



苍源种植

NEEQ : 831597

抚州苍源中药材种植股份有限公司
(Fuzhou Cangyuan Chinese Medical
Materials Plant Co.LTD)



半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事记

- 1、2017年3月30日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于抚州苍源中药材种植股份有限公司2017年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函【2017】154号）。
- 2、2017年4月12日，公司发布了关于2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
- 3、2017年5月8日，公司发布了关于董事会、监事会、高级管理人员换届公告。
- 4、2017年5月10日，国泰君安证券股份有限公司发布关于后续加入为抚州苍源中药材种植股份有限公司股票提供做市报价服务公告。
- 5、2017年5月16日，公司完成2017年非公开发行公司债券的发行，实际发行规模为1亿元，票面利率8.2%。
- 6、2017年6月21日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于为抚州苍源中药材种植股份有限公司2017年非公开发行公司债券提供转让服务的通知》（深证上〔2017〕401号），债券自2017年6月27日起在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌转让，债券证券代码为“114165”，证券简称“17苍源债”。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件：	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 3、抚州苍源中药材种植股份有限公司第二届董事会第二会议决议； 4、抚州苍源中药材种植股份有限公司第二届监事会第二会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	抚州苍源中药材种植股份有限公司
英文名称及缩写	Fuzhou Cangyuan Chinese Medical Materials Plant Co.LTD
证券简称	苍源种植
证券代码	831597
法定代表人	周河龙
注册地址	抚州市金巢经济开发区
办公地址	抚州市金巢经济开发区
主办券商	中信建投
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	周港龙
电话	0794-8240168
传真	0794-8241699
电子邮箱	fzcy8241999@163.com
公司网址	www.stcy123.com
联系地址及邮政编码	抚州市高新区金梌大道 118 号 344000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 12 月 30 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	A01 农业
主要产品与服务项目	金银花种植,金银花干花的生产、销售，金银花茶的生产、加工及销售。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	112,500,000
控股股东	周河龙、周彩丽、周海龙、周港龙
实际控制人	周河龙、周彩丽、周海龙、周港龙
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	86,216,759.26	81,587,315.86	5.67%
毛利率	64.45%	63.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,014,062.32	23,174,486.27	16.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,355,088.36	22,843,117.31	19.75%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.51%	8.98%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.62%	8.86%	-
基本每股收益	0.24	0.32	-24.96%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	486,585,987.94	384,273,145.92	26.63%
负债总计	155,791,883.50	80,493,103.80	93.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	330,794,104.44	303,780,042.12	8.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.94	2.70	8.89%
资产负债率（母公司）	31.84%	20.79%	-
资产负债率（合并）	32.02%	20.95%	-
流动比率	3.07	1.77	-
利息保障倍数	9.42	11.84	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	36,177,350.56	-8,367,241.95	-
应收账款周转率	0.71	1.41	-
存货周转率	0.79	0.83	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	26.63%	13.01%	-
营业收入增长率	5.67%	5.38%	-
净利润增长率	16.57%	-12.01%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司属于农、林、牧、渔服务业，从事金银花种植、生产、销售。在江西省抚州市临川区拥有 14,328.89 亩的金银花种植基地，同时公司新基地东乡的合同面积为 16,675.40 亩，截至 2017 年 7 月 5 日，已办理 5443.60 亩，其余林权证尚在办理中。公司研发部通过与江西省林业科学院合作技术研究，通过嫁接技术，培育出适应于江西省气候的金银花品种“一号”及“二号”，并具有高产量、高品质等特性。公司与江西省林业科学院将“一号”及“二号”的培育过程、培育经验总结，2008 年完成了《丘陵红壤区金银花 GAP 种植研究》报告并获得了江西省科学技术厅颁布的《科学技术鉴定证书》。公司生产的产品主要有金银花干花、金银花茶等产品。公司的客户主要是金银花干花和金银花茶的经销商，收入的主要来源为销售金银花干花、特级金银花、罐装金银花茶、金银花茶礼盒等产品。

1、公司研发模式

公司设有研发部，研发部通过关注市场行情、行业发展动态、跟踪客户需求拟定新产品研发项目并递交总经理对其进行审批。经审批后，研发部根据产品的功能性筛选金银花的品种、采集季节、烘干技术、外包装物、储藏方式，并生产一批试验性产品投放市场。根据市场反映，经总经理审批后进行批量生产、销售。

2、公司采购模式

公司的采购工作由采购部集中统一采购。基地、生产部按生产需求向总经理进行请示，经总经理同意后通知采购部；采购部收到通知后向供应商下达订单。

3、公司生产模式

公司金银花茶系列产品的生产模式主要为“批次生产”模式。公司总经理根据当期库存情况及销售情况拟定生产数量，通过电话下达生产任务至生产部门负责人。生产部门根据总经理指令到库房领取原材料，按《质量管理手册》进行生产。

公司金银花干花的生产存在季节性特征，公司种植的金银花有四茬花期。第一茬在 4 月下旬至 5 月中旬；第二茬在 5 月下旬至 6 月上旬；第三茬在 6 月下旬至 7 月上旬；第四茬在 11 月上旬至 11 月下旬。开花期间，公司聘用当地农户对金银花进行人工采摘，并根据每人采摘重量现金结算当日工资。

4、公司销售模式

公司的金银花礼品茶系列产品采取直接销售及网络销售相结合的模式，在经销商销售的同时线上及线下同时销售；金银花干花产品主要采用直接销售模式，直接销售给中药材批发商、中药材贸易商等。

本报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入 86,216,759.26 元，2016 年同期营业收入为 81,587,315.86 元，同比增长 5.67%。主要原因是 2016 年公司 4,000 亩金银花基地进入产花期，产花量逐步增加，同时公司销售部门加大对客户营销的力度使得产品销量增加，其中金银花茶的销售增加了 498.33 万元，同比增长了 57.03%。

报告期内公司实现净利润 27,014,062.32 元，与 2016 年同期净利润 23,174,486.27 元，增加了 3,839,576.05 万元，同比增长 16.57%。

2、报告期末总资产 486,585,987.94 元，与期初总资产 384,273,145.92 元相比，增加了 102,312,842.02 元，增长了 26.63%。主要是因为：1) 由于 4,000 亩基地产量逐年提高，2017 年 6 月存货 48,958,676.79

元，相比年初存货 28,972,398.98 元，增加了 19,986,277.81 元；2) 由于东乡新基地开始种植金银花，生产性生物资产 204,318,062.23 元与年初 134,081,720.34 元相比，增加了 70,236,341.89 元。

