

江西同和药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022-026

2022 年 04 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)王波声明：保证本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，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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	9
第三节	管理层讨论与分析	13
第四节	公司治理	37
第五节	环境和社会责任	55
第六节	重要事项	58
第七节	股份变动及股东情况	68
第八节	优先股相关情况	76
第九节	债券相关情况	77
第十节	财务报告	81

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

上述文件备置地点：公司董事会办公室

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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 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》
NMPA	指	中国国家药品监督管理局
MFDS	指	韩国食品药品安全部（Ministry of Food and Drug Safety）。
PMDA	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。
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。
CDE	指	Center for Drug Evaluation, 中国国家药品监督管理局药品审评中心。
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization 医药合同定制研发生产企业, 指为制药企业以及生物技术公司提供医药特别是创新药工艺研发及制备、工艺优化、放大、生产、注册和验证、批生产以及商业化生产等服务的机构。
CMO	指	Contract Manufacturing Organization 医药合同定制生产企业, 又名药品委托生产, 指为制药企业以及生物技术公司提供医药产品规模化/定制生产服务的机构。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	同和药业	股票代码	300636
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（如有）	Jiangxi Synergy Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SYNERGY		
公司的法定代表人	庞正伟		
注册地址	江西省宜春市奉新县奉新高新技术产业园区		
注册地址的邮政编码	330700		
公司注册地址历史变更情况	2019年5月29日公司注册地址由江西省宜春市奉新县奉新工业园区变更为江西省宜春市奉新县江西奉新高新技术产业园区		
办公地址	江西省宜春市奉新县奉新高新技术产业园区		
办公地址的邮政编码	330700		
公司国际互联网网址	www.jxsynergy.com		
电子信箱	sa@jxsynergy.com		

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奉新高新技术产业园区	江西省宜春市奉新县奉新高新技术产业园区
电话	0795-4605333-8018	0795-4605333-8012
传真	0795-4605772	0795-4605772
电子信箱	dm@jxsynergy.com	zhangbo@jxsynergy.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	江西同和药业股份有限公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	包梅庭、吴迪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	刘海燕、鄢坚	2020 年 5 月 12 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	592,126,648.93	435,420,102.66	35.99%	413,058,080.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,119,813.17	70,051,149.39	15.80%	48,309,308.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,189,941.66	67,269,500.99	17.72%	48,603,779.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	131,338,816.17	80,066,182.17	64.04%	-28,272,033.86
基本每股收益（元/股）	0.3941	0.3396	16.05%	0.2342
稀释每股收益（元/股）	0.3604	0.3394	6.19%	0.2331
加权平均净资产收益率	9.55%	9.43%	0.12%	7.05%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,906,727,705.65	1,467,668,918.00	29.92%	1,015,711,377.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	888,112,993.37	816,500,719.55	8.77%	706,308,394.62

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3867

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	137,346,511.89	140,183,014.76	150,470,925.42	164,126,196.86
归属于上市公司股东的净利润	20,137,702.87	22,391,367.54	24,017,612.53	14,573,130.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,455,186.62	21,614,797.58	23,519,786.93	14,600,170.53
经营活动产生的现金流量净额	21,624,541.20	27,572,207.13	51,451,489.69	30,690,578.15

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-1,005,257.73	-1,725,126.61	-3,794,876.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	3,069,286.22	5,188,191.99	2,934,017.90	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	275,731.14	67,881.98	469,602.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.74	-190,000.00	2,127.00	
减：所得税影响额	409,888.86	559,298.96	-94,657.37	
合计	1,929,871.51	2,781,648.40	-294,471.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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）。医药工业是关系国计民生的重要产业，是中国制造2025和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。中国在经过几十年的高速增长后，已成为全球最大的新兴市场，随着人民生活水平的持续改善，我国居民对健康问题日益重视，医疗卫生服务需求显著提升，促进国内医药行业快速增长。

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。

（一）行业发展状况

1、特色原料药（API）及中间体业务

特色原料药主要是为仿制药企业提供仿制专利即将到期产品的研究开发用原料药，以及生产仿制药用原料药。根据 Evaluate Pharma 数据显示：2019年至2026年，全球约有3000亿美元原研药（如沙班类、列汀类、列净类等新慢病重磅品种）陆续专利到期，由此衍生出的原料药增量市场有望接近2000亿人民币。中国是全球主要的原料药生产国和供应国，近年来正以快速的增长趋势赶超印度。在国内，随着国内集中采购政策、药品关联审批和一致性评价政策的实施，药品企业集中度将进一步提升，进口替代空间将提升，预计未来我国特色原料药的生产 and 出口规模将继续扩容和增长。

2、CMO/CDMO业务

CMO/CDMO行业主要服务于跨国制药公司和新兴研发公司的创新药，在技术水平、管理能力、知识产权保护等方面具有较高的要求。随着中国、印度等新兴国家的CMO/CDMO企业的综合技术水平和综合管理体系不断提升、知识产权法律逐渐完善，中国和印度CMO/CDMO企业已经成为北美、欧洲和日本的CMO/CDMO企业的强有力竞争对手。全球医药外包产业链向中国转移，对中国的CMO/CDMO企业是重大的机遇。尤其是上市许可持有人制度使得国内市场空间打开，随着医药制造产业链的转移和我国对创新型药物的支持，据“前瞻产业研究院”初步测算，2020-2025年我国的CMO/CDMO市场将保持18%以上的复合平均增速，到2025年市场规模超过1200亿元。

（二）公司所处的行业地位

同和药业在发展过程中形成了以“认真严谨、诚实守信、团结协作、主动提升”为核心价值观的企业文化。同和人以对待工作“第一是认真严谨，第二是认真严谨，第三还是认真严谨”的行为习惯，致力于“推行第一流的管理，培养第一流的人才，生产第一流的产品，创建第一流的企业”的追求，经过多年不懈努力，公司正在成为驰名中外的原料药生产基地。

公司主要从事特色化学原料药、中间体的生产，主要品种的生产能力及产品质量在中国处于领先水平，拥有从50到20000立升的各类搪瓷、金属反应釜500多只，总体积300多万立升。经过工程装备持续多年的优化升级，在自动化、连续化、大型化和生产的时空收率上具有一定的行业优势地位。同时公司也是中国质量管理最严格的原料药生产厂之一，主要原料药品种均有DMF文件，Q7等相关的ICH文件得到良好的实施，追求零缺陷通过官方质量体系检查；主要原料药品种通过NMPA、US-FDA、PMDA、MFDS和德国等官方机构的GMP检查，每年接待几十次官方和客户的质量审计。

公司长期重点推动欧盟、北美、日本及韩国等国外规范市场的拓展，以高端市场起家，有与国际大客户合作的丰富经验，是国内为数不多的产品在欧美日韩都取得较大规模均衡销售的企业。

公司是技术驱动型企业，近三年研发投入平均占销售额的比例为7.68%，多次被认定为高新技术企业，先后获批组建了“江西省特色原料药工程技术研究中心”、“博士后科研工作站”、“江西省企业技术中心”、“江西省博士后创新实践基地”、“江西省新药研发产教融合创新中心”等技术创新平台，具有强大的研发能力和技术创新能力。

（三）政策变化

1、大力发展特色原料药和创新原料药

2021年10月29日，国家发展改革委、工业和信息化部联合印发《关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》（发

改产业（2021）1523号）提到，大力发展特色原料药和创新原料药，鼓励优势企业做大做强，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持创新驱动，强化系统观念，补齐技术装备短板，加快绿色低碳转型，推动布局优化调整，培育国际竞争新优势，构建原料药产业新发展格局，夯实医药供应保障基础。这对我国原料药格局将产生积极影响，推动原料药生产主体集中、区域集聚，在布局调整中提升产业综合竞争力。

