57%
其中：境内法人持股	41,300,000	4.17%						41,300,000	4.17%
境内自然人持股	4,000,000	0.4%						4,000,000	0.4%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	262,125	0.03%						262,125	0.03%
二、无限售条件股份	945,109,936	95.4%						945,109,936	95.4%
1、人民币普通股	945,109,936	95.4%						945,109,936	95.4%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	990,672,061	100%	0	0	0	0	0	990,672,061	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2013年5月10日收到《中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金关于减持仁和药业股份的告知函》，中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金于2013年5月9日将持有的300.00万股公司股票通过二级市场进行减持，减持前中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金持有公司5011.3708万股，占总股本的5.0919%，减持后持有公司4744.3708股，占总股本的4.7890%。(详见2013-029号公告)

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		49,560						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	44.54%	441,253,333	0	0	441,253,333		0
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	3.33%	33,000,000	-17,443,708	4,000,000	29,000,000		0
中国工商银行—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.64%	16,274,410	0	0	16,274,410		0
全国社保基金一一零组合	其他	1.41%	14,004,849	0	0	14,004,849		0
哥伦比亚大学	境外法人	1.38%	13,681,859	0	0	13,681,859		0
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	1.16%	11,500,000	0	0	11,500,000		0
全国社保基金五零四组合	其他	1.01%	10,000,000	0	10,000,000	0		0
中国工商银行—	其他	0.92%	9,098,100	0	0	9,098,100		0

国联安德盛小盘 精选证券投资基金			00			00		
全国社保基金五 零二组合	其他	0.79%	7,800,000		7,800,000	0		0
国君资管—建行 —国泰君安君得 增集合资产管理 计划	其他	0.66%	6,500,000		6,500,000	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		仁和集团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于一致行动人未知。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
仁和（集团）发展有限公司		441,253,333				人民币普通股	441,253,333	
中国工商银行—广发聚丰股票型 证券投资基金		29,000,000				人民币普通股	29,000,000	
中国工商银行—国投瑞银稳健增 长灵活配置混合型证券投资基金		16,274,410				人民币普通股	16,274,410	
全国社保基金一一零组合		14,004,849				人民币普通股	14,004,849	
哥伦比亚大学		13,681,859						
中国农业银行—长城安心回报混 合型证券投资基金		11,500,000				人民币普通股	11,500,000	
中国工商银行—国联安德盛小盘 精选证券投资基金		9,098,100				人民币普通股	9,098,100	
张国良		6,199,765				人民币普通股	6,199,765	
中国人民健康保险股份有限公司 —万能保险产品		5,537,647				人民币普通股	5,537,647	
安徽海螺创业投资有限责任公司		5,313,933				人民币普通股	5,313,933	
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明		仁和集团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于一致行动人未知。						
参与融资融券业务股东情况说明 （如有）（参见注 4）		本报告期内，公司持股 5%以上股东未通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹克	董事	任期满离任	2013 年 02 月 26 日	董事会换届选举
郭月秋	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 26 日	董事会换届选举
刘新熙	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 26 日	董事会换届选举
夏际松	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 26 日	董事会换届选举
孙首建	监事	任期满离任	2013 年 02 月 26 日	监事会换届选举
张梁	职工监事	任期满离任	2013 年 02 月 26 日	监事会换届选举
李大明	职工监事	任期满离任	2013 年 02 月 26 日	监事会换届选举

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	469,948,960.48	449,614,692.85
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	4,565,590.00	5,537,262.00
应收票据	256,733,757.23	260,923,517.83
应收账款	197,725,816.89	152,612,995.81
预付款项	57,255,075.78	36,729,457.64
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	18,216,029.43	8,070,318.87
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	246,634,068.08	200,954,292.34
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	234,790.77	9,671,645.57
流动资产合计	1,251,314,088.66	1,124,114,182.91

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	318,655,296.23	327,630,788.03
在建工程	168,236,914.90	124,672,466.34
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	8,100.80	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	410,992,834.70	418,087,062.24
开发支出	0.00	0.00
商誉	95,707,742.69	95,707,742.69
长期待摊费用	817,275.14	1,977,488.10
递延所得税资产	4,482,483.98	2,676,260.36
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	998,900,648.44	970,751,807.76
资产总计	2,250,214,737.10	2,094,865,990.67
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
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	0.00	0.00
应付账款	182,619,461.10	149,278,662.77
预收款项	60,700,153.18	81,455,688.27
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	8,492,634.67	7,779,045.73
应交税费	52,990,892.75	68,545,679.63

应付利息	0.00	0.00
应付股利	2,542,120.70	2,542,120.70
其他应付款	51,063,572.51	52,407,946.76
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	1,750,000.00	1,750,000.00
流动负债合计	360,158,834.91	363,759,143.86
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	182,000.00	220,400.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	18,815,550.49	18,821,228.15
非流动负债合计	18,997,550.49	19,041,628.15
负债合计	379,156,385.40	382,800,772.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	990,672,061.00	990,672,061.00
资本公积	293,346,256.17	293,346,256.17
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	106,059,246.76	106,059,246.76
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	380,710,870.72	230,675,269.94
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	1,770,788,434.65	1,620,752,833.87
少数股东权益	100,269,917.05	91,312,384.79
所有者权益（或股东权益）合计	1,871,058,351.70	1,712,065,218.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,250,214,737.10	2,094,865,990.67

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：陈远青

2、母公司资产负债表

编制单位：仁和药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,345,185.90	125,676,843.36
交易性金融资产	4,565,590.00	5,537,262.00
应收票据	17,555,122.34	0.00
应收账款	7,519,556.93	9,318,243.45
预付款项	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	187,976,878.51	196,133,670.05
存货	0.00	0.00
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	376,962,333.68	336,666,018.86
非流动资产：		
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	1,143,989,293.29	1,043,989,293.29
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	29,821,291.90	30,973,162.84
在建工程	590,000.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	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	118,368,766.75	120,565,990.87
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,292,769,351.94	1,195,528,447.00
资产总计	1,669,731,685.62	1,532,194,465.86
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	0.00	0.00
预收款项	0.00	0.00
应付职工薪酬	1,528.00	1,528.00
应交税费	211,219.49	17,169,307.80
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	164,620,202.49	3,431,024.09
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	164,832,949.98	20,601,859.89
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	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	164,832,949.98	20,601,859.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	990,672,061.00	990,672,061.00
资本公积	430,152,526.02	430,152,526.02
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	89,183,864.71	89,183,864.71
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-5,109,716.09	1,584,154.24
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,504,898,735.64	1,511,592,605.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,669,731,685.62	1,532,194,465.86

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：陈远青

3、合并利润表

编制单位：仁和药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	861,956,840.26	1,157,376,486.33
其中：营业收入	861,956,840.26	1,157,376,486.33
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	673,127,527.00	950,492,180.90
其中：营业成本	463,631,571.39	724,042,299.46
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	7,604,009.22	8,953,236.56
销售费用	138,991,785.54	169,764,797.73
管理费用	64,529,025.97	49,854,609.63
财务费用	-1,628,865.12	-2,122,762.48
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-796,064.99	-936,104.40

