



**江西同和药业股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019-057**

**2019 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人庞正伟、主管会计工作负责人胡锦涛桥及会计机构负责人(会计主管人员)胡锦涛桥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，包括：国家政策及行业风险、主要经营资质申请和续期风险、安全生产和环保风险、产品质量控制风险、核心技术人员流失及核心技术失密的风险、汇率风险等。详细内容请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第九节 公司债相关情况 .....	33
第十节 财务报告 .....	34
第十一节 备查文件目录 .....	139

## 释义

释义项	指	释义内容
同和药业、本公司、公司	指	江西同和药业股份有限公司
同和药业进出口	指	江西同和药业进出口有限责任公司
报告期	指	指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。
原料药/API	指	Active Pharmaceutical Ingredient，用于生产化学制剂的主要原材料，是制剂中的活性药物成分。
特色原料药	指	特色原料药是区别于大宗原料药的范畴，是用于特定药品生产的原料药，一般指原研药厂的创新药在药品临床研究、注册审批及商业化销售等各阶段所需的原料药以及仿制药厂商仿制生产专利过期或即将过期药品所需的原料药。
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品。
仿制药	指	Generic drug，又称为通用名药、非专利药，指原研药在专利到期后，由其他厂商生产的具有同样活性成分、剂型、规格和给药途径，并经证明具有相同安全性和治疗等效性的仿制药品。
原研药/专利药	指	Patented drug，指原创性的新药，需经过严格的筛选、临床试验和审批后方可获准上市。
《药品管理法》	指	《中华人民共和国药品管理法》
"重磅炸弹"级药物	指	国际上通常把年销售额超过 10 亿美元的药物，称为"重磅炸弹"级药物。
SFDA	指	中国食品药品监督管理总局
MFDS	指	韩国食品药品安全部（Ministry of Food and Drug Safety）。
PFDA	指	日本药品与医疗器械管理局（Pharmaceuticals and Medical Devices Agency）。
FDA、US-FDA	指	美国食品药品监督管理局，负责全美药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理。
EMA	指	European Medicines Agency，欧洲药品管理局，负责人用及兽用药品制剂的上市许可，包括创新药，通用名药及某些生物技术产品。
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范。
cGMP	指	Current Good Manufacture Practice，现行药品生产质量管理规范，是美国等国家和地区执行的国际 GMP。
CEP 证书	指	欧洲药典适应性证书。
DMF	指	Drug Master File，药品管理主文件，它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的

		文件，该文件须向各国的注册当局上报，从而使药品在该国获得销售许可。
EHS	指	Environment-Health-Safety，EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，目的为保护环境，改进工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益。目前应用较多的 EHS 体系为 ISO14001 及 OHSAS18001。
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines，欧洲药品质量管理局。
IMS Health/IMS	指	IMS HEALTH INCORPORATED，全球领先的医药保健行业市场情报资源提供商。
ICH	指	人用药物注册技术要求国际协调会议。
Q7	指	ICH 发布的原料药的优良制造规范(GMP)指南。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	同和药业	股票代码	300636
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西同和药业股份有限公司		
公司的中文简称	同和药业		
公司的外文名称	Jiangxi Synergy Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	SYNERGY		
公司的法定代表人	庞正伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志承	张波
联系地址	江西省宜春市奉新县高新技术产业园区	江西省宜春市奉新县高新技术产业园区
电话	0795-4605333-8018	0795-4605333-8016
传真	0795-4605772	0795-4605772
电子信箱	dm@jxsynergy.com	xta0358@163.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	江西省宜春市奉新县奉新高新技术产业园区
公司注册地址的邮政编码	330700
公司办公地址	江西省宜春市奉新县奉新高新技术产业园区
公司办公地址的邮政编码	330700
公司网址	www.jxsynergy.com
公司电子信箱	dm@jxsynergy.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年05月31日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=300636&amp;announcementId=1206321315&amp;announcementTime=2019-05-31%2015:43">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=300636&amp;announcementId=1206321315&amp;announcementTime=2019-05-31%2015:43</a>

## 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 2018 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018 年 12 月 14 日	江西省宜春市奉新县工业园区	913609007599770366	913609007599770366	913609007599770366
报告期末注册	2019 年 05 月 29 日	江西省宜春市奉新县高新技术产业园区	913609007599770366	913609007599770366	913609007599770366
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 05 月 31 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=300636&amp;announcementId=1206321315&amp;announcementTime=2019-05-31%2015:43">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=300636&amp;announcementId=1206321315&amp;announcementTime=2019-05-31%2015:43</a>				

## 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

1) 2019 年 3 月 22 日，公司召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于减少公司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》。具体内容详见公司于 2019 年 3 月 22 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《第二届董事会第七次会议决议公告》。

2) 2019 年 5 月 15 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于减少公司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》，同意对已离职的原激励对象熊红玉已获授但尚未解除限售的 8,400 股限制性股票及因公司业绩未达到解除限售条件其余 83 名激励对象已获授但尚未解除限售的 435,600 股限制性股票进行回购注销，并对《公司章程》中有关注册资本、股份总数的相关内容作相应修改，对投资总额也作相应修改，同时办理相应的变更登记手续。此次回购注销完成后，公司股份总数由 81,395,000 股变更为 80,951,000 股，注册资本将由人民币 81,395,000 元变更为人民币 80,951,000 元。具体内容详见公司于 2019 年 5 月 15 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2018 年年度股东大会决议公告》。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本进行审验并出具了“信会师报字【2019】第 ZA14732 号”验资报告；经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票注销事宜已于 2019 年 5 月 31 日完成。同时公司完成了工商变更登记手续，取得了江西省宜春市行政审批局换发的《营业执照》，具体内容详见公司于 2019 年 5 月 31 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》及《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业总收入（元）	195,032,277.28	125,819,973.12	55.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,804,905.32	19,720,329.10	35.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,495,285.21	10,242,927.64	139.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,505,381.84	46,556,419.85	-90.32%
基本每股收益（元/股）	0.3334	0.2465	35.25%
稀释每股收益（元/股）	0.3334	0.2464	35.31%
加权平均净资产收益率	4.00%	3.06%	0.94%
	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）	897,073,444.26	803,618,322.55	11.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	683,035,528.01	658,159,954.90	3.78%

#### 五、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

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）	-22,512.47	
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）	2,298,078.21	政府补助
其他符合非经常性损益定义的损益项目	469,602.39	系为提高资金使用效率，利用闲

		置资金购买理财产品产生的收益
减：所得税影响额	435,548.02	
合计	2,309,620.11	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业（C27）。

报告期内，公司主营业务没有发生变化。公司主营业务为化学原料药和医药中间体的研发、生产和销售，主要产品方向为特色化学原料药及中间体、专利原料药中间体。公司不仅为仿制药企业供应原料药及中间体，也逐步以合同加工的形式为原研药（专利持有人）配套生产原料药中间体。

#### （二）主要产品及用途

序号	药品系列	产品名称	制剂适用症
1	神经系统用药（抗癫痫药）	加巴喷丁原料药	难治的不全性癫痫。现也广泛用于治疗神经病理性疼痛（包括带状疱疹后遗神经病，糖尿病神经病变，卒中后中枢性疼痛等）。有报道抗焦虑药加巴喷丁和抗病毒药伐昔洛韦联用可减少急性带状疱疹后遗神经痛的危险。
2	消化系统用药（抗溃疡病药）	瑞巴派特原料药	胃溃疡，急性胃炎、慢性胃炎的急性加重期胃粘膜病变（糜烂、出血、充血、水肿）的改善。
3	解热镇痛及非甾体抗炎镇痛药	醋氯芬酸原料药	风湿性关节炎、类风湿性关节炎、骨关节炎、脊椎炎等。也适用于各种疾病引起的疼痛和发热。
4		塞来昔布原料药	缓解骨关节炎的症状和体征；缓解成人类风湿关节炎的症状和体征；治疗成人急性疼痛；缓解强直性脊柱炎的症状和体征。
5	循环系统用药（抗高血压药）	坎地沙坦酯原料药	原发性高血压
6		替米沙坦	原发性高血压
7		沙坦类中间体	作为几个治疗高血压的沙坦类原料药中间体
8	治疗精神障碍药（抗抑郁药）	盐酸文拉法辛原料药	各种类型抑郁症，包括伴有焦虑的抑郁症及广泛性焦虑症

#### （三）主要经营模式

1、采购模式：公司设立采购部，由采购部负责采购公司所需各类物资，包括原辅料、包装材料，生产设备、配件及辅助材料、分析仪器、实验室耗材和试剂等。采购部根据生产部门的生产计划和生产任务，结合公司的质量指标，制定采购计划。

公司采购部根据质量部下达的质量标准通过评选确定原辅料供应商并建立合格供应商目录，正常生产所需原辅料须向合格供应商目录内的厂商采购。公司采用竞争性比价的模式采购原料，通过比价及综合评判后确定供应商，确保原材料的采购价格处于合理水平。

2、生产模式：化学原料药和医药中间体的生产通常由若干道工序构成，生产过程中依次产出中间产品和终端产品，其中部分中间产品既可用于下道工序继续生产，也可直接对外销售。

公司严格实行GMP的生产管理模式，按照安全标准化的标准生产管理。每种产品在生产前，组织技术、生产、质量等部门对产品生产各环节进行风险评估，确保生产按计划有序进行；生产过程中，严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程和清洁标准操作规程来实施质量控制，确保安全生产，保证产品品质；生产完成后，质量部门对产品质量进行检验，检验合格后进入成品库。

3、销售模式：公司的整体销售理念是客户需求至上。一方面，公司追踪新药动态和客户需求，抢仿原料药或研发避专利技术，第一时间向客户提供其所需要的产品；另一方面，通过对已有产品的工艺优化改进，提高产品质量，控制生产成本，持续满足客户关于成本和质量的要求。公司具体的销售模式包括内销销售模式和出口销售模式两种，以出口销售为主，公司出口销售主要通过以下三种途径进行：自营出口、通过出口国代理商出口、通过贸易商出口。

#### （四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司主要业绩驱动因素未发生变化。公司继续围绕既定的经营策略稳步开展经营工作，推进销售队伍建设，积极开拓市场，同时加强内部管理，严格控制成本费用。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	固定资产较年初增加 11,811.24 万元，增长 39.09%，主要系公司完成募投项目转固。
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较年初减少 25.89%，主要系募投项目转固的同时公司加大了新厂区及老厂区污水处理的投入。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、研究开发优势