2、集中采购政策

2021年1月，国务院办公厅印发《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，再一次明确药品集中带量采购是协同推进医药服务供给侧改革的重要举措，推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展，加快形成全国统一开放的药品集中采购市场。经过三年努力，集中带量采购改革已经进入常态化、制度化新阶段，国家组织、联盟采购已经形成了常态化格局，集采竞价规制、质量、供应、配送、使用的保障机制和配套政策也日趋完善和优化。

在集中采购政策的影响下，对于原料药企业而言，质量保证能力、供应规模及供应稳定性、价格竞争力显得尤为重要。公司具备国际化高标准的GMP管理与质量体系、运行良好的环保管理设施、较大的生产规模，能够在新政策下满足下游制剂厂商的需求，不断趋严的监管和环保要求也使原料药行业能够构筑更好的行业壁垒，集中采购政策对公司拓展国内业务有一定的积极作用，2021年内销的快速增长也体现了公司的竞争实力。塞来昔布、替格瑞洛在通过CDE审批后，迅速成为国内最大的供应商，其中塞来昔布国内市场份额已达到70%。

3、药品关联审批

从国家食品药品监督管理总局发布《原料药、药用辅料及药包材与药品制剂共同审评审批管理办法》起，关联审批通过将审评定标收回到国家层面，有利于节省社会资源、加强技术要求，同时使得原有通过审评后的产品缺乏后续质量追踪的情况得以改善，另外关联审评使制剂企业将成为药品的主要负责人，对关联辅料产品的质量负责，因此在原辅料的选择方面将更加谨慎，一些质量得不到保证的原辅料企业将逐步被淘汰，具有高标准要求的企业会获得更大发展空间，行业集中度将进一步提高。

4、一致性评价政策

根据《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发〔2015〕44号）及《国务院办公厅关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》（国办发〔2016〕8号），化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药，凡未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的，均须开展一致性评价。

根据《药品注册管理办法（2020年修订）》，药品的一致性评价生物等效性试验（以下简称“BE”）在药物临床试验阶段完成。公司下游制剂药品提出境内上市许可申请前，均需完成药物临床试验等研究。截至2021年12月31日，公司产品下游仿制药在国内一致性评价情况为：盐酸文拉法辛、塞来昔布、加巴喷丁、替格瑞洛、维格列汀、利伐沙班、非布司他、米拉贝隆的下游客户已有对应制剂完成BE。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

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。公司积极在抗凝血、抗高血糖、抗高血压、抗痛风，以及镇痛类、抗癫痫、抗抑郁、消化系统类用药等领域加大研发投入，形成系列品种，丰富公司产品线。

（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		阿齐沙坦原料药	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
9	抗病毒类	阿扎那韦硫酸盐	适用于与其他抗逆转录病毒药物联合用于治疗 HIV-1 感染。
10	循环系统用药（抗凝 血类药）	达比加群酯原料药	用于预防非瓣膜性房颤患者的卒中和全身性栓塞。
11		替格瑞洛原料药	小分子抗凝血药，可以阻断血小板活化，用于治疗急性冠脉综合征患者，减少血栓性心血管疾病的发生。

（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，由质量部评估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，确保原材料的采购价格处于合理水平。采购员通常获取三家合格供应商的报价（特殊情况可以少于三家），通过比价及综合评判后确定供应商。供应商原辅料送到公司后，由仓库人员检查接收，并将货物卸在指定区域等待质量部门检测后放行。合格放行的原辅料，由仓库人员按照类别进行入库。

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。

公司生产装置分为专用车间和多用途、多功能车间。市场需求量大的产品安排专用车间进行生产，以销定产；市场需求量不大的产品安排多用途车间进行生产，多用途车间可用于数个品种轮流生产，在产品生产切换时，需对车间设备进行清洗、改造等，切换期间有一段停产时间；完成研发时间不长，市场需求较小，处于市场早期的品种安排在多功能车间生产，情况与多用途车间类似，但轮流生产的品种数量更多。后两种情况公司根据订单计划及市场预测，兼顾生产成本，通过一次性生产备足存货，满足既有订单和临时订单需求。多用途、多功能车间的生产模式会产生较多的产品库存。

公司严格实行GMP的生产管理模式，以销定产并保留适当安全库存，生产部门根据销售部门提出的各产品年度预测的销售计划确定年度生产计划，每月通过产销协调，结合各车间的生产能力及产品库存情况下达生产计划。生产技术部根据生产计划落实生产的安排，同时对产品的生产全过程进行严格监督管理，质量部门对整个生产过程中涉及的设备、原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行监控与检验，安环、设备等部门对生产全过程也进行监管。

3、销售模式

（1）内销销售模式

国内销售模式是直接销售为主，一般有两种途径：一是公司通过网络、贸易商、展销会、拜访客户等方式收集公司产品的潜在销售对象信息，并与其取得联系，实现直接销售。根据公司与客户签订的《购货合同》等合同文件约定，公司直接向客户销售相关产品，公司在约定期限内在指定地点交付符合质量要求的货物。二是以中间商销售作为补充，部分药品的国内

销售通过医药贸易公司进行。

(2) 出口销售模式

公司出口销售主要通过以下三种途径进行：

① 自营出口

公司产品通过客户的现场审计及出口国主管部门的审批后，货物直接出口给国外最终用户。

② 通过国外贸易商出口

某些国家或地区的药政当局要求在进口医药产品时，必须有在本国注册成立的公司作为代理商，办理进口医药产品的注册、审批程序，以便管理和联络；与此同时，由于长期商业习惯使然，部分终端客户日常业务通常不会直接与供应商联系，而是选择通过贸易商来进行业务交流。公司与一些国外贸易商保持着良好的合作关系，通过其专业知识和市场能力为公司带来更多的客户资源。因此，在向此类国家或地区销售时，通过国外贸易商进行出口销售。

③ 通过国内贸易商出口

根据最终进口国的具体情况，出于控制成本、提高效率等方面的考虑，公司选择通过掌握特定客户资源的国内贸易商出口的方式实现对外销售，该种出口模式销售占比较小。

(四) 主要的业绩驱动因素

公司是技术驱动型企业，近三年研发投入平均占销售额的比例为7.68%，不断丰富产品线，技术和新产品储备丰富，结合多年形成的产品质量优势、规模供货能力，满足客户要求，取得客户认可，获得稳定订单。

报告期内，专利即将到期的新产品逐步放量，需求旺盛；CMO/CDMO项目进展顺利；公司在稳步提升国际市场的同时，加强国内注册工作，国内市场开拓成效显著，以塞来昔布、替格瑞洛为代表的在国内注册获批的产品内销快速增长。报告期内销占比超过30%。此外，公司多个产品已递交注册申请，与国际国内众多制剂企业合作关联申报，未来各产品陆续获批并商业化销售后，将为公司带来持续的销售增长。

三、核心竞争力分析

1、研究开发优势

研发实力是公司开拓国内外市场的基石，也是公司未来继续快速发展的保证。公司多年来持续保持对研发的高投入，拥有一支各学历层次人员组成的300多人的研发技术团队，研发技术人才齐全，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，保证公司高效准确地遴选出具备广阔市场前景的产品，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和产业化系统，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，建立了技术、生产、工程、质量人员的全程沟通、反馈的机制，为及时、高效实现研发产业化目标提供了保证。公司获批设立了“江西省特色原料药工程中心”、“江西省企业技术中心”、“博士后科研实践基地”、“博士后科研工作站”、“江西省新药研发产教融合创新中心”等科研中心，2020年继续被认定为“高新技术企业”。