3、报告期末总负债 155,791,883.50 元，与年初总负债 80,493,103.80 元相比，增加了 75,298,779.70 元，增长了 93.55%。主要是因为：1) 短期借款年初为 75,000,000.00 元，2017 年 6 月减少了 75,000,000.00 元；2) 应付账款年初金额为 663,772.06 元，2017 年 6 月为 21,270,335.58 元，增加 20,606,563.52 元，是因为 2017 年东乡新基地开始栽种金银花苗木，其中应付苗木款 19,400,000.00 元；3) 应付职工薪酬年初金额为 413,617.69 元，2017 年 6 月为 20,317,141.91 元，是因为 2017 年 1.6 万亩东乡新基地开始建设发生了人工工资；4) 其他应付款年初金额为 4,159,742.68 元，2017 年 6 月为 14,993,429.68 元，是因为公司向江西省融资担保股份有限公司借款 10,000,000.00 元，补充流动资金；5) 应付债券年初金额为 0 元，2017 年 6 月为 9900 万元，是因为公司 2017 年发行了非公开发行的公司债券 10,000.00 万元，其中承销费 100 万元，2017 年 6 月 27 日起在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌转让。

4、营业外支出 341,081.04 元，相比上年同期 94,286.04 元，增加了 246,795.00 元，同比增长了 261.75%，主要是因为 2017 年捐赠了临川区嵩湖乡嵩电公路重建工程款 300,000.00 元。

5、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 36,177,350.56 元，与上年同期-8,367,241.95 元相比，增加了 44,544,592.51 元，主要是因为：1) 随着销售收入的增加，本期销售商品、提供劳务收到的现金 69,277,036.00 元，比上年同期的 55,275,465.59 元，增加了 14,001,570.41 元；2) 本期收到其他与经营活动有关的现金为 26,963,489.36 元，比上年同期的 646,766.50 元，增加了 26,316,722.86 元。

投资活动产生的现金流量净额-57,769,446.71 元，与上年同期-33,291,448.29 元相比，减少了 24,477,998.42 元，主要是因为 2017 年东乡新基地开始种植金银花，生产性生物资产大幅度增加，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加了 24,477,998.42 元。

筹资活动产生的现金流量净额 20,791,827.09 元，与上年同期 15,120,169.12 元相比，增加了 5,671,657.97 元。主要是因为：1) 报告期内，公司取得的借款 80,000,000.00 元比上年同期取得的借款 75,000,000.00 元，增加了 5,000,000.00 元；2) 报告期内，公司非公开发行公司债取得现金 99,000,000.00 元，比去年同期增加 99,000,000.00 元；3) 报告期内，公司偿还债务支付的现金为 155,000,000.00 元，比去年同期支付的现金 54,950,000.00 元增加 100,050,000.00 元。

三、风险与价值

1.自然灾害风险

公司的主营业务为金银花种植、金银花干花的销售、金银花茶的加工和销售，主要产品以公司金银花基地生产的金银花为主要原材料。金银花、金银花茶的销售收入占公司营业收入的 99% 以上。未来如遇极端异常气候，发生冰雹、旱灾、水灾、严寒等自然灾害，或发生地震、泥石流等，将可能造成公司种植基地的金银花减产或质量下降。公司经营业绩将会面临自然灾害所导致的风险。

应对措施：加强金银花种植基地管理，特别是开沟排水，冬季铺盖稻草等方式防御自然灾害，同时山东苍源子公司采购金银花作为备存应对可能发生自然灾害风险，

2.客户过于集中风险

公司前五大客户销售收入占营业收入约 99.99%。公司需拓宽销售渠道，开发新客户，降低对主要客户依赖的情况，一旦主要客户出现经营问题或者更换经销产品，将对公司的经营业绩带来较大影响。

应对措施：加大市场开发力度，拓展销售新渠道，开发新客户，降低对主要客户依赖。

3. 国家税收政策风险

公司主要从事金银花种植及金银花茶的加工和销售，属于国家重点扶持的基础性农业产业，享有多方面税收优惠政策。报告期内，公司自产自销的金银花以及金银花茶叶免征增值税；公司适用的所得税率为 25%，公司自产自销的金银花以及金银花茶叶免征企业所得税。报告期内，税收优惠对公司的生产经营构成重大影响。

应对措施：公司将密切关注国家及地方有关部门对金银花的相关税收优惠政策，按有关规定发展公司相关业务，并对相关税收优惠进行及时申请、备案等手续。

4. 销售波动性风险

公司生产的金银花干花及金银花茶的销售不具有规则的波动性特征。金银花烘干后若保存得当可存放约 5 年时间，因此一年四季均可从药材市场采购金银花；而金银花茶非生活必需品，其市场供需往往受市场对保健品的追捧程度波动。因此，公司的销售收入具有较强的波动性，个别月份可能存在亏损的情形。

应对措施：公司将进一步加强销售能力，努力拓宽销售渠道，加强公司销售的稳定性及连续性。

5. 产品单一性风险

公司生产的金银花干花及金银花茶的原材料均为金银花，且产品功能基本一致。公司仅通过简单加工的方式生产金银花干花及金银花茶，未来若金银花价格大幅下跌或出现替代性产品，将对公司的经营业绩造成重大影响。

应对措施：加强公司和清华大学两岸研究院合作，研发生产新产品，增加产品市场竞争力。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节、二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	9,000,000.00	2,936,820.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	152,150,000.00	20,175,000.00
总计	161,150,000.00	23,111,820.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
周河龙	2017年4月18日,公司股东周河龙质押40,000,000股质押股份为公司发行2017年非公开发行公司债券提供担保,质押权人为国盛证券有限责任公司,同时周河龙提供保证担保。	100,000,000.00	是
周河龙、周彩丽、周海龙、周港龙、抚州市临川龙鑫生态养殖有限公司	2017年1月13日,公司股东周河龙将10,000,000股份质押,周彩丽将9,000,000股份质押,周海龙将3,000,000股份质押,周港龙将3,000,000股份质押,为公司融资提供担保,质押权人为国盛证券资产管理有限公司,同时周河龙、周彩丽、抚州市临川龙鑫生态养殖有限公司提供保证担保。	80,000,000.00	是
王燕红、章星辉	2017年6月22日,公司股东周海龙配偶王燕红,周港龙配偶章星辉为公司向北京银行股份有限公司南昌万年青支行申请贷款,向江西省融资担保股份有限公司提供保证反担保。	20,000,000.00	是
总计	-	200,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

- 1、必要性和真实意图:公司认为接受关联方担保用于银行借款,是必要且合理的。
- 2、本次关联交易对公司的影响:关联方担保,属于关联方对公司发展的支持行为,公司无需向关联方支付任何费用,不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争,占用公司资金,过频繁关联交易的事情发生,公司实际控制人出具了避免同业竞争承诺函、规范资金使用承诺、规范关联交易承诺,股东所持股份的限售安排。报告期内,实际控制人严格遵守同业竞争承诺;按照公司《关联交易决策制度》执行关联交易,其中存在因办理公司日常经营活动相关事宜借用备用金及提供关联担保的情况在事后补充确认;严格按照所持股份的限售安排出售股票。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	13,788,528.61	2.83%	用抚房权证金开字2013-0090号、抚房权证金开字2013-0091号、抚房权

