

江中药业股份有限公司

600750

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计).....	10
八、备查文件目录.....	45

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、董事长董全臣，因公差在外，委托董事易敏之出席、主持会议并表决。董事廖礼村，因公差在外，委托董事卢小青出席并表决。独立董事詹政，因出差在外，委托独立董事刘纪鹏出席并表决。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董全臣，主管会计工作负责人吴伯帆及会计机构负责人（会计主管人员）黄静声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江中药业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：江中药业
公司法定英文名称：JIANGZHONG PHARMACEUTICAL CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：江中药业
公司 A 股代码：600750
- 3、公司注册地址：江西省南昌市高新区火炬大道 788 号
公司办公地址：江西省南昌市高新区火炬大道 788 号
邮政编码：330096
公司国际互联网网址：<http://www.jzjt.com>
公司电子信箱：jzyy@jzjt.com
- 4、公司法定代表人：董全臣
- 5、董事会秘书：吴伯帆
电话：0791-8169323
传真：0791-8169323
E-mail：jzyy@jzjt.com
联系地址：江西省南昌市高新区火炬大道 788 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	391,172,254.54	327,194,854.25	19.55
流动负债	488,370,820.50	449,026,841.97	8.76
总资产	1,197,062,081.85	1,151,333,502.85	3.97
股东权益（不含少数股东权益）	706,713,638.33	700,039,658.24	0.95
每股净资产(元)	4.84	4.79	1.04
调整后的每股净资产(元)	4.80	4.71	1.91

	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	35,803,639.38	24,989,516.32	43.27
扣除非经常性损益的净利润	36,832,021.37	24,863,989.59	48.13
每股收益(元)	0.245	0.171	43.27
净资产收益率(%)	5.07	3.69	增加 1.38 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	55,419,753.34	108,442,522.15	-48.89

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,022,814.85
所得税影响数	12,370.67
少数股东损益	-17,937.81
合计	-1,028,381.99

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	83,712,000	57.29		-19,968,000			-19,968,000	63,744,000	43.63
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	83,712,000	57.29		-19,968,000			-19,968,000	63,744,000	43.63
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	83,712,000	57.29		-19,968,000			-19,968,000	63,744,000	43.63
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	62,400,000	42.71		+19,968,000			+19,968,000	82,368,000	56.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	62,400,000	42.71		+19,968,000			+19,968,000	82,368,000	56.37
三、股份总数	146,112,000.00	100.00						146,112,000.00	100.00

股份变动的批准情况：报告期内，公司股权分置改革工作经公司相关股东大会通过，并经江西省国有资产监督管理委员会批准。

股份变动的过户情况：报告期内公司股权分置改革所涉及股份的过户手续办理完毕。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,215					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江西江中制药(集团)有限责任公司	国有股东	43.63	63,744,000	-19,968,000	63,744,000	
华宝信托投资有限责任公司	其他	2.33	3,400,110	未知	0	未知
中国银行一同盛证券投资基金	其他	1.67	2,440,000	-900,554	0	未知
申银万国—花旗—DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	未知	1.63	2,381,376	2,381,376	0	未知
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	其他	1.47	2,143,086	2,143,086	0	未知
银丰证券投资基金	其他	1.10	1,609,311	674,511	0	未知
华宝信托投资有限责任公司—单一类资金信托 2005 年第 22 号	其他	1.07	1,564,278	未知	0	未知
交通银行—泰达荷银价值优化型成长类行业证券投资基金	其他	0.84	1,229,989	1,229,989	0	未知
吴华东	其他	0.75	1,102,329	267,231	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.57	831,100	831,100	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
华宝信托投资有限责任公司	3,400,110		人民币普通股			
中国银行一同盛证券投资基金	2,440,000		人民币普通股			
申银万国—花旗—DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	2,381,376		人民币普通股			
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	2,143,086		人民币普通股			
银丰证券投资基金	1,609,311		人民币普通股			
华宝信托投资有限责任公司—单一类资金信托 2005 年第 22 号	1,564,278		人民币普通股			
交通银行—泰达荷银价值优化型成长类行业证券投资基金	1,229,989		人民币普通股			
吴华东	1,102,329		人民币普通股			
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	831,100		人民币普通股			
中国建设银行—长城久恒平衡型证券投资基金	808,574		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。					

截止报告期末,前十名股东中江西江中制药(集团)有限责任公司与其余股东不存在关联关系,也不存在一致行动的情况。公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系及是否存在一致行动的情况。

截止报告期末,持股 5%以上的股东为江西江中制药(集团)有限责任公司,年度内所持股份未发生变化,且所持股份无质押、冻结等情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江西江中制药(集团)有限责任公司	63,744,000	2008年5月19日	0	股权分置改革方案实施后首个交易日起24个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

2006年是公司发展创新,迎接挑战的一年。报告期内公司正常持续经营,2006年上半年公司实现主营业务收入57,708.45万元,比上年同期增长24.4%,实现主营业务利润37,162.09万元,比上年增长21.2%,实现净利润3,580.36万元,比上年增长43.27%。

2006年上半年,按照年初制订的经营计划,公司加大了主导产品的销售力度,调整广告宣传,创新营销政策,广泛开展城乡拓展和营销渠道的深度分销活动,在兼顾公司与市场的前提下,满足了各级客户的不同需求。在公司销售人员的积极努力下,公司主营业务收入同比增长了24.4%,其主要增长来自于公司主导产品“江中牌健胃消食片”、“复方草珊瑚含片”营业收入的显著提升。2006年上半年“江中牌健胃消食片”产销创历史最好水平,销售收入比去年同期增长24.1%,达到3.7亿元,“复方草珊瑚含片”销售额比去年同期增长71.3%,达到9954万元。主导产品在公司年初瞄准的重点市场均取得了突破,尤其是“复方草珊瑚含片”,通过调整广告策略,开展“高屋建瓴”深度分销活动,加大广告促销力度和打击市场“假冒”产品,取得了显著成效。

报告期内,公司控股子公司江西东风药业股份有限公司经营业务完成年初经营计划,其青霉素制剂业务受市场环境的影响,仅完成计划49.6%,原料药业务运行情况良好,其向印度市场的出口贸易取得了突破性进展。由于东风药业整体经营并未得以改观,2006年上半年经营仍处于亏损状态。此外,由于东风药业从2005年下半年开始就逐步停止了发酵业务,2004年初上马的“热电汽联产项目”因发酵业务的停止也暂缓建设,本报告期内全部停建,按照谨慎性原则,公司对该项目的前期投资计提了减值。

为缓解2005年底出现的主导产品供应压力,满足市场需要,保障市场供给,报告期内公司第四条进口铝塑包装生产线、压片机、包衣机相继投产运行,同时,为满足2007年产能需要,公司还逐步投入资金进行新的固体制剂多功能生产线的建设。

为迎接市场的机遇和挑战，公司进一步细化内部管理，推行首办责任制，强化各职能部门的办事效率及以营销为导向的服务理念，健全和明晰公司组织、流程、制度。

报告期内，公司召开了四届三次董事会，会议主要讨论研究了公司未来科研发展战略。为摆脱公司在中成药 OTC 业务上与同类产品的恶性成本竞争，塑造公司作为综合性制药企业长远可持续发展，公司确定了高端科研发展战略规划，2006 年开始将加大公司在处方药创新药品开发上的投入，通过购买创新药品或在研产品的方式加强与国内高端科研机构直接的合作，2006 年储备至少 2 个新产品，项目合作金额不超过 6500 万元。

报告期内，公司根据董事会确定的科研战略和产品筛选标准，与中国军事医学科学院放射与辐射医学研究所（“军科院二所”）签订了新药合作协议书，确定收购“一种抗老年痴呆的创新药物”和“一种有效治疗失眠的新型安眠药”，该两种药品拥有自主知识产权或研发处于国内领先水平，目前已经完成实验正准备申报临床。报告期内，公司根据协议已向军科院二所支付了药品转让预付款 6500 万元，待该两项新药产品研发完成并取得新药证书后，公司将与军科院二所聘请相关专业机构评定成果价值，并根据新药研发产品的工业化、产业化与市场化的前景，再行签订正式药品技术转让协议。