公司具有多项领先的工艺技术，如手性诱导技术、不对称还原技术、绿色合成技术、催化技术和特定反应器技术，公司的主要品种均具有独立自主的工艺技术。

抢仿能力是特色原料药市场竞争的一个重要方面。药品专利主要包括化合物专利、晶型专利、工艺专利（包括中间体及制备方法专利）、给药系统专利、药品不同适应症专利等。化合物专利一般是第一个到期，在化合物专利到期前，任何仿制药制剂不得上市销售；化合物专利到期后，若无法避开原研药的工艺专利，则需等到原研药的工艺专利到期后，才能上市销售。一般而言，仿制药企业的仿制药上市准备需要在目标药物专利到期前5~10年进行布局，前期准备包括项目评估、产品研发、验证批生产、稳定性研究、cGMP建设、仿制药申请等一系列工作。公司作为原料药供应商，研发布局时间长，能尽早尽快攻克原料药的仿制工艺，第一时间向下游客户提供高质量的原料药产品，抢占先发优势，争取在研发阶段就成为其合格供应商和长期合作伙伴。

专利方面：报告期内公司获得1项国内发明专利授权。截至报告期末，公司拥有授权国内发明专利共17项，欧洲发明专

利1项，共18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	一种非布司他中间体的制备方法及其在制备非布司他中的应用	发明专利	同和药业	ZL201810025214.2	2018.01.11	中国

2、市场布局与产品结构优势

公司长期重点推动欧盟、北美、日本及韩国等国外规范市场的拓展，以高端市场起家，有与国际大客户合作的丰富经验，公司多年来主营业务出口收入占主营业务收入的比例在80%左右，其中来自欧盟、北美、日本及韩国等主要规范市场的销售收入占主营业务收入的60%左右。报告期内随着公司国内销售的扩大，出口收入占主营业务收入比例及规范市场销售收入占主营业务收入比例有所降低。根据一般规范市场药品质量管理的相关规定，制剂产品上市时需将其所用原料药产品及生产厂商信息一同上报并接受审查，制剂厂商对供应商的选择挑剔、严格且慎重。由于不同供应商的工艺路线和质量控制体系不同，产品的纯度、杂质均有一定差异，会使得生产出的制剂毒理、代谢等方面出现重大差异，因此制剂企业一旦确定合格供应商便不轻易更换，两者从而形成稳定的合作关系，公司目前拥有一批稳定国外客户。

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。

随着近年国内制剂文号持有人制度、药品一致性评价和集采制度的出台，以及对原料药GMP管理规范要求的不断升级，国内制剂企业与公司这类符合国际高端市场GMP管理标准的原料药制造企业的合作意愿大为提高。2020年7月公司的塞来昔布原料药已通过CDE审批，公司已占据塞来昔布国内市场份额的70%；2021年3月公司的替格瑞洛原料药已通过CDE审批；2022年3月公司的利伐沙班原料药已通过CDE审批。公司其他品种完成国内注册后，也将为提高国内销售创造有利条件。

公司经过多年的发展，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、完成报批或正在报批的产品、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，完成报批或正在报批的产品是近几年药物专利陆续到期的产品，在研产品大多是近年原创新药刚刚上市的产品。这样的产品代际结构为公司中长期持续发展打下了良好的基础。

3、全面的cGMP质量体系和高标准的EHS体系

公司在成立初期以高端规范市场——日本起家，日本市场对产品质量和纯度、质量管理体系和生产现场的清洁卫生要求极为严格。在与规范市场客户的合作中，公司的cGMP体系、EHS体系和项目管理能力均有了系统性提升，自身综合管理能力大大加强。公司严格按照cGMP规范建立了一套质量管理体系，并确保整个生产质量管理工作贯彻执行。截至2021年12月31日，公司先后通过了17次中国NMPA、4次美国FDA、2次欧盟EDQM、5次日本PMDA、3次韩国MFDS等多个国家的官方药政检查。公司拥有符合美国FDA、欧盟EDQM、中国NMPA和ICH等标准的cGMP质量管理体系，6个产品在欧盟、2个产品在美国、3个产品在日本、6个产品在韩国、3个产品在中国等国家完成主文件注册并通过药政当局的现场GMP检查，为获得持续订单、业绩的稳健增长提供了坚实的保证。

公司高度重视环境保护、安全生产和职业健康的各项管理工作，根据国家法律法规，结合跨国制药公司对上游供应链的要求，建立了高标准的EHS管理体系。公司环保设施占地面积超过公司已建成总面积的25%。废水废气处理能力是公司一大优势，技术达到行业一流水平，具有不需借助园区污水处理站独立达标排放的能力。环保处理设施污水处理能力1500吨/天，废气处理能力30000立方/小时。公司的三废处理设施应用了多项尖端技术创新成果，达到行业领先水平，充分实现了源头控制、分类收集分类处置、废气超净排放处理，废水深度达标处理，是江西省标杆企业。一流的环保设施为企业可持续发展奠定了坚实基础。

公司重视本质安全管理，风险管理贯穿了产品生产的整个生命周期，以热稳定性数据进行工艺热反应安全评估，以粉尘

燃爆特性数据制定粉尘管控措施，并基于职业危害、安全生产风险评估，采用先进粉尘控制设计理念，从源头和输送使用过程中隔离或消除暴露危害，减少粉尘暴露对员工带来的健康损害及安全风险。利用智能检测、大数据、智慧模型等手段，将公司各监控检测数据汇聚安全生产信息化管理平台，逐步实现危险化学品安全生产风险的动态监测和自动预警，从源头上避免安全、环保等事故的发生，为公司可持续的安全发展提供了强有力的支撑。

4、高纯度产品研发生产能力和工艺技术水平具备全球竞争能力

公司（一厂区）现有合成车间12个，反应釜500多个，单个体积从50立升到20000立升，总体积300多万立升，具备较强的生产制造能力。公司是技术驱动型企业，与国内众多的特色原料药生产企业相比，公司走出了与众不同的发展路径，我们没有经历典型的先生产中间体，发展到一定阶段再升级到原料药这么一个过程。公司设立之初就是生产原料药，并主攻欧美日韩高端市场。公司产品2010年开始规模化销售日本市场，日本客户对于原料药的纯度要求比欧美要高得多，公司从最难做起，成功地使日本市场成为公司销售的最大市场。在对日本市场及其他高端市场的开发过程中，公司逐渐形成具备全球竞争力的高纯度产品研发生产能力及相应工艺技术能力。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，在基础原材料涨价、人民币升值、出口运输舱位紧张导致延期交货等不利情况下，公司加强产品注册和市场开拓，提高生产效率和产品质量，增强研发实力，持续巩固和提升公司核心竞争力，业绩实现较大幅度增长。报告期内，公司实现销售收入59,212.66万元，比上年同期增长35.99%，其中实现国内销售18,152.75万元，比上年同期增长9,897.11万元，增幅达119.88%，占比由18.96%提高到30.66%；CMO/CDMO业务实现销售收入9043.72万元，比上年同期增长3379.78万元，增幅达到59.67%；实现净利润8,111.98万元，比上年同期增长15.80%；研发投入3,902.15万元，占当期营业收入的6.59%，继续保持较高投入水平。

（一）产品注册与市场营销

报告期内，公司产品注册工作取得较好成果，为扩大国内外销售规模打下良好基础。国内注册方面：替格瑞洛获批，盐酸文拉法辛工艺变更获批，利伐沙班（已于2022年3月获批）、米拉贝隆、加巴喷丁完成发补预计会很快获批，瑞巴派特和甲苯磺酸艾多沙班2个产品完成登记备案；国际注册方面：维格列汀欧洲注册获批，阿齐沙坦酯日本注册获批，阿哌沙班在台湾注册获批，加巴喷丁新工艺扩产获得欧美主要市场的批准，完成利伐沙班、米拉贝隆、替格瑞洛的CEP/ASMF递交。