				证金开字 2013-0093 号、抚房权证金开字 2013-0094 号房产证为公司向北京银行南昌万年青支行申请人民币贰仟万元贷款，向江西省融资担保股份有限公司进行反担保抵押。
土地使用权	抵押	2,675,944.21	0.55%	用抚高新国用（2013）第 028 号土地证为公司向北京银行南昌万年青支行申请人民币贰仟万元贷款，向江西省融资担保股份有限公司进行反担保抵押。
累计值	-	16,464,472.82	3.38%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	44,407,750	39.47%	-	44,407,750	39.47%
	其中：控股股东、实际控制人	16,763,750	14.90%	130,000	16,893,750	15.02%
	董事、监事、高管	17,222,750	15.31%	130,000	17,352,750	15.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	68,092,250	60.53%	-	68,092,250	60.53%
	其中：控股股东、实际控制人	66,715,250	59.30%	-	66,715,250	59.30%
	董事、监事、高管	68,092,250	60.53%	-	68,092,250	60.53%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		112,500,000	100%	-	112,500,000	100%
普通股股东人数		158				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周河龙	66,883,000	-	66,883,000	59.45%	56,000,000	10,883,000
2	周彩丽	9,033,000	130,000	9,163,000	8.14%	5,043,000	4,120,000
3	海通开元投资有限公司	3,965,000	-	3,965,000	3.52%	-	3,965,000
4	周海龙	3,781,500	-	3,781,500	3.36%	2,836,125	945,375
5	周港龙	3,781,500	-	3,781,500	3.36%	2,836,125	945,375
6	申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	2,071,000	1,156,000	3,227,000	2.87%	-	3,227,000
7	新余诚鼎汇投资管理中心(有限合伙)	2,500,000	-	2,500,000	2.22%	-	2,500,000
8	新余诚众棠投资管理中心(有限合伙)	2,500,000	-	2,500,000	2.22%	-	2,500,000
9	长江证券股份有限公司做市	1,689,000	222,000	1,911,000	1.70%	-	1,911,000

	专用证券账户						
10	曾翠英	1,821,000	-217,000	1,604,000	1.43%	-	1,604,000
	合计	98,025,000	1,291,000.00	99,316,000	88.27%	66,715,250	32,600,750

前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东周河龙与周彩丽为夫妻关系，与周海龙、周港龙为兄弟关系。
 - 2、新余诚鼎汇投资管理中心(有限合伙)和新余诚众棠投资管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人均为东方汇富投资控股有限公司。
- 除上述情形外，公司现有前十名股东间其他股东不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期末周河龙持有公司 6,688.30 万股，持股比例为 59.45%；周彩丽持有公司 916.3 万股，持股比例为 8.14%；周海龙持有公司 378.15 万股，持股比例为 3.36%；周港龙持有公司 378.15 万股，持股比例为 3.36%。虽然周彩丽、周海龙、周港龙持有公司股份比例较低，但周河龙、周彩丽、周港龙、周海龙四人在历次董事会、股东大会表决意见上均保持一致，周河龙、周港龙、周海龙系兄弟关系，周河龙与周彩丽系夫妻关系，且周河龙与周港龙、周海龙、周彩丽签订了《一致行动协议》，明确各方未来的一致行动关系。故认定周河龙、周彩丽、周港龙、周海龙四人为一致行动人，为公司的控股股东、实际控制人。

周河龙：男，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1998 年江西南昌函授生毕业，本科学历，中级经济师职称。1996 年至 2003 年就职鹰潭市如意实业有限公司任总经理；2003 年 9 月至 2013 年 12 月就职抚州苍源药业开发有限公司任董事长；2014 年 1 月至 2014 年 4 月任抚州苍源中药材种植有限公司董事长；2014 年 4 月至今任抚州苍源中药材种植股份有限公司董事长。

周彩丽：女，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2001 年 6 月毕业于抚州广播电视大学，大专学历。1996 年至 2008 年就职鹰潭市如意实业有限公司任副总经理；2008 年至 2013 年就职抚州苍源药业开发有限公司任销售经理；2014 年至 2016 年 4 月任抚州苍源中药材种植股份有限公司销售经理，2016 年 4 月至今，任抚州苍源中药材种植股份有限公司董事。

周海龙：男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1996 年抚州农业大学函授生，大专学历，中级农艺师。1996 年至 2003 年就职鹰潭市如意实业有限公司任副总经理；2003 年 9 月至 2005 年 8 月任抚州苍源药业开发有限公司副总经理；2005 年 8 月至 2013 年 12 月任抚州苍源中药材种植有限公司董事长；2014 年至今任抚州苍源中药材种植股份有限公司董事、山东苍源金银花有限公司执行董事。

周港龙：男，1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1993 年毕业于抚州市师范学院、大专学历。1993 年至 1998 年在金溪县双塘中学任教；1998 年至 2003 年在如意实业公司任经理；2003 年至 2008 年任抚州苍源药业开发有限公司副总经理；2008 年至 2016 年 8 月任抚州苍源中药材种植股份有限公司董事、总经理；2016 年 8 月至今任抚州苍源中药材种植股份有限公司董事会秘书、董事、总经理。

报告期内控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

参见 (一) 控股股东情况。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
周河龙	董事长	男	49	本科	2017.5-2020.5	是
周港龙	董事会秘书、董事、总经理	男	43	大专	2017.5-2020.5	是
周海龙	董事	男	45	大专	2017.5-2020.5	是
田鹰	董事	男	36	硕士	2017.5-2020.5	否
周彩丽	董事	女	46	大专	2017.5-2020.5	是
罗文伟	监事会主席(职工代表监事)	男	42	高中	2017.5-2020.5	是
何云	监事	女	41	中专	2017.5-2020.5	否
胡中意	监事	男	45	中专	2017.5-2020.5	否
吕小萍	财务总监	女	48	中专	2017.5-2020.5	是
李小煌	副总经理	男	55	大专	2017.5-2020.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周河龙	董事长	66,883,000	-	66,883,000	59.45%	-
周彩丽	董事	9,033,000	130,000	9,163,000	8.14%	-
周海龙	董事	3,781,500	-	3,781,500	3.36%	-
周港龙	董事会秘书、董事、总经理	3,781,500	-	3,781,500	3.36%	-
何云	监事	1,530,000	-	1,530,000	1.36%	-
胡中意	监事	306,000	-	306,000	0.27%	-
合计		85,315,000	130,000	85,445,000	75.94%	-