投资收益（损失以“-”号填列）	2,776,308.05	461,896.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	190,809,556.32	206,410,097.23
加：营业外收入	10,764,719.62	12,940,984.33
减：营业外支出	107,194.47	288,779.99
其中：非流动资产处置损失	15,026.04	5,997.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	201,467,081.47	219,062,301.57
减：所得税费用	42,473,948.43	44,007,470.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,993,133.04	175,054,831.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	6,140,362.46
归属于母公司所有者的净利润	150,035,600.78	163,294,079.25
少数股东损益	8,957,532.26	11,760,751.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1514	0.1648
（二）稀释每股收益	0.1514	0.1648
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	158,993,133.04	175,054,831.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,035,600.78	163,294,079.25
归属于少数股东的综合收益总额	8,957,532.26	11,760,751.94

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：陈远青

4、母公司利润表

编制单位：仁和药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,453,259.85	4,835,332.51
减：营业成本	1,105,610.08	0.00

营业税金及附加	464,934.64	270,778.61
销售费用		
管理费用	14,140,677.39	11,618,755.60
财务费用	641,326.24	-21,129.71
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-796,064.99	-936,104.40
投资收益（损失以“－”号填列）	1,853,483.16	353,909,491.87
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）	-6,841,870.33	345,940,315.48
加：营业外收入	150,000.00	0.00
减：营业外支出	2,000.00	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）	-6,693,870.33	345,938,365.48
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,693,870.33	345,938,365.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0068	0.3492
（二）稀释每股收益	-0.0068	0.3492
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-6,693,870.33	345,938,365.48

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：陈远青

5、合并现金流量表

编制单位：仁和药业股份有限公司

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	851,179,346.93	1,162,762,143.52
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	82,800,597.97	43,910,939.60
经营活动现金流入小计	933,979,944.90	1,206,673,083.12
购买商品、接受劳务支付的现金	400,975,309.24	553,484,229.86
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	122,925,591.06	90,656,957.58
支付的各项税费	127,538,612.23	132,941,502.82
支付其他与经营活动有关的现金	209,474,166.97	246,586,903.80
经营活动现金流出小计	860,913,679.50	1,023,669,594.06
经营活动产生的现金流量净额	73,066,265.40	183,003,489.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,883,672,378.65	24,018,046.38
取得投资收益所收到的现金	2,747,703.28	119,883.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-329,642.87	31,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
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	2,886,090,439.06	24,169,530.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,325,665.19	178,641,283.93

投资支付的现金	2,883,496,771.64	15,684,834.62
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
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	2,938,822,436.83	194,326,118.55
投资活动产生的现金流量净额	-52,731,997.77	-170,156,588.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	362,930,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
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	0.00	390,930,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	27,018,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	36,099,568.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,064,799.80
筹资活动现金流出小计	0.00	67,183,268.63
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	323,746,731.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	20,334,267.63	336,593,631.89
加：期初现金及现金等价物余额	449,614,692.85	295,592,492.00
六、期末现金及现金等价物余额	469,948,960.48	632,186,123.89

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：陈远青

6、母公司现金流量表

编制单位：仁和药业股份有限公司

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	5,438,503.46	5,353,453.14
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	922,688,964.82	84,295,618.41
经营活动现金流入小计	928,127,468.28	89,649,071.55
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7,395,044.26	6,760,832.16
支付的各项税费	16,970,398.31	416,820.43
支付其他与经营活动有关的现金	771,426,773.34	11,936,386.13
经营活动现金流出小计	795,792,215.91	19,114,038.72
经营活动产生的现金流量净额	132,335,252.37	70,535,032.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,367,772,378.65	15,768,732.07
取得投资收益所收到的现金	1,853,483.16	205,808,349.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
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	2,369,625,861.81	221,577,081.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	696,000.00	206,269,611.28
投资支付的现金	2,467,596,771.64	15,684,834.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
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	2,468,292,771.64	221,954,445.90
投资活动产生的现金流量净额	-98,666,909.83	-377,363.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	362,930,000.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
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	0.00	362,930,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	35,041,791.05
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,045,899.80
筹资活动现金流出小计	0.00	39,087,690.85
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	323,842,309.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	33,668,342.54	393,999,978.03
加：期初现金及现金等价物余额	125,676,843.36	143,910.08
六、期末现金及现金等价物余额	159,345,185.90	394,143,888.11

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：陈远青

7、合并所有者权益变动表

编制单位：仁和药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	990,672,061.00	293,346,256.17			106,059,246.76		230,675,269.94		91,312,384.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	990,672,061.00	293,346,256.17			106,059,246.76		230,675,269.94		91,312,384.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							150,035,600.78		8,957,532.26
（一）净利润							150,035,600.78		8,957,532.26
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							150,035,600.78		8,957,532.26
（三）所有者投入和减少资本									

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										
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										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	990,672,061.00	293,346,256.17			106,059,246.76		380,710,870.72		100,269,917.05	1,871,058,351.70

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	630,248,041.00	106,825,706.26			67,526,340.44		363,912,927.68		93,293,240.88	1,261,806,256.26
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										
二、本年年初余额	630,248,041.00	106,825,706.26			67,526,340.44		363,912,927.68		93,293,240.88	1,261,806,256.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	360,424,020.00	186,520,549.91			38,532,906.32		-133,237,657.74		-1,980,856.09	450,258,962.40
（一）净利润							255,461,059.63		20,678,688.12	276,139,747.75
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							255,461,059.63		20,678,688.12	276,139,747.75
（三）所有者投入和减少资本	45,300,000.00	186,520,549.91							-22,659,544.21	209,161,005.70
1. 所有者投入资本	45,300,000.00	313,584,100.40								358,884,100.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-127,063,550.49							-22,659,544.21	-149,723,094.70
（四）利润分配					38,532,906.32		-73,574,697.37			-35,041,791.05
1. 提取盈余公积					38,532,906.32		-38,532,906.32			
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						-315,124,020.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	315,124,020.00						-315,124,020.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	990,672,061.00	293,346,256.17			106,059,246.76		230,675,269.94		91,312,384.79	1,712,065,218.66

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：陈远青

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：仁和药业股份有限公司

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	990,672,061.00	430,152,526.02			89,183,864.71		1,584,154.24	1,511,592,605.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	990,672,061.00	430,152,526.02			89,183,864.71		1,584,154.24	1,511,592,605.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,693,870.33	-6,693,870.33
（一）净利润							-6,693,870.33	-6,693,870.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,693,870.33	-6,693,870.33
（三）所有者投入和减少资本								
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								
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								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	990,672,061.00	430,152,526.02			89,183,864.71		-5,109,716.09	1,504,898,735.64

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	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)	360,424,020.00	245,280,094.19			38,532,906.32		-3,369,654.19	640,867,366.32
(一) 净利润							385,329,063.18	385,329,063.18
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							385,329,063.18	385,329,063.18
(三) 所有者投入和减少资本	45,300,000.00	245,280,094.19						290,580,094.19
1. 所有者投入资本	45,300,000.00	313,584,100.40						358,884,100.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-68,304,00						-68,304,00

		6.21						6.21
(四) 利润分配					38,532,906.32		-73,574,697.37	-35,041,791.05
1. 提取盈余公积					38,532,906.32		-38,532,906.32	
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						-315,124,020.00	
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	990,672,061.00	430,152,526.02			89,183,864.71		1,584,154.24	1,511,592,605.97

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：陈远青

三、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，于1996年12月10日在深圳证券交易所正式挂牌上市。2006年公司实施重大资产重组，剥离原有的化纤类相关资产，同时注入仁和(集团)发展有限公司所属医药类等资产，其后通过多次配股、转增、定向增以等形式，截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数990,672,061股，公司注册资本为990,672,061.00元。