报告期内，销售尤其是国内销售增长势头良好。报告期内，公司调整销售团队组织架构、增加销售人员，工作成效显著提升，各业务人员在各市场业务开拓与业绩提升上取得较好的成绩。2021年是国内销售增长实现较大突破的一年，塞来昔布、替格瑞洛销售量均大幅提高，同时克立硼罗、阿戈美拉汀、米拉贝隆、非布司他、维格列汀等新产品已经开拓多家国内客户与公司关联申报；CMO/CDMO项目有3个中间体进入商业化阶段放量增长，其他产品也在推进中；其他新、老产品对各国或地区市场推广也比较成功，为2022年增长打下了基础。报告期内，由于新冠疫情影响，部分新项目立项或研发进度有所延后，出口各主要目的港运费上涨，美元持续贬值，对公司销售收入与利润产生了一定影响，但长期来看，对公司总体业绩影响较小。

（二）生产、质量与研发

报告期内，通过优化作业流程，统筹平衡资源，提高生产综合效率，公司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，公司共接受官方和客户拜访/审计51次，其中包括6次国内官方检查，均顺利通过，总体评价较好。

报告期内，全年共立项开发多个新产品，攻克了多个产品的关键技术难题，并完成CMO/CDMO项目的交货任务。在开发新产品的同时，公司研发部门对老产品进行了持续的工艺优化和技术改进，老产品质量与成本控制及节能减排工作得到进

一步提升。公司研发部门按照最新国际国内的法规要求开展产品质量研究，完成了多个产品的质量研究、发补等工作，完成多个产品的遗传毒评估、亚硝酸杂质评估，为公司产品的国际国内注册及市场开拓提供了有力的技术支持。报告期内提交了3项国内外发明专利申请，获得1项国家发明专利授权。

（三）安全环保与职业健康

报告期内，在安全环保与职业健康监管压力继续加大的情况下，公司安全环保与职业健康工作取得了不少进展。环保方面：取得一厂区环境影响评价报告书的批复；完成二厂区污水处理站、三效、RTO、在线监测设备安装。安全、职业健康方面：一厂区完成新、改、扩项目试生产，完成安全生产信息化管理平台的运行。二厂区完成一期项目的安全、消防实施的安装调试，完成一期前期项目的试生产，完成一期部分车间的自动化提升。报告期内，公司未发生安全环保事故，安全、环保、职业健康工作进一步提升。

（四）项目建设

报告期内，公司注重产能扩大与优化，加快推进项目建设：

1、2020年10月，公司成功完成向不特定对象发行可转换债券，募集资金总额为3.60亿元，募集资金用于“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一期工程”，此次再融资对进一步增强公司实力，助力公司快速发展起到重要作用。截至报告期末，公司可转债因转股减少16,996张，转股数量为94,205股，公司可转债尚有3,583,004张，剩余可转债金额为35,830.04万元。

2、2016年10月12日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于批准实施新厂区项目的议案》（新厂区即下文的二厂区），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》。报告期内，二厂区项目一期工程土建已基本完成竣工验收，设备安装工作也已基本完成，其中2个车间已部分投入试生产，2个车间处于安装扫尾及设备调试阶段，其他仓库、公用工程等设施均已进入收尾阶段。

3、2019年10月28日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于实施一厂区溶剂罐区、公用工程及部分车间技术改造项目的议案》，同意使用自有资金投资不超过9,500万元在一厂区实施技改项目，新建公用工程楼3、新建溶剂灌区2及改造原合成六车间。2020年5月30日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于调整原<一厂区溶剂罐区、公用工程及部分车间技术改造项目>项目名称及部分项目内容的议案》，根据公司经营情况，需要在一厂区对部分老产品产能进行调整，并将部分已完成中试的新产品投入规模化生产，同意对部分项目内容进行调整，项目名称变更为《一厂区溶剂罐区、公用工程及部分车间新、改、扩项目》，项目投资额和实施时间不变。报告期内一厂区新、改、扩项目总体建设已完成，提升了产能，加快了新品种的投放速度。

（五）社会责任

公司切实履行上市公司社会责任。面对新冠肺炎疫情及由此而来的严峻国内外经济形势，公司管理层积极应对，科学组织，有序推进各项工作，在做好防控疫情的同时，公司主动担当社会责任，共安排就业1076人，比2020年增长11.5%；同时公司积极助力当地扶贫事业，建立扶贫车间，报告期内安置了13名贫困人员就业；每月购买不低于1万元当地贫困人员农业合作社的大米、香菇等农产品。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	592,126,648.93	100%	435,420,102.66	100%	35.99%
分行业					
医药制造	589,068,762.34	99.48%	433,967,703.88	99.67%	35.74%
其他业务	3,057,886.59	0.52%	1,452,398.78	0.33%	110.54%
分产品					
医药原料药	460,983,459.54	77.85%	344,690,820.34	79.16%	33.74%
医药中间体	128,085,302.80	21.63%	89,276,883.54	20.50%	43.47%
其他产品	3,057,886.59	0.52%	1,452,398.78	0.33%	110.54%
分地区					
内销	181,527,498.13	30.66%	82,556,411.44	18.96%	119.88%
外销	410,599,150.80	69.34%	352,863,691.22	81.04%	16.36%
分销售模式					
内销	131,598,294.55	22.22%	50,604,916.38	11.62%	160.05%
自营出口	126,046,447.46	21.29%	87,120,142.73	20.01%	44.68%
国外贸易商出口	284,552,703.34	48.06%	265,743,548.49	61.03%	7.08%
国内贸易商出口	49,929,203.58	8.43%	31,951,495.06	7.34%	56.27%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造	589,068,762.34	411,299,315.54	30.18%	35.74%	46.11%	-4.95%
分产品						
医药原料药	460,983,459.54	329,221,816.76	28.58%	33.74%	39.36%	-2.88%
医药中间体	128,085,302.80	82,077,498.78	35.92%	43.47%	81.32%	-13.38%
分地区						
内销	181,527,498.13	123,171,483.60	32.15%	119.88%	108.24%	3.79%
外销	410,599,150.80	290,100,232.78	29.35%	16.36%	30.02%	-7.42%
分销售模式						
内销	131,598,294.55	84,868,983.14	35.51%	160.05%	168.84%	-2.11%
自营出口	126,046,447.46	91,016,880.20	27.79%	44.68%	82.37%	-14.92%
国外贸易商出口	284,552,703.34	199,083,352.58	30.04%	7.08%	14.62%	-4.61%

国内贸易商出口	49,929,203.58	38,302,500.46	23.29%	56.27%	36.28%	11.25%
---------	---------------	---------------	--------	--------	--------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造	销售量	KG	984,909.76	674,721.68	45.97%
	生产量	KG	956,736.61	847,118.7	12.94%
	库存量	KG	380,785.35	408,958.5	-6.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量同比增长45.97%，主要原因为报告期内销收入较上年同期增长 119.88%；CMO/CDMO业务增长较快；新产品如维格列汀、米拉贝隆、阿齐沙坦、替格瑞洛、达格列净等品种（含对应中间体）销售较上年同期均有大幅增涨所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药原料药	材料成本	170,347,414.25	51.74%	127,523,854.19	53.98%	33.58%
医药原料药	人员费用	28,874,672.20	8.77%	21,625,937.21	9.15%	33.52%
医药原料药	制造费用	129,999,730.31	39.49%	87,090,606.15	36.87%	49.27%
医药中间体	材料成本	43,800,551.92	53.36%	25,180,600.58	55.63%	73.95%
医药中间体	人员费用	6,674,872.63	8.13%	4,565,679.58	10.09%	46.20%
医药中间体	制造费用	31,602,074.23	38.50%	15,520,439.98	34.29%	103.62%
其他产品	材料成本	1,972,400.84	100.00%	758,905.48	100.00%	159.90%
其他产品	人员费用					
其他产品	制造费用					