公司拥有一支各学历层次组成的217人的研发技术团队。公司研发技术人才种类齐全，覆盖了市场专利的追踪分析、先进技术的前瞻性研究、从事新工艺研发、放大生产、工艺优化、产品质量检测及杂质分析、DMF文件编写、国内外注册认证等医药制造的主要方面。各类人才各司其职，通力合作，保证公司高效准确的遴选出具备广阔市场前景的研发项目，第一时间完成研发并投入市场，并将研发成果顺利转化成专利、DMF文件等知识产权。

公司拥有完整的研发体系，包括设备完善、功能齐全的实验室和中试车间，具备完成小试、优化及放大生产的开发能力。公司获批设立了“江西省特色原料药工程中心”、“博士后科研实践基地”、“博士后科研工作站”等科研中心，2017年继续被认定为“高新技术企业”。

公司专利方面：报告期内获得2项国内发明专利授权。截至报告期末，我公司拥有授权国内发明专利共16项，欧洲发明专利1项，共17项发明专利。报告期内获得专利情况：

序号	专利名称	专利类型	专利所有人	专利号	申请日	授权国家或地区
1	一种富马酸沃诺拉赞中间体的制备方法	发明专利	同和药业	ZL201610531849.0	2016.07.07	中国

2	一种连续制备加巴喷丁的方法	发明专利	清华大学、同和药业	ZL201710265987.3	2017.04.21	中国
---	---------------	------	-----------	------------------	------------	----

## 2、市场布局与产品结构优势

公司致力于欧盟、北美、日本等国外规范市场的拓展，公司近年来主营业务出口收入占主营业务收入的比例约90%，其中直接向欧盟、北美、日本等主要规范市场国际客户的出口比例占主营业务出口收入总额的约45%。规范市场的客户及潜在客户群体，给公司带来的竞争优势如下：

- (1) 有利于公司与大客户之间形成长期战略合作伙伴关系；
- (2) 有利于公司获得先发优势和稳定的较高毛利率；
- (3) 有利于不断提高公司的技术能力、管理水平。

近年随着国内药品药事法规的调整，药品，特别是原料药取得注册批准的时间大大缩短，公司已经提交了部分原料药品种的国内注册申请，拓展产品在国内市场的销售。

公司经过近十年的发展，形成了较为优化的产品结构。公司在产及在研产品类型上涵盖了消化系统药物、神经系统药物、解热镇痛及非甾体抗炎药物、激素及调节内分泌功能药物、治疗精神障碍药物、循环系统药物、血液系统药物、抗微生物药物、泌尿系统药物等较为丰富的品类。在产品代际结构上，形成了成熟产品、已经完成研发及工艺验证的产品、在研产品的合理梯度分布，其中在产的成熟产品大多还处于产品生命周期的上升期，已经完成研发及工艺验证的产品是未来几年药物专利即将到期的产品，在研产品大多是近年原创药刚刚上市的产品。这样的产品代际结构为公司未来中长期的发展打下了良好的基础。

## 3、良好的质量控制和注册申报优势

(1) 公司构建了完善的原料药研发流程和产业化系统，拥有小试、公斤级试验、中试以及规模化生产的全套设备，同时建立了技术人员、生产人员、工程人员的全程沟通、反馈的机制，为及时、高效实现研发产业化目标提供了保证。

(2) 公司不断进行现有产品工艺路线的创新和改进，大胆尝试创新的非专利路线或使用更加环保的初始物料；同时严格控制原材料质量与采购价格，提高公司整体运作效率，从而控制生产成本，保证产品的市场竞争力。

(3) 公司严格遵照中国药品GMP生产管理规范以及欧美日cGMP药品生产管理规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行，生产标准操作规程文件涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装、标签、质量保证等各个环节。

(4) 公司多个产品在欧美日韩等主要国家完成主文件注册并通过药政当局的现场检查或GMP认证。

## 4、生产制造及规模优势

公司主要产品工艺经过实验室研发，公斤级放大，中试放大，多功能车间试生产，到专用车间生产，经过层层多次优化，生产工艺先进完善，多数产品拥有自主知识产权，具备较强的成本、质量竞争力。生产工艺的设计兼顾了制造过程的安全性和三废排放的控制，力求原材物料的循环利用和副产物的回收利用，努力降低三废总量，实现可持续发展。

公司建设前期经过严格详尽的规划设计，形成了生产车间、供水供汽供冷公用工程、仓储辅助设施、生活区、办公区等功能区域合理、高效、配套一致的分布，厂房布局整齐美观。建筑设施根据工艺流程设计，配套性强，根据产品规模，形成了多功能生产线、共用生产线、专用生产线、中试车间等不同功能配套互补的生产链。生产装置大型化，时空收率高，装备优势明显。公司经多年的发展，逐渐在细分类别的产品上形成了一定的规模优势，在产品的全球竞争中有了一定的地位，市场占有率稳步提升，能够为公司提供稳定的收入和利润来源。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年,公司管理层认真贯彻执行公司董事会的总体发展战略,围绕年度经营计划积极开展各项工作,实现公司平稳健康发展。报告期内,公司实现营业收入19,503万元,比上年同期增长55.01%;实现利润总额3,009.7万元,比上年同期增长37.07%;实现归属于上市公司股东的净利润2,680.5万元,比上年同期增长35.93%;扣非后净利润为2449.5万元,比上年同期增长139.14%。报告期内,公司完成的主要工作有:

#### (一) 市场营销

报告期内,公司产能有较大幅度提高,销售增长势头良好。公司过去所做各项扎实铺垫的销售工作成效显著,部分产品的市场份额与销售数量有明显上升,销售收入与净利润同比有较大幅度增长。

#### (二) 生产与质量

报告期内,随着新车间陆续投产与各项主要原材料供应正常,公司围绕年度经营目标,优化作业流程,统筹平衡资源,提高生产综合效率,各生产装置正常运作生产,产能有较大幅度提高,能够及时满足销售需求。公司树立质量是企业生命的意识,严格按GMP要求组织生产,加强细节管理与检查控制,公司的生产与质量管理工作提高到新的水平。报告期内,公司通过国内外官方及客户检查审计共26次。

#### (三) 研发

报告期内,公司研发部门按既定的工作计划开发新产品,并对现有产品工艺持续进行优化和完善。报告期内,公司共有在研新产品4个;进行了9个产品的工艺优化;较好的完成了14个产品的分析方法开发,进行了80多个未知杂质的定性工作,开发了15个遗传毒性杂质的分析方法;新承接CMO项目2个。

#### (四) 注册

报告期内,公司完成了1个产品CEP批准新车间的扩产变更;1个产品的CEP更新换证;完成了1个品种的韩国注册,完成了1个品种的发补递交(国内注册)。

#### (五) 安全与环保

公司安环部负责公司安全生产、环保及职业卫生工作,并有完善的相关制度。报告期内,公司牢固树立“安全第一,预防为主;全员动手,综合治理;以风险管理为基础,推行PDCA循环模式,创造团队互助、员工合作的安全环境,保证安全生产”的安全方针,建设安全风险管理、隐患排查治理双控体系,积极开展各种形式的应急预案演练、消防演练,杜绝重大安全事故、降低微小安全事故的发生,确保安全生产。同时严格控制三废排放,严格执行清污分流,从工艺技术上减少反应副产物,重视废物利用、变废为宝工作。报告期内,公司未发生安全环保事故。

#### (六) 项目建设

报告期内,公司注重实现产能优化,加快推进项目实施建设。截至2019年3月31日,公司“年产800吨加巴喷丁、10吨达比加群酯、30吨阿扎那韦、150吨醋氯芬酸、150吨塞来昔布、33吨沙坦类中间体新、改、扩建设项目”已建设完毕,达到了预定可使用状态,经董事会审议通过同意对其进行结项。报告期内,公司首次公开发行股票募集资金投资项目已全部结项。

2016年10月12日,公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于批准实施新厂区项目的议案》。报告期内,新厂区项目已取得项目备案文件,取得项目环境影响报告书,取得危险化学品建设项目安全条件审查意见书,通过了项目节能审查。新厂区土地的不动产证已全部办理完毕,新厂区围墙、马路、下水道、人流及物流大门已建设完毕,新厂区一期工程正在抓紧时间建设。报告期末新厂区一期工程各栋建筑物的工程建设进度达50%。

2017年11月3日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于投资建设环保处理设施升级改造项目的议案》,同意使用不超过5000万元自有资金用于建设环保处理设施升级改造项目。报告期内该项目处理能力1500吨/天的污水处理站正在调试、处理能力30000立方/小时蓄热式焚烧装置(RTO)正在进行设备安装、储存能力500吨的危险废物仓库正在建设中。

#### (七) 人才引进与激励

报告期内,公司通过更为精准的招聘、培训和培养机制,为建立公司内部人才梯队奠定了良好的基础;通过公司品牌形

象推广，拓展人才资源储备渠道，建立人才资源储备库；与国内多所大学开展产学研合作，推进高层次人才引进。报告期内，公司对员工的待遇及福利进行适当调整，以吸引和留住优秀人才，充分调动公司全体员工的积极性，提高公司的核心竞争力。报告期内，公司博士后科研工作站新引进1名博士进站开展科研工作。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	195,032,277.28	125,819,973.12	55.01%	主要是由于报告期募投项目建设全部完成并投入使用，产能扩大，主营业务稳定上升，营业收入有较大增长
营业成本	140,361,506.50	91,647,726.39	53.15%	销售规模加大至同步增长
销售费用	5,816,748.12	4,540,348.48	28.11%	
管理费用	8,954,504.56	9,159,056.79	-2.23%	
财务费用	997,357.60	387,532.56	157.36%	报告期增加流动资金贷款对应增加贷款利息
所得税费用	3,292,078.83	2,237,014.21	47.16%	收益增加所致
研发投入	11,460,846.25	9,327,883.52	22.87%	
经营活动产生的现金流量净额	4,505,381.84	46,556,419.85	-90.32%	主要系本期产能扩大导致购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-86,117,744.37	-17,483,691.11	-392.56%	主要系报告期公司购买理财资金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	52,134,265.03	-14,312,315.00	464.26%	主要系报告期增加银行融资所致
现金及现金等价物净增加额	-29,003,249.48	14,593,524.91	-298.74%	主要系报告期公司经营活动和投资活动收到的现金减少所致