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、江西仁和药用塑胶有限公司(以下简称“药用塑胶”)55%股权、仁和药业股份有限公司及子公司共同租用仁和(集团)发展有限公司的办公场所，用于补充流动资金8000万元，剩余募集资金用于江西制药市场网点改造项目。

2012年6月28日，江西制药在江西省南昌市工商行政管理局办理完成过户变更登记手续；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。

根据本公司第五届董事会第十八次临时会议决议，公司拟在江西省南昌市设立仁和药业股份有限公司

南昌分公司，并将公司部分管理机构和岗位迁入南昌分公司办公，2012年1月13日在南昌市工商行政管理局办理完成登记手续。

公司法定住所： 南昌市高新开发区京东北大道399号

法定代表人： 梅强

营业执照注册号：江西省工商行政管理局360000110002125

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）。

主要产品：药品与保健品的生产与销售

公司基本架构：本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立董事会办公室、财务部、证券部、科技部、总经理办公室、运营管理部、人力资源部、信息部、安全保卫部、购建办、产品研发部、技术开发部、原料采购部、包材采购部、中药采购部、商业办、品牌管理部、物流管理部、商业监察部、政府事务部、法务维权与律师事务等职能部门。

1、财务报表的编制基础

cninf
49
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了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

采用人民币为记账本位币。

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

对于同一控制下的企业合并,合并方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。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

①在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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；购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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、合并股东权益变动表的影响。

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，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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（一般从购买日起，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。

⑥公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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—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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

①包装物采用一次转销法。

②其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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(其他实质上构成投资的具体内容和认定标准以股东间协议为准)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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。本报告期内公司无投资性房地产。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

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

（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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（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的各部分分别完工，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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月初月末简单加权平均数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

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

报告期内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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是为进一步开发项目活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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

（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

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益

工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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）确认提供劳务收入的依据

（4）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，依据已完工作的测量确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

（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。

（3）售后租回的会计处理

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%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%，7%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
江西闪亮制药有限公司	15%	
江西制药有限责任公司	15%	
江西药都樟树制药有限公司	15%	
江西药都仁和制药有限公司	15%	

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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继续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。

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]5号关于认定江西16家企业通过复审为高新技术企业的通知，江西药都樟树制药有限公司和江西制药有限责任公司继续被认定为高新技术企业，分别取得编号为GF201236000005的《高新技术企业证书》，和编号为GF201236000016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2012年4月20日至2015年4月19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2012年至2015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

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	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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--	-------------	------------------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
中方医 药	全资子 公司的 控股子 公司	江西省 樟树市 药都医 药工业 园泰欣 大道 1 号	商业	500000 0	中成 药、化 学药原 料药及 其制 剂、抗 生素原 料及其 制剂等 销售	5,000,0 00.00		85%	85%	是			
和力药 业	全资子 公司的 子公司	樟树市 药都医 药工业 园泰欣 大道 1 号	商业	1136000 0	中药 材、中 药饮 片、中 成药、 化学原 料药及 制剂、 生化药 品等批 发、销 售,实业 投资,国 内贸易	11,360,0 00.00		88.03%	88.03%	是			
国医投 资	全资子 公司	樟树市 药都南 大道 158 号	其他	100000 000	医药实 业投 资, 药 品研发	100,000 ,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 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	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
药业公 司	全资子 公司	樟树市 药都南 大道 158 号	商业	800000 00	中成 药、化 学原料 药、化 学药制 剂、抗 生素制 剂、生 化药 品、医 疗器械 批发， 保健用 品等批 发、零 售	114,370, 700.00		100%	100%	是			
铜鼓公 司	全资子 公司	铜鼓县 城城南 路 608 号	制造业	230000 00	硬胶囊 剂，颗 粒剂， 片剂生 产销 售，自	27,248, 600.00		100%	100%	是			

					营进出口业务								
三力公司	全资子公司	江西省峡江县工业园区	制造业	31000000	乳膏剂、凝胶剂、软膏剂、橡胶膏剂、栓剂、贴剂, 凝胶抗菌制剂生产销售	36,443,600.00		100%	100%	是			
药都仁和	全资子公司	江西省樟树市药都路29号	制造业	131800000	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、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、卫生用品批发销售	151,078,200.00		100%	100%	是			
康美医药	全资子公司	江西省樟树市863高科技工业园	制造业	72000000	生产销售消毒剂、消毒器械、卫	195,507,300.00		100%	100%	是			

					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								
闪亮制药	全资子公司	南昌市高新开发区京东北大道 399 号	制造业	40000000	滴眼剂、硬胶囊剂、颗粒剂的生产，进出口贸易	104,631,400.00		100%	100%	是			
药用塑胶	控股子公司	江西省樟树市葛玄路 6 号	制造业	2000000	生产、销售塑胶制品、药用塑胶包装制品	17,640,500.00		55%	55%	是			
江西制药	控股子公司	南昌市小蓝工业园汇仁西大道 758 号	制造业	295800000	大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、原料药销售	108,919,000.00		54.91%	54.91%	是			
江制医药	控股子公司的子公司	南昌市小蓝经济开发区	商业	2000000	中成药、化学原料	17,000,000.00		85%	85%	是			

		区汇仁 西大道 758 号			药、化 学药制 剂、抗 生素原 料药、 抗生素 制剂、 生化药 品批发								
--	--	---------------------	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非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	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
樟树制 药	全资子 公司	江西省 樟树市 福城工 业园区	制造业	508800 00	丸剂、 硬胶囊 剂、片 剂、颗 粒剂、 散剂、 酒剂、 合剂、 煎膏 剂、口	216,750 ,000.00		100%	100%	是			

					服溶液剂、糖浆剂、露剂生产、销售								
药都药业	全资子公司	江西省樟树市药都南大道158号	商业	5000000	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，销售	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

无

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 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
----	-------	-------

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

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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

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

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	505.18	--	--	33,393.17
人民币	--	--	505.18	--	--	33,393.17
银行存款：	--	--	469,947,987.14	--	--	448,997,671.47
人民币	--	--	469,947,987.14	--	--	448,997,671.47
其他货币资金：	--	--	468.16	--	--	583,628.21
人民币	--	--	468.16	--	--	583,628.21
合计	--	--	469,948,960.48	--	--	449,614,692.85

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

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	0.00	0.00
交易性权益工具投资	4,565,590.00	5,537,262.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	4,565,590.00	5,537,262.00

(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
		0.00

(3) 套期工具及对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	256,733,757.23	260,923,517.83
合计	256,733,757.23	260,923,517.83

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
广东九州通医药有限公司	2013 年 03 月 29 日	2013 年 09 月 29 日	5,000,000.00	
重庆和平药房连锁有限责任公司	2013 年 05 月 24 日	2013 年 11 月 24 日	3,945,235.99	
福建省太平洋药品经营有限公司	2013 年 01 月 21 日	2013 年 07 月 21 日	3,000,000.00	
福建省太平洋药品经营有限公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	3,000,000.00	
四川佳能达医药贸易有限责任公司	2013 年 03 月 27 日	2013 年 09 月 27 日	2,612,701.34	
合计	--	--	17,557,937.33	--

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的 应收股利	0.00			0.00		
其中:	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利	0.00			0.00		
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	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
	0.00			0.00
合计	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
		0.00
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(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	198,478,134.24	100%	752,317.35	0.38%	153,375,806.03	100%	762,810.22	0.5%
组合小计	198,478,134.24	100%	752,317.35	0.38%	153,375,806.03	100%	762,810.22	0.5%
合计	198,478,134.24	--	752,317.35	--	153,375,806.03	--	762,810.22	--