说明

①医药原料药材料成本、人员费用、制造费用与去年同期相比分别增长33.58%、33.52%、49.27%，主要原因为医药原料药销售收入与去年相比增长33.74%。

②医药中间体材料成本、人员费用、制造费用与去年同期相比分别增长73.95%、46.2%、103.62%，主要原因为医药中间体销售收入与去年相比增长43.47%。

③其他产品材料成本与去年同期相比增长159.9%，主要原因为其他业务收入与去年相比增长110.54%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	203,374,330.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	72,864,802.48	12.31%
2	客户二	42,472,998.00	7.17%
3	客户三	37,387,632.67	6.31%
4	客户四	32,061,017.65	5.41%
5	客户五	18,587,880.00	3.14%
合计	--	203,374,330.80	34.35%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	186,991,297.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	53,416,814.21	8.50%
2	供应商二	39,179,114.46	6.24%

3	供应商三	35,415,524.38	5.64%
4	供应商四	31,956,637.06	5.09%
5	供应商五	27,023,207.48	4.30%
合计	--	186,991,297.59	29.76%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,028,640.81	13,852,849.09	30.14%	主要是报告期销售团队扩充，人员成本增加及市场开发费用增加所致
管理费用	23,768,853.02	17,283,996.46	37.52%	主要是报告期人员成本及修理费增加所致
财务费用	3,363,504.33	10,072,270.79	-66.61%	主要是报告期利息费用减少及汇兑收益增加所致
研发费用	39,021,536.18	35,300,660.48	10.54%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
8BM01 的技术研究	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试-验证阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8BJ01 的技术研究	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试-验证阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8Q 的技术研究	降低生产成本，提升企业市场竞争力	验证阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8BF01 的技术研究	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8BK01 的技术研究	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8T 的技术研究	降低生产成本，提升企业市场竞争力	验证阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8BP01 的技术研究	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8BR01 的技术研究	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。

8U02 的技术研究	降低生产成本，提升企业市场竞争力	验证阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
8Q04 的技术研究	降低生产成本，提升企业市场竞争力	验证阶段	商业化销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	371	304	22.04%
研发人员数量占比	34.48%	31.50%	2.98%
研发人员学历			
本科	237	204	16.18%
硕士	23	19	21.05%
博士	3	2	50.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	215	178	20.79%
30 ~40 岁	102	83	22.89%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	39,021,536.18	35,300,660.48	36,333,434.12
研发投入占营业收入比例	6.59%	8.11%	8.80%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	610,650,097.29	540,617,637.33	12.95%
经营活动现金流出小计	479,311,281.12	460,551,455.16	4.07%

经营活动产生的现金流量净额	131,338,816.17	80,066,182.17	64.04%
投资活动现金流入小计	458,126.10	25,668,776.71	-98.22%
投资活动现金流出小计	444,671,144.95	254,994,119.50	74.38%
投资活动产生的现金流量净额	-444,213,018.85	-229,325,342.79	93.70%
筹资活动现金流入小计	432,879,677.98	735,386,144.75	-41.14%
筹资活动现金流出小计	245,200,862.77	337,638,312.91	-27.38%
筹资活动产生的现金流量净额	187,678,815.21	397,747,831.84	-52.81%
现金及现金等价物净增加额	-125,933,013.43	244,369,084.05	-151.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较同期增加64.04%，主要是因为本期销售规模增加所致；
- (2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较同期减少93.70%，主要是因为本期二厂区募投项目的按计划投入所致；
- (3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期减少52.81%，主要是因为上期发行可转换公司债券所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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	20,151.46	0.02%		否
公允价值变动损益	255,579.68	0.29%		否
资产减值	-4,787,968.03	-5.42%	期末计提的存货跌准备	否
营业外收入	0.74	0.00%		否
资产处置收益	-1,005,257.73	-1.14%	本期确认的固定资产处置损失	否
其他收益	3,069,286.22	3.47%	本期确认的政府补助收入	否
信用减值损失	-2,065,312.36	-2.34%	期末计提的坏账准备	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	161,291,149.93	8.46%	280,403,523.68	19.11%	-10.65%	
应收账款	59,646,125.68	3.13%	19,564,460.93	1.33%	1.80%	
存货	373,422,198.77	19.58%	335,413,905.21	22.85%	-3.27%	
固定资产	571,660,495.77	29.98%	447,688,150.22	30.50%	-0.52%	
在建工程	641,342,541.85	33.64%	306,992,088.07	20.92%	12.72%	
使用权资产	4,527,296.16	0.24%			0.24%	
短期借款	182,292,872.60	9.56%	209,370,860.00	14.27%	-4.71%	
合同负债	10,031,436.97	0.53%	3,477,032.42	0.24%	0.29%	
长期借款	305,000,000.00	16.00%	69,000,000.00	4.70%	11.30%	
租赁负债	3,789,406.95	0.20%			0.20%	

境外资产占比较高

适用 不适用

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	受限原因
货币资金	6,820,639.68	银行承兑汇票保证金
无形资产-土地使用权	13,909,370.68	抵押贷款
合计	20,730,010.36	

七、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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	发行可转换公司债券	35,419.06	15,927.13	29,501.8				6,081.67	存放于募集资金专户及补充流动资金	0
合计	--	35,419.06	15,927.13	29,501.8	0	0	0.00%	6,081.67	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额、资金到位情况：根据公司 2020 年 3 月 5 日召开的第二届董事会第十三次会议、2020 年 3 月 27 日召开的 2019 年年度股东大会、2020 年 6 月 18 日召开的第二届董事会第十六次会议、2020 年 10 月 21 日召开的第二届董事会第十八次会议审议，于 2020 年 8 月 13 日经深圳证券交易所创业板上市委员会召开 2020 年第 16 次上市委员会审核通过，并于 2020 年 9 月 16 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2020]2259 号文《关于同意江西同和药业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》同意注册，公司向社会公开发行面值不超过 3.6 亿元的可转换公司债券，期限 6 年。本次拟发行可转换公司债券募集资金总额为 3.6 亿元，发行数量为 3,600,000 张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。本次发行的可转债的期限为自发行之日起 6 年，即自 2020 年 10 月 26 日至 2026 年 10 月 25 日（如遇节假日，向后顺延）。债券利率分别为：第一年 0.5%、第二年 0.7%、第三年 1.2%、第四年 1.8%、第五年 2.2%、第六年 2.8%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 10 月 30 日）满六个月后的第一个交易日（2021 年 5 月 3 日）起至债券到期日（2026 年 10 月 25 日，如遇节假日，向后顺延）止。

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司本次发行可转换公司债券资金总额为人民币 360,000,000.00 元；本次发行募集资金扣除承销及保荐费用后的金额为人民币 356,268,800.00 元，已由本次发行可转换公司债券的主承销商招商证券股份有限公司汇入到公司中国建设银行股份有限公司奉新冯川支行 36050110236100000259 账户、中信银行南昌朝阳支行 8115701013000253091 账户。前述账户均为公司指定的募集资金存储专户。

2、募集资金使用情况：2020 年发行可转换公司债券 360,000,000.00 元，扣除发行费用 5,809,405.66 元，募集资金净额 354,190,594.34 元。2020 年 11 月 17 日公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 74,352,072.02 元，由于发行费用项目的 5,809,405.66 元中已包含募集资金需置换的资金 1,235,849.06 元，故实际置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 73,116,222.96 元。2021 年 1 月 26 日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置

募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。截止 2021 年 12 月 31 日，募投项目资金累计投入 295,018,018.00 元，加存款利息产生的收益扣除手续费累计 1,644,087.23 元，截止报告期末，募集资金银行账户实际余额 816,663.57 元，暂时补充流动资金 6,000 万元已于 2022 年 1 月转回募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、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（粒）口服固体制剂项目一期工程	否	35,419.06	35,419.06	15,927.13	29,501.8	83.29%	2023 年 8 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	35,419.06	35,419.06	15,927.13	29,501.8	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	35,419.06	35,419.06	15,927.13	29,501.8	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用										