报告期内，公司多年精心打造的品牌建设工程取得了显著成效。2006 年 6 月 1 日，公司拥有的“江中”商标，被国家工商行政管理总局认定为中国驰名商标。6 月 16 日，由世界品牌实验室和世界经理人周刊联合主办的 2006 年(第三届)世界品牌大会于在北京人民大会堂隆重召开，会上发布了由世界品牌实验室独家编制的 2006 年《中国 500 最具价值品牌》排行榜，“江中”品牌以 31.35 亿元入选《中国 500 最具价值品牌》，列排行榜第 206 位、医药行业第 9 位。

2006 年下半年，公司将继续按照年初制订的经营计划积极开展工作，适度调整经营计划中的产品结构。销售上，三、四季度将推出健胃消食领域 1—2 个新产品、治疗骨质疏松类新产品 1 个，继续加大区域市场的深度分销工作，县乡拓展逐步深入，力争实现全年经营目标。生产上，以 GMP 管理与“5S”管理相结合原则，推行精益生产方式，完成固体制剂多功能车间的建设和 GMP 认证通过，为明年经济增长做好准备；积极选址论证公司新的生产基地，加快 OEM 建设，减少公司产能扩张较快的风险。科研上，加强对储备品种科研进度的监督，控制科研开发的风险。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
分产品						
青霉素针剂	50,720,697.64	37,511,799.40	26.04	4.76	13.43	减少 5.65 个百分点
青霉素原药	36,389,050.21	26,882,283.59	26.13	13.56	11.09	增加 1.64 个百分点
中药制剂	489,481,839.18	134,362,308.08	72.55	27.86	42.45	减少 2.81 个百分点
其他	492,918.78	393,993.37	20.07	-17.52	6.53	减少 18.05 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,622,012.36 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内销售	552,680,269.67	20.48
国外销售	24,404,236.14	34.22

(三)公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、片剂进口生产线扩产

公司出资 8,517,812.82 元人民币投资该项目。

2)、公司 CIMS 信息化项目建设

公司出资 8,153,860.00 元人民币投资该项目。

3)、固体制剂多功能生产线建设

公司出资 730,601.47 元人民币投资该项目。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司制订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司独立董事制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《公司信息披露制度》、《公司关联交易制度》、《公司募集资金使用管理办法》等公司治理文件。

公司目前有 9 名董事，其中 3 名为独立董事，符合《上市公司治理准则》的要求，董事会下设战略规划委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了相应的实施细则，2006 年 4 月 20 日，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于印发〈上市公司章程指引（2006 年修订）〉的通知》（证监发[2006]38 号）、《关于发布〈上市公司股东大会规则〉的通知》（证监发[2006]21 号）、上海证券交易所《关于召开股东大会修改公司章程有关问题的通知》的有关规定，公司召开 2005 年年度股东大会，对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》进行了修订。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2005 年度利润分配方案已经 2006 年 4 月 20 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过，本次分红派息以 2005 年末公司总股本 14611.2 万股为基数，每 10 股派送现金 2 元（含税），共计派发现金 29,222,400 元，剩余未分配利润 151,464,154.33 元，结转下一年度。分配方案在报告期内实施完毕，股权登记日：2006 年 6 月 9 日；除权除息日：2006 年 6 月 12 日；现金红利发放日：2006 年 6 月 15 日。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	本公司委托其销售处方药产品,包括博洛克、痔康片、罂哚片等	产品委托销售价格定价政策参照国内医药流通领域的代理行规制定。		2,622,012.36	0.45	小舟公司公司在开发票后 90 天内付清货款		上述关联交易定价参照了行业标准,交易条件公允、无损害上市公司利益。自委托经营以来,此类关联交易占公司年度主营业务收入的比例不足 1%,且公司经营的主要精力仍将放在非处方药领域,因此,该类交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果的影响很小,公司主营业务对关联人构成不构成依赖。

本公司向母公司的控股子公司江西江中小舟医药贸易有限责任公司本公司委托其销售处方药产品,包括博洛克、痔康片、罂哚片等。本公司主营业务一直以非处方药的销售为主,营销网络的建设也主要围绕非处方药展开,为公司非主导品类的处方药建立和拓展处方药销售网络将影响公司竞争力,因此公司利用小舟公司已有的处方药销售网络和专业化营销队伍销售公司处方药产品,将节省公司在处方药业务的市场投入,提高销售额。其与公司在同一城市,便于货物运输和销售协调。公司绝大部分(99%以上)业务均通过自身独立销售体系开展,将处方药委托江中小舟公司销售不会影响公司业务独立性。目前公司由于处方药品种少,市场规模很小,且占公司主营业务不到 1%,因此公司对江中小舟公司不构成依赖关系。公司与江西小舟医药贸易公司属于江西江中制药(集团)有限责任公司控股子企业。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)		报告期清欠总额(万元)	清欠方式	清欠金额(万元)	清欠时间(月份)
期初数	期末数				
15.19	0	15.19	其它	15.19	3月30日
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		公司控股股东江西江中制药(集团)有限责任公司下属企业江西东风制药有限责任公司因进入破产程序,其部分职工由本公司控股子公司江西东风药业股份有限公司(简称“东风药业”)根据需要安排在东风药业上岗重新就业,2005年该部分职工工资由东风药业发放。由于该部分职工的人事关系和档案尚保留在江西东风制药有限责任公司,因此在计算人员工资时,东风药业以代发工资的形式处理,由此形成了2005年非经营性占用资金15.19万元。现经公司核实,上述职工2005年实际已经在东风药业就业,对其工资发放实质不应作为代垫工资处理,原认定作为关联方非经营性占用有误,2006年3月30日予以了调整。			

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

2004 年 2 月 6 日本公司与江西江中制药（集团）有限责任公司签订土地租赁协议，租赁其位于南昌湾里区的 1570 亩生产用地，租赁期为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，租赁价格为每亩 4,000 元/年，年租赁费用为 628 万元。

2005 年 4 月 30 日本公司控股子公司江西东风药业股份有限公司与江西江中制药（集团）有限责任公司签订土地租赁合同，租赁其从江西东风制药有限责任公司受让获得的位于江西省乐平市东风路 15 号 274 亩土地，依据该土地所在乐平市工业用地基准地价，江西东风药业股份有限公司按照平均每亩 7000 元/年的价格标准向江西江中制药（集团）有限责任公司支付租赁费用，租赁期为 2005 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日，年租赁费用总额为 191.8 万元，每半年支付一次。

(九) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				1,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				1,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				1,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				1.42		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

1、2006 年 3 月 31 日，公司控股子公司江西江中医药贸易有限责任公司（公司对其控股 99.7%）为支付本公司货款而开具承兑汇票，公司对其该笔承兑汇票提供担保，担保金额为人民币 1000 万元，汇票到期日为 2006 年 9 月 29 日。

2、2006 年 2 月—3 月，公司控股子公司江西江中医药贸易有限责任公司为公司另一控股子公司江西东风药业股份有限公司（公司控股 96.7%）开具承兑汇票提供担保，票据笔数为 6 笔，合计担保金额为 470 万元，最后一笔票据到期日为 2006 年 9 月 30 日。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 其他重大合同

报告期内，公司根据董事会确定的科研战略和产品筛选标准，与中国军事医学科学院放射与辐射医学研究所（“军科院二所”）签订了新药合作协议书，确定收购“一种抗老年痴呆的创新药物”和“一种有效治疗失眠的新型安眠药”。根据协议，公司已向军科院二所支付了药品转让预付款 6500 万元，待该两项新药产品研发完成并取得新药证书后，公司将与军科院二所聘请相关专业机构评定成果价值，并根据新药研发产品的工业化、产业化与市场化的前景，再行签订正式药品技术转让协议。

(十二) 承诺事项履行情况

报告期内，公司已经实施股权分置改革方案，公司控股股东江西江中制药（集团）有限责任公司承诺事项如下：

一、其所持有的本公司非流通股将自股权分置改革方案实施之日起，在 24 个月内不上市交易或者转让。在前述承诺期期满后，通过交易所挂牌交易出售股份的数量占江中药业股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，在 24 个月内不超出百分之十。