应收账款种类的说明

应收账款期末数账面余额合计总数为198,478,134.24元，其中含有坏账准备752,317.35元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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	194,465,924.30	97.98%		150,535,266.09	98.15%	
1 至 2 年	1,613,537.33	0.81%	36,539.48	730,789.30	0.48%	36,539.48
2 至 3 年	457,600.38	0.23%	107,489.51	1,075,895.09	0.7%	107,589.51
3 至 4 年	1,235,137.77	0.62%	144,798.73	482,662.42	0.31%	144,798.73
4 至 5 年	280,955.31	0.14%	298,849.63	386,553.13	0.25%	309,242.50
5 年以上	424,979.15	0.21%	164,640.00	164,640.00	0.11%	164,640.00
合计	198,478,134.24	--	752,317.35	153,375,806.03	--	762,810.22

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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
			0.00	0.00
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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（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	11,396,538.67	1	5.74%
单位二	销售客户	9,931,400.80	1	5%
单位三	销售客户	6,522,860.24	1	3.29%
单位四	销售客户	5,224,800.00	1	2.63%
单位五	销售客户	4,846,270.00	1	2.44%
合计	--	37,921,869.71	--	19.1%

(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	期末数
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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	18,718,366.42	100%	502,336.99	2.68%	8,572,655.86	100%	502,336.99	5.86%
组合小计	18,718,366.42	100%	502,336.99	2.68%	8,572,655.86	100%	502,336.99	5.86%
合计	18,718,366.42	--	502,336.99	--	8,572,655.86	--	502,336.99	--

其他应收款种类的说明

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	16,728,935.95	89.37%		7,202,047.27	84.02%	
1 至 2 年	807,804.65	4.32%	21,272.76	425,455.19	4.96%	21,272.76
2 至 3 年	210,083.26	1.12%	33,095.49	353,454.90	4.12%	35,345.49
3 至 4 年	328,133.57	1.75%	54,032.17	172,607.22	2.01%	51,782.17
4 至 5 年	393,508.99	2.1%	100,618.84	125,773.55	1.47%	100,618.84
5 年以上	249,900.00	1.34%	293,317.73	293,317.73	3.42%	293,317.73
合计	18,718,366.42	--	502,336.99	8,572,655.86	--	502,336.99

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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

无巧不成书

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	员工	2,350,815.44	1 年以内	12.56%
单位二	员工	2,147,479.50	1 年以内	11.47%
单位三	员工	1,718,944.67	1 年以内	9.18%
单位四	员工	1,600,000.00	1 年以内	8.55%
单位五	员工	1,546,716.00	1 年以内	8.26%
合计	--	9,363,955.61	--	50.02%

(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	期末数
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	54,228,675.91	94.72%	32,409,106.35	88.24%
1 至 2 年	1,238,573.17	2.16%	4,114,588.43	11.2%
2 至 3 年	1,787,826.70	3.12%	205,762.86	0.56%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	57,255,075.78	--	36,729,457.64	--

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
江西雄宇（集团）有限公司	供应商	7,244,920.00	1 年以内	正常业务预付款

湖南方盛制药股份有限公司	供应商	3,423,758.40	1 年以内	正常业务预付款
安徽安科恒益药业有限公司	供应商	2,652,345.00	1 年以内	正常业务预付款
上海典艺影视文化工作室（有限合伙）	供应商	2,500,000.00	1 年以内	正常业务预付款
湖南千山制药机械股份有限公司	供应商	2,222,186.20	1 年以内	正常业务预付款
合计	--	18,043,209.60	--	--

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（4）预付款项的说明

期末余额中无预付其他关联方款项

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	69,223,476.24		69,223,476.24	74,629,578.29		74,629,578.29
在产品	21,240,700.44		21,829,256.83	9,197,922.38		9,197,922.38
库存商品	146,994,627.73	630,731.64	145,775,339.70	112,351,256.47	630,731.64	111,720,524.83
周转材料	29,031.15		29,031.15	4,212,782.17		4,212,782.17
委托加工物资	16,034.81		16,034.81	19,311.82		19,311.82
发出商品	9,760,929.35		9,760,929.35	1,174,172.85		1,174,172.85
合计	247,264,799.72	630,731.64	246,634,068.08	201,585,023.98	630,731.64	200,954,292.34

(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	
库存商品	630,731.64	0.00	0.00	0.00	630,731.64
合 计	630,731.64				630,731.64

(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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊销商标使用费等	234,790.77	0.00
待抵扣进项税	0.00	9,671,645.57
合计	234,790.77	9,671,645.57

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	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
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

无

(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

无

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
	0.00	0.00
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	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
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	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							
	0%	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业							
	0%	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	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
		0.00

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

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.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00

(2) 土地使用权	0.00					0.00
(3) 其他	0.00					0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00					0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00					0.00
(2) 土地使用权	0.00					0.00
(3) 其他	0.00					0.00

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

无

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：	553,883,830.69	12,293,823.91		1,476,076.94	564,701,577.66
其中：房屋及建筑物	278,559,022.58	1,010,320.00			279,569,342.58
机器设备	212,765,853.10	5,195,099.12		1,188,992.50	216,771,959.72
运输工具	11,001,021.86	2,040,854.70		5,150.00	13,036,726.56
电子设备	40,471,844.57	3,599,397.11		129,688.29	43,941,553.39
其他设备	11,086,088.58	448,152.98		152,246.15	11,381,995.41
--	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：	226,253,042.66	20,314,385.64		521,146.87	246,046,281.43
其中：房屋及建筑物	51,554,376.45	7,766,466.51		0.00	59,320,842.96
机器设备	144,733,762.69	9,739,575.14		434,142.84	154,039,194.99
运输工具	6,675,048.14	613,454.73		0.00	7,288,502.87
电子设备	18,923,088.54	786,021.30		27,622.07	19,681,487.77
其他设备	4,366,766.84	1,408,867.96		59,381.96	5,716,252.84
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	327,630,788.03	--			318,655,296.23
其中：房屋及建筑物	227,004,646.13	--			220,248,499.62
机器设备	68,032,090.41	--			62,732,764.73
运输工具	4,325,973.72	--			5,748,223.69
电子设备	21,548,756.03	--			24,260,065.62
其他设备	6,719,321.74	--			5,665,742.57

电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	327,630,788.03	--	318,655,296.23
电子设备		--	
其他设备		--	

本期折旧额元：本期由在建工程转入固定资产原价为 1,393,846.16 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			0.00	
机器设备	0.00			0.00	
运输工具	0.00			0.00	

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

（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
	0.00	0.00	0.00	

(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) 在建工程情况

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	14,579,764.83		14,579,764.83	12,815,577.55		12,815,577.55
综合制剂车间	50,576,281.39		50,576,281.39	39,591,112.83		39,591,112.83
前处理车间	48,703,792.73		48,703,792.73	32,396,287.37		32,396,287.37
质检办公楼	12,534,062.43		12,534,062.43	10,589,925.66		10,589,925.66
成品仓库	26,459,928.05		26,459,928.05	24,901,329.92		24,901,329.92
车间技改工程	9,861,285.93		9,861,285.93	4,172,025.47		4,172,025.47
无菌 GMP 技术改造工程	4,931,799.54		4,931,799.54	206,207.54		206,207.54
办公楼装修	590,000.00		590,000.00	0.00		0.00
合计	168,236,914.90	0.00	168,236,914.90	124,672,466.34	0.00	124,672,466.34