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入, 2020 年 11 月 17 日召开第二届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,435.21 万元, 由于发行费用项目中已包含募集资金需置换的资金 123.58 万元, 故实际置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,311.62 万元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021 年 1 月 26 日召开第二届董事会第二十四次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 6,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月, 到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。该笔募集资金于 2022 年 1 月已经转回募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余	不适用

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金仍在募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2022 年 1 月 11 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司对“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（粒）口服固体制剂项目一期工程”的实施进度进行调整，将试生产开始时间由 2021 年 12 月调整至 2022 年 8 月，正式投产时间由 2022 年 12 月调整至 2023 年 8 月。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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：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	5,000,000	75,613,302.08	8,206,013.50	84,198,748.37	472,160.98	524,024.84

		公司经营或禁止进出口的商品和技术除外						
--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--

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

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）未来发展战略

贯彻“推行第一流的管理，培养第一流的人才，生产第一流的产品，创建第一流的企业”的工作方针，坚持一业为主，回避多元化，集中精力于化学药行业，做大做强；同时努力加强品牌塑造与合同制造，纵深发展。把公司建设成产品以出口为主，兼顾国内市场，以进入主流、高端市场为主要目标，同时保证在低端市场的成本竞争力，国内一流、江西领先的化学制药企业。

（二）2022年经营计划

重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

2022年是公司发展的关键一年，一厂区将在2022年形成满负荷生产，二厂区一期工程4个合成车间将在2022年开始试生产，同时开始二期7个合成车间的建设。公司将重点推进产品的国内、国际注册，强化质量、安全、环保意识，提高生产效率。公司将积极开发国内市场，与国内多家大中型医药企业开展合作进行联合申报，尽快将产品获批在国内市场上市，形成国内国外市场同步销售的良好格局。

1、强化质量、安全、环保意识，提高生产效率

牢固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，特别在记录、复核等环节有效的加强检查控制，在日常的GMP工作特别是工艺优化、变更工作中提高规范性。执行公司发展战略和科技创新讨论会精神，强化现场培训，让员工更加熟练操作新增的“四化”设备达到减员增效目的，继续坚持5S、“四无”管理，规范生产秩序，确保安全生产及不发生环境事故。

2、继续提交国内、国外注册申请

2022年，在国外注册申报方面，及时跟进2个产品的CEP证书、1个产品的欧洲ASMF注册、4个产品的韩国注册；继续提交4个品种的国内注册文件；在欧洲、美国、日本、韩国等国家提交多个产品的注册申请。

3、扩充销售团队，扩大中国与国际市场的营销力度

公司将继续优化现有销售人员配置，同时大幅增加有专业背景与行业经验销售人员，扩充销售团队进行全球各市场的全覆盖，提高公司各新老产品的推广与销售能力，促进公司销售业务健康与良好发展，加大公司可持续发展的雄厚实力。

4、继续加大研发投入，提升企业创新能力

公司将继续扩大研发团队，在研发方面加大投入、加强管理，第一，保证公司主要核心产品的工艺优化等深入研究，提高公司现有产品品质，稳定市场需求；第二，积极推动新的产品研发相关工作，力争丰富公司产品品种和提高公司技术竞争力；第三，加强CDMO团队实力，承接更多的新药CDMO项目。

做好制剂研发项目的沟通、协调、管理工作，推进制剂研发项目的顺利开展。

5、健全和完善企业内部治理

公司将按照中国证监会、深交所等监管部门的要求和法律法规的规定，进一步完善公司治理结构，规范公司运作。逐步

按照现代企业管理制度要求，建立健全各项制度、流程与体系，健全完善相关内部管理制度和业务流程，推进企业信息化管理。公司将加强信息披露工作，确保信息披露及时、公平、真实、准确、完整，做好投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和交流，树立良好的公众公司形象。

6、适时开展兼并收购，实施产业链延伸

充分利用自身的实力和优势，围绕做大做强主营业务的战略目标，抓住生物医药行业大发展的有利时机，寻求对同行业其他企业或行业上下游企业进行适当适时的兼并收购，实施产业链的延伸，扩大企业规模和实力。

（三）可能面对的风险及应对措施

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，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

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，提升三废处理技术的水平，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》；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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月20日	公司会议室	实地调研	机构	周豫太平洋证券股份有限公司医药行业首席分析师；霍亮太平洋证券股份有限公司医药行业研究员	具体内容详见公司于2021年1月21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《300636 同和药业调研活动信息 20210121》（编号：2021001）	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2021-01-21%2F1209158255.docx
2021年01月29日	公司会议室	电话沟通	机构	林小伟光大证券股份有限公司医药行业首席分析师；刘锡源光大证券股份有限公司医药行业研究员；李平祝建信养老金；叶烽国泰基金；龙宇飞长城基金；付鹏飞中信产业基金；王泽实华夏基金；许杰安信基金；池陈森安信基金；杨梦朝万家基金；郑宁中庚基金；陆海燕永赢基金；刘牧国海富兰克林基金；郝淼宝盈基金；刘鹏江苏养正投资基金管理有限公司	具体内容详见公司于2021年2月1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《300636 同和药业调研活动信息 20210201》（编号：2021002）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209223500&announcementTime=2021-02-01%2021:12
2021年04月17日	公司会议室	电话沟通	机构	于佳喜中泰证券研究所；祝嘉琦中泰证券研究所；杨梦	具体内容详见公司于2021年4月20日披露在中国证	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail

				朝万家基金;莫小海万家基金;段红斌中泰深圳分公司;徐路鹏中泰证券研究所;李明蔚中银资管;李学峰京华山一国际;王晓琦人保养老;翟秀华兴全基金;杨钟男国泰基金;林小聪国泰基金;程洲国泰基金;王漪昆天治基金;王一达宁波宝隽资产管理有限公司;王博安信基金;陈鹏安信基金;石正同富道基金;劳亭嘉工银安盛资管;林君杰弋江投资;谭智汨明达资产;刘名超泰信基金;邓巧相聚资本;罗会礼睿扬投资;杨莹禧弘资产;冯皓琪西部利得	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《300636 同和药业调研活动信息 20210417》(编号: 2021003)	l?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209741145&announcementTime=2021-04-20%2023:39
2021年04月19日	公司会议室	实地调研	机构	蔡玮雷雨资本;沈熊雷雨资本;夏海舟浙江大学;刘敏杰华德国际;傅培军上海证券;魏赆;谢佩洪银河证券	具体内容详见公司于2021年4月21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《300636 同和药业调研活动信息 20210419》(编号: 2021004)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209760341&announcementTime=2021-04-21%2021:28
2021年04月20日	公司会议室	实地调研	机构	张胤财通基金;张金涛长江养老;陆海燕永赢基金;石玉山永赢基金;魏志羽太平洋基金;刘锡源光大证券;林小伟光大证券;严洋域秀资本;吴晓钢中银基金;王哲财通基金;王晓琦人寿养老	具体内容详见公司于2021年4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《300636 同和药业调研活动信息 20210420》(编号: 2021005)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209776100&announcementTime=2021-04-22%2021:55
2021年04月21日	公司会议室	书面问询	个人	通过深交所互动易平台(http://irm.cninfo.com.cn)“云访谈”参与同和药业2020年度网上业绩说明会的投资者	具体内容详见公司于2021年4月23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《300636 同和药业业绩说明会、路演活动信息 20210421》(编号: 2021006)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209788421&announcementTime=2021-04-23%2016:44
2021年08	公司会议	实地调研	机构	周豫太平洋证券股份有限	具体内容详见公司于2021	http://www.cninfo.com