二、公司在实施股权分置后，在 2007~2009 年召开的年度股东大会上，就公司 2006~2008 年度的利润分配提出以下议案并投赞成票：江中药业当年度的（现金或股票）分红比例将不低于该年度实现的可分配利润的 50%。”

如有违反上述承诺出售股票的行为，江中集团将卖出股票所获得的资金划入上市公司账户归江中药业全体股东所有。江中集团承诺不会利用江中药业股权分置改革进行内幕交易、操纵市场或者其他证券欺诈行为。江中集团不履行或者不完全履行承诺的，保证赔偿其他股东因此而遭受的损失。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
江西江中制药（集团）有限责任公司	其所持有的本公司非流通股将自股权分置改革方案实施之日起，在 24 个月内不上市交易或者转让。在前述承诺期期满后，通过交易所挂牌交易出售股份的数量占江中药业股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，在 24 个月内不超出百分之十。	正在履行
江西江中制药（集团）有限责任公司	在 2007~2009 年公司召开的年度股东大会上，就公司 2006~2008 年度的利润分配提出以下议案并投赞成票：江中药业当年度的（现金或股票）分红比例将不低于该年度实现的可分配利润的 50%。”	尚未触发履行条件

(十三) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：江中药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			32,642,536.24	83,542,776.56	9,077,794.91	13,853,954.46
短期投资						
应收票据			141,015,877.91	75,445,610.63	42,476,736.81	51,144,746.51
应收股利						
应收利息						
应收账款			30,477,062.43	38,000,604.07	12,509,170.74	22,170,104.91
其他应收款			17,750,896.17	16,796,410.48	122,466,117.04	72,386,390.00
预付账款			79,957,260.70	24,354,206.40	78,531,292.67	17,674,130.55
应收补贴款						
存货			89,067,983.12	87,877,778.62	56,226,014.25	44,974,738.75
待摊费用			260,637.97	1,177,467.49	189,586.52	336,887.38
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			391,172,254.54	327,194,854.25	321,476,712.94	222,540,952.56
长期投资：						
长期股权投资			62,489,555.86	63,825,377.14	197,614,542.20	209,710,864.40
长期债权投资						
长期投资合计			62,489,555.86	63,825,377.14	197,614,542.20	209,710,864.40
其中：合并价差			10,042,201.99	10,940,290.53		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			752,465,294.13	749,010,808.51	539,458,671.38	537,736,982.59
减：累计折旧			155,729,921.44	129,806,513.38	74,290,535.53	58,954,776.54
固定资产净值			596,735,372.69	619,204,295.13	465,168,135.85	478,782,206.05
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			596,735,372.69	619,204,295.13	465,168,135.85	478,782,206.05
工程物资						
在建工程			50,475,773.73	39,247,525.77	38,860,200.22	19,991,300.03
固定资产清理						
固定资产合计			647,211,146.42	658,451,820.90	504,028,336.07	498,773,506.08
无形资产及其他资产：						
无形资产			96,189,125.03	101,861,450.56	94,736,505.09	100,322,000.60
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			96,189,125.03	101,861,450.56	94,736,505.09	100,322,000.60
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,197,062,081.85	1,151,333,502.85	1,117,856,096.30	1,031,347,323.64

流动负债：						
短期借款			180,000,000.00	260,755,590.16	180,000,000.00	204,755,590.16
应付票据			44,700,000.00			
应付账款			99,310,744.98	61,623,631.74	57,185,998.50	29,266,246.53
预收账款			33,279,029.12	7,940,133.33	130,083.12	103,353.12
应付工资			947,330.17	2,561,888.65	500,000.00	
应付福利费			5,777,753.44	4,038,889.12	1,268,219.24	-36,072.18
应付股利			10,748,800.00		10,748,800.00	
应交税金			11,982,556.31	9,997,413.37	6,840,084.06	8,732,108.23
其他应付款			473,685.03	514,617.31	165,132.44	375,218.17
其他应付款			10,592,229.23	10,539,392.19	87,145,518.99	6,428,082.35
预提费用			19,694,467.15	9,448,511.69	5,756,260.99	4,409,211.72
预计负债						
一年内到期的长期负债			70,864,225.07	81,606,774.41	70,864,225.07	81,606,774.41
其他流动负债						
流动负债合计			488,370,820.50	449,026,841.97	420,604,322.41	335,640,512.51
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			172,200.00	172,200.00	172,200.00	172,200.00
其他长期负债						
长期负债合计			172,200.00	172,200.00	172,200.00	172,200.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			488,543,020.50	449,199,041.97	420,776,522.41	335,812,712.51
少数股东权益			1,805,423.02	2,094,802.64		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			146,112,000.00	146,112,000.00	146,112,000.00	146,112,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			146,112,000.00	146,112,000.00	146,112,000.00	146,112,000.00
资本公积			307,120,776.90	307,028,036.19	307,069,753.48	306,977,803.18
盈余公积			66,213,067.72	66,213,067.72	64,594,257.84	64,594,257.84
其中：法定公益金			33,106,533.86	33,106,533.86	32,297,128.92	32,297,128.92
未分配利润			187,267,793.71	180,686,554.33	179,303,562.57	177,850,550.11
拟分配现金股利				29,222,400.00		29,222,400.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			706,713,638.33	700,039,658.24	697,079,573.89	695,534,611.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,197,062,081.85	1,151,333,502.85	1,117,856,096.30	1,031,347,323.64

公司法定代表人：董全臣

主管会计工作负责人：吴伯帆

会计机构负责人：黄静

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：江中药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			577,084,505.81	463,874,347.85	324,748,330.58	266,416,266.42
减：主营业务成本			199,150,384.44	151,959,484.32	134,362,308.08	94,584,674.91
主营业务税金及附加			6,313,232.74	5,161,551.87	3,411,431.08	3,165,292.25
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			371,620,888.63	306,753,311.66	186,974,591.42	168,666,299.26
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			1,885,427.95	-1,493,991.11	180,933.57	361,488.17
减：营业费用			254,967,669.02	201,572,705.60	91,550,985.95	78,833,046.17
管理费用			48,096,138.35	58,744,988.20	31,778,366.23	32,813,080.58
财务费用			9,692,727.39	11,790,873.94	9,467,893.20	10,392,100.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			60,749,781.82	33,150,752.81	54,358,279.61	46,989,560.53
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-1,304,461.26	-762,886.94	-12,188,272.50	-14,199,520.73
补贴收入						
营业外收入			482,966.15	1,076,366.74	122,105.15	326,197.51
减：营业外支出			9,252,081.00	1,423,349.01	415,650.60	1,008,148.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			50,676,205.71	32,040,883.60	41,876,461.66	32,108,088.60
减：所得税			15,164,326.22	7,411,342.12	11,201,049.20	6,946,141.40
减：少数股东损益			-291,759.89	-359,974.84		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			35,803,639.38	24,989,516.32	30,675,412.46	25,161,947.20
加：年初未分配利润			180,686,554.33	153,556,713.20	177,850,550.11	145,620,468.86
其他转入						
六、可供分配的利润			216,490,193.71	178,546,229.52	208,525,965.57	170,782,416.06
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			216,490,193.71	178,546,229.52	208,525,962.57	170,782,416.06
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			29,222,400.00	8,371,200.00	29,222,400.00	8,371,200.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			187,267,793.71	170,175,029.52	179,303,562.57	162,411,216.06
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：董全臣

主管会计工作负责人：吴伯帆

会计机构负责人：黄静

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：江中药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			421,304,272.83	347,621,438.87
收到的税费返还			662,097.83	
收到的其他与经营活动有关的现金			445,352.50	2,922,891.57
现金流入小计			422,411,723.16	350,544,330.44
购买商品、接受劳务支付的现金			116,486,703.71	80,375,206.50
支付给职工以及为职工支付的现金			44,865,709.23	17,553,804.85
支付的各项税费			90,786,718.80	54,993,409.34
支付的其他与经营活动有关的现金			114,852,838.08	151,155,334.99
现金流出小计			366,991,969.82	304,077,755.68
经营活动产生的现金流量净额			55,419,753.34	46,466,574.76
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			1,210,212.24	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			581,048.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			412,949.89	65,809.96
现金流入小计			2,204,210.13	65,809.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			16,166,931.75	15,044,272.23
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			16,166,931.75	15,044,272.23
投资活动产生的现金流量净额			-13,962,721.62	-14,978,462.27
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			50,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金			118,061,200.00	62,061,200.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			24,250,881.46	24,157,881.46
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			45,190.58	45,190.58