(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
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

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	--

(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

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
处置电子设备	0.00	8,100.80	
合计	0.00	8,100.80	--

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

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、种植业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
二、畜牧养殖业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
三、林业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、水产业				
	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
二、畜牧养殖业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
三、林业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、水产业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

无

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
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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	483,993,453.05	0.00	0.00	483,993,453.05

1.土地使用权	377,918,354.61	0.00	0.00	377,918,354.61
2.商标使用权	20,952,837.28	0.00	0.00	20,952,837.28
3.产品生产权	50,487,749.91	0.00	0.00	50,487,749.91
4.专利权	32,118,125.68	0.00	0.00	32,118,125.68
5.软件	2,271,844.71	0.00	0.00	2,271,844.71
6.著作权	244,540.86	0.00	0.00	244,540.86
7.条形码	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计摊销合计	65,906,390.81	7,094,227.54	0.00	73,000,618.35
1.土地使用权	32,736,312.89	3,390,902.96	0.00	36,127,215.85
2.商标使用权	6,870,422.91	1,750,467.42	0.00	8,620,890.33
3.产品生产权	8,770,390.12	1,914,356.23	0.00	10,684,746.35
4.专利权	15,241,314.55	588.90	0.00	15,241,903.45
5.软件	2,217,834.39	26,411.47	0.00	2,244,245.86
6.著作权	70,115.95	11,500.56	0.00	81,616.51
7.条形码	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	418,087,062.24	-7,094,227.54	0.00	410,992,834.70
1.土地使用权	345,182,041.72	0.00	0.00	341,791,138.76
2.商标使用权	14,082,414.37	0.00	0.00	12,331,946.95
3.产品生产权	41,717,359.79	0.00	0.00	39,803,003.56
4.专利权	16,876,811.13	0.00	0.00	16,876,222.23
5.软件	54,010.32	0.00	0.00	27,598.85
6.著作权	174,424.91	0.00	0.00	162,924.35
7.条形码				
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	418,087,062.24	-7,094,227.54	0.00	410,992,834.70
1.土地使用权	345,182,041.72	0.00	0.00	341,791,138.76
2.商标使用权	14,082,414.37	0.00	0.00	12,331,946.95
3.产品生产权	41,717,359.79	0.00	0.00	39,803,003.56

4.专利权	16,876,811.13	0.00	0.00	16,876,222.23
5.软件	54,010.32	0.00	0.00	27,598.85
6.著作权	174,424.91	0.00	0.00	162,924.35
7.条形码	0.00	0.00	0.00	0.00

本期摊销额 0.00 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	
研发投入		5,392,510.36	5,392,510.36		
合计		5,392,510.36	5,392,510.36		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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
江西药都樟树制药有限公司	59,213,701.10			59,213,701.10	
江西药都药业有限公司	36,494,041.59			36,494,041.59	
合计	95,707,742.69	0.00	0.00	95,707,742.69	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。

受让江西药都樟树制药有限公司和江西仁和药都药业有限公司投资成本分别为21,675.00万元、7,140.00万元；收购日的可辨认净资产公允价值分别为15,753.63万元、3,490.60万元；按非同一控制下企业合并成本超过应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉，其分别为5,921.37万元、3,649.40万元。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
广告代言	1,539,825.33		830,883.46		708,941.87	

广告拍摄制作费	359,998.95		251,665.68		108,333.27	
膜组件	77,663.82		77,663.82		0.00	
合计	1,977,488.10	0.00	1,160,212.96	0.00	817,275.14	--

长期待摊费用的说明

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

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	481,702.01	336,039.16
装饰费	0.00	14,000.00
抵销内部未实现利润	4,000,781.97	2,326,221.20
小计	4,482,483.98	2,676,260.36
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--

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		
可抵扣差异项目		
小计	0.00	0.00

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	4,482,483.98		2,676,260.36	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

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	
二、存货跌价准备	630,731.64				630,731.64
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	0.00	0.00			0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	630,731.64	0.00	0.00	0.00	630,731.64

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
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明

无

(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 0.00 元。

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
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	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	180,666,178.19	139,503,749.03
1-2 年	1,221,802.88	988,521.06
2-3 年	204,291.05	2,194,767.19
3 年以上	527,188.98	6,591,625.49
合计	182,619,461.10	149,278,662.77

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 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) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	58,790,633.17	77,538,717.67
1-2 年	839,485.70	596,971.59
2-3 年	281,676.42	247,573.97
3 年以上	788,357.89	3,072,425.04
合计	60,700,153.18	81,455,688.27

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 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	4,923,968.80	115,950,200.31	115,859,042.44	5,015,126.67
二、职工福利费	0.00	5,636,679.32	5,622,735.82	13,943.50
三、社会保险费	338.80	9,023,570.49	8,372,459.67	651,449.62
其中：医疗保险费	0.00	1,491,414.54	1,342,965.87	148,448.67
基本养老保险费	0.00	6,353,564.32	5,943,865.12	409,699.20
失业保险费	338.80	379,253.42	358,885.26	20,706.96
工伤保险费	0.00	743,869.94	671,979.15	71,890.79
生育保险费	0.00	55,468.27	54,764.27	704.00
四、住房公积金	0.00	571,356.00	571,356.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	2,854,738.13	495,629.57	538,252.82	2,812,114.88
其中：工会经费和职工教育经费	2,854,738.13	402,322.67	444,945.92	2,812,114.88
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	93,306.90	93,306.90	0.00
合计	7,779,045.73	131,677,435.69	130,963,846.75	8,492,634.67

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 402,322.67 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 93,306.90 元。

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	13,812,923.24	7,615,548.64
消费税	55,499.52	46,697.73
营业税	87,276.13	370,473.25
企业所得税	35,576,132.61	37,745,501.76

个人所得税	911,921.61	17,340,221.24
城市维护建设税	870,326.71	2,246,642.43
教育费附加	516,044.59	1,164,254.46
地方教育费附加	344,029.72	776,169.68
房产税	302,104.47	319,024.45
印花税	72,531.83	475,018.69
土地使用税	442,102.32	446,127.30
合计	52,990,892.75	68,545,679.63

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

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	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

应付利息说明

无

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
江西药都医药集团股份有限公司	2,542,120.70	2,542,120.70	
合计	2,542,120.70	2,542,120.70	--

应付股利的说明

应付股利期末余额系根据子公司中方医药2011年股利分配股东会决议，应付未付的少数股东股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,685,426.26	22,677,686.37
1—2 年	2,487,220.50	17,187,777.88

2—3 年	7,409,468.57	6,880,576.19
3 年以上	5,481,457.18	5,661,906.32
合计	51,063,572.51	52,407,946.76

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(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	0.00			0.00
未决诉讼	0.00			0.00
产品质量保证	0.00			0.00
重组义务	0.00			0.00
辞退福利	0.00			0.00
待执行的亏损合同	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

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	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
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	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

(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
									0.00

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
					0.00	

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
肿瘤平固体制剂课题项目	1,750,000.00	1,750,000.00
合计	1,750,000.00	1,750,000.00