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	469,602.39	1.56%	理财产品收入	否
资产减值	530,888.52	1.76%	计提应收账款等资产科目 减值准备	否
营业外收入	52,127.00	0.17%	不需支付款项及其他	否
其他收益	2,298,078.21	7.64%	主要是政府补助	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	16,850,048.87	1.88%	43,782,512.70	5.85%	-3.97%	
应收账款	37,519,820.27	4.18%	22,695,526.01	3.03%	1.15%	
存货	217,358,695.63	24.23%	152,809,712.88	20.42%	3.81%	
固定资产	420,256,768.10	46.85%	194,266,841.74	25.96%	20.89%	
在建工程	129,974,201.74	14.49%	138,098,277.85	18.46%	-3.97%	
短期借款	22,440,160.78	2.50%			2.50%	
长期借款	47,500,000.00	5.29%	20,000,000.00	2.67%	2.62%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	11,597,890.00	银行承兑汇票保证金
合计	11,597,890.00	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西同和药业进出口有限责任公司	子公司	医药中间体、精细化工（危险品除外）销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	5,000,000	11,749,345.21	7,696,630.14	31,813,839.91	93,242.14	45,577.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	3,801.79	--	4,588	2,621.72	增长	45.00%	--	75.00%
基本每股收益（元/股）	0.4729	--	0.5707	0.3277	增长	44.31%	--	74.15%
业绩预告的说明	公司净利润同比上升主要是由于市场拓展工作顺利，报告期募投项目建设全部完成并投入使用，上游原料供应正常，产能逐步释放带动销售增长所致。							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	7月至9月			上年同期	增减变动			
		--					--	
净利润的预计数（万元）	1,396.82	--	1,591.72	649.68	增长	115.00%	--	145.00%
业绩预告的说明	公司预计 2019 年 7 月至 9 月大多数生产装置满负荷运转，产能得到逐步释放带动销售增长。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、国家政策及行业风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，基本药物制度、新版GMP、两票制等的贯彻实施，以及一致性评价、关联审批等各项医药政策措施的出台，都给药品生产经营带来一定的影响，同时可能带来行业竞争的新局面。

公司管理层将时刻关注政策变化，根据政策需要，不断完善内部制度、规范内部管理，积极采取措施应对政策变化可能带来的风险，最大限度确保公司适应外部行业环境。

### 2、主要经营资质申请和续期的风险

根据《中华人民共和国药品管理法》、《药品生产质量管理规范》等相关法律法规的规定，公司从事医药生产经营须向有关政府机构申请并取得许可证及执照，包括药品生产许可证、药品GMP证书等。前述证书均有一定的有效期，在有效期届满时公司须经过有关部门重新评估合格后，方可延续前述主要经营资质的有效期。如果公司无法在相关证书有效期届满时换领新证或更新登记，公司将无法继续生产、销售有关产品，进而影响公司的经营业绩。

公司已成立了专门机构负责注册认证工作，配备了在注册认证领域有丰富工作经验的人员，加强注册认证工作的计划管理，每年年初对注册认证工作进行梳理，对于年内申请和续期的相关资质、证书提前准备，加强与客户及药政管理部门的沟通学习，及时掌握国内外最新政策。

### 3、安全生产和环保风险

公司在生产过程中，需要使用易燃、易爆、有毒物质，部分部门工作涉及接触危险化学品，若操作不当或设备老化，可能导致安全生产事故的发生。截至目前，公司未发生重大安全生产事故，但未来不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全生产事故的可能。一旦发生重大安全生产事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而影响公司的正常生产经营。

公司所属医药制造业是产生化学污染物比较多的行业。公司产品生产过程涉及各种复杂的化学反应，并随之产生废水、废气、固废（“三废”）等污染性排放物，若处理不当，会对周边环境造成一定的不利影响。目前公司生产过程中产生的废水、废气、固废均按照国家相关规定进行处理后排放，达到了国家规定的环保标准。随着国家环保标准的日趋严格和整个社会环保意识的增强，公司的排污治理成本将进一步提高。

公司坚持“安全第一、预防为主；全员动手、综合治理；以风险管理为基础，推行PDCA循环管理模式，创造团队互助、员工合作的安全环境，保证安全生产”的安全生产方针，推行生产场所健康、安全、环保的企业经营理念，根据国家相关规定依法取得《安全生产许可证》。公司安全生产管理机构健全，成立了由总经理担任主任的安全生产委员会，安全生产委员会为公司安全生产工作的最高管理机构，并专门设立了安全生产监督管理机构—安环部，统一负责、协调公司的安全生产监督、安全教育、消防、职业健康卫生、环保等工作的实施、检查和考核，负责完善公司EHS（环保、健康和安）体系并保持体系有效运行。同时公司逐级制定了安全生产目标，签订安全责任书，落实安全生产经济考核制度，并实行公司、部门、车间、班组的日常安全例检和互检制度，严守安全生产的高压线。为保证污染物的达标排放，公司成立了清洁生产领导小组，持续在环保设施上进行投入，不断优化生产工艺，引进新的三废处理技术，提升三废处理技术水平，建立了车间预处理和末端治理相结合的环保处理系统，确保三废达标排放。

### 4、产品质量控制风险

公司生产的特色原料药和医药中间体最终均用于生产制剂，因而质量管理要求很高。公司产品生产流程长、工艺复杂等特殊性质使得产品质量受较多因素影响。原辅料采购、生产条件的控制、产品存储和运输等过程若出现偶发性因素，可能会使产品发生物理、化学等反应，引发产品质量问题，进而影响下游企业所生产的产品质量，引起退货，甚至造成法律纠纷。公司的生产经营和市场声誉将会受到不利影响。

公司设立了独立的质量管理部门，包括QA部门和QC部门，分别履行质量保障和质量控制的职责。质量管理部门由质量负责人领导，工作完全独立于生产部门开展。公司严格按照GMP规范建立了一套质量管理体系，并确保在整个生产质量管理工作中贯彻执行。

#### 5、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

公司核心技术由公司的研发团队通过长期生产实践、反复实验积累而来，主要表现为公司已申请的专利技术和由部分核心技术人员掌握的专有技术。稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础，如果核心技术人员流失，将会对公司的生产经营造成一定的影响；核心技术是公司核心竞争力的重要组成部分和公司生存和发展的基础，核心技术一旦失密，将给公司带来一定的经营风险。

公司已与所有核心技术人员、骨干均签署《保密协议》，并已推出限制性股票激励计划，将核心技术人员、骨干与公司利益紧密结合，进一步防范核心技术人员、骨干流失；同时及时申报专利，积极加强知识产权保护。

#### 6、汇率风险

公司近年来积极开拓国外市场，主营业务出口收入占公司营业收入比例非常高。因公司外销报价时主要以美元计价，若人民币升值，将对公司产生不利影响。

公司将根据自身特性，紧密关注国际外汇行情变动，合理利用外汇避险工具，尽可能减小汇兑风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	55.74%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（巨潮资讯网，公告编号：2019-035）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、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

公司半年度报告未经审计。

### 五、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

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

(一) 已履行的相关审批程序

1) 2019年3月22日,公司召开了第二届董事会第七次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于减少公司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》。具体内容详见公司于2019年3月22日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《第二届董事会第七次会议决议公告》。

2) 2019年5月15日,公司召开了2018年年度股东大会,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于减少公司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》,同意对已离职的原激励对象熊红玉已获授但尚未解除限售的8,400股限制性股票及因公司业绩未达到解除限售条件其余83名激励对象已获授但尚未解除限售的435,600股限制性股票进行回购注销,并对《公司章程》中有关注册资本、股份总数的相关内容作相应修改,对投资总额也作相应修改,同时办理相应的变更登记手续。此次回购注销完成后,公司股份总数由81,395,000股变更为80,951,000股,注册资本将由人民币81,395,000元变更为人民币80,951,000元。具体内容详见公司于2019年5月15日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《2018年年度股东大会决议公告》。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司注册资本进行审验并出具了“信会师报字【2019】第ZA14732号”验资报告;经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司上述限制性股票注销事宜已于2019年5月31日完成。具体内容详见公司于2019年5月31日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

## (二) 相关披露索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二届董事会第七次会议决议公告	2019年3月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网www.cninfo.com.cn</a>
关于回购注销部分限制性股票的公告	2019年3月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网www.cninfo.com.cn</a>
关于回购注销部分限制性股票的减资公告	2019年3月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网www.cninfo.com.cn</a>
2018年年度股东大会决议公告	2019年5月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网www.cninfo.com.cn</a>
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2019年5月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网www.cninfo.com.cn</a>

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	化学需氧量	经处理达标连续排放	1	厂区内	92mg/L	120mg/L	16.26 吨	28.09 吨	无
公司	氨氮	经处理达标连续排放	1	厂区内	11.6mg/L	25mg/L	2.05 吨	5.85 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

1) 废气方面：公司各生产车间均安装了废气吸收装置，污水处理站进行密闭同时安装了除臭系统，并有效运行。公司持续对环保设施进行升级，处理能力30000立方/小时蓄热式焚烧装置（RTO）正在建设中。

2) 废水方面：公司加强污染物源头控制，持续优化生产工艺，最大限度地减少跑、冒、滴、漏。公司建设有处理能力120吨/天的MVR蒸发器1套、处理能力156吨/天的四效蒸发设施1套、处理能力120吨/天的三效蒸发设施1套，废水进行预处理后由污水处理站进行生化处理达标后排放。公司废水排放口安装在线监测设施，废水排放在线监测与省、市、县三级环保部门联网。公司持续对环保设施进行升级，处理能力1500吨/天的污水处理站正在进行调试。

3) 危废方面：严格执行转移联单制度，危险废物全部委托有资质的单位处置。

4) 本报告期内公司未发生环境污染事故, 无环境纠纷, 未受到任何形式的环境保护行政处罚。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1、公司报告期内建设完成的募集资金建设项目《年产800吨加巴喷丁、10吨达比加群酯、30吨阿扎那韦、150吨醋氯芬酸、150吨塞来昔布、33吨沙坦类中间体新、改、扩建设项目》已取得建设项目环境影响报告书的批复(宜环评字[2014]142号)。其中“150吨醋氯芬酸、150吨塞来昔布、33吨沙坦类中间体”建设项目已完成竣工环境保护验收(宜环评验字[2017]16号, 其余“800吨加巴喷丁、10吨达比加群酯、30吨阿扎那韦”建设项目处于试生产阶段。
- 2、新厂区项目《江西同和药业股份有限公司年产100吨7-甲氧基萘满酮、30吨利伐沙班等原料药及20亿片口服固体制剂项目》已取得建设项目环境影响报告书的批复(宜环评字[2017]93号)。