三、变动情况

董事长是否发生变动	是
-----------	---

信息统计	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
周河龙	董事长	换届	董事长	换届选举后连任
周港龙	董事会秘书、董事、总经理	换届	董事会秘书、董事、总经理	换届选举后连任
周海龙	董事	换届	董事	换届选举后连任
田鹰	董事	换届	董事	换届选举后连任
周彩丽	董事	换届	董事	换届选举后连任
罗文伟	监事会主席(职工代表监事)	换届	监事会主席(职工代表监事)	换届选举后连任
何云	监事	换届	监事	换届选举后连任
胡中意	监事	换届	监事	换届选举后连任
吕小萍	财务总监	换届	财务总监	换届选举后连任
李小煌	副总经理	换届	副总经理	换届选举后连任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	37	36

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节. 二、一（一）	1,808,248.45	5,008,517.51
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节. 二、一（二）	122,225,500.35	106,957,495.93
预付款项	第八节. 二、一（三）	53,452.17	30,800.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节. 二、一（四）	1,021,500.00	1,036,500.00
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节. 二、一（五）	48,958,676.79	28,972,398.98
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节. 二、一（六）	254,555.52	173,026.65
流动资产合计		174,321,933.28	142,178,739.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	第八节. 二、一（七）	11,201,967.38	12,148,637.99
在建工程	第八节. 二、一（八）	9,013,572.42	7,920,624.05
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产	第八节. 二、一（九）	204,318,062.23	134,081,720.34
油气资产		-	-
无形资产	第八节. 二、一（十）	2,675,944.21	2,710,772.11
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节. 二、一（十一）	85,054,508.42	85,232,652.36
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		312,264,054.66	242,094,406.85
资产总计		486,585,987.94	384,273,145.92
流动负债：			
短期借款	第八节. 二、一（十二）	-	75,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节. 二、一（十三）	21,270,335.58	663,772.06
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节. 二、一（十四）	20,317,141.91	413,617.69
应交税费	第八节. 二、一（十五）	210,976.33	255,971.37
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节. 二、一（十六）	14,993,429.68	4,159,742.68
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		56,791,883.50	80,493,103.80
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券	第八节. 二、一（十七）	99,000,000.00	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		99,000,000.00	-
负债合计		155,791,883.50	80,493,103.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节. 二、一（十八）	112,500,000.00	112,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节. 二、一（十九）	68,930,309.77	68,930,309.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节. 二、一（二十）	11,827,357.81	11,827,357.81
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节. 二、一（二十一）	137,536,436.86	110,522,374.54
归属于母公司所有者权益合计		330,794,104.44	303,780,042.12
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		330,794,104.44	303,780,042.12
负债和所有者权益总计		486,585,987.94	384,273,145.92

法定代表人：周河龙 主管会计工作负责人：吕小萍 会计机构负责人：吕小萍

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,794,810.46	4,996,762.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节. 二、五（一）	121,880,064.05	106,622,489.05
预付款项		53,452.17	30,800.00
应收利息		-	-

应收股利		-	-
其他应收款	第八节. 二、五（二）	13,196,593.60	13,114,685.60
存货		29,460,260.96	9,495,359.67
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		180,708.09	93,179.22
流动资产合计		166,565,889.33	134,353,276.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节. 二、五（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		10,699,657.51	11,598,984.17
在建工程		9,013,572.42	7,920,624.05
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		204,318,062.23	134,081,720.34
油气资产		-	-
无形资产		2,675,944.21	2,710,772.11
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		85,054,508.42	85,232,652.36
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		321,761,744.79	251,544,753.03
资产总计		488,327,634.12	385,898,029.34
流动负债：			
短期借款		-	75,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		21,270,335.58	663,772.06
预收款项		-	-
应付职工薪酬		20,310,791.91	407,267.69
应交税费		210,976.33	255,971.37
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		14,686,537.00	3,890,950.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-

流动负债合计		56,478,640.82	80,217,961.12
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		99,000,000.00	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		99,000,000.00	-
负债合计		155,478,640.82	80,217,961.12
所有者权益：			
股本		112,500,000.00	112,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		68,930,309.77	68,930,309.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		11,827,357.81	11,827,357.81
未分配利润		139,591,325.72	112,422,400.64
所有者权益合计		332,848,993.30	305,680,068.22
负债和所有者权益合计		488,327,634.12	385,898,029.34

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		86,216,759.26	81,587,315.86
其中：营业收入	第八节. 二、一（二十二）	86,216,759.26	81,587,315.86
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		58,861,670.90	58,741,198.55
其中：营业成本	第八节. 二、一（二十二）	30,650,794.92	29,825,206.45
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-

赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节. 二、一（二十三）	90,577.76	-
销售费用	第八节. 二、一（二十四）	392,448.97	476,221.39
管理费用	第八节. 二、一（二十五）	22,919,758.47	23,966,194.84
财务费用	第八节. 二、一（二十六）	3,117,081.34	3,132,572.73
资产减值损失	第八节. 二、一（二十七）	1,691,009.44	1,341,003.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		27,355,088.36	22,846,117.31
加：营业外收入	第八节. 二、一（二十八）	55.00	425,655.00
其中：非流动资产处置利得			-
减：营业外支出	第八节. 二、一（二十九）	341,081.04	94,286.04
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,014,062.32	23,177,486.27
减：所得税费用		-	3,000.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,014,062.32	23,174,486.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		27,014,062.32	23,174,486.27
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的		-	-

份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		27,014,062.32	23,174,486.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,014,062.32	23,174,486.27
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.32
（二）稀释每股收益		0.24	0.32

法定代表人：周河龙 主管会计工作负责人：吕小萍 会计机构负责人：吕小萍

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节. 二、五（四）	86,170,605.40	81,541,162.00
减：营业成本	第八节. 二、五（四）	30,622,171.44	29,796,582.97
税金及附加		90,563.96	-
销售费用		392,448.97	476,221.39
管理费用		22,789,276.52	23,758,625.84
财务费用		3,116,908.39	3,132,369.89
资产减值损失		1,649,285.00	1,324,925.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		27,509,951.12	23,052,436.60
加：营业外收入		55.00	425,655.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		341,081.04	85,247.04
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,168,925.08	23,392,844.56

减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,168,925.08	23,392,844.56
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		27,168,925.08	23,392,844.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.32
（二）稀释每股收益		0.24	0.31

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		69,277,036.00	55,275,465.59
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节. 二、一（三十）	26,963,489.36	646,766.50
经营活动现金流入小计		96,240,525.36	55,922,232.09