其他流动负债说明

系子公司樟树制药肿瘤平固体制剂的中药新药研发课题收到拨款后支付研发相关费用余额，暂未确认相关损益。

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

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
					0.00	

(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 0.00 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	220,400.00		38,400.00	182,000.00	
合计	220,400.00	0.00	38,400.00	182,000.00	--

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38400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
废水处理技术项目补贴	965,993.18	971,670.84
硫酸小诺霉素原料药技术改造项目补贴	7,630,000.00	7,630,000.00
无菌眼用制剂新版 GMP 技术项目补助资金	2,600,000.00	2,600,000.00
强力枇杷胶囊新技术改造项目	1,919,160.51	1,919,160.51
大活络胶囊高新技术产业化项目	4,757,290.81	4,757,290.81
透皮吸收制剂技术改造项目	943,105.99	943,105.99
合计	18,815,550.49	18,821,228.15

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

无

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	990,672,061.00						990,672,061.00

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

无

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）	291,148,959.05			291,148,959.05

其他资本公积	2,197,297.12			2,197,297.12
合计	293,346,256.17			293,346,256.17

资本公积说明

无

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	103,753,626.79			103,753,626.79
任意盈余公积	2,305,619.97			2,305,619.97
合计	106,059,246.76	0.00	0.00	106,059,246.76

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	230,675,269.94	--
调整后年初未分配利润	230,675,269.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,035,600.78	--
期末未分配利润	380,710,870.72	--

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 0.00 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

无

54、营业收入、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	861,477,969.10	1,157,038,812.63
其他业务收入	478,871.16	337,673.70
营业成本	463,631,571.39	724,042,299.46

(2) 主营业务（分行业）

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	861,477,969.10	463,631,571.39	1,157,038,812.63	724,042,299.46
合计	861,477,969.10	463,631,571.39	1,157,038,812.63	724,042,299.46

(3) 主营业务（分产品）

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	735,570,962.45	420,755,265.41	923,310,055.56	637,936,570.91
健康相关产品	125,907,006.65	42,561,413.03	233,728,757.07	85,867,755.82
合计	861,477,969.10	463,316,678.44	1,157,038,812.63	723,804,326.73

(4) 主营业务（分地区）

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	113,476,195.95	65,252,985.25	127,596,244.34	80,127,384.32
华东地区	406,302,756.47	208,018,788.50	649,489,807.10	398,314,771.66
华北地区	111,034,523.56	61,818,384.37	136,929,318.24	89,088,801.95
西南地区	101,262,702.47	56,918,896.61	103,738,820.62	65,684,929.45
西北地区	72,044,304.79	39,590,778.36	73,430,975.00	46,006,585.78
东北地区	57,357,485.86	31,716,845.35	65,853,647.33	44,581,853.57

合计	861,477,969.10	463,316,678.44	1,157,038,812.63	723,804,326.73
----	----------------	----------------	------------------	----------------

(5) 公司来自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	27,791,839.83	3.22%
客户二	24,800,760.68	2.88%
客户三	21,475,974.77	2.49%
客户四	18,007,105.99	2.09%
客户五	17,074,745.98	1.98%
合计	109,150,427.25	12.66%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

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	259,113.12	113,241.89	药酒销售收入 10%
营业税	415,120.22	241,766.62	业务收入的 5%
城市维护建设税	3,827,285.53	4,928,576.87	已纳流转税额的 7%、5%
教育费附加	1,867,440.49	2,198,078.21	已纳流转税额的 3%
资源税	1,235,049.86	1,471,572.97	已纳流转税额的 2%
合计	7,604,009.22	8,953,236.56	--

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	53,492,715.50	43,182,383.76
差旅费	4,032,085.42	4,902,651.76
业务招待费	648,873.00	60,786.20
运杂费	36,339,823.13	40,709,191.25
广告及代理费	16,199,122.73	46,099,961.11
劳务费	8,516,603.05	19,684,695.38
会议费	3,752,962.55	484,517.53
其他	16,009,600.16	14,640,610.74
合计	138,991,785.54	169,764,797.73

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	25,620,329.41	21,267,449.54
差旅费	2,286,813.40	2,458,886.03
业务招待费	786,258.10	953,701.75
办公费	835,959.49	741,900.20
税费	1,579,705.72	1,292,319.16
工会经费及职工教育经费	246,289.92	399,274.76
周转材料费	732,102.87	148,463.19
无形资产摊销	7,094,227.54	5,265,771.56
其它费用	8,687,186.47	5,950,797.58
存货盘亏.盘盈.报损	314,369.00	502,922.59
审计费及咨询费	2,517,210.68	2,060,305.90
折旧费	5,130,402.65	4,077,482.34
劳动保险费	3,299,115.36	3,105,768.69
诉讼费	6,545.00	28,259.00
技术开发费	5,392,510.36	1,601,307.34
董事会经费	0.00	0.00

合计	64,529,025.97	49,854,609.63
----	---------------	---------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	1,098,177.78
减：利息收入	-3,022,042.69	-2,318,740.01
贴现息	0.00	689.10
其他	1,393,177.57	-902,889.35
合计	-1,628,865.12	-2,122,762.48

60、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	-796,064.99	-936,104.40
合计	-796,064.99	-936,104.40

公允价值变动收益的说明

无

61、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-759,015.03	120,856.86
其他	3,535,323.08	341,039.34
合计	2,776,308.05	461,896.20

（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

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	754.22	2,910.50	
其中：固定资产处置利得	754.22	2,910.50	
政府补助	5,960,872.00	6,265,754.61	
罚款利得	129,140.88	75,632.54	
质量扣款及赔款	340,759.16	6,773.52	
其他	4,333,193.36	6,589,913.16	
合计	10,764,719.62	12,940,984.33	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
	5,960,872.00	6,265,754.61	
合计	5,960,872.00	6,265,754.61	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,026.04	5,997.16	
其中：固定资产处置损失	15,026.04	5,997.16	
罚款	22,000.00	4,035.70	
其他	70,168.43	258,747.13	
合计	107,194.47	288,779.99	

营业外支出说明

无

65、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	42,473,948.43	44,007,470.38
合计	42,473,948.43	44,007,470.38

66、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	去年同期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	150035600.78	163,294,079.25
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,200,696.88	8,630,000.80
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	143,834,903.90	154,664,078.45
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		
期初股份总数	S0	990672061	630,248,041.00
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	0	315,124,020.00
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		
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		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	990672061	945,372,061.00
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	990672061	945,372,061.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.1514	17.27%
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	0.1452	16.36%
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3)/X2	0.1514	17.27%
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	0.1452	16.36%

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

无

68、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	5,960,872.00
往来款	69,013,835.66
营业外收入等其他	4,803,847.62
利息收入	3,022,042.69
合计	82,800,597.97

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	1,393,177.57
财务费用-利息支出	0.00
管理费用	35,100,505.37
生产成本	0.00
营业外支出-捐赠	0.00
营业外支出-罚款	22,000.00
营业外支出	70,168.43
赔款收入	0.00
销售费用	64,710,731.78
往来款	93,088,864.44
制造费用	15,088,719.38
合计	209,474,166.97

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

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69、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	158,993,133.04	175,054,831.19
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,131,672.99	17,407,645.41
无形资产摊销	7,094,227.54	5,278,182.56
长期待摊费用摊销	1,124,380.00	2,477,224.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-1,639,603.86	-2,414.52
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	20,166.50	1,327.80
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	796,064.99	936,104.40
财务费用（收益以“—”号填列）	-189,288.86	1,047,893.81
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,776,308.05	-461,896.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,806,223.62	145,057.82
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）	-45,713,883.43	-11,095,782.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-75,700,974.73	22,599,962.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,675,203.81	-30,384,648.18
其他	2,057,699.08	0.00