#### 突发环境事件应急预案

公司已修订《环境污染事故应急预案》, 修订时间为2019年6月, 并在奉新县环境保护局进行备案, 备案编号360921-2019-005L, 以下是应急预案的主要措施部分:

应急处置: 发生事故的第一时间启动应急响应, 根据事故的危害程度、紧急程度和发展势态或应急救援办公室的预测, 通过应急广播对相关部门进行预警, 启动相关应急预案。根据预案制定的相应处置措施, 控制污染物的扩散, 防止污染物对外部环境的污染。

后期处置: 应急结束后, 对使用的工器具进行洗消去污, 做好人员的救治。公司应急救援指挥部召开会议, 对应急救援过程和应急救援保障等工作进行总结和评估, 需改进时修订应急预案。同时公司应急救援指挥部通过新闻媒体或其他途径, 遵循实事求是、及时准确的原则, 及时准确的向社会进行信息公开。

#### 环境自行监测方案

公司厂区配置一套废水在线监测系统对废水水质和水量进行监测, 配置了两套雨水在线监测系统对雨水水质进行监测。公司有专职环保人员42人, 拥有PH计、COD消解仪、分光光度计、溶解氧仪、电导率仪等检测仪器, 按照《排污单位自行监测技术指南-化学合成类制药工业》(HJ883-2017)进行监测, 同时外请第三方检测机构定期对公司进行环境检测。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2016年10月12日公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于批准实施新厂区项目的议案》。公司现有的生产场地非常紧凑, 考虑到公司长远发展, 拟开辟厂区实施新厂区项目, 项目名称为《江西同和药业股份有限公司年产100吨7-甲氧基萘满酮、30吨利伐沙班等原料药及20亿片口服固体制剂项目》。新厂区的项目已取得项目备案文件, 取得项目环境影响报告书, 取得危险化学品建设项目安全条件审查意见书, 通过了项目节能审查。新厂区土地的不动产证已全部办理完毕, 新

厂区围墙、马路、下水道、人流及物流大门已建设完毕，新厂区一期工程正在抓紧时间建设。报告期内新厂区一期工程各栋建筑物的工程建设进度达50%。

2、2017年11月3日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于投资建设环保处理设施升级改造项目的议案》，同意使用不超过5000万元自有资金用于建设环保处理设施升级改造项目。报告期内该项目处理能力1500吨/天的污水处理站正在调试、处理能力30000立方/小时蓄热式焚烧装置（RTO）正在设备安装、储存能力500吨的危险废物仓库正在建设中。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	34,094,631	41.89%				-291,525	-291,525	33,803,106	41.76%
3、其他内资持股	19,013,550	23.36%				-444,000	-444,000	18,569,550	22.94%
其中：境内法人持股	2,918,919	3.59%						2,918,919	3.61%
境内自然人持股	16,094,631	19.77%				-444,000	-444,000	15,650,631	19.33%
4、外资持股	15,081,081	18.53%				152,475	152,475	15,233,556	18.82%
其中：境外法人持股	15,081,081	18.53%						15,081,081	18.63%
境外自然人持股	0	0				152,475	152,475	152,475	0.19%
二、无限售条件股份	47,300,369	58.11%				-152,475	-152,475	47,147,894	58.24%
1、人民币普通股	47,300,369	58.11%				-152,475	-152,475	47,147,894	58.24%
三、股份总数	81,395,000	100.00%				-444,000	-444,000	80,951,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、回购注销已离职的原激励对象熊红玉已获授但尚未解除限售的8,400股限制性股票及因公司业绩未达到解除限售条件其余83名激励对象已获授但尚未解除限售的435,600股限制性股票，此次回购注销股份合计444,000股。

2、公司于2018年8月29日披露了《关于实际控制人增持公司股份计划的公告》（公告编号：2018-057），公司实际控制人庞正伟先生和梁忠诚先生计划通过中国证监会和深圳证券交易所允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，累计增持金额各自不低于人民币1000万元，增持股份数量各自不超过公司总股本的1%，于2018年8月31日起的12个月内进行。后公司于2019年2月28日披露了《关于公司实际控制人增持计划实施进展的公告》（公告编号：2019-005），其中梁忠诚先生在2019年1月28日至1月31日期间通过集中竞价方式累计增持公司股份203,300股，其中高管锁定股为152,475股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1) 2019年3月22日，公司召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于减少公司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》。具体内容详见公司于2019年3月22日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《第二届董事会第七次会议决议公告》。

2) 2019年5月15日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于减少公

司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》，同意对已离职的原激励对象熊红玉已获授但尚未解除限售的 8,400 股限制性股票及因公司业绩未达到解除限售条件其余 83 名激励对象已获授但尚未解除限售的 435,600 股限制性股票进行回购注销，并对《公司章程》中有关注册资本、股份总数的相关内容作相应修改，对投资总额也作相应修改，同时办理相应的变更登记手续。此次回购注销完成后，公司股份总数由 81,395,000 股变更为 80,951,000 股，注册资本将由人民币 81,395,000 元变更为人民币 80,951,000 元。具体内容详见公司于 2019 年 5 月 15 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2018 年年度股东大会决议公告》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司注册资本进行审验并出具了“信会师报字【2019】第 ZA14732 号”验资报告；经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票注销事宜已于 2019 年 5 月 31 日完成。具体内容详见公司于 2019 年 5 月 31 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
庞正伟	15,081,081	0	0	15,081,081	首发限售承诺	2020 年 3 月 30 日
丰隆实业有限公司	15,081,081	0	0	15,081,081	首发限售承诺	2020 年 3 月 30 日
奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）	2,918,919	0	0	2,918,919	首发限售承诺	2020 年 03 月 30 日
股权激励限售股	1,007,550	444,000	0	563,550	2019 年 5 月 31 日，完成对已离职的原激励对象熊红玉已获授但尚未解除限售的 8,400 股限制性股票及因公司业绩未达到解除限售条件其余 83 名激励	本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应授予部分股权登记日起 12 个月、24 个月、36 个月。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励

					对象已获授但尚未解除限售的 435,600 股限制性股票实施回购注销并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完股份登记。	对象办理解除限售事宜,按 30%、30%、40%的比例分三期解除首次授予部分限售,按 50%、50%的比例分两期解除预留部分限售。
梁忠诚	0		152,475	152,475	高管锁定股(增持股份后的高管锁定股)	高管锁定股每年初解锁 25%
王小华	4,000			4,000	高管锁定股(股权激励解除后的高管锁定股)	高管锁定股每年初解锁 25%
胡锦涛桥	2,000			2,000	高管锁定股(股权激励解除后的高管锁定股)	高管锁定股每年初解锁 25%
合计	34,094,631	444,000	152,475	33,803,106	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,703	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
庞正伟	境内自然人	19.61%	15,872,921	336,040	15,081,081	791,840	质押	10,099,999
丰隆实业有限公司	境外法人	18.63%	15,081,081		15,081,081	0	质押	10,550,000
宁波旌辉投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	13.62%	11,028,649	-1,620,000	0	11,028,649	质押	6,260,000
中国-比利时直接股权投资基金	国有法人	5.57%	4,505,676	-550,000	0	4,505,676		
赵鸿良	境内自然人	5.28%	4,277,538	-830,300	0	4,277,538	质押	3,230,000
奉新驰骋投资合伙企业(有限合	境内非国有法人	3.61%	2,918,919		2,918,919	0		

伙)								
上海郝味投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.55%	444,324		0	444,324		
曹志洪	境内自然人	0.52%	420,000	190,000	0	420,000		
周杰	境内自然人	0.44%	355,300	98,400	0	355,300		
王桂红	境内自然人	0.42%	342,750	342,750	0	342,750		
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	<p>庞正伟先生和丰隆实业有限公司为一致行动人，共同作为公司控股股东；庞正伟先生为奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）的控股股东和执行事务合伙人；赵鸿良先生为公司离任董事（2018 年 5 月 10 日届满离任）；宁波旌辉投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为公司监事余绍炯先生，有限合伙人含公司董事兼副总经理蒋元森先生、公司董事兼副总经理黄国军先生等；公司股东王桂红女士为公司董事兼副总经理蒋元森先生的关联人；上海郝味投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人主要为海富产业投资基金管理有限公司的员工，海富产业投资基金管理有限公司为中国-比利时直接股权投资基金的管理人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
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					
宁波旌辉投资合伙企业（有限合伙）	11,028,649	人民币普通股	11,028,649					
中国-比利时直接股权投资基金	4,505,676	人民币普通股	4,505,676					
赵鸿良	4,277,538	人民币普通股	4,277,538					
庞正伟	791,840	人民币普通股	791,840					
上海郝味投资管理合伙企业（有限合伙）	444,324	人民币普通股	444,324					
曹志洪	420,000	人民币普通股	420,000					
周杰	355,300	人民币普通股	355,300					
王桂红	342,750	人民币普通股	342,750					
李岭	342,750	人民币普通股	342,750					
陈晋富	298,700	人民币普通股	298,700					
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	<p>庞正伟先生和丰隆实业有限公司为一致行动人，共同作为公司控股股东；庞正伟先生为奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）的控股股东和执行事务合伙人；赵鸿良先生为公司离任董事（2018 年 5 月 10 日届满离任）；宁波旌辉投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为公司监事余绍炯先生，有限合伙人含公司董事兼副总经理蒋元森先生、公司董事兼副总经理黄国军先生、公司股东李岭先生；公司股东王桂红女士为公</p>							

	司董事兼副总经理蒋元森先生的关联人；上海郝味投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人主要为海富产业投资基金管理有限公司的员工，海富产业投资基金管理有限公司为中国-比利时直接股权投资基金的管理人。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名股东中：周杰通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 104,900 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
庞正伟	董事长、总经理	现任	15,536,881	336,040	0	15,872,921	0	0	0
梁忠诚	副董事长、副总经理	现任	0	203,300	0	203,300	0	0	0
合计	--	--	15,536,881	539,340	0	16,076,221	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 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：江西同和药业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	16,850,048.87	39,867,298.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	37,519,820.27	28,274,412.78
应收款项融资		
预付款项	3,049,441.62	7,038,794.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,136,834.87	2,845,354.40
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	217,358,695.63	156,554,765.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,616,944.79	57,742,791.99
流动资产合计	307,531,786.05	292,323,417.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	420,256,768.10	302,144,359.87
在建工程	129,974,201.74	175,375,140.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,616,301.40	23,114,268.16
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	129,852.68	177,517.50
其他非流动资产	15,564,534.29	9,483,618.49
非流动资产合计	589,541,658.21	511,294,904.87
资产总计	897,073,444.26	803,618,322.55
流动负债：		
短期借款	22,440,160.78	
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,875,000.00	17,910,000.00
应付账款	50,911,446.54	62,433,121.59
预收款项	675,586.47	1,951,172.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,103,693.37	11,097,337.96
应交税费	605,228.69	602,980.87
其他应付款	19,927,116.38	28,884,735.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	159,538,232.23	142,879,347.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	47,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	1,964,997.18	788,747.22
递延所得税负债	5,034,686.84	1,790,272.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,499,684.02	2,579,020.05
负债合计	214,037,916.25	145,458,367.65
所有者权益：		
股本	80,951,000.00	81,395,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,644,420.56	395,361,436.18
减：库存股	16,583,272.50	24,152,085.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,184,733.09	21,184,733.09
一般风险准备		
未分配利润	207,838,646.86	184,370,870.63
归属于母公司所有者权益合计	683,035,528.01	658,159,954.90
少数股东权益		
所有者权益合计	683,035,528.01	658,159,954.90
负债和所有者权益总计	897,073,444.26	803,618,322.55