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			142,357,272.04	86,264,272.04
筹资活动产生的现金流量净额			-92,357,272.04	-36,264,272.04
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-50,900,240.32	-4,776,159.55
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			35,803,639.38	30,675,412.46
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-291,759.89	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			11,469,939.43	1,837,797.14
固定资产折旧			25,944,996.06	15,335,758.99
无形资产摊销			5,672,325.53	5,585,495.51
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			916,829.52	147,300.86
预提费用增加(减：减少)			8,122,447.54	1,347,049.27
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-350,412.10	
固定资产报废损失				
财务费用			9,581,303.07	9,444,460.38
投资损失(减：收益)			1,304,461.26	12,188,272.50
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-1,727,785.21	-11,788,856.21
经营性应收项目的减少(减：增加)			-422,444,590.68	-42,881,151.45
经营性应付项目的增加(减：减少)			381,061,198.43	24,575,035.31
其他				
经营活动产生的现金流量净额			55,419,753.34	46,466,574.76
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			32,642,536.24	9,077,794.91
减：现金的期初余额			83,542,776.56	13,853,954.46
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-50,900,240.32	-4,776,159.55

公司法定代表人：董全臣

主管会计工作负责人：吴伯帆

会计机构负责人：黄静

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：江中药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	65,149,360.00	5,608,092.98		3,462,865.88	3,462,865.88	67,294,587.10
其中：应收账款	51,885,275.99	5,608,092.98				57,493,368.97
其他应收款	13,264,084.01			3,462,865.88	3,462,865.88	9,801,218.13
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,525,107.98	1,083,977.84		736,668.45	736,668.45	2,872,417.37
其中：库存商品	1,910,250.26	546,397.13		736,668.45	736,668.45	1,719,978.94
原材料	614,857.72	537,580.71				1,152,438.43
长期投资减值准备合计	5,747,028.25					5,747,028.25
其中：长期股权投资	5,747,028.25					5,747,028.25
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备		7,746,300.00				7,746,300.00
委托贷款减值准备						
资产减值合计	73,421,496.23	14,438,370.82		4,199,534.33	4,199,534.33	83,660,332.72

公司法定代表人：董全臣

主管会计工作负责人：吴伯帆

会计机构负责人：黄静

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：江中药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	19,215,106.31	1,300,216.43		494,434.49	494,434.49	20,020,888.25
其中：应收账款	3,942,958.84			494,434.49	494,434.49	3,448,524.35
其他应收款	15,272,147.47	1,300,216.43				16,572,363.90
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,525,107.98	537,580.71				3,062,688.69
其中：库存商品	1,910,250.26					1,910,250.26
原材料	614,857.72	537,580.71				1,152,438.43
长期投资减值准备合计	5,747,028.25					5,747,028.25
其中：长期股权投资	5,747,028.25					5,747,028.25
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	27,487,242.54	1,837,797.14		494,434.49	494,434.49	28,830,605.19

公司法定代表人：董全臣

主管会计工作负责人：吴伯帆

会计机构负责人：黄静

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	52.58	51.76	2.54	2.54
营业利润	8.60	8.46	0.42	0.42
净利润	5.07	4.99	0.245	0.25
扣除非经常性损益后的净利润	5.21	5.13	0.25	0.25

(二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

本公司以历史成本为计价基础，以权责发生制为记账原则。

5、外币业务核算方法：

本公司会计年度涉及的经济业务，按业务发生日人民币市场汇价（中间价）折合成人民币记账，期末对各种外币账户的外币期末余额按期末的市场汇价进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

短期投资在取得时按实际支付的价款核算，如实际支付的价款中包括已宣告发放但未领取的现金股利或利息，则单独进行核算。

短期投资收益的确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，作为冲减投资成本处理。在处置时按收到的处置收入减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额确认当期投资损益。

短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：期末对短期投资按成本与市价孰低法计量，市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账的确认标准为：（1）、因债务人已经撤消、破产或死亡，以其清算破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的；（2）、因债务人逾期未履行偿债义务，已超过三年，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	15	15

3—4 年	20	20
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100

如因供货单位破产、撤销等原因已无可能收到预付货款所购的货物时，该项预付账款应转入其他应收款，并计提相应的坏账准备。

9、存货核算方法：

本公司的存货主要包括原材料、在途材料、包装物、库存商品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

本公司原材料、包装物取得时以实际成本计价，领用、发出时领用、发出时按加权平均法计价；自制半成品、产成品入库按计划成本计价，领用、发出时调整为实际成本；低值易耗品采用一次摊销法。存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点，存货的盘盈、盘亏、报废，计入当期损益。

期末公司的存货按单项成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，提取存货跌价准备，计入当期损益，如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。

10、长期投资核算方法：

(1)、本公司长期股权投资按投资时实际支付的款项或确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司的投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的借方差额作为股权投资差额，按一定期限平均摊销计入损益；贷方差额计入资本公积。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%以下，或虽对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。处置或转让股权投资时，本公司将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(2)、长期债权投资在取得时按投资时实际成本作为初始投资成本。利息收入按权责发生制原则处理。长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关利息收入时按直线法摊销；处置债权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(3)、期末如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-45	4-5	2.11-3.20
机器设备	10-15	5	6.33-9.50
电子设备	5-10	4-5	6.33-19.2
运输设备	6-10	4-5	9.50-16.0

动力设备	11	4-5	8.64-8.73
传导设备	15	4-5	6.33-6.40
化工设备	10	4-5	9.50-9.60
其它设备	10-15	4-5	6.33-9.60

(2) 减值准备的计提方法:

本公司期末对存在市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等的固定资产，按其可收回金额低于其账面价值的差额，分单项计提固定资产减值准备。已计提减值准备的固定资产按该项固定资产的账面价值和尚可使用寿命重新确定折旧率；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，按恢复后的账面价值和尚可使用寿命重新确定折旧率。折旧率调整时对此前已计提的累计折旧不作调整。

(3) 其他说明

本公司及子公司接受投资而增加的固定资产折旧年限和折旧率，是按固定资产评估后确定的固定资产剩余使用年限，采用个别折旧率。

固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起不再提取折旧。

固定资产盘盈，盘亏，按账面净值结转“待处理财产损益”，其净损益转营业外收支。固定资产出售、报废和毁损，按账面净值结转“固定资产清理”，其净损益转营业外收支。

12、在建工程核算方法:

在建工程按各项工程实际发生支出核算。所建造的固定资产自达到预定可使用状态起，根据工程实际成本，按预估价值转入固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后再作调整。在建筑或安装期内工程专项借款所发生的借款利息支出，按借款费用准则计算的资本化金额计入工程成本，差额计入当期损益；工程交付使用后所发生的借款利息支出计入当期损益。

在建工程存在以下一项或者几项情况，发生减值时，分单项计提减值准备:

(1)、长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的，计提在建工程减值准备。

(2)、所建项目无论在性能上，还是在技术上已落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

(3)、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法:

无形资产在取得时按实际支付的价款核算，并在有效使用期内分期平均摊销。

按单项项目预计可收回金额低于账面价值的差额的无形资产，计提无形资产减值准备。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法:

开办费在开始生产经营的当月一次性计入损益。其他长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法:

为购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在同时满足如下三个条件时，开始资本化，计入所购建固定资产的成本。

(1)、资产支出已经发生;

(2)、借款费用已经发生;

(3)、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

本公司会计年度内发生的借款费用，与购建固定资产直接有关的，在固定资产达到预定可使用状态前按借款费用准则计算的资本化金额计入工程成本，差额计入财务费用；工程达到预定可使用状态后所发生的借款利息计入财务费用，属于筹建期间的计入开办费用，其他借款费用于发生时计入财务费用。

16、收入确认原则:

销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实施控制权，相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

提供劳务收入：当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司是依据财政部财会字(1995)11号文《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司本部报表和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为基础确定合并会计报表编制方法。