经营活动产生的现金流量净额	73,066,265.40	183,003,489.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	469,948,960.48	632,186,123.89
减: 现金的期初余额	449,614,692.85	295,592,492.00
现金及现金等价物净增加额	20,334,267.63	336,593,631.89

(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:	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(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	469,948,960.48	449,614,692.85
三、期末现金及现金等价物余额	469,948,960.48	449,614,692.85

现金流量表补充资料的说明

70、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

不适用

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

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	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	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	18,818.00 万元	44.54%	44.54%	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

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江西仁和药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	樟树市药都南大道 158 号	肖秋莲	商业	80000000	100%	100%	71653552-9
江西铜鼓仁和制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	铜鼓县城城南路 608 号	祝保华	制造业	23000000	100%	100%	73635073-2
江西吉安三力制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省峡江县工业园区	张梁	制造业	31000000	100%	100%	73637322-1
江西药都仁和制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省樟树市药都路 29 号	曾雄辉	制造业	131800000	100%	100%	72394833-X
江西康美医药保健品有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省樟树市 863 高科技工业园	肖叔平	制造业	72000000	100%	100%	70572813-0
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	谢友清	制造业	40000000	100%	100%	76701255-X
江西仁和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	敖小明	制造业	2000000	55%	55%	76701889-8
江西制药有	控股子公司	有限责任公	南昌市小蓝	付志纲	制造业	295800000	54.91%	54.91%	15826154-2

限责任公司		司	工业园汇仁西大道 758 号						
江西江制医药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市小蓝经济开发区汇仁西大道 758 号	付志纲	商业	20000000	85%	85%	56109791-4
江西药都樟树制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省樟树市福城工业园区	李大明	制造业	50880000	100%	100%	15826081-4
江西仁和药都药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省樟树市药都南大道 158 号	陈红钢	商业	5000000	100%	100%	67797167-7
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	张自强	商业	5000000	85%	85%	69608696-4
江西和力药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	樟树市药都医药工业园泰欣大道 1 号	黄小勇	商业	11360000	88.03%	88.03%	59376013-5
药都国医投资控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	樟树市药都南大道 158 号	汪献忠	投资	100000000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
闪亮(集团)股份有限公司	同一控股股东	78729195-5
深圳市闪亮营销策划有限公司	同一控股股东	67295166-9

成都天地仁和药物研究有限公司	同一最终控制方	56969702-5
----------------	---------	------------

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	按合同预付据实结算	0.00	0%	1,820.73	78.82%
深圳市闪亮营销策划有限公司	广告策划费	按合同预付据实结算	0.00	0%	0.00	0%
闪亮(集团)股份有限公司	包装材料采购	根据市场价格协议定价	0.00	0%	0.00	0%
成都天地仁和药物研究有限公司	接受劳务	根据市场价格协议定价	0.00	0%	0.00	0%
仁和(集团)发展有限公司	受让土地使用权及房产	根据评估价格协议定价	0.00	0%	15,046.40	100%

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(%)
			0.00	0%	0.00	0%

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

无

(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
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

无

(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
		0.00			

关联担保情况说明

无

(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	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的	金额	占同类交 易金额的

					比例 (%)		比例 (%)
				0.00	0%	0.00	0%

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
		0.00	0.00	0.00	0.00

上市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
		0.00	0.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

无

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
		0.00	

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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年2月26日，本公司2013年第一次临时股东大会决议通过《《关于仁和药业股份有限公司首期股票期权激励计划(草案)修订稿及摘要的议案》，《关于建立<仁和药业股份有限公司首期股票期权激励计划

绩效考核实施办法>的议案》，和《关于提请股东大会授权董事会办理首期股票期权激励计划相关事宜的议案》，有关股票期权激励计划的详情请见2013年3月12日发布在指定信息披露媒体上的公告。

根据本次股权激励计划，拟授予激励对象4,648万份股票期权，涉及的标的股票总数为4,648万股，占公司股本总额的4.69%，行权价格为人民币5.44元/股。2013年1月30日，关于首期股票期权激励计划获得中国证监会备案无异议。

2013年3月11日，本公司第六届董事会第二次临时会议决议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划授予相关事项的议案》，董事会认为公司已符合公司首期股票期权激励计划规定的各项授权条件，同意公司本次股票期权激励计划的授权日为2013年3月12日，并同意向符合授权条件的435名激励对象授予4,648万份权益。

公司本次实施的股权激励计划将通过向激励对象定向发行股票作为本计划的股票来源。本期股票期权激励计划有效期为自股票期权首次授予日起五年，其中期权等待期为一年，行权期为四年。首次授予的股票期权自本计划首次授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分期行权。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）对公司授予股票期权的公允价值进行测算，计算得出公司本计划中首次授予的4,648万份股票期权对应的理论值即期权成本总额为6,659.64万元，公司在2013年3月12日完成授权，则2013年至2017年公司每年所摊销期权费用如下：

行权期	期权费用合计	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年
第一个行权期	1,124.62	562.31	562.31	-	-	-
第二个行权期	1,523.29	456.99	609.32	456.98	-	-
第三个行权期	1,859.68	398.50	531.34	531.34	398.50	-
第四个行权期	2,152.05	358.67	478.23	478.23	478.23	358.69
合计	6,659.64	1,776.47	2,181.20	1,466.55	876.73	358.69

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	7,519,556.93	100%			9,318,243.45	100%		
组合小计	7,519,556.93	100%			9,318,243.45	100%		
合计	7,519,556.93	--		--	9,318,243.45	--		--

应收账款种类的说明

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	7,519,556.93	100%		9,318,243.45	100%	
合计	7,519,556.93	--		9,318,243.45	--	

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
江西仁和药业有限公司	子公司	4,976,034.11	1 年以内	66.17%
江西铜鼓仁和制药有限公司	子公司	686,489.41	1 年以内	9.13%
江西药都樟树制药有限公司	子公司	502,911.25	1 年以内	6.69%
江西仁和中方医药股份有限公司	子公司	446,501.56	1 年以内	5.94%
江西康美医药保健品有限公司	子公司	408,292.02	1 年以内	5.43%
合计	--	7,020,228.35	--	93.36%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	187,986,878.51	100%	10,000.00	0.01%	196,143,670.05	100%	10,000.00	0.01%
组合小计	187,986,878.51	100%	10,000.00	0.01%	196,143,670.05	100%	10,000.00	0.01%
合计	187,986,878.51	--	10,000.00	--	196,143,670.05	--	10,000.00	--

其他应收款种类的说明

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	187,976,878.51	99.99%		196,133,670.05	99.99%	
5 年以上	10,000.00	0.01%	10,000.00	10,000.00	0.01%	10,000.00
合计	187,986,878.51	--	10,000.00	196,143,670.05	--	10,000.00

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	185,191,882.25	1 年以内	98.51%
江西康美医药保健品有限公司	子公司	1,800,000.00	1 年以内	0.96%
熊洁	员工	450,000.00	1 年以内	0.24%
江西运通汽车销售服务有限公司	非关联方	389,900.00	1 年以内	0.21%
樟树市社保局	非关联方	46,495.22	1 年以内	0.02%
合计	--	187,878,277.47	--	99.94%