购买商品、接受劳务支付的现金		3,799,054.00	2,243,551.00
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		53,654,890.12	53,486,034.08
支付的各项税费		267,372.09	207,052.61
支付其他与经营活动有关的现金	第八节. 二、一（三十）	2,341,858.59	8,352,836.35
经营活动现金流出小计		60,063,174.80	64,289,474.04
经营活动产生的现金流量净额		36,177,350.56	-8,367,241.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,769,446.71	33,291,448.29
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		57,769,446.71	33,291,448.29
投资活动产生的现金流量净额		-57,769,446.71	-33,291,448.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		80,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金		99,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		179,000,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	54,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,208,172.91	2,161,201.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节. 二、一（三十）	-	2,768,629.56
筹资活动现金流出小计		158,208,172.91	59,879,830.88
筹资活动产生的现金流量净额		20,791,827.09	15,120,169.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-800,269.06	-26,538,521.12
加：期初现金及现金等价物余额		2,608,517.51	50,761,675.88

六、期末现金及现金等价物余额		1,808,248.45	24,223,154.76
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：周河龙 主管会计工作负责人：吕小萍 会计机构负责人：吕小萍

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		69,277,036.00	55,255,465.59
收到的税费返还		-	424,450.00
收到其他与经营活动有关的现金		26,811,573.36	-
经营活动现金流入小计		96,088,609.36	55,679,915.59
购买商品、接受劳务支付的现金		3,749,054.00	2,243,551.00
支付给职工以及为职工支付的现金		53,589,982.12	53,439,834.08
支付的各项税费		267,358.29	203,148.31
支付其他与经营活动有关的现金		2,306,547.64	8,165,256.35
经营活动现金流出小计		59,912,942.05	64,051,789.74
经营活动产生的现金流量净额		36,175,667.31	-8,371,874.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,769,446.71	33,291,448.29
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		57,769,446.71	33,291,448.29
投资活动产生的现金流量净额		-57,769,446.71	-33,291,448.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		80,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金		99,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		179,000,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	54,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,208,172.91	2,161,201.32
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,768,426.72
筹资活动现金流出小计		158,208,172.91	59,879,628.04
筹资活动产生的现金流量净额		20,791,827.09	15,120,371.96

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-801,952.31	-26,542,950.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,596,762.77	50,750,584.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,794,810.46	24,207,634.49

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据 2017 年 6 月 12 日起实施由财政部发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会[2017]15 号），对 2017 年 1 月 1 日起至该准则执行之日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则的实施未对本次报表产生影响。

2、公司经营存在季节性或者周期性

公司金银花干花的生产存在季节性特征，公司种植的金银花有四茬花期。第一茬在 4 月下旬至 5 月中旬；第二茬在 5 月下旬至 6 月上旬；第三茬在 6 月下旬至 7 月上旬；第四茬在 11 月上旬至 11 月下旬。开花期间，公司聘用当地农户对金银花进行人工采摘，并根据每人采摘重量现金结算当日工资。由于公司种植的金银花存在采摘的周期，在一年四茬花期这期间，即是公司销售收入的高峰期，也是公司应收账款回款的高峰期。上述四茬花期期间与花期外期间相比，公司营业收入有所增加，同时应收账款回款也较花期外有所增加。

二、报表项目注释

抚州苍源中药材种植股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	2017年6月30日	2016年12月31日
现金	4,640.30	14,657.59
银行存款	1,803,608.15	2,588,595.72
其他货币资金	-	2,405,264.20
合 计	1,808,248.45	5,008,517.51

注：其他货币资金为借款保证金。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	130,279,852.42	100	8,054,352.07	6.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	130,279,852.42	100	8,054,352.07	6.18

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	113,335,838.56	100.00	6,378,342.63	5.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	113,335,838.56	100.00	6,378,342.63	5.63

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	102,657,025.37	5.00	5,132,851.27	101,547,965.37	5.00	5,077,398.27
1至2年	27,274,976.92	10.00	2,727,497.69	11,492,176.92	10.00	1,149,217.69
2至3年	104,307.72	30.00	31,292.32	107,067.72	30.00	32,120.32
3至4年	107,077.14	50.00	53,538.57	104,321.64	50.00	52,160.82
4年以上	136,465.27	80.00	109,172.22	84,306.91	80.00	67,445.53
合 计	130,279,852.42	6.18	8,054,352.07	113,335,838.56	5.63	6,378,342.63

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南鸿利药业有限公司	65,155,289.20	50.01	4,587,647.92
平邑天仁金银花科技有限公司	39,541,263.23	30.35	2,157,647.14
陈强	25,004,859.99	19.19	1,250,243.00
张国杰	541,200.00	0.42	54,120.00
金巢党政办	17,760.00	0.01	1,776.00
合 计	130,260,372.42	99.98	8,051,434.06

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,452.17	43.88	800.00	2.60
1至2年	30,000.00	56.12	30,000.00	97.40
合 计	53,452.17	100	30,800.00	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
抚州苍源中药材种植股份有限公司	黄福贤	30,000.00	2-3年	暂未结算
合 计		30,000.00		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
黄福贤	50,000.00	93.54
国网江西省电力公司抚州市高新技术产业园区供电分公司	3452.17	6.46
合 计	53,452.17	100

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,135,000.00	100	113,500.00	10
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	1,135,000.00	100	113,500.00	10

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,135,000.00	100	113,500.00	10

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,135,000.00	100.00	98,500.00	8.68
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	1,135,000.00	100.00	98,500.00	8.68
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,135,000.00	100.00	98,500.00	8.68

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	-	5.00	-	300,000.00	5.00	15,000.00
1至2年	1,135,000.00	10.00	113,500.00	835,000.00	10.00	83,500.00
合计	1,135,000.00	10	113,500.00	1,135,000.00	8.68	98,500.00

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
往来款	300,000.00	300,000.00
保证金	835,000.00	835,000.00
合计	1,135,000.00	1,135,000.00

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江西省农业产业化龙头企业担保有限责任公司	保证金	835,000.00	1-2年	73.57	83,500.00
李红红	往来款	300,000.00	1-2年	26.43	30,000.00
合计		1,135,000.00		100	113,500.00

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	843,870.36		843,870.36	284,072.77		284,072.77
库存商品	44,020,932.42		44,020,932.42	26,421,286.20		26,421,286.20
消耗性生物资产	4,093,874.01		4,093,874.01	2,267,040.01		2,267,040.01
合 计	48,958,676.79		48,958,676.79	28,972,398.98		28,972,398.98

注：库存商品，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；原材料和半成品，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。经测试公司的存货本期未发现减值情况。

(六) 其他流动资产

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
可抵扣的增值税进项税	254,555.52	173,026.65
合 计	254,555.52	173,026.65