合并范围：本公司拥有其 50%以上(不包括 50%)权益性资本的被投资企业。

19、利润分配政策：

本公司税后利润按以下顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%法定盈余公积金；
- (3) 提取 10%法定公益金；
- (4) 根据股东大会决议，提取任意盈余公积金；
- (5) 股利分配：由董事会按规定和公司经营状况拟定，提交股东大会审议通过。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税：按应税产品销售额的 17%；进项税：按购入原材料买价的 17%、13%；	17%、17%、13%
城建税	按应纳流转税额的 5%、7%计缴；	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、33%计缴。	15%、33%
房产税	应税房产原值 70%	1.2%

2、优惠税负及批文

注：本公司根据国税发[2004]82号的相关规定，从 2004 年起所得税按 15%计缴，本公司的子公司所得税税率均为 33%。

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
江西东风药业股份有限公司	江西乐平	钟虹光	12,000	抗生素原料药、制剂、胶囊	11,700	96.67	0.83	是
江西江中医药贸易有限责任公司	江西南昌	钟虹光	7,000	药品等批发零售	6,980	99.71		是

(1) 报告期内, 公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	34,181.35	93,703.74
银行存款:		
人民币	27,028,547.63	82,223,513.47
其他货币资金:		
人民币	5,579,807.26	1,225,559.35
合计	32,642,536.24	83,542,776.56

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	141,015,877.91	75,445,610.63
合计	141,015,877.91	75,445,610.63

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

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	
一年以内	29,213,542.77	33.21	1,460,677.14	31,093,358.87	34.59	1,554,667.95
一至二年	565,841.73	0.64	45,267.34	453,427.76	0.50	36,274.22
二至三年	197,639.15	0.22	29,645.87	356,230.10	0.40	53,434.51
三至四年	447,791.45	0.51	89,558.29	988,913.91	1.10	197,782.79
四至五年	2,795,659.95	3.18	1,118,263.98	11,584,721.50	12.89	4,633,888.60
五年以上	54,749,956.35	62.24	54,749,956.35	45,409,227.92	50.52	45,409,227.92
合计	87,970,431.40	100.00	57,493,368.97	89,885,880.06	100.00	51,885,275.99

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	51,885,275.99	5,608,092.98	57,493,368.97

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	13,629,069.33	15.49	10,346,952.26	11.51

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注: (1) 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的欠款。

(2) 期末应收账款前五名金额合计为 13,629,069.33 元, 占应收账款总额的 15.49%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

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	
一年以内	9,333,677.34	33.88	466,683.87	7,005,900.40	23.31	350,295.02
一至二年	819,029.38	2.97	65,522.35	4,392,648.34	14.61	351,411.86
二至三年	5,057,199.06	18.36	698,069.25	2,946,083.14	9.8	441,912.47
三至四年	1,229,104.30	4.46	245,820.86	1,548,147.14	5.15	309,629.42
四至五年	10,103,997.13	36.67	7,316,015.71	9,385,495.15	31.22	7,028,614.92
五年以上	1,009,107.09	3.66	1,009,106.09	4,782,220.32	15.91	4,782,220.32
合计	27,552,114.30	100	9,801,218.13	30,060,494.49	100	13,264,084.01

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	13,264,084.01	3,462,865.88	3,462,865.88	9,801,218.13

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	13,334,566.55	48.40	17,089,919.89	56.85

(4) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注：(1)其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

(2)期末其他应收款前五名金额合计为 13,334,566.55 元，占其他应收款总额的 48.40%。

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	71,618,850.70	89.57	16,104,176.40	66.12
一至二年	8,000,000.00	10.01	8,016,550.00	32.92
二至三年	338,410.00	0.42	233,480.00	0.96
合计	79,957,260.70	100.00	24,354,206.40	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	27,923,710.33	1,152,438.43	26,771,271.90	26,496,555.37	614,857.72	25,881,697.65
库存商品	49,289,351.12	1,719,978.94	47,569,372.18	31,249,562.13	1,910,250.26	29,339,311.87
在产品	424,559.37		424,559.37	198,554.17		198,554.17
包装物	2,032,865.13		2,032,865.13	4,525,996.12		4,525,996.12
低值易耗品	595,390.72		595,390.72	529,832.13		529,832.13
自制半成品	11,674,523.82		11,674,523.82	27,402,386.68		27,402,386.68
合计	91,940,400.49	2,872,417.37	89,067,983.12	90,402,886.60	2,525,107.98	87,877,778.62

7、待摊费用

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
财产保险费	421,442.41			198,933.46
车辆保险费	39,059.26			14,305.34
其他	716,965.82			47,399.17
合计	1,177,467.49			260,637.97

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	60,068,750.19		572,934.34	59,495,815.85
股权投资差额	-1,436,635.33	135,201.60		-1,301,433.73
合并价差	10,940,290.53		898,088.54	10,042,201.99
合计	69,572,405.39	135,201.60	1,471,022.88	68,236,584.11
减:长期股权投资减值准备	5,747,028.25			5,747,028.25
长期股权投资净值合计	63,825,377.14	/	/	62,489,555.86

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额
江西东星化学有限公司	49	2,987,748.00	1,290,841.13		1,290,841.13
国盛证券有限责任公司	1.99	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
江西本草天工科技有限责任公司	40	32,495,967.93	35,354,961.59	572,934.34	34,782,027.25
江西江中小舟医药贸易有限公司	1	100,000.00	100,000.00		100,000.00
四川天风证券经纪有限责任公司	2.74	12,734,290.17	12,734,290.17		12,734,290.17
华东医药		620,017.30	588,657.30		588,657.30

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
江西东星化学有限公司	1,747,028.25	1,747,028.25
国盛证券有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	期末余额	摊销年限
江西东星化学有限公司	456,187.12	547,424.52		456,187.12	25
江西本草天工科技有限责任公司	-1,892,822.45	-2,704,032.07	135,201.60	-1,757,620.85	10
合计	-1,436,635.33	-2,156,607.55	135,201.60	-1,301,433.73	/

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期减少	期末余额	摊销年限
江西江中医药贸易有限责任公司	7,909,290.94	4,888,609.84	407,411.72	4,481,198.12	10
江西东风药业股份有限公司	9,813,536.24	6,051,680.69	490,676.82	5,561,003.87	10
合计	17,722,827.18	10,940,290.53	898,088.54	10,042,201.99	/

9、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	749,010,808.51	3,653,208.62	198,723.00	752,465,294.13
其中：房屋及建筑物	358,398,321.00		198,723.00	358,199,598.00
机器设备	249,357,242.60	2,308,771.72		251,666,014.32
电子设备	21,113,692.95	1,053,172.79		22,166,865.74
运输设备	11,841,806.16	173,207.85		12,015,014.01
传导设备	11,290,466.85			11,290,466.85
动力设备	6,144,608.18			6,144,608.18
化工设备	44,066,420.33	4,000.00		43,897,450.35
其他设备	51,501,272.03	114,056.26		47,085,278.68
化工设备	43,893,450.35	4,000.00		43,897,450.35
其他设备	46,971,220.42	114,056.26		47,085,278.68
二、累计折旧合计：	129,806,513.38	25,944,996.06	21,588.00	155,729,921.44
其中：房屋及建筑物	15,989,313.84	4,727,975.56	10,069.00	20,707,220.40
机器设备	50,152,523.11	13,054,741.58		63,207,264.69
电子设备	9,499,314.61	1,650,134.62	11,519.00	11,137,930.23
运输设备	5,418,275.77	722,976.98		6,141,252.75
传导设备	5,038,755.80	666,657.42		5,705,413.22
动力设备	2,385,320.19	305,829.87		2,691,150.06
化工设备	29,359,988.20	2,056,345.97		31,416,334.17
其他设备	13,808,480.41	2,760,334.06		14,723,355.92
其他设备	11,963,021.86	2,760,334.06		14,723,355.92
三、固定资产净值合计	619,204,295.13			596,735,372.69
其中：房屋及建筑物	342,409,007.18			342,409,007.18
机器设备	198,461,159.48			198,461,159.48
电子设备	9,500,375.29			9,500,375.29
运输设备	6,423,530.39			6,423,530.39
传导设备	6,251,711.05			6,251,711.05
动力设备	3,759,287.99			3,759,287.99
化工设备	14,706,432.13			14,706,432.13
其他设备	37,692,791.62			37,692,791.62
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	619,204,295.13			596,735,372.69
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