(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	185,191,882.25	
江西康美医药保健品有限公司	子公司	1,800,000.00	
合计	--	186,991,882.25	

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
江西仁和药业有限公司	成本法	114,370,710.54	114,370,710.54		114,370,710.54	100%	100%				
江西铜鼓仁和制药有限公司	成本法	27,248,591.20	27,248,591.20		27,248,591.20	100%	100%				
江西吉安三力制药有限公司	成本法	36,443,582.67	36,443,582.67		36,443,582.67	100%	100%				
江西康美医药保健品有限公司	成本法	168,897,332.53	195,507,304.58		195,507,304.58	100%	100%				
江西药都仁和制药有限公司	成本法	145,381,689.58	151,078,181.00		151,078,181.00	100%	100%				
江西闪亮	成本法	157,173,6	104,631,3		104,631,3	100%	100%				

制药有限公司		75.00	79.02		79.02						
江西药都樟树制药有限公司	成本法	216,750,000.00	216,750,000.00		216,750,000.00	100%	100%				
江西药都药业有限公司	成本法	71,400,000.00	71,400,000.00		71,400,000.00	100%	100%				
江西制药有限公司	成本法	162,415,350.49	108,919,035.55		108,919,035.55	54.91%	54.91%				
江西仁和药用塑料制品有限公司	成本法	32,448,200.00	17,640,508.73		17,640,508.73	55%	55%				
药都国医投资控股有限公司	成本法	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%				
合计	--	1,232,529,132.01	1,043,989,293.29	100,000,000.00	1,143,989,293.29	--	--	--			

长期股权投资的说明

本期公司设立药都国医投资控股有限公司，投资1亿元，持股比例100%

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	0.00	0.00
其他业务收入	8,453,259.85	4,835,332.51
合计	8,453,259.85	4,835,332.51
营业成本	1,105,610.08	0.00

(2) 主营业务（分行业）

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
合计	0.00		0.00	

(3) 主营业务（分产品）

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
合计	0.00		0.00	

(4) 主营业务（分地区）

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
合计	0.00		0.00	

(5) 公司来自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(%)
江西仁和中方医药股份有限公司	2,335,376.60	27.63%
江西药都樟树制药有限公司	1,001,825.67	11.85%
江西仁和药业有限公司	1,822,994.72	21.57%
江西铜鼓仁和制药有限公司	993,489.57	11.75%
江西仁和药都药业有限公司	714,081.84	8.45%
合计	6,867,768.40	81.25%

营业收入的说明

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	0.00	353,788,635.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	-759,015.03	120,856.86
其他	2,612,498.19	0.00
合计	1,853,483.16	353,909,491.87

(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	0.00	81,266,162.79	
江西药都仁和制药有限公司	0.00	34,506,881.73	
江西铜鼓仁和制药有限公司	0.00	78,818,760.68	
江西吉安三力制药有限公司	0.00	3,660,536.02	
江西仁和药业有限公司	0.00	108,079,732.16	
江西闪亮制药有限公司	0.00	47,456,561.63	
合计	0.00	353,788,635.01	--

(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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	-6,693,870.33	345,938,365.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,257,870.94	22,364.20
无形资产摊销	2,197,224.12	464,094.18
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	796,064.99	936,104.40
财务费用（收益以“－”号填列）		-1,145.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,853,483.16	-353,909,491.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,920,154.16	31,085,505.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	144,551,599.97	45,999,236.39
经营活动产生的现金流量净额	132,335,252.37	70,535,032.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	159,345,185.90	394,143,888.11
减：现金的期初余额	125,676,843.36	143,910.08
现金及现金等价物净增加额	33,668,342.54	393,999,978.03

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
	0.00			0.00

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
	0.00	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,271.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,960,872.00	
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	-1,555,080.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,710,924.97	
减：所得税影响额	1,873,573.80	
少数股东权益影响额（税后）	1,028,174.45	
合计	6,200,696.88	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	150,035,600.78	163,294,079.25	1,770,788,434.65	1,620,752,833.87
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	150,035,600.78	163,294,079.25	1,770,788,434.65	1,620,752,833.87
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、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	8.85%	0.1514	0.1514
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.48%	0.1452	0.1452

4、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
应收账款	197,725,816.89	152,612,995.81	29.56%	主要系销售货款结算增加客户授信政策所致
预付款项	57,255,075.78	36,729,457.64	55.88%	主要系各工业企业采购原辅材料所形成所形成
其他应收款	18,216,029.43	8,070,318.87	125.72%	主要系销售公司增加工作站，下拨市场经费所致
其他流动资产	234,790.77	9,671,645.57	-97.57%	本期抵扣应抵未抵扣的进项增值税
在建工程	168,236,914.90	124,672,466.34	34.94%	主要系工业园区基本建设本期投入

长期待摊费用	817,275.14	1,977,488.10	-58.67%	按受益期分摊所致
递延所得税资产	4,482,483.98	2,676,260.36	67.49%	合并层面抵销未实现利润所致
未分配利润	380,710,870.72	230,675,269.94	65.04%	主要系本期实现净利润增加所致

利润表:

项 目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	861,956,840.26	1,157,376,486.33	-25.52%	去年同期含原仁翔药业收入38548万元,本期无;本期全部为自产品销售,同比上年自产品销售77190万元实际增长11.7%
营业成本	463,631,571.39	724,042,299.46	-35.97%	去年同期含原仁翔药业成本37722万元,本期无;本期自产品毛利率为53.79%,去年同期剔除原仁翔药业后自产品毛利率为44.93%
管理费用	64,529,025.97	49,854,609.63	29.43%	主要是①收购二家非同控制药企业去年是从5月份纳入合并报表的,本期同比增加费用752万;②本期同比增加购买房屋土地产生折旧摊销费用288万,③公司研发费投入增加、薪酬增长等综合所致
投资收益	2,776,308.05	461,896.20	501.07%	系本公司将充裕的资金进行合理的滚动理财产生的收益所致
营业外支出	107,194.47	288,779.99	-62.88%	系江西制药罚款支出同比减少17万元所致

现金流量表:

项 目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	851,179,346.93	1,162,762,143.52	-26.80%	主要系减少一家非同控制企业所致
收到的其他与经营活动有关的现金	82,800,597.97	43,910,939.60	88.56%	主要系收购二家非同控制企业去年是从5月份纳入合并报表的,本期同比增长所致
购买商品、接受劳务支付的现金	400,975,309.24	553,484,229.86	-27.55%	主要系减少一家非同控制企业所致
支付给职工以及为职工支付的现金	122,925,591.06	90,656,957.58	35.59%	主要系收购二家非同控制企业去年是从5月份纳入合并报表的,本期同比增长所致

收回投资所收到的现金	2,883,672,378.65	24,018,046.38	11906.27%	系本公司将充裕的资金进行合理的滚动理财周转所致
取得投资收益所收到的现金	2,747,703.28	119,883.63	2191.98%	系本公司将充裕的资金进行合理滚动理财产生的收益所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	55,325,665.19	178,641,283.93	-69.03%	主要系去年同期收购四家企业及房屋土地所致
投资所支付的现金	2,883,496,771.64	15,684,834.62	18283.98%	系本公司将充裕的资金进行合理的滚动理财周转所致

第九节 备查文件目录

备查文件目录
第六届董事会第九次会议决议
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
2013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
上述备查文件均完整置于公司证券部

董事长：梅强

董事会批准报送日期：2013年08月20日