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,849,264.23	16,285,569.19	2,188,702.00	267,572.11	26,591,107.53
2.本期增加金额	-	-	-	464,700.84	464,700.84
(1) 购置				464,700.84	464,700.84
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	7,849,264.23	16,285,569.19	2,188,702.00	732,272.95	27,055,808.37
二、累计折旧					
1.期初余额	1,392,883.92	10,418,820.72	1,903,022.15	149,318.19	13,864,044.98
2.本期增加金额	176,608.44	1,165,494.97	45,346.80	23,921.24	1,411,371.45
(1) 计提	176,608.44	1,165,494.97	45,346.80	23,921.24	1,411,371.45
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,569,492.36	11,584,315.69	1,948,368.95	173,239.43	15,275,416.43
三、减值准备					
1.期初余额		578,424.56			578,424.56
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
4.期末余额		578,424.56			578,424.56

四、账面价值					
1.期末账面价值	6,279,771.87	4,122,828.94	240,333.05	559,033.52	11,201,967.38
2.期初账面价值	6,456,380.31	5,288,323.91	285,679.85	118,253.92	12,148,637.99

2、截止 2017 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,648,350.00	3,339,041.06	578,424.56	730,884.38	
合 计	4,648,350.00	3,339,041.06	578,424.56	730,884.38	

(八) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中药车间更新改造	9,013,572.42		9,013,572.42	7,920,624.05		7,920,624.05
合 计	9,013,572.42		9,013,572.42	7,920,624.05		7,920,624.05

2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金 来源
中药车间更新改造		7,920,624.05	1,092,948.37			9,013,572.42	其他
合 计		7,920,624.05	1,092,948.37			9,013,572.42	

(九) 生产性生物资产

1、以成本计量的生物资产

项 目	种植业	合计
一、账面原值		
1.期初余额	149,427,725.97	149,427,725.97
2.本期增加金额	75,615,740.00	75,615,740.00
(1)自行培育	75,615,740.00	75,615,740.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	225,043,465.97	225,043,465.97
二、累计折旧		
1.期初余额	15,346,005.63	15,346,005.63
2.本期增加金额	5,379,398.11	5,379,398.11
(1)计提	5,379,398.11	5,379,398.11
3.本期减少金额		
4.期末余额	20,725,403.74	20,725,403.74
三、减值准备		

项 目	种植业	合计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	204,318,062.23	204,318,062.23
2.期初账面价值	134,081,720.34	134,081,720.34

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,995,200.00	2,995,200.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,995,200.00	2,995,200.00
二、累计摊销		
1.期初余额	284,427.89	284,427.89
2.本期增加金额	34,827.90	34,827.90
(1) 计提	34,827.90	34,827.90
3.本期减少金额		
4.期末余额	319,255.79	319,255.79
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,675,944.21	2,675,944.21
2.期初账面价值	2,710,772.11	2,710,772.11

(十一) 长期待摊费用

类 别	2016年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年6月30日
租山费用及修路款	85,232,652.36	746,772.50	924,916.44		85,054,508.42
合 计	85,232,652.36	746,772.50	924,916.44		85,054,508.42

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	2017年6月30日	2016年12月31日

借款条件	2017年6月30日	2016年12月31日
质押借款	-	55,000,000.00
保证借款	-	20,000,000.00
合 计	-	75,000,000.00

(十三) 应付账款

1、应付账款按账龄列示如下：

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内（含1年）	21,267,575.58	661,012.06
1年以上	2,760.00	2,760.00
合 计	21,270,335.58	663,772.06

2、2017年6月30日应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付款项总额的比例(%)
隆回县鸿利金银花种植专业合作社	非关联方	19,400,000.00	1年以内	91.21
江阴标榜塑料制品有限公司	非关联方	1,071,239.00	1年以内	5.04
熊其昌	非关联方	569,700.00	1年以内	2.68
江西东华金科实业有限公司	非关联方	82,740.58	1年以内	0.39
宜黄县龙华塑料制品有限公司	非关联方	73,311.00	1年以内	0.34
合 计	—	21,196,990.58	—	99.66

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、短期薪酬	413,617.69	73,597,697.84	53,694,173.62	20,317,141.91
二、离职后福利-设定提存计划		72,392.09	72,392.09	
合 计	413,617.69	73,670,089.93	53,766,565.71	20,317,141.91

2、短期职工薪酬情况

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	351,022.00	73,533,223.12	53,637,982.12	20,246,263.00
2.职工福利费		18,390.50	18,390.50	
3.社会保险费		22,113.00	22,113.00	
其中： 医疗保险费		18,225.00	18,225.00	
工伤保险费		2,673.00	2,673.00	
生育保险费		1,215.00	1,215.00	
4.住房公积金		7,800.00	7,800.00	
5.工会经费和职工教育经费	62,595.69	16,171.22	7,888.00	70,878.91
合 计	413,617.69	73,597,697.84	53,694,173.62	20,317,141.91

3、 设定提存计划情况

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
1、基本养老保险		70,637.09	70,637.09	
2、失业保险费		1,755.00	1,755.00	
合 计		72,392.09	72,392.09	

(十五) 应交税费

税 种	2017年6月30日	2016年12月31日
企业所得税	1,524.75	1,524.75
房产税	177,105.09	177,105.09
土地使用税	32,027.16	32,027.16
个人所得税	299.33	184.59
教育费附加	12.00	12.00
其他税费	8.00	45,117.78
合 计	210,976.33	255,971.37

(十六) 其他应付款

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
财政有偿使用资金	3,150,000.00	3,150,000.00
关联往来	306,892.68	268,792.68
其他往来	11,461,537.00	740,950.00
应付租金	75,000.00	-
合 计	14,993,429.68	4,159,742.68

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
财政有偿使用资金	3,150,000.00	未结算
合 计	3,150,000.00	

(十七) 应付债券

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
面值	100,000,000.00	-
利息调整	1,000,000.00	-
合 计	99,000,000.00	-

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
抚州苍源中药材种植股份有限公司2017年非公开发行公司债券	100,000,000.00	2017年5月16日	3年期（附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权）	100,000,000.00	-	100,000,000.00			-	100,000,000.00
合计	100,000,000.00			100,000,000.00	-	100,000,000.00			-	100,000,000.00

(十八) 股本

项 目	2016年12月31日	本次变动增减(+、-)					2017年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,500,000.00					-	112,500,000.00
其中：						-	
周河龙	66,883,000.00				-	-	66,883,000.00
周彩丽	9,033,000.00				130,000.00	130,000.00	9,163,000.00
海通开元投资有限公司	3,965,000.00				-	-	3,965,000.00
周海龙	3,781,500.00				-	-	3,781,500.00
周港龙	3,781,500.00				-	-	3,781,500.00
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	2,071,000.00				1,156,000.00	1,156,000.00	3,227,000.00
新余诚鼎汇投资管理中心（有限合伙）	2,500,000.00				-	-	2,500,000.00