10、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	58,222,073.73	7,746,300.00	50,475,773.73	39,247,525.77		39,247,525.77

(1) 在建工程项目变动情况

单位:币种:

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	资金来源	期末数
废水处理改造	200 万	717,366.41			自筹	717,366.41
热电汽联产项目	2976 万	6,418,288.68			自筹	6,418,288.68
热电汽联产配套项目	700 万	7,297,678.88			自筹	7,297,678.88
中试改造		2,505,517.54	283,771.16		自筹	2,789,288.70
粉针剂 GMP 改造		2,317,374.23		510,768.09	自筹	1,806,606.14
进口生产线技改		14,369,894.80	8,517,812.82		自筹	22,887,707.62
内部技改		5,621,405.23			自筹	5,621,405.23
原药混粉改造			332,644.71		自筹	332,644.70
国债项目	17499 万		1,216,942.94		自筹及补 助	1,216,942.94
培训中心	2300 万		160,542.83		自筹	160,542.83
公司大楼 (cims 项 目)	5471 万		8,153,860.00		自筹	8,153,860.00
蚓激酶车间	1615 万		89,140.13		自筹	89,140.13
五八段技术改造			730,601.47		自筹	730,601.47
合计		39,247,525.77	19,485,316.05	510,768.09	/	58,222,073.73

(2) 在建工程减值准备

单位:元 币种:人民币

项目	本期增加数
在建工程减值准备	7,746,300.00
合计	7,746,300.00

注: (1) 在建工程本期减少 510,768.09 元, 系结转固定资产所致。

(2) 期末在建工程计提减值准备 7,746,300.00 元。

11、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	96,189,125.03		96,189,125.03	101,861,450.56		101,861,450.56

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
一村产品转让费	外购	112,666.60	12,999.99	160,333.39	99,666.61	3年10个月
土地使用权	转入	1,704,969.15	19,411.42	252,142.27	1,685,557.73	32年6个月
非专有一瓜子金	外购	1,036,666.52	109,999.99	1,273,333.47	926,666.53	4年2个月
非专有一六味地黄丸	外购	46,816.74	5,300.01	64,483.27	41,516.73	3年11个月
非专有一维C银翘片	外购	58,500.00	5,850.00	64,350.00	52,650.00	4年6个月
非专有一牛黄解毒片	外购	104,460.46	9,642.51	98,032.05	94,817.95	4年11个月
SAP 软件费	外购	536,503.05	146,319.02	1,048,206.27	390,184.03	1年6个月
商誉	吸收合并产生	3,043,486.54	380,435.82	3,297,110.41	2,663,050.72	3年6个月
winxp 中文专业版许可证	外购	65,208.33	15,650.00	106,941.67	49,558.33	1年7个月
虚拟专业网 VPN 系统	外购	48,625.00	11,670.00	79,745.00	36,955.00	1年7个月
专利费	外购	1,478,833.34	93,400.00	482,566.66	1,385,433.34	7年5个月
趋势软件 A 方案	外购	71,190.35	10,418.10	43,408.75	60,772.25	2年11个月
“江中”牌商标及“中”字徽标	外购	81,375,000.00	4,650,000.00	16,275,000.00	76,725,000.00	8年3个月
科技园土地使用权	外购	10,639,074.52	114,398.65	915,189.13	10,524,675.87	46年
土地使用权	外购	282,000.00	3,000.00	21,000.00	279,000.00	46年6个月
江东商标	接受捐赠	1,257,449.96	83,830.02	502,980.06	1,173,619.94	7年
合计	/	101,861,450.56	5,672,325.53	24,684,822.40	96,189,125.03	/

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	80,000,000.00	86,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	150,000,000.00
银行承兑汇票贴现借款		24,755,590.16
合计	180,000,000.00	260,755,590.16

13、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,700,000.00	
合计	44,700,000.00	

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	90,472,404.47	91.10	54,046,264.38	87.70
一至二年	3,168,085.42	3.19	3,652,626.60	5.93
二至三年	2,664,014.30	2.68	1,686,056.10	2.74
三年以上	2,714,127.29	3.03	2,238,684.66	3.63
合计	99,310,744.98	100.00	61,623,631.74	100.00

应付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	30,784,674.59	92.50	5,441,816.29	68.54
一至二年	133,832.46	0.40	178,935.14	2.25
二至三年	445,090.90	1.34	407,129.80	5.13
三年以上	1,915,431.17	5.76	1,912,252.10	24.08
合计	33,279,029.12	100.00	7,940,133.33	100.00

预收账款无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工资	947,330.17	2,561,888.65
合计	947,330.17	2,561,888.65

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,666,572.61	2,610,361.89	销项税：按应税产品销售额的 17%；进项税：按购入原材料买价的 17%、13%；
营业税	20.00	24,250.00	
所得税	5,672,634.23	5,948,438.25	按应纳税所得额的 15%、33%计缴。
个人所得税	1,564,068.13	291,087.04	
城建税	711,671.75	739,318.55	按应纳流转税额的 5%、7%计缴；
房产税	253,596.00	255,912.25	
土地使用税	2,250.00	2,250.00	
车船使用税	-4,421.68	1,460.00	
印花税	116,165.27	124,335.39	
合计	11,982,556.31	9,997,413.37	/

报告期执行的法定税率见本附注三税项。

18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	473,685.03	443,889.31	
住房公积金		70,728.00	
合计	473,685.03	514,617.31	/

报告期执行的教育费附加率见本附注三税项。

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,891,618.27	65.06	6,015,510.35	57.07
一至二年	1,918,415.24	18.11	3,144,812.78	29.84
二至三年	907,934.81	8.57	959,857.84	9.11
三年以上	874,260.91	8.25	419,211.22	3.98
合计	10,592,229.23	100.00	10,539,392.19	100.00

其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

20、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
消食片加工费	1,893,242.69	2,278,242.69	
水电费	1,986,233.81	876,366.31	
咨询费		1,000,000.00	
销售人员业务提成	4,000,000.00	5,000,000.00	
其他	855,990.67	293,902.69	
土地租赁费	958,999.98		
广告费	10,000,000.00		
合计	19,694,467.15	9,448,511.69	/

21、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			期初数		
	币种	外币金额	本币金额	币种	外币金额	本币金额
信用借款	欧元	3,000,000.00	30,393,900.00	欧元	5,000,000.00	47,876,772.28
信用借款	美元	5,061,574.50	40,470,325.07	美元	4,179,574.50	33,730,002.13
合计	/	/	70,864,225.07	/	/	81,606,774.41

22、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
科技三项经费	172,200.00	172,200.00
合计	172,200.00	172,200.00

23、股本

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数	146,112,000.00	100.00						146,112,000.00	100.00

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	263,004,791.70			263,004,791.70
股权投资准备	3,232,844.87	92,740.71		3,325,585.58
拨款转入	29,040,000.00			29,040,000.00
其他资本公积	11,750,399.62			11,750,399.62
合计	307,028,036.19			307,120,776.90

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,106,533.86			33,106,533.86
法定公益金	33,106,533.86			33,106,533.86
合计	66,213,067.72			66,213,067.72

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	35,803,639.38
加：年初未分配利润	180,686,554.33
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	29,222,400.00
未分配利润	187,267,793.71

27、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
青霉素针剂	50,720,697.64	37,511,799.40	48,414,304.20	33,070,569.90
青霉素原药	36,389,050.21	26,882,283.59	32,045,252.06	24,197,662.14
中药制剂	489,481,839.18	134,362,308.08	382,817,140.77	94,321,398.40
其他	492,918.78	393,993.38	597,650.82	369,853.88
其中：关联交易	2,622,012.36	1,573,207.42	2,636,595.51	1,409,416.13
合计	577,084,505.81	199,150,384.44	463,874,347.85	151,959,484.32
合计	577,084,505.81	199,150,384.44	463,874,347.85	151,959,484.32