法定代表人：庞正伟

主管会计工作负责人：胡锦涛

会计机构负责人：胡锦涛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	16,572,662.21	32,348,578.25
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	32,677,709.48	30,149,794.07

应收款项融资		
预付款项	2,840,211.88	6,814,913.66
其他应收款	1,052,254.83	877,376.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	217,358,695.63	156,554,765.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,860,419.67	57,303,950.56
流动资产合计	299,361,953.70	284,049,378.88
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	420,036,538.40	301,914,835.19
在建工程	129,974,201.74	175,375,140.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,616,301.40	23,114,268.16
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	15,564,534.29	9,483,618.49
非流动资产合计	594,191,575.83	515,887,862.69
资产总计	893,553,529.53	799,937,241.57

流动负债：		
短期借款	22,440,160.78	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,875,000.00	17,910,000.00
应付账款	50,900,852.68	62,422,527.73
预收款项	456,833.51	1,809,241.04
合同负债		
应付职工薪酬	10,046,354.37	11,033,122.56
应交税费	598,186.09	594,107.93
其他应付款	19,397,560.21	28,080,320.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	158,714,947.64	141,849,319.44
非流动负债：		
长期借款	47,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,964,997.18	788,747.22
递延所得税负债	5,034,686.84	1,790,272.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,499,684.02	2,579,020.05
负债合计	213,214,631.66	144,428,339.49
所有者权益：		

股本	80,951,000.00	81,395,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,644,420.56	395,361,436.18
减：库存股	16,583,272.50	24,152,085.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,184,733.09	21,184,733.09
未分配利润	205,142,016.72	181,719,817.81
所有者权益合计	680,338,897.87	655,508,902.08
负债和所有者权益总计	893,553,529.53	799,937,241.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	195,032,277.28	125,819,973.12
其中：营业收入	195,032,277.28	125,819,973.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	168,263,476.78	115,842,396.55
其中：营业成本	140,361,506.50	91,647,726.39
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	672,513.75	779,848.81
销售费用	5,816,748.12	4,540,348.48
管理费用	8,954,504.56	9,159,056.79
研发费用	11,460,846.25	9,327,883.52

财务费用	997,357.60	387,532.56
其中：利息费用	913,954.16	1,625.00
利息收入	33,741.23	31,597.74
加：其他收益	2,298,078.21	7,683,017.04
投资收益（损失以“-”号填列）	469,602.39	3,535,842.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	530,888.52	727,027.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,512.47	-9,920.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,044,857.15	21,913,543.31
加：营业外收入	52,127.00	43,800.00
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,096,984.15	21,957,343.31
减：所得税费用	3,292,078.83	2,237,014.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,804,905.32	19,720,329.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,804,905.32	19,720,329.10
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,804,905.32	19,720,329.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,804,905.32	19,720,329.10
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	0.3334	0.2465

(二) 稀释每股收益	0.3334	0.2464
------------	--------	--------

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

法定代表人：庞正伟

主管会计工作负责人：胡锦涛桥

会计机构负责人：胡锦涛桥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	190,442,845.37	120,186,641.82
减：营业成本	139,745,996.88	90,169,507.42
税金及附加	662,958.36	767,577.76
销售费用	2,197,816.19	1,501,164.81
管理费用	8,710,681.60	8,840,793.33
研发费用	11,460,846.25	9,327,883.52
财务费用	921,433.22	-17,245.02
其中：利息费用	913,954.16	1,625.00
利息收入	32,378.67	26,239.38
加：其他收益	2,060,350.21	7,181,050.04
投资收益（损失以“-”号填列）	469,602.39	3,535,842.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	701,062.01	53,242.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,512.47	-9,920.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,951,615.01	20,357,174.62
加：营业外收入	52,127.00	43,800.00

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,003,742.01	20,400,974.62
减：所得税费用	3,244,414.01	1,830,675.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,759,328.00	18,570,298.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	26,759,328.00	18,570,298.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	185,612,345.50	149,648,761.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,289,098.57	13,121,153.22
收到其他与经营活动有关的现金	3,508,069.40	7,690,864.74
经营活动现金流入小计	209,409,513.47	170,460,779.12
购买商品、接受劳务支付的现金	159,528,900.00	88,036,200.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	37,596,237.75	28,294,564.89
支付的各项税费	668,140.12	1,864,174.77
支付其他与经营活动有关的现金	7,110,853.76	5,709,418.71
经营活动现金流出小计	204,904,131.63	123,904,359.27
经营活动产生的现金流量净额	4,505,381.84	46,556,419.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,000,000.00	325,410,000.00
取得投资收益收到的现金	469,602.39	3,535,842.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	242,274.92	22,800.00
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	37,711,877.31	328,968,642.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,829,621.68	137,942,333.68
投资支付的现金		208,510,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,829,621.68	346,452,333.68
投资活动产生的现金流量净额	-86,117,744.37	-17,483,691.11
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	69,940,160.78	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,642,000.00	
筹资活动现金流入小计	75,582,160.78	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,251,083.25	8,944,405.00
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,196,812.50	5,367,910.00
筹资活动现金流出小计	23,447,895.75	14,312,315.00
筹资活动产生的现金流量净额	52,134,265.03	-14,312,315.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	474,848.02	-166,888.83
五、现金及现金等价物净增加额	-29,003,249.48	14,593,524.91
加：期初现金及现金等价物余额	34,255,408.35	23,936,687.79
六、期末现金及现金等价物余额	5,252,158.87	38,530,212.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	192,238,201.10	152,172,135.13
收到的税费返还	17,130,046.62	6,048,522.46
收到其他与经营活动有关的现金	3,268,978.84	7,183,539.38
经营活动现金流入小计	212,637,226.56	165,404,196.97
购买商品、接受劳务支付的现金	160,022,006.67	87,987,484.42
支付给职工以及为职工支付的现金	35,894,347.07	27,170,542.05
支付的各项税费	658,830.57	1,695,882.77
支付其他与经营活动有关的现金	4,339,242.03	3,360,454.47
经营活动现金流出小计	200,914,426.34	120,214,363.71
经营活动产生的现金流量净额	11,722,800.22	45,189,833.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,000,000.00	325,410,000.00
取得投资收益收到的现金	469,602.39	3,535,842.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	242,274.92	22,800.00
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	37,711,877.31	328,968,642.57
购建固定资产、无形资产和其他	123,812,311.68	137,899,633.68

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		208,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,812,311.68	346,409,633.68
投资活动产生的现金流量净额	-86,100,434.37	-17,440,991.11
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	69,940,160.78	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,642,000.00	
筹资活动现金流入小计	75,582,160.78	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,251,083.25	8,944,405.00
支付其他与筹资活动有关的现金	19,196,812.50	5,367,910.00
筹资活动现金流出小计	23,447,895.75	14,312,315.00
筹资活动产生的现金流量净额	52,134,265.03	-14,312,315.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	481,453.08	138,831.30
五、现金及现金等价物净增加额	-21,761,916.04	13,575,358.45
加：期初现金及现金等价物余额	26,736,688.25	10,484,405.47
六、期末现金及现金等价物余额	4,974,772.21	24,059,763.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	81,395,000.00				395,361,436.18	24,152,085.00			21,184,733.09		184,370,870.63		658,159,954.90	658,159,954.90

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	81,395,000.00			395,361,436.18	24,152,085.00			21,184,733.09	184,370,870.63	658,159,954.90		658,159,954.90		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-444,000.00			-5,717,015.62	-7,568,812.50				23,467,776.23	24,875,573.11		24,875,573.11		
(一)综合收益总额									26,804,905.32	26,804,905.32		26,804,905.32		
(二)所有者投入和减少资本	-444,000.00			-5,717,015.62	-7,568,812.50					1,407,796.88		1,407,796.88		
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额	-444,000.00			-5,717,015.62	-7,568,812.50					1,407,796.88		1,407,796.88		
4.其他														
(三)利润分配									-3,337,129.09	-3,337,129.09		-3,337,129.09		
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									-3,337,129.09	-3,337,129.09		-3,337,129.09		
4.其他														
(四)所有者权														



控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	81,298,000.00			388,913,934.26	23,078,440.00			18,736,177.42		171,231,389.55		637,101,061.23		637,101,061.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,500.00			5,581,198.13	-115,570.00					10,777,549.10		16,467,817.23		16,467,817.23
（一）综合收益总额										19,720,329.10		19,720,329.10		19,720,329.10
（二）所有者投入和减少资本	-6,500.00			5,581,198.13	-115,570.00							5,690,268.13		5,690,268.13
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-6,500.00			5,581,198.13	-115,570.00							5,690,268.13		5,690,268.13
4. 其他														
（三）利润分配										-8,942,780.00		-8,942,780.00		-8,942,780.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,942,780.00		-8,942,780.00		-8,942,780.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	81,291,500.00				394,495,132.39	22,962,870.00			18,736,177.42		182,008,938.65		653,568,878.46		653,568,878.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,395,000.00				395,361,436.18	24,152,085.00			21,184,733.09	181,719,817.81		655,508,902.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,395,000.00				395,361,436.18	24,152,085.00			21,184,733.09	181,719,817.81		655,508,902.08