项 目	2016年12月31日	本次变动增减(+、-)					2017年6月30日
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
新余诚众棠投资管理中心(有限合伙)	2,500,000.00				-	-	2,500,000.00
长江证券股份有限公司做市专用证券账户	1,689,000.00				222,000.00	222,000.00	1,911,000.00
曾翠英	1,821,000.00				-217,000.00	-217,000.00	1,604,000.00
何云	1,530,000.00				-	-	1,530,000.00
中投长春创业投资基金管理有限公司-北京中投金达投资管理中心(有限合伙)	1,280,000.00				-	-	1,280,000.00
北京一扬嘉德股权投资基金管理中心(有限合伙)	1,080,000.00				-	-	1,080,000.00
国盛证券等做市专用证券账户	2,388,000.00				-77,000.00	-77,000.00	2,311,000.00
胡中意	306,000.00				-	-	306,000.00
宁波鼎锋海川投资管理中心(有限合伙)-鼎锋新三板做市一期证券投资基金	575,000.00				-575,000.00	-575,000.00	-
华信君融(北京)资产管理有限公司	560,000.00				-439,000.00	-439,000.00	121,000.00
广州市佳朋投资咨询有限公司-佳朋创鼎新三板一号基金等基金理财产品、私募基金	276,000.00				307,000.00	307,000.00	583,000.00
赣州南康区建	395,000.00				17,000.00	17,000.00	412,000.00

项 目	2016年12月31日	本次变动增减(+、-)					2017年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
红文化用品有限公司等企业法人和有限合伙企业							
毕英佐等自然人	6,085,000.00				-524,000.00	-524,000.00	5,561,000.00

注：周河龙持有的其中1000万股，用于为公司提供银行借款担保，补充公司流动资金。质押权人为江西省融资担保股份有限公司，贷款人为北京银行股份有限公司南昌万年青支行，本次质押对应借款2,000万元人民币。质押期限为2017年6月27日起至2018年6月26日止。

周河龙持有的其中4000万股，用于为公司发行2017年非公开发行公司债券提供担保，质押权人为国盛证券有限责任公司，本次质押对应的发债金额为10,000万元人民币。质押期限为股份质押协议生效之日起至主债权诉讼时效届满之日止。

(十九) 资本公积

类 别	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、资本溢价	68,930,309.77	-	-	68,930,309.77
合 计	68,930,309.77	-	-	68,930,309.77

(二十) 盈余公积

类 别	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
法定盈余公积	11,827,357.81	-	-	11,827,357.81
合 计	11,827,357.81	-	-	11,827,357.81

(二十一) 未分配利润

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
	金额	金额
调整前上期末未分配利润	110,522,374.54	72,273,527.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	110,522,374.54	72,273,527.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,014,062.32	42,538,763.50
减：提取法定盈余公积		4,289,916.09
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	137,536,436.86	110,522,374.54

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	86,215,049.86	30,650,794.92	81,587,315.86	29,825,206.45
金银花	72,494,153.86	27,255,119.30	72,849,713.86	28,048,024.82
金银花茶	13,720,896.00	3,395,675.62	8,737,602.00	1,777,181.63
二、其他业务小计	1,709.40	-	-	-
水晶杯	1,709.40	-	-	-
合 计	86,216,759.26	30,650,794.92	81,587,315.86	29,825,206.45

(二十三) 税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
房产税	30,563.96	-
土地使用税	60,000.00	-
印花税	13.80	-
合 计	90,577.76	-

注：公司根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》财会[2016]22 号文的规定,对 2016 年 5 月 1 日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

(二十四) 销售费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	85,290.17	87,149.03
差旅费	47,044.40	65,575.59
业务招待费	4,977.00	2,583.00
通信费	1,090.00	4,200.00
运输费	215,320.00	223,600.00
其他销售费用	38,727.40	93,113.77
合 计	392,448.97	476,221.39

(二十五) 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工工资及福利费	1,068,283.45	979,607.33
职工教育经费	15,181.22	13,039.50
社会保险费	85,925.09	54,057.80
住房公积金	6,300.00	2,340.00
折旧摊销	1,335,996.37	1,586,712.96
办公费	55,164.33	44,418.10
差旅费	54,165.00	67,306.40
通讯费	12,417.95	10,977.69

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
交通费	179,125.51	64,928.13
维修费	246,816.00	57,443.96
水电费	46,248.87	22,530.72
业务招待费	159,598.34	245,787.73
税金	0.00	91,468.26
田间管理费	17,925,585.00	17,770,240.00
项目费	184,500.00	1,165,000.00
东乡林地摊销	563,333.13	1,228,421.22
其他管理费用	981,118.21	561,915.04
合计	22,919,758.47	23,966,194.84

(二十六) 财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	3,208,172.91	3,152,201.32
减：利息收入	123,623.92	28,698.34
手续费支出	32,532.35	9,069.75
合计	3,117,081.34	3,132,572.73

(二十七) 资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	1,691,009.44	1,341,003.14
合计	1,691,009.44	1,341,003.14

(二十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	424,450.00	-
其他利得	55.00	1,205.00	55.00
合计	55.00	425,655.00	55.00

2、 计入当期损益的政府补助

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/与收益相关
2012年林下经济补助款	-	68,200.00	与收益相关
2013年林下经济补助款	-	150,800.00	与收益相关
2014年森林抚育补助款	-	105,450.00	与收益相关
农业局补贴款	-	100,000.00	与收益相关
合计	-	424,450.00	

(二十九) 营业外支出

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	300,000.00	12,000.00	300,000.00
存货报废	2,415.04	46,986.04	2,415.04
罚款支出	1,830.00	34,550.00	1,830.00
返还的政府补助支出		750.00	-
赔偿金、违约金及罚款支出	22,000.00	-	22,000.00
退耕还林款	14,836.00	-	14,836.00
合 计	341,081.04	94,286.04	341,081.04

(三十) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	26,963,489.36	646,766.50
其中：		
利息收入		
政府补助		424,450.00
退保证金		
往来款	26,963,489.36	222,316.50
其他		
支付其他与经营活动有关的现金	2,341,858.59	8,352,836.35
其中：		
维修及车辆费用	425,941.51	436,585.94
租金	168,674.86	122,674.86
项目费	184,500.00	1,195,000.00
顾问费	270,000.00	194,339.62
营业外支出	341,081.04	94,286.04
往来款		4,257,865.80
其他费用	951,661.18	2,052,084.09
支付其他与筹资活动有关的现金		2,768,629.56
定向增发费用		1,768,794.81
银行融资费用		991,000.00
其他		8,834.75