月 12 日	室			公司医药行业首席分析师	年 8 月 13 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《300636 同和药业调研活动信息 20210812》(编号: 2021007)	cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1210746926&announcementTime=2021-08-13%2015:56
2021 年 09 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	孙炜招商证券医药行业首席分析师; 王建礼中欧基金	具体内容详见公司于 2021 年 9 月 17 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《300636 同和药业调研活动信息 20210916》(编号: 2021008)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1211093343&announcementTime=2021-09-17%2016:29
2021 年 09 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	张泉华创证证券研究所	具体内容详见公司于 2021 年 9 月 24 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《300636 同和药业调研活动信息 20210924》(编号: 2021009)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1211141953&announcementTime=2021-09-24%2011:10
2021 年 09 月 24 日	公司会议室	实地调研	个人	徐圣家	具体内容详见公司于 2021 年 9 月 24 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《300636 同和药业调研活动信息 20210924》(编号: 2021010)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1211143932&announcementTime=2021-09-24%2017:30
2021 年 10 月 29 日	公司会议室	电话沟通	机构	中泰证券祝嘉琦; 中泰证券李建; 中泰证券王浚臣; 金友创智阮帅; 国金自营林湃; 万家基金杨梦朝; 源乘投资曾尚; 混沌投资谢旭阳; 青骊投资罗晓梅; 浙商资管叶方强; 山东鲁商私募基金田稼丰; 守正基金刘焕彬; 理臻投资张伟; 浙商资管戴颖; 上海迎水投资林新	具体内容详见公司于 2021 年 11 月 1 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《300636 同和药业调研活动信息 20211029》(编号: 2021011)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1211453204&announcementTime=2021-11-01%2009:51
2021 年 12 月 14 日	公司会议室	电话沟通	机构	光大证券林小伟; 光大证券曹聪聪; 安信基金池陈森;	具体内容详见公司于 2021 年 12 月 15 日披露在中国证	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail

				宝盈基金谢燕萍; 宝盈基金朱建明; 财通资管冯雪云; 冲击资产张智聪; 广发基金吴兴武; 国投瑞银肖汉山; 华商基金孙蔚; 华夏基金吴凡; 华夏基金王泽实; 嘉实基金苗慧军; 嘉实基金牛歌; 鹏华基金程卿云; 平安资产俞冰; 人保资产蔡春根; 人寿养老余宇; 融通基金刘曦阳; 融通基金杨有为; 瑞阳投资罗会礼; 上投摩根钱正昊; 太平基金胡宏亮; 太平基金闫庚威; 天弘基金郭相博; 万家基金杨梦朝; 万家基金王霄音; 新华基金孙明达; 兴全基金戴心; 兴业基金应晋帅; 于翼资产张亚辉; 招商信诺余懿; 中再资管祝佳婧	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《300636 同和药业调研活动信息 20211214》(编号: 2021012)	l?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1211922213&announcementTime=2021-12-15%2019:47
2021 年 12 月 27 日	公司会议室	电话沟通	机构	东吴证券朱国广; 国君资管马赛; 韩国投信张岑岭; 博道基金邓韵阳; 达诚基金吴海浩; 东海基金王靖宇; 东海基金杨红; 东吴基金毛可君; 丰琰投资王浩宇; 工银安盛劳亭嘉; 广发基金吴兴武; 华富基金戴弘毅; 幻方量化何琛; 混沌投资杨欣怡; 健顺投资张成钰; 交银施罗德暴晓丽; 交银施罗德楼慧源; 进化论资产廖仕超; 玖鹏投资邓可; 聚鸣投资王广群; 盘京投资曹姗姗; 申万菱信孙林; 兴银理财赵垒; 循远投资覃婷; 中银资管李明蔚; 中银资管孙晗	具体内容详见公司于 2021 年 12 月 28 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《300636 同和药业调研活动信息 20211227》(编号: 2021013)	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1212047529&announcementTime=2021-12-28%2022:33

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，逐步建立了科学和规范的法人治理结构，为公司高效经营提供了制度保证。

目前，公司在治理方面的各项规章制度配套齐全，主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》以及各专门委员会工作细则、对外投资、对外担保、关联交易等方面的公司制度体系。同时，公司聘任了三名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。

报告期内，股东大会、董事会、监事会依法运作，不断地完善公司治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司治理水平，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规和规范性文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

本公司控股股东庞正伟、丰隆实业严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）关于董事与董事会

报告期内，本公司董事会设董事9名（包括3名独立董事）。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，所有董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

公司董事会按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会工作实施细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事与监事会

报告期内，本公司监事会设监事3名（包括1名职工监事）。公司监事会的人数和构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有监事均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、

熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理办法》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为直接负责人，董事会办公室负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站。

上市以来，公司有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研、利用深交所互动易平台等多种形式与投资者展开广泛深入交流，促进投资者详细了解公司业务和投资价值。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立比较公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司拥有独立的人力资源管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产厂区、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。公司知识产权权属清晰，专利技术、房屋所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会专门委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.60%	2021 年 01 月 07 日	2021 年 01 月 07 日	具体内容详见公司于 2021 年 1 月 7 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《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-001)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	46.38%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 22 日	具体内容详见公司于 2021 年 4 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《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-038)

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
庞正伟	董事长、总经理	现任	男	60	2015 年 02 月 03 日	2024 年 04 月 21 日	23,396,874	2,088,179	0	18,521,583	44,006,636	集中竞价交易增持; 资本公积金转增股本; 非交易过

												户
梁忠诚	副董事长、副总经理	现任	男	57	2015年02月03日	2024年04月21日	592,920	1,627,040	0	355,752	2,575,712	集中竞价交易增持; 资本公积金转增股本
蒋元森	董事、副总经理	现任	男	59	2015年02月03日	2024年04月21日	0	700,000	0	0	700,000	大宗交易增持(注)
黄国军	董事、副总经理	现任	男	58	2015年02月03日	2024年04月21日	0	949,440	0	0	949,440	大宗交易增持(注)
王小华	董事	现任	男	49	2017年07月31日	2024年04月21日	38,400	0	0	23,040	61,440	资本公积金转增股本
蒋慧纲	董事	现任	男	49	2018年05月10日	2024年04月21日	0	0	0	0	0	
俞初一	独立董事	离任	男	57	2015年02月03日	2021年04月22日	0	0	0	0	0	
彭丁带	独立董事	离任	男	49	2015年02月03日	2021年04月22日	0	0	0	0	0	
陈国锋	独立董事	离任	男	49	2015年02月03日	2021年04月22日	0	0	0	0	0	
余绍炯	监事会主席	现任	男	59	2018年05月10日	2024年04月21日	0	218,458	0	131,075	349,533	大宗交易增持(注); 资本公积金转增股本
马爱撑	监事	现任	男	51	2015年02月03日	2024年04月21日	0	0	0	0	0	
许家焕	监事	离任	男	70	2015年02月03日	2021年04月22日	0	0	0	0	0	
周志承	董事会	现任	男	50	2015年	2024年	0	0	0	498,163	498,163	非交易

	秘书、副总经理				02月03日	04月21日							过户
胡锦涛	财务负责人	现任	男	39	2015年02月03日	2024年04月21日	19,200	0	0	11,520	30,720		资本公积金转增股本
李国平	独立董事	现任	男	56	2021年04月22日	2024年04月21日	0	0	0	0	0		
彭以元	独立董事	现任	男	58	2021年04月22日	2024年04月21日	0	0	0	0	0		
彭昕	独立董事	现任	男	50	2021年04月22日	2024年04月21日	0	0	0	0	0		
何清元	监事	现任	男	59	2021年04月22日	2024年04月21日	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	24,047,394	5,583,117	0	19,541,133	48,673,481	--	

注：董事兼副总经理蒋元森先生、董事兼副总经理黄国军先生、监事会主席余绍炯先生因宁波旌辉创业投资合伙企业（有限合伙）拆散合伙企业的股份至合伙人个人名下，通过大宗交易方式增加到个人持股名下。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞初一	独立董事	任期满离任	2021年04月22日	任期满离任
彭丁带	独立董事	任期满离任	2021年04月22日	任期满离任
陈国锋	独立董事	任期满离任	2021年04月22日	任期满离任
李国平	独立董事	被选举	2021年04月22日	被选举为公司独立董事
彭以元	独立董事	被选举	2021年04月22日	被选举为公司独立董事
彭昕	独立董事	被选举	2021年04月22日	被选举为公司独立董事