										1		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-444,000.00				-5,717,015.62	-7,568,812.50				23,422,198.91		24,829,995.79
（一）综合收益总额										26,759,328.00		26,759,328.00
（二）所有者投入和减少资本	-444,000.00				-5,717,015.62	-7,568,812.50						1,407,796.88
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-444,000.00				-5,717,015.62	-7,568,812.50						1,407,796.88
4. 其他												
（三）利润分配										-3,337,129.09		-3,337,129.09
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,337,129.09		-3,337,129.09
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,951,000.00				389,644,420.56	16,583,272.50			21,184,733.09	205,142,016.72		680,338,897.87

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,298,000.00				388,913,934.26	23,078,440.00			18,736,177.42	168,625,596.81		634,495,268.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,298,000.00				388,913,934.26	23,078,440.00			18,736,177.42	168,625,596.81		634,495,268.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-6,500.00				5,581,198.13	-115,570.00				9,627,518.93		15,317,787.06
(一)综合收益总额										18,570,298.93		18,570,298.93
(二)所有者投入和减少资本	-6,500.00				5,581,198.13	-115,570.00						5,690,268.13
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-6,500.00				5,581,198.13	-115,570.00						5,690,268.13
4. 其他												
(三)利润分配										-8,942,780.00		-8,942,780.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,942,780.00		-8,942,780.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	81,291,500.00				394,495,132.39	22,962,870.00			18,736,177.42	178,253,115.74		649,813,055.55

### 三、公司基本情况

江西同和药业股份有限公司前身为江西同和药业有限责任公司，于2004年4月由庞正伟、赵鸿良初

始出资设立，设立时注册资本为100万元，上述注册资本已由江西奉新大众会计师事务所以奉众会师验字（2004）第020号验资报告验证。

根据本公司股东于2015年2月3日股东会决议，以2015年2月3日为基准日，将江西同和药业有限责任公司整体设立为股份有限公司，折股后本公司股本为3,180万元，已经立信会计师事务所信会师报字(2015)第110149号《验资报告》验证。

根据2017年3月17日中国证券监督管理委员会证件许可[2017]345号文，关于核准江西同和药业股份有限公司首次公开发行股票的批复：本公司获准以14.47元/股公开发行2000万股。本公司普通股股票于2017年3月31日在深圳证券交易所创业板上市。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年3月27日对本公司募集资金的到位情况进行了审验，并出具了《信会师报字【2017】第ZA11434号验资报告》。

本公司的统一信用代码：913609007599770366，期末注册资本为人民币8,095.1万元。本公司及下属子公司主要经营活动为原料药、医药中间体、精细化工（危险品除外）生产销售。本公司注册地位于江西省奉新县。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月15日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称：江西同和药业进出口有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定进行编制。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

公司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

同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报

告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ②处置子公司或业务

### 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

## 10、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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预

期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据分为若干组合，在组

合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一 银行承兑汇票

组合二 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和

整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、自制半成品等。

### 2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

### 2) 初始投资成本的确定

#### 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### 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。

### 3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，本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当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 26、借款费用

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### I、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。

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。

#### II、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	50年	土地使用年限
非专利技术	10年	预计使用年限
商标权	10年	预计使用年限
软件使用权	3年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### III、公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### I、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### II、开发阶段支出资本化的具体条件

①完成该项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无形资产产生未来经济利益的方式,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,如果无形资产将在内部使用,应当证明其有用性；

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归属于无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

### 32、长期待摊费用

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

### 37、股份支付

公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司的股份支付仅包括以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则公司按照事先约定的价格回购股票。公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1) 销售商品收入的确认原则：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常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；

- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定，收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

具体而言，国内销售本公司将产品按照订单或合同规定运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入。出口收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，并装运上运输工具时确认销售收入。

## 40、政府补助

### 1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2) 确认时点

政府补助在公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设存在会可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

### 1) 所得税

在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税费用时，公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 2) 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获取足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响应纳税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的调整。

### 3) 应收账款和其他应收款减值

公司管理层及时判断应收账款和其他应收款的可回收程度，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

### 4) 存货减值

公司管理层及时判断存货的可变现净值，以此来估计存货减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示该等存货未必可实现有关价值，则需要使用估计，对存货计提准备。若预期数字与原先估计数不同，有关差额则会影响存货账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

## 5) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值

公司管理层负责评估确认固定资产的预计使用寿命与预计净残值。这项估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，公司管理层将对其进行调整。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的规定编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号的规定编制执行。	公司于 2019 年 8 月 15 日召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。	
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 4 月 16 日召开的第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。	

上述会计政策变更对公司 2019 年半年度财务报表项目列报影响如下

单位：元

会计政策变更内容和原因	本期受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	2019 年 1 月 1 日重述金额	2018 年 12 月 31 日列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款分开列示	应收票据			应收票据及应收账款： 28,274,412.78
	应收账款	37,519,820.27	28,274,412.78	
2. 应付票据和应付账款分开列示	应付票据	34,875,000.00	17,910,000.00	应付票据及应付账款： 80,343,121.59
	应付账款	50,911,446.54	62,433,121.59	

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	39,867,298.35	39,867,298.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	28,274,412.78	28,274,412.78	
应收款项融资			
预付款项	7,038,794.50	7,038,794.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,845,354.40	2,845,354.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,554,765.66	156,554,765.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,742,791.99	57,742,791.99	
流动资产合计	292,323,417.68	292,323,417.68	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	302,144,359.87	302,144,359.87	
在建工程	175,375,140.85	175,375,140.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,114,268.16	23,114,268.16	
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	177,517.50	177,517.50	
其他非流动资产	9,483,618.49	9,483,618.49	
非流动资产合计	511,294,904.87	511,294,904.87	
资产总计	803,618,322.55	803,618,322.55	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,910,000.00	17,910,000.00	
应付账款	62,433,121.59	62,433,121.59	

预收款项	1,951,172.02	1,951,172.02	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,097,337.96	11,097,337.96	
应交税费	602,980.87	602,980.87	
其他应付款	28,884,735.16	28,884,735.16	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	142,879,347.60	142,879,347.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	788,747.22	788,747.22	
递延所得税负债	1,790,272.83	1,790,272.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,579,020.05	2,579,020.05	
负债合计	145,458,367.65	145,458,367.65	
所有者权益：			

股本	81,395,000.00	81,395,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	395,361,436.18	395,361,436.18	
减：库存股	24,152,085.00	24,152,085.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,184,733.09	21,184,733.09	
一般风险准备			
未分配利润	184,370,870.63	184,370,870.63	
归属于母公司所有者权益合计	658,159,954.90	658,159,954.90	
少数股东权益			
所有者权益合计	658,159,954.90	658,159,954.90	
负债和所有者权益总计	803,618,322.55	803,618,322.55	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	32,348,578.25	32,348,578.25	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	30,149,794.07	30,149,794.07	
应收款项融资			
预付款项	6,814,913.66	6,814,913.66	
其他应收款	877,376.68	877,376.68	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	156,554,765.66	156,554,765.66	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,303,950.56	57,303,950.56	
流动资产合计	284,049,378.88	284,049,378.88	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	301,914,835.19	301,914,835.19	
在建工程	175,375,140.85	175,375,140.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,114,268.16	23,114,268.16	
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	9,483,618.49	9,483,618.49	
非流动资产合计	515,887,862.69	515,887,862.69	
资产总计	799,937,241.57	799,937,241.57	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	17,910,000.00	17,910,000.00	
应付账款	62,422,527.73	62,422,527.73	
预收款项	1,809,241.04	1,809,241.04	
合同负债			
应付职工薪酬	11,033,122.56	11,033,122.56	
应交税费	594,107.93	594,107.93	
其他应付款	28,080,320.18	28,080,320.18	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	141,849,319.44	141,849,319.44	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	788,747.22	788,747.22	
递延所得税负债	1,790,272.83	1,790,272.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,579,020.05	2,579,020.05	
负债合计	144,428,339.49	144,428,339.49	
所有者权益：			
股本	81,395,000.00	81,395,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	395,361,436.18	395,361,436.18	
减：库存股	24,152,085.00	24,152,085.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,184,733.09	21,184,733.09	
未分配利润	181,719,817.81	181,719,817.81	
所有者权益合计	655,508,902.08	655,508,902.08	
负债和所有者权益总计	799,937,241.57	799,937,241.57	

调整情况说明

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

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
房产税	房产原值减除 30% 以后的余值	1.2%
土地使用税	土地面积	4 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西同和药业股份有限公司	15%
江西同和药业进出口有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布江西大圣塑料光纤有限公司等60家高新技术企业名单的通知》（赣高企认发[2012]2号），本公司通过高新技术企业认定并取得编号为GR201136000039号高新技术企业证书。

根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《公布江西省2017年第一批高新技术企业名单的通知》（赣高企认发[2017]10号），本公司通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201736000155，发证日期2017年8月23日，有效期：三年。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,574.21	85.19
银行存款	5,248,584.66	34,255,323.16
其他货币资金	11,597,890.00	5,611,890.00
合计	16,850,048.87	39,867,298.35

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	39,494,547.65	100%	1,974,727.38	5.00%	37,519,820.27	29,762,539.77	100%	1,488,126.99	5.00%	28,274,412.78
其中：										
合计	39,494,547.65		1,974,727.38		37,519,820.27	29,762,539.77		1,488,126.99		28,274,412.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	39,494,547.65	1,974,727.38	5.00%
合计	39,494,547.65	1,974,727.38	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,519,820.27
1 年以内	37,519,820.27
合计	37,519,820.27

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提	1,488,126.99	486,600.39			1,974,727.38
合计	1,488,126.99	486,600.39			1,974,727.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

客户	期末余额	占应收账款合计数的比例
客户一	6,365,972.20	16.12%
客户二	4,956,658.70	12.55%
客户三	3,884,205.50	9.83%
客户四	2,410,957.29	6.10%
客户五	2,165,530.50	5.48%
合计	19,783,324.19	50.09%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,021,761.70	99.09%	7,011,114.58	99.61%
1 至 2 年	5,179.92	0.17%	5,179.92	0.07%
2 至 3 年	22,500.00	0.74%	22,500.00	0.32%
合计	3,049,441.62	--	7,038,794.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	1,456,000.00	47.75%
第二名	307,135.00	10.07%
第三名	155,196.10	5.09%
第四名	137,885.00	4.52%
第五名	136,800.00	4.49%
合计	2,193,016.10	71.92%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,136,834.87	2,845,354.40
合计	3,136,834.87	2,845,354.40

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	562,494.72	362,494.72
出口退税款	1,914,644.26	1,797,441.94
其他	852,254.83	834,176.68
合计	3,329,393.81	2,994,113.34