2、 现金流量表补充资料

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	27,014,062.32	23,174,486.27
加：资产减值准备	1,691,009.44	1,341,003.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,790,769.56	6,913,111.99

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
无形资产摊销	34,827.90	34,827.90
长期待摊费用摊销	924,916.44	1,246,096.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,208,172.91	3,152,201.32
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,986,277.81	-14,126,082.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,495,817.90	-32,184,939.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,995,687.70	2,082,053.49
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	36,177,350.56	-8,367,241.95
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,808,248.45	24,223,154.76
减：现金的期初余额	2,608,517.51	50,761,675.88
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	-800,269.06	-26,538,521.12

3、现金及现金等价物

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、现金	1,808,248.45	24,223,154.76
其中：库存现金	4,640.30	6,790.35
可随时用于支付的银行存款	1,803,608.15	24,216,364.41
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,808,248.45	24,223,154.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,788,528.61	抵押反担保
无形资产	2,675,944.21	抵押反担保
合计	16,464,472.82	

二、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

三、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东苍源金银花有限公司	山东平邑	山东平邑	金银花销售	100%		投资设立

四、关联方关系及其交易

(一) 本公司的公司的实际控制人及一致行动人

实际控制人及一致行动人名称	实际控制人及一致行动人对本公司的持股比例(%)	实际控制人及一致行动人对本公司的表决权比例(%)
周河龙	59.45	59.45
周海龙	3.36	3.36
周港龙	3.36	3.36
周彩丽	8.14	8.14
合计	74.31	74.31

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“三、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
抚州苍源药业开发有限公司	受实际控制人及一致行动人控制
抚州市临川龙鑫生态养殖有限公司	受实际控制人及一致行动人控制
田鹰	董事
罗文伟、何云、胡中意	监事
吕小萍	财务总监
李小煌	副总经理
王燕红	实际控制人及一致行动人周海龙的配偶
章星辉	实际控制人及一致行动人周港龙的配偶

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年1-6月发生额		2016年1-6月发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
抚州市临川龙鑫生态养殖有限公司	采购商品	购买有机化肥	市场价格	2,936,820.00	100.00	2,234,433.00	100.00

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
抚州苍源药业开发有限公司	抚州苍源中药材种植股份有限公司	办公楼	75,000.00	75,000.00

3、关联担保情况

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
周河龙、周彩丽、周港龙、周海龙	抚州苍源中药材种植股份有限公司	55,000,000.00	2016-3-2	2017-1-20	是
周河龙、周彩丽、周港龙、周海龙	抚州苍源中药材种植股份有限公司	20,000,000.00	2016-6-15	2017-6-27	是
周河龙、周彩丽、周港龙、周海龙、抚州市临川龙鑫生态养殖有限公司	抚州苍源中药材种植股份有限公司	80,000,000.00	2017.1.13	2017.6.2	是
周河龙	抚州苍源中药材种植股份有限公司	100,000,000.00	2017-6-27	主债权诉讼时效届满之日止	否
周河龙、周彩丽、周港龙、周海龙、王燕红、章星辉	抚州苍源中药材种植股份有限公司	20,000,000.00	2017.6.27	2018.6.26	否

4、关键管理人员报酬

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员薪酬	427,707.00	432,622.00
合计	427,707.00	432,622.00

(五) 关联方应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	抚州苍源药业开发有限公司	75,000.00	-

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	周海龙	306,892.68	268,792.68
合计		381,892.68	268,792.68

五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	129,726,146.85	100	7,846,082.80	6.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	129,726,146.85	100	7,846,082.80	6.05

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	112,834,286.85	100	6,211,797.80	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	112,834,286.85	100	6,211,797.80	5.51

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比 例%	坏账准备	账面余额	计提比 例%	坏账准备
1年以内	102,552,717.65	5	5,127,635.88	101,443,657.65	5	5,072,182.88
1至2年	27,170,669.20	10	2,717,066.92	11,387,869.20	10	1,138,786.92
2至3年	-	30	-	2,760.00	30	828.00
3年以上	2,760.00	50	1,380.00	-	-	-
合 计	129,726,146.85	6.05	7,846,082.80	112,834,286.85	5.51	6,211,797.80

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南鸿利药业有限公司	65,155,289.20	50.23	4,587,647.92
平邑天仁金银花科技有限公司	38,987,557.66	30.05	1,949,377.88
陈强	25,004,859.99	19.28	1,250,243.00
张国杰	541,200.00	0.42	54,120.00
金巢党政办	17,760.00	0.01	1,776.00
合计	129,706,666.85	99.99	7,843,164.80

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,310,093.60	100	113,500.00	0.85
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	1,135,000.00	8.53	113,500.00	10
不计提坏账准备的组合	12,175,093.60	91.47		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,310,093.60	100	113,500.00	0.85

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,213,185.60	100	98,500.00	0.75
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	1,135,000.00	8.59	98,500.00	8.68
不计提坏账准备的组合	12,078,185.60	91.41	12,078,185.60	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,213,185.60	100	98,500.00	0.75

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内				300,000.00	5	15,000.00
1至2年	1,135,000.00	10	113,500.00	835,000.00	10	83,500.00
合计	1,135,000.00	10	113,500.00	1,135,000.00	8.68	98,500.00

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
		(%)			(%)	
关联方往来	12,175,093.60			12,078,185.60		
合计	12,175,093.60			12,078,185.60		

该组合为信用风险很小的应收款项，主要包括生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金及备用金和公司与关联方之间发生的应收款项，且关联方单位财务状况良好。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
往来款	12,475,093.60	12,378,185.60
保证金	835,000.00	835,000.00
合计	13,310,093.60	13,213,185.60

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2017年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
					余额
山东苍源金银花有限公司	往来款	12,175,093.60	1-6年	91.47	-
江西省农业产业化龙头企业担保有限责任公司	保证金	835,000.00	1-2年	6.27	83,500.00
李红红	往来款	300,000.00	1-2年	2.25	30,000.00
合计		13,310,093.60		100	113,500.00

(三) 长期股权投资

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东苍源金银花有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	86,168,896.00	30,622,171.44	81,541,162.00	29,796,582.97
金银花	72,448,000.00	27,226,495.82	72,803,560.00	28,019,401.34
金银花茶	13,720,896.00	3,395,675.62	8,737,602.00	1,777,181.63
二、其他业务小计	1,709.40	-	-	-
水晶杯	1,709.40	-	-	-
合 计	86,170,605.40	30,622,171.44	81,541,162.00	29,796,582.97

六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	-	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-341,026.04	
合 计	-341,026.04	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.51	8.98	0.24	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.62	8.86	0.24	0.31