注：本公司前五名客户销售的收入总额 87,389,194.23 元，占公司全部销售收入 15.14%。

28、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	220.00	1,500.00	
城建税	4,203,512.31	3,463,027.92	按应纳税流转税额的 5%、7%计缴；
教育费附加	2,109,500.43	1,697,023.95	
合计	6,313,232.74	5,161,551.87	/

注：报告期执行的法定税费率见本附注三税项。

29、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料让售	948,415.07	546,497.01	401,918.06	1,274,566.41	1,055,050.06	219,516.35
加工	15,960,699.16	14,500,273.70	1,460,425.46	9,571,820.52	11,725,325.47	-2,153,504.95
其他销售	242,871.67	219,787.24	23,084.43	760,653.89	320,656.40	439,997.49
合计	17,151,985.90	15,266,557.95	1,885,427.95	11,607,040.82	13,101,031.93	-1,493,991.11

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	8,562,134.72	11,932,582.38
减：利息收入	414,537.43	283,564.15
汇兑损失	1,386,958.45	41,862.65
减：汇兑收益	618.61	
其他	158,790.26	99,993.06
合计	9,692,727.39	11,790,873.94

31、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-541,574.32	
长期股权投资差额摊销	-762,886.94	-762,886.94
合计	-1,304,461.26	-762,886.94

32、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产处理收益	357,161.00	729,942.03
罚款收入	3,300.00	242,149.85
其他	122,505.15	1,076,366.74
合计	482,966.15	1,076,366.74

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
非常损失	72,686.62	891,733.79
罚款支出	101,318.02	101,142.50
固定资产清理损失	10,081.90	55,674.80
捐赠支出	302,963.98	26,414.92
赞助支出	10,000.00	
其他	1,008,730.48	228,610.06
在建工程减值准备	7,746,300.00	
赔偿支出		119,772.94
合计	9,252,081.00	1,423,349.01

34、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	15,164,326.21	7,411,342.12
应纳所得税额	15,164,326.21	7,411,342.12
合计	15,164,326.22	7,411,342.12

35、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金主要构成是收到往来款。

36、支付的其他与经营活动有关的现金

注：支付的其他与经营活动有关的现金主要构成是本期支付广告费 59,159,703.00 元，以及需现金支付的管理费用、除广告费外的营业费用及支付其他单位的往来款项。

37、收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金主要是利息收入。

38、支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金为发放现金股利手续费。

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	2,099.37	1,626.72
银行存款：		
人民币	7,855,695.54	13,852,327.74
其他货币资金：		
人民币	1,220,000.00	
合计	9,077,794.91	13,853,954.46

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,476,736.81	51,144,746.51
合计	42,476,736.81	51,144,746.51

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

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	
一年以内	13,158,181.54	82.46	657,909.08	23,313,550.20	89.28	1,165,677.51
三至四年				13,003.03	0.05	2,600.61
四至五年	14,830.47	0.09	5,932.19	19,716.34	0.07	7,886.54
五年以上	2,784,683.08	17.45	2,784,683.08	2,766,794.18	10.60	2,766,794.18
合计	15,957,695.09	100.00	3,448,524.35	26,113,063.75	100.00	3,942,958.84

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	3,942,958.84	494,434.49	494,434.49	3,448,524.35

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注: (1) 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的欠款。

(2) 期末应收账款前五名金额合计 15,065,804.86 元, 占应收账款总额的 94.41%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

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	
一年以内	60,456,011.35	43.48	3,022,800.57	62,350,285.98	71.13	3,117,514.30
一至二年	60,595,871.91	43.58	4,847,669.75	8,770,433.56	10.01	701,634.68
二至三年	7,751,732.95	5.58	1,162,759.94	2,778,725.73	3.17	416,808.86
三至四年	179,198.28	0.13	35,839.66	546,590.36	0.62	109,318.07
四至五年	9,711,315.54	6.98	7,158,943.07	9,266,745.21	10.57	6,981,114.93
五年以上	344,350.91	0.25	344,350.91	3,945,756.63	4.50	3,945,756.63
合计	139,038,480.94	100.00	16,572,363.90	87,658,537.47	100.00	15,272,147.47

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	15,272,147.47	1,300,216.43	16,572,363.90

(3) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注：(1) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款。

(2) 期末其他应收款前五名金额合计 135,507,689.27 元，占其他应收款总额的 97.46%。

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	70,198,537.67	89.39	9,433,675.55	53.38
一至二年	8,000,000.00	10.19	8,010,895.00	45.33
二至三年	332,755.00	0.42	229,560.00	1.30
合计	78,531,292.67	100.00	17,674,130.55	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	20,342,762.74	1,152,438.43	19,190,324.31	20,233,882.30	614,857.72	19,619,024.58
库存商品	29,735,817.18	1,910,250.26	27,825,566.92	19,121,179.60	1,910,250.26	17,210,929.34
在产品	206,210.87		206,210.87	198,554.17		198,554.17
低值易耗品	312,826.47		312,826.47	235,994.26		235,994.26
自制半成品	8,691,085.68		8,691,085.68			
自制半成品	8,691,085.68		8,691,085.68	7,710,236.40		7,710,236.40
合计	59,288,702.94	3,062,688.69	56,226,014.25	47,499,846.73	2,525,107.98	44,974,738.75

7、待摊费用

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
财产保险费				151,782.33
其他				37,804.19
财产保险费	303,564.69			151,782.33
车辆保险费	5,272.69			
其他	28,050.00			37,804.19
合计	336,887.38			189,586.52

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	146,474,144.56	562,198.08	11,322,699.00	135,713,643.64
其他股权投资	59,480,092.89		572,934.34	58,907,158.55
股权投资差额	9,503,655.20	135,201.60	898,088.54	8,740,768.26
合计	215,457,892.65	697,399.68	12,793,721.88	203,361,570.45
减:长期股权投资减值准备	5,747,028.25			5,747,028.25
长期股权投资净值合计	209,710,864.40	/	/	197,614,542.20

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
江西东星化学有限公司	49	2,987,748.00	1,290,841.13		1,290,841.13	权益法
国盛证券有限责任公司	1.99	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	成本法
江西本草天工科技有限责任公司	40	32,495,967.93	35,354,961.59	-572,934.34	34,782,027.25	权益法
江西江中小舟医药贸易有限公司	1	100,000.00	100,000.00		100,000.00	成本法
四川天风证券经纪有限责任公司	2.74	12,734,290.17	12,734,290.17		12,734,290.17	成本法

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
江西东星化学有限公司	1,747,028.28	1,747,028.28
国盛证券有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	期末余额	摊销年限
江西江中医药贸易有限责任公司	4,888,609.84	7,909,290.94		407,411.72	4,481,198.12	10
江西东风药业股份有限公司	6,051,680.69	9,813,536.24		490,676.82	5,561,003.87	10
江西东星化学有限公司	456,187.12	547,424.52			456,187.12	
江西本草天工科技有限责任公司	-1,892,822.45	-2,704,032.07	135,201.60		-1,757,620.85	10
江西东风药业股份有限公司	6,051,680.69	9,813,536.24		490,676.83	5,561,003.86	10
合计	9,503,655.20	15,566,219.63	135,201.60	898,088.54	8,740,768.26	/

9、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	537,736,982.59	1,721,688.79		539,458,671.38
其中：房屋及建筑物	307,967,760.10			307,967,760.10
机器设备	157,868,927.78	670,674.00		158,539,601.78
电子设备	15,536,308.84	988,262.79		16,524,571.63
运输设备	9,428,816.80	9,130.00		9,437,946.80
化工设备	9,681,854.50	4,000.00		9,685,854.50
其他设备	37,253,314.57	49,622.00		37,302,936.57
二、累计折旧合计：	58,954,776.54	15,335,758.99		74,290,535.53
其中：房屋及建筑物	10,860,017.96	3,656,556.54		14,516,574.50
机器设备	23,024,865.54	7,601,695.33		30,626,560.87
电子设备	7,002,800.29	1,217,984.39		8,220,784.68
运输设备	4,220,003.76	494,926.85		4,714,930.61
化工设备	6,113,982.50	247,556.05		6,361,538.55
其他设备	7,733,106.49	2,117,039.83		9,850,146.32
三、固定资产净值合计	478,782,206.05			465,168,135.85
其中：房屋及建筑物	297,107,742.14			293,451,185.60
机器设备	134,844,062.24			127,913,040.91
电子设备	8,533,508.55			8,303,783.95
运输设备	5,208,813.04			4,723,016.19
化工设备	3,567,872.00			3,324,315.95
其他设备	29,520,208.08			27,452,790.25
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	478,782,206.05			465,168,135.85
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