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		148,758.94		148,758.94
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		43,800.00		
2019 年 6 月 30 日余额		192,558.94		192,558.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,966,899.09
1 年以内	2,966,899.09
1 至 2 年	211,294.72
2 至 3 年	1,800.00
3 年以上	149,400.00
3 至 4 年	149,400.00
合计	3,329,393.81

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	148,758.94	43,800.00		192,558.94
合计	148,758.94	43,800.00		192,558.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税款	1,914,644.26	1 年以内	57.51%	
第二名	保险补偿款	450,349.00	1-2 年	13.53%	
第三名	应收员工款项	391,866.48	1 年以内	11.77%	
第四名	房租押金	210,894.72	1-2 年	6.33%	42,178.94
第五名	保证金	200,000.00	1 年以内	6.01%	

合计	--	3,167,754.46	--	95.15%	42,178.94
----	----	--------------	----	--------	-----------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	43,804,659.16	11,653.31	43,793,005.85	33,030,662.93	40,073.72	32,990,589.21
在产品	54,936,526.66		54,936,526.66	22,620,926.71		22,620,926.71
库存商品	90,705,477.40	245,894.01	90,459,583.39	75,184,895.45	562,186.38	74,622,709.07
自制半成品	28,211,023.17	41,443.44	28,169,579.73	27,078,560.24	758,019.57	26,320,540.67
合计	217,657,686.39	298,990.76	217,358,695.63	157,915,045.33	1,360,279.67	156,554,765.66

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	40,073.72			28,420.41		11,653.31
库存商品	562,186.38			316,292.37		245,894.01

自制半成品	758,019.57			716,576.13		41,443.44
合计	1,360,279.67			1,061,288.91		298,990.76

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	26,018,623.42	17,222,213.67
预缴其他税金	2,517,594.89	2,517,594.89
待摊费用	1,080,726.48	1,002,983.43
理财产品		37,000,000.00
合计	29,616,944.79	57,742,791.99

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	420,256,768.10	302,144,359.87
合计	420,256,768.10	302,144,359.87

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	108,235,302.82	272,981,160.32	3,186,377.97	3,855,704.06	5,945,344.89	394,203,890.06
2.本期增加金额	22,587,525.94	118,926,183.19	352,767.58	219,555.72	218,403.07	142,304,435.50
(1) 购置		91,944,309.52	352,767.58	219,555.72	218,403.07	92,735,035.89
(2) 在建工程转入	22,587,525.94	26,981,873.67				39,372,542.85
(3) 企业合并增加						
大修理已转在建工程转回固定资产		10,196,856.76				10,196,856.76
3.本期减少金额		709,954.48			1,737.64	711,692.12
(1) 处置或报废		625,230.39			1,737.64	626,968.03
退回仓库		84,724.09				84,724.09
4.期末余额	130,822,828.76	391,197,389.03	3,539,145.55	4,075,259.78	6,162,010.32	535,796,633.44

二、累计折旧						
1.期初余额	25,077,787.37	57,210,386.35	2,643,491.27	2,893,194.43	4,234,670.77	92,059,530.19
2.本期增加金额	3,451,596.86	19,806,903.19	172,983.92	80,801.17	330,230.65	23,842,515.79
(1) 计提	3,451,596.86	15,562,878.49	172,983.92	80,801.17	330,230.65	19,598,491.09
(2)大修理设备原已计提折旧		4,244,024.70				4,244,024.70
3.本期减少金额		360,572.95			1,607.69	362,180.64
(1) 处置或报废		360,572.95			1,607.69	362,180.64
4.期末余额	28,529,384.23	76,656,716.59	2,816,475.19	2,973,995.60	4,563,293.73	115,539,865.34
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	102,293,444.53	314,540,672.44	722,670.36	1,101,264.18	1,598,716.59	420,256,768.10
2.期初账面价值	83,157,515.45	215,770,773.97	542,886.70	962,509.63	1,710,674.12	302,144,359.87

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	120,184,406.74	165,408,742.22
工程物资	9,789,795.00	9,966,398.63
合计	129,974,201.74	175,375,140.85

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
9、10 车间				89,182,546.50		89,182,546.50
365 亩新厂区	58,211,641.36		58,211,641.36	30,900,172.81		30,900,172.81
日常处理 1500 吨 污水处理站	58,640,215.57		58,640,215.57	35,259,367.32		35,259,367.32

其他	3,332,549.81		3,332,549.81	10,066,655.59		10,066,655.59
合计	120,184,406.74		120,184,406.74	165,408,742.22		165,408,742.22

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
9、10 车间	139,867,680.00	89,182,546.50	19,993,808.60	109,176,355.10		0.00		完工				募股资金
365 亩新厂区	400,000,000.00	30,900,172.81	27,311,468.55			58,211,641.36	14.55%	在建				其他
日常处理 1500 吨污水处理站	60,000,000.00	35,259,367.32	23,380,848.25			58,640,215.57	97.73%	在建				其他
其他	7,000,000.00	10,066,655.59	27,936,095.24	34,111,580.33	558,620.69	3,332,549.81	47.61%	在建				其他
合计	606,867,680.00	165,408,742.22	98,622,206.64	143,287,935.43	558,620.69	120,184,406.74	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	9,789,795.00		9,789,795.00	9,966,398.63		9,966,398.63
合计	9,789,795.00		9,789,795.00	9,966,398.63		9,966,398.63

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
其他说明：		

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	22,545,964.70		1,870,000.00	55,000.00	1,151,560.12	25,622,524.82
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	22,545,964.70		1,870,000.00	55,000.00	1,151,560.12	25,622,524.82
二、累计摊销						
1.期初余额	1,517,024.71		406,083.21	14,666.56	570,482.18	2,508,256.66
2.本期增加金额	225,459.66		93,499.98	2,749.98	176,257.14	497,966.76
(1) 计提	225,459.66		93,499.98	2,749.98	176,257.14	497,966.76
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,742,484.37		499,583.19	17,416.54	746,739.32	3,006,223.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	20,803,480.33		1,370,416.81	37,583.46	404,820.80	22,616,301.40
2.期初账面价值	21,028,939.99		1,463,916.79	40,333.44	581,077.94	23,114,268.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
原料药关键技术开发	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	1,000,000.00						1,000,000.00	

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

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

### (2) 商誉减值准备

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,167,286.32	371,890.64	1,636,885.93	275,313.23
存货跌价准备	298,990.76	44,848.61	1,360,279.67	204,041.95
递延收益	1,964,997.18	294,749.58	788,747.22	118,312.08
可抵扣应纳税所得额负数	175,360,727.65	26,309,230.94	96,753,888.90	14,554,310.01
股权激励费用	5,120,397.16	768,059.58	3,712,600.33	556,890.05
合计	184,912,399.07	27,788,779.35	104,252,402.05	15,708,867.32

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
研发设备加速折旧	102,998,555.90	32,693,613.51	115,477,484.34	17,321,622.65
合计	102,998,555.90	32,693,613.51	115,477,484.34	17,321,622.65

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	27,658,926.67	129,852.68	15,531,349.82	177,517.50
递延所得税负债	27,658,926.67	5,034,686.84	15,531,349.82	1,790,272.83

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税		1,514,368.69
预付购建长期资产款项	15,564,534.29	7,969,249.80
合计	15,564,534.29	9,483,618.49

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	22,440,160.78	
合计	22,440,160.78	

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,875,000.00	17,910,000.00
合计	34,875,000.00	17,910,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	11,839,060.47	18,176,917.56
设备及工程款	38,358,960.36	43,064,648.65
其他费用	713,425.71	1,191,555.38
合计	50,911,446.54	62,433,121.59

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	675,586.47	1,951,172.02
合计	675,586.47	1,951,172.02

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,075,894.96	33,755,135.49	34,754,597.28	10,076,433.17
二、离职后福利-设定提存计划	21,443.00	2,832,112.06	2,826,294.86	27,260.20
其他长期职工福利		13,219.80	13,219.80	
合计	11,097,337.96	36,600,467.35	37,594,111.94	10,103,693.37

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,561,239.76	30,591,340.14	31,807,590.93	9,344,988.97
2、职工福利费	362,600.00	598,043.70	365,200.00	595,443.70
3、社会保险费	11,150.40	1,273,255.08	1,266,634.68	17,770.80

其中：医疗保险费	9,937.00	983,458.86	977,700.26	15,695.60
工伤保险费	167.40	165,096.32	164,840.72	423.00
生育保险费	1,046.00	124,699.90	124,093.70	1,652.20
4、住房公积金	7,322.00	705,118.00	700,972.00	11,468.00
5、工会经费和职工教育经费	133,582.80	587,378.57	614,199.67	106,761.70
合计	11,075,894.96	33,755,135.49	34,754,597.28	10,076,433.17

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,920.00	2,755,271.72	2,749,757.62	26,434.10
2、失业保险费	523.00	76,840.34	76,537.24	826.10
合计	21,443.00	2,832,112.06	2,826,294.86	27,260.20

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		47,488.49
个人所得税	10,960.43	13,086.24
城市维护建设税	47.64	18.23
房产税	209,344.55	160,153.25
教育费附加	28.58	10.94
地方教育费附加	19.06	7.29
土地使用税	348,227.07	348,227.07
其他	36,601.36	33,989.36
合计	605,228.69	602,980.87

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,927,116.38	28,884,735.16

合计	19,927,116.38	28,884,735.16
----	---------------	---------------

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,310,000.00	1,200,000.00
预提费用	1,701,533.41	1,676,671.49
限制性股票计划	16,583,272.50	24,152,085.00
其他	332,310.47	1,855,978.67
合计	19,927,116.38	28,884,735.16

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	47,500,000.00	
合计	47,500,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
固定资产采购补贴	788,747.22	1,200,000.00	23,750.04	1,964,997.18	标准化厂房补助和大南昌都市圈重大平台建设
合计	788,747.22	1,200,000.00	23,750.04	1,964,997.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
标准化厂房补助	788,747.22			23,750.04			764,997.18	与资产相关
大南昌都市圈重大平台建设		1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	81,395,000.00				-444,000.00	-444,000.00	80,951,000.00

其他说明：

本期因限制性股票激励对应的员工离职回购注销已授予的限制性股票8400股,因2018年度公司层面业绩考核不达标回购注销已授予的限制性股票435,600股,合计注销444,000股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	385,736,348.90		7,124,812.50	378,611,536.40
其他资本公积	9,625,087.28	1,407,796.88		11,032,884.16
合计	395,361,436.18	1,407,796.88	7,124,812.50	389,644,420.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票计划	24,152,085.00		7,568,812.50	16,583,272.50
合计	24,152,085.00		7,568,812.50	16,583,272.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,184,733.09			21,184,733.09