10、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	38,860,200.22		38,860,200.22	19,991,300.03		19,991,300.03

11、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:币种:

项目	期末数	期初数
担保借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
银行承兑汇票贴现借款		24,755,590.16
合计	180,000,000.00	204,755,590.16

12、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	55,317,196.63	96.73	27,295,662.25	93.27
一至二年	1,327,891.54	2.32	1,557,622.44	5.32
二至三年	207,634.20	0.36	356,096.56	1.22
三年以上	333,276.13	0.58	56,865.28	0.19
合计	57,185,998.50	100.00	29,266,246.53	100.00

13、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

单位:币种:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	26,730.00	20.55		
一至二年	20,660.87	15.88	20,660.87	19.99
二至三年	14,137.85	10.87		
三年以上	68,554.40	52.70	82,692.25	80.01
合计	130,083.12	100.00	103,353.12	100.00

14、应付工资:

单位：币种：

项目	期末数	期初数
应付工资	500,000.00	
合计	500,000.00	

15、应交税金：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,500,583.56	2,621,438.59	
所得税	2,218,147.87	4,880,754.39	
个人所得税	1,446,936.57	224,382.18	
城建税	362,818.84	697,547.23	
土地使用税	2,250.00	2,250.00	
印花税	54,596.22	52,139.84	
房产税	253,596.00	253,596.00	
合计	6,840,084.06	8,732,108.23	/

16、其他应交款：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	费率说明
住房公积金		70,728.00	
教育费附加	165,132.44	304,490.17	
合计	165,132.44	375,218.17	/

17、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	84,638,330.22	97.12	3,903,463.24	60.73
一至二年	1,064,580.70	1.22	1,430,604.25	22.26
二至三年	625,932.67	0.72	722,196.13	11.24
三年以上	816,675.40	0.94	371,818.73	5.78
合计	87,145,518.99	100.00	6,428,082.35	100.00

18、预提费用：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	1,037,027.63	876,366.31	
加工费	1,893,242.69	2,278,242.69	
广告费	2,000,000.00		
咨询费		1,000,000.00	
其他	825,990.67	254,602.72	
合计	5,756,260.99	4,409,211.72	/

19、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
科技三项经费	172,200.00	172,200.00
合计	172,200.00	172,200.00

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数									

20、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	306,977,803.18	91,950.30		307,069,753.48

21、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,297,128.92			32,297,128.92
法定公益金	32,297,128.92			32,297,128.92
合计	64,594,257.84			64,594,257.84

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	30,675,412.46
加：年初未分配利润	177,850,550.11
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	29,222,400.00
未分配利润	179,303,562.57

23、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药制剂	324,748,330.58	134,362,308.08	266,416,266.42	94,584,674.91
合计	324,748,330.58	134,362,308.08	266,416,266.42	94,584,674.91

24、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	2,347,598.21	2,176,815.34	
教育费附加	1,063,832.87	988,476.91	
合计	3,411,431.08	3,165,292.25	/

25、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料让售	260,731.36	85,497.79	175,233.57	494,467.36	132,979.19	361,488.17
加工费						
其他让售	6,000	300	5,700.00			
合计	266,731.36	85,797.79	180,933.57	494,467.36	132,979.19	361,488.17

26、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	8,125,809.72	10,445,821.51
减:利息收入	65,809.96	84,387.43
汇兑损失	1,318,650.66	
减:汇兑收益		
其他	89,242.78	30,666.07
合计	9,467,893.20	10,392,100.15

27、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中:按权益法确认收益	-11,425,385.56	-13,436,633.79
长期股权投资差额摊销	-762,886.94	-762,886.94
合计	-12,188,272.50	-14,199,520.73

28、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其他收入	122,105.15	87,274.86
罚款收入		238,922.65
合计	122,105.15	326,197.51

29、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
非常损失	72,686.62	891,733.79
罚款支出	30,000.00	90,000.00
捐赠支出	302,963.98	26,414.92
赞助支出	10,000.00	
合计	415,650.60	1,008,148.71

30、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
应纳所得税额	11,201,049.19	6,946,141.40
应纳所得税额	11,201,049.20	6,946,141.40
合计	11,201,049.20	6,946,141.40

(七)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
江西江中制药（集团）有限责任公司	江西南昌	医药、液糖、玻璃瓶	母公司	国有独资公司	钟虹光
江西江中医药贸易有限责任公司	江西南昌	西药制剂、中成药、玻璃仪器、副食品	控股子公司	有限责任公司	钟虹光
江西东风药业股份有限公司	江西乐平	抗生素原药及制剂	控股子公司	股份公司	钟虹光

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
江西江中制药（集团）有限责任公司	20,000		20,000
江西江中医药贸易有限责任公司	7,000		7,000
江西东风药业股份有限公司	12,000		12,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数（%）	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例（%）	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数（%）
江西江中制药（集团）有限责任公司	8,371.20	57.29			6,374.40	43.63
江西江中医药贸易有限责任公司	6,980.00	99.71			6,980.00	99.71
江西东风药业股份有限公司	11,700.00	97.50			11,700.00	97.50

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京江中高科技投资有限责任公司	母公司的控股子公司
江西江中小舟医药贸易有限责任公司	母公司的控股子公司
江西江中制药厂	母公司的全资子公司
江西江中置业有限责任公司	母公司的控股子公司
江西东星化学有限公司	参股股东
江西东风制药有限责任公司	母公司的全资子公司
江西本草天工科技有限责任公司	参股股东
安徽江中高邦制药有限责任公司	母公司的控股子公司
恒生食品有限责任公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西江中小舟医药贸易有限责任公司			2,622,012.36	0.45	2,636,595.51	0.57

注:以上交易价格采用市价或协议价。

(2) 关联租赁情况

2004年2月6日本公司与江西江中制药(集团)有限责任公司签订土地租赁协议,租赁其位于南昌湾里区的1570亩生产用地,租赁期为2004年1月1日至2006年12月31日,租赁价格为每亩4,000元/年,年租赁费用为628万元。

2005年4月30日本公司控股子公司江西东风药业股份有限公司与江西江中制药(集团)有限责任公司签订土地租赁合同,租赁其从江西东风制药有限责任公司受让获得的位于江西省乐平市东风路15号274亩土地,依据该土地所在乐平市工业用地基准地价,江西东风药业股份有限公司按照平均每亩7000元/年的价格标准向江西江中制药(集团)有限责任公司支付租赁费用,租赁期为2005年1月1日至2014年6月30日,年租赁费用总额为191.8万元,每半年支付一次。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收账款	江西江中小舟医药贸易有限责任公司	2,791,267.45	2,640,534.70
其他应收款	江西东风制药有限责任公司	151,935.63	0

(八)或有事项:

无

(九)承诺事项:

无

(十)资产负债表日后事项:

无

(十一)其他重要事项:

无

八、备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、公司财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

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

董事长：董全臣
江中药业股份有限公司
2006 年 8 月 18 日

江中药业股份有限公司董事、高级管理人员 关于 2006 年中期报告的书面对确认意见

根据《证券法》第 68 条规定、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号〈中期报告的内容与格式〉》(2003 年修订)和《上海证券交易所股票上市规则》(2006 年修订)等有关规定的有关要求,公司董事及高管人员在全面了解和审阅公司 2006 年中期报告后,发表以下书面意见:

公司严格按照股份制公司财务制度规范运作,公司 2006 年中期报告公允地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果;

我们保证公司 2006 年中期报告所披露的信息真实、准确、完整,承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江中药业股份有限公司董事会

二 00 六年八月十八日

(此页无正文, 仅为公司董事及高管人员对中报的审核意见的签署页)

董事: 董全臣 易敏之 廖礼村 钟小华 卢小青

刘继勇 刘纪鹏 皮耐安 詹政

高管人员: 刘旭海 吴伯帆