合计	21,184,733.09		21,184,733.09
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	184,370,870.63	171,231,389.55
调整后期初未分配利润	184,370,870.63	171,231,389.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,804,905.32	19,720,329.10
应付普通股股利	3,337,129.09	8,942,780.00
期末未分配利润	207,838,646.86	182,008,938.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,785,714.35	140,354,797.10	123,102,759.35	89,088,550.45
其他业务	246,562.93	6,709.40	2,717,213.77	2,559,175.94
合计	195,032,277.28	140,361,506.50	125,819,973.12	91,647,726.39

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,354.36	114,417.42
教育费附加	1,412.62	68,692.78
房产税	391,307.10	299,130.13

土地使用税	158,760.00	158,760.00
车船使用税	5,370.00	5,400.00
印花税	70,177.20	45,490.80
地方教育附加	941.75	45,766.97
环保税	42,190.72	42,190.71
合计	672,513.75	779,848.81

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,679,718.30	1,052,163.16
市场开发费	994,043.86	909,118.15
展览广告费	873,162.02	713,858.95
运输费	512,335.86	403,213.01
差旅费	449,312.37	164,130.30
租赁费	427,090.84	431,263.44
注册认证费	369,094.90	275,975.74
其他	277,611.57	383,078.94
办公费	207,773.42	182,278.18
折旧费	26,604.98	25,268.61
合计	5,816,748.12	4,540,348.48

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金津贴补贴	5,047,497.49	5,697,992.78
折旧与摊销费	1,514,836.12	1,452,064.08
业务招待费	804,858.85	517,698.78
办公费	1,070,252.25	846,593.28
检维修费用	142,480.78	
其他	374,579.07	644,707.87
合计	8,954,504.56	9,159,056.79

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,739,342.64	4,370,294.51
折旧与摊销	1,420,463.81	1,125,135.48
存货耗用	3,714,248.74	2,279,665.92
其他	1,586,791.06	1,552,787.61
合计	11,460,846.25	9,327,883.52

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,328,165.71	1,625.00
减：利息收入	-33,741.23	-31,597.74
银行手续费	177,781.14	250,616.47
汇兑损益	-474,848.02	166,888.83
合计	997,357.60	387,532.56

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
标准化厂房补贴	23,750.04	23,750.04
科技补助	1,000,000.00	7,107,300.00
税收贡献奖		50,000.00
稳岗补贴	138,083.17	
出口奖励	591,245.00	501,967.00
锅炉拆除补助	540,000.00	
其他	5,000.00	

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	469,602.39	3,535,842.57
合计	469,602.39	3,535,842.57

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、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

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-530,400.39	727,027.73
二、存货跌价损失	1,061,288.91	
合计	530,888.52	727,027.73

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-22,512.47	-9,920.60

#### 74、营业外收入

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
无需支付款项	52,127.00	43,800.00	
合计	52,127.00	43,800.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

#### 75、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

其他说明：

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,893,156.90
递延所得税费用	3,292,078.83	343,857.31
合计	3,292,078.83	2,237,014.21

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,096,984.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,514,547.61

子公司适用不同税率的影响	19,065.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,528.04
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,298,062.75
所得税费用	3,292,078.83

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,474,328.17	7,659,267.00
利息收入	33,741.23	31,597.74
合计	3,508,069.40	7,690,864.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	4,380,064.27	3,556,094.43
管理费用及研发费用	531,912.37	1,828,617.01
其他	2,198,877.12	324,707.27
合计	7,110,853.76	5,709,418.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	5,642,000.00	
合计	5,642,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	11,628,000.00	5,252,300.00
限制性股票回购	7,568,812.50	115,610.00
合计	19,196,812.50	5,367,910.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、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	26,804,905.32	19,720,329.10
加：资产减值准备	-530,888.52	-727,027.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,842,515.79	10,798,347.95
无形资产摊销	497,966.76	446,718.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,512.47	9,920.60
财务费用（收益以“-”号填列）	439,106.14	168,513.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-469,602.39	-3,535,842.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	47,664.82	-673,545.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,244,414.01	217,569.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,742,641.06	-14,734,229.93

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,625,442.04	40,439,825.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,390,823.70	-11,240,718.31
其他	2,584,046.84	5,666,558.09
经营活动产生的现金流量净额	4,505,381.84	46,556,419.85
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	5,252,158.87	38,530,212.70
减：现金的期初余额	34,255,408.35	23,936,687.79
现金及现金等价物净增加额	-29,003,249.48	14,593,524.91

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,252,158.87	34,255,408.35
其中：库存现金	3,574.21	85.19
可随时用于支付的银行存款	5,248,584.66	34,255,323.16

三、期末现金及现金等价物余额	5,252,158.87	34,255,408.35
----------------	--------------	---------------

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,597,890.00	银行承兑汇票保证金
合计	11,597,890.00	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,076,694.08
其中：美元	592,999.56	6.8747	4,076,694.08
欧元			
港币			
应收账款	--	--	36,093,811.18
其中：美元	5,250,238.00	6.8747	36,093,811.18
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	50,000.00	支持企业参加短期信用保险	50,000.00
与收益相关的政府补助	540,000.00	锅炉拆除补助	540,000.00
与收益相关的政府补助	5,000.00	亩均税收贡献优秀工业企业	5,000.00
与收益相关的政府补助	138,083.17	支持企业稳定岗位补贴	138,083.17
与收益相关的政府补助	353,517.00	出口奖励	353,517.00
与收益相关的政府补助	187,728.00	出口奖励	187,728.00
与收益相关的政府补助	1,000,000.00	扶助企业发展资金	1,000,000.00
与资产相关的政府补助	1,200,000.00	大南昌都市圈重大平台建设	

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西同和药业进出口有限公司	江西奉新	江西奉新	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序, 并且将有关发现汇报给审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前, 本公司会对新客户的信用风险进行评估, 包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明 (当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额, 该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时, 按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里, 并且只有在额外批准的前提下, 公司才可在未来期间内对其赊销, 否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (二) 市场风险

金融工具的市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### (1) 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司目前的外部借款均为固定利率借款, 因此, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动不产生对当期损

益和所有者权益的税前影响。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## (三)流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的共同控股股东为庞正伟先生与香港丰隆实业有限公司(Fortune Legend Industrial Limited)。

本企业最终控制方是庞正伟先生和梁忠诚先生。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵鸿良	股东

宁波旌辉创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）	股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
奉新金辉投资合伙企业 (已于 2019 年 7 月更名为宁波旌辉创业投资合伙企业); 奉新驰骋投资合伙企业; 庞正伟, 赵鸿良	20,000,000.00	2016 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 15 日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,278,548.74	2,039,680.62

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,568,812.50
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年限制性股票激励计划：首次授予股票的价格为 17.78 元，授予日为 2017 年 8 月 21 日，期末剩余股份数为 511,800 股；预留股票授予的价格为 11.49 元，授予日为 2018 年 7 月 12 日，期末剩余股份数为 51,750 股。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

本期因限制性股票激励对应的员工离职，回购注销已授予的限制性股票 8400 股；因 2018 年度公司层面业绩考核不达标回购注销已授予的限制性股票 435,600 股。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日本公司 A 股收盘价扣除限制性股票的发行价；
可行权权益工具数量的确定依据	按期末在职激励对象人数；
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,032,884.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,407,796.88

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,229,430.48	9.44%			3,229,430.48	6,725,026.16	21.43%			6,725,026.16
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,998,188.42	90.56%	1,549,909.42	5.00%	29,448,279.00	24,657,650.43	78.57%	1,232,882.52	5.00%	23,424,767.91
其中：										
合计	34,227,618.90	100.00%	1,549,909.42		32,677,709.48	31,382,676.59	100.00%	1,232,882.52		30,149,794.07

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西同和药业进出口有限责任公司	3,229,430.48			合资子公司
合计	3,229,430.48		--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：1549909.42

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	30,998,188.42	1,549,909.42	5.00%
合计	30,998,188.42	1,549,909.42	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,998,188.42
1 年以内	30,998,188.42
合计	30,998,188.42

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄分析法组合	1,232,882.52	317,026.90			1,549,909.42
合计	1,232,882.52	317,026.90			1,549,909.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 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（单位：元）		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	6,365,972.20	18.60%	318,298.61
第二名	4,956,658.70	14.48%	247,832.94
第三名	3,884,205.50	11.35%	194,210.28
江西同和药业进出口有限责任公司	3,229,430.48	9.44%	
第五名	2,144,906.40	6.27%	107,245.32
合计	20,581,173.28	60.13%	867,587.15

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,052,254.83	877,376.68
合计	1,052,254.83	877,376.68

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	349,400.00	149,400.00
往来款	401,905.83	339,277.68
保险补偿款	450,349.00	494,899.00
合计	1,201,654.83	983,576.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		106,200.00		106,200.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		43,200.00		43,200.00
2019 年 6 月 30 日余额		149,400.00		149,400.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,052,254.83
1 年以内	1,052,254.83
3 年以上	149,400.00
3 至 4 年	149,400.00
合计	1,201,654.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄分析法	106,200.00	43,200.00		149,400.00
合计	106,200.00	43,200.00		149,400.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保险补偿款	450,349.00	1 年以内	37.48%	
第二名	往来款	210,616.32	1 年以内	17.53%	
第三名	保证金	200,000.00	1 年以内	16.64%	
第四名	租房押金	149,400.00	3 年以上	12.43%	149,400.00

第五名	往来款	112,220.00	1 年以内	9.34%	
合计	--	1,122,585.32	--	93.42%	149,400.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西同和药业进出口有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	190,196,282.44	139,739,287.48	117,469,428.05	87,610,331.48
其他业务	246,562.93	6,709.40	2,717,213.77	2,559,175.94
合计	190,442,845.37	139,745,996.88	120,186,641.82	90,169,507.42

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	469,602.39	3,535,842.57
合计	469,602.39	3,535,842.57

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,512.47	
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）	2,298,078.21	政府补助
其他符合非经常性损益定义的损益项目	469,602.39	系为提高资金使用效率，利用闲置资金购买理财产品产生的收益
减：所得税影响额	435,548.02	
合计	2,309,620.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.3334	0.3334
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	0.3047	0.3046

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2019年半年度报告》文本原件。
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内公司在中国证监会指定披露媒体上公开披露过的所有文档文本及公告原稿。
- 四、其他备查文件。

上述文件备置地点：公司董事会办公室