许家焕	职工代表监事	任期满离任	2021年04月22日	任期满离任
何清元	职工代表监事	被选举	2021年04月22日	被选举为公司职工代表监事

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

公司董事会由9名董事组成，其中包括3名独立董事，具体情况如下：

庞正伟先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。历任浙江海门制药厂抗癌药车间技术员，浙江海门橡胶一厂生产技术科科长、副厂长，浙江东大集团董事、医药化工部经理，台州中业医药化工有限公司总经理。2005年4月至今任公司董事长、总经理。

梁忠诚（LEUNG Chung Shing）先生，1965年出生于香港，中国香港居民，本科学历，历任DICONEX LTD.销售主任，ROSAN PHARM LTD.销售经理，SANIVER LTD.总经理。2005年6月至今任公司副董事长及丰隆实业董事，其中2011年2月至今还兼任公司副总经理。

蒋元森先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级工程师。历任台州市椒江化工二厂副厂长，台州进出口商品检验局、台州出入境检验检疫局化验室主任。2005年至2011年任公司副总经理，2011年至今任公司董事兼副总经理。蒋元森先生是宜春市学科带头人，从事药物合成、检测分析和质量管理工作30余年，负责或参与申请多项发明专利，其中已授权8项；曾获得江西省科技进步奖3项，宜春市科技进步奖4项。

黄国军先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任浙江工学院建德防腐设备有限公司技术科长，浙江省新安江车闸总厂新产品开发部经理，建德市科技实验厂研发部主任，台州泉丰医药化工有限公司新产品开发部主任。2005年至2015年2月任公司董事兼副总经理，2015年2月至4月任公司副总经理，2015年4月至今任公司董事兼副总经理。黄国军先生负责或参与申请多项发明专利，其中已授权4项；曾获得省科技进步奖2项，市科技进步奖2项。

王小华先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。历任奉新化工厂工艺员、车间主任、总经理助理、副总经理等职务。2005年10月入职公司，历任设备部副经理、设备部经理、企管部经理、综合办主任、总经理助理等职，现任公司总经理助理兼安环部经理、综合办主任，2017年7月至今还兼任公司董事。

蒋慧纲先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。毕业于浙江台州师范专科学校，精细化工专业。曾任职于浙江海翔药业、浙江新东海医药有限公司、江西畅成药业有限责任公司、江苏南翔药业有限责任公司，从事技术、研发工作。2009年至2018年5月任公司研发部经理，2018年5月至今任公司生产技术部经理，2015年2月至2018年2月兼任公司监事会主席，2018年5月至今兼任公司董事。蒋慧纲先生是江西省科技厅专家库成员，国家博士后科研工作站主任，江西省特色原料药工程技术研究中心主任，从事药物合成及管理工作20余年，负责或参与申请多项发明专利，其中已授权8项；曾获得省科技进步奖2项，市科技进步奖2项。

李国平先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师，历任上饶地区工业技术研究所助理工程师、上饶地区物价检查所干部、上饶地区财政局会计师、江西上饶会计师事务所部门经理、副所长（主持工作）、江西和信会计师事务所有限责任公司所长、广东恒信德律会计师事务所部门经理、中磊会计师事务所江西分所副所长、所长，2013年至今任大信会计师事务所江西分所管理合伙人、所长、江西中磊资产评估有限公司执行董事、江西省注册会计师协会副会长，并于2018年起担任九江善水科技股份有限公司独立董事。自2021年4月开始担任公司独立董事。

彭以元先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，江西师范大学化学学院博士生导师，兼任江西省化学化工学会第九届理事会副理事长、中国化学会第三十届理事会理事。历任江西省化学工业研究所任工程师、江西师范大学化学化工学院教师、副院长（兼任江西省碳酸钙标准化技术委员会副主任、江西省化学化工学会第八届理事会常务理事）、江西师范大学生命科学学院院长（兼任国家单糖化学合成工程研究中心技术委员会委员）、江西师范大学化学化工学院院长、江西师范大学功能有机小分子教育部重点实验室主任。自2021年4月开始担任公司独立董事。

彭昕先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，历任广东省清远市供电局变电部电气工程

师、泰豪科技股份有限公司证券事务代表、泰豪集团有限公司投资发展部经理、南昌创业投资有限公司总经理、深圳市达晨财智创业投资管理有限公司江西分公司总经理，2016 年至今任深圳市中咨旗资产管理有限公司风控总监。自2021年4月开始担任公司独立董事。

（二）监事会成员

公司监事会由3名监事组成，其中2名为股东代表监事，1名为职工代表监事。具体情况如下：

余绍炯先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师，历任浙江海门制药厂技术员、设备动力科副科长、科长、浙江海正药业股份有限公司装备工程部总监、海正药业南通有限公司设备总监，2017年6月至今任公司工程部经理，2018年5月至今还兼任公司监事会主席。

马爱撑先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于浙江省三门县沿赤中学、浙江省三门盐场、浙江台州泉丰医药化工有限公司，从事教学、管理工作。2004年至今任公司生产技术部总调度，自2015年2月开始担任公司监事。

何清元先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾在江西省联合纸厂担任电工、机修车间主任等职务。2003 年入职公司，历任机修动力车间副主任、工程部副经理，现任公司工程部副经理。自2021年4月开始担任公司职工监事。

（三）高级管理人员

庞正伟先生，任公司总经理，详细情况参见董事会成员介绍。

梁忠诚先生，任公司副总经理，详细情况参见董事会成员介绍。

蒋元森先生，任公司副总经理，详细情况参见董事会成员介绍。

黄国军先生，任公司副总经理，详细情况参见董事会成员介绍。

周志承先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，经济师，先后担任江西水泥厂销售公司副经理、办公室副主任、江西万年青水泥股份有限公司劳动人事部副部长、证券部部长，江西仁和制药有限公司副总经理，江西赣锋锂业股份有限公司副总裁、董事会秘书、贝谷科技股份有限公司副总裁、董事会秘书。2014年3月至今任公司董事会秘书，2015年2月至今还兼任公司副总经理。

胡锦涛桥先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。先后在广东汉滨公司、高安市公安局工作，2004年至2015年先后担任公司财务部会计、财务部副经理。2015年2月至今任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁忠诚	丰隆实业有限公司	董事	2005年02月21日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李国平	大信会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所	管理合伙人、所长	2013年06月01日		是
李国平	江西中磊资产评估有限公司	执行董事	2008年01月01日		是

李国平	九江善水科技股份有限公司	独立董事	2018年01月01日		是
李国平	江西省注册会计师协会	副会长	2020年01月01日		否
彭以元	江西师范大学化学学院	博士生导师	2021年03月01日		是
彭以元	中国化学会第三十届理事会	理事	2019年01月01日	2022年12月31日	否
彭以元	江西省化学化工学会第九届理事会	副理事长	2018年01月01日	2023年12月31日	否
彭昕	深圳市中咨旗资产管理有限公司	风控总监	2016年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，独立董事的津贴标准由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。除独立董事外的其他董事及监事不领取董、监事津贴，按其担任的高级管理人员或行政职务按月发放薪酬。公司的薪酬采用“工效挂钩加浮动”岗位工资制。岗位工资的标准是以岗位测评点为依据、加上上岗人员的学历、技能、经验和本公司工龄等因素确定其岗位工资的薪酬点数。岗位工资薪酬点数的价值含量，由当年公司的整体效益和社会物价水平等因素确定，根据不同岗位的工资点数和公司确定的点数价值来计算各岗位的具体工资。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬已按规定发放，公司董事、监事和高级管理人员获得的税前报酬共计572万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
庞正伟	董事长、总经理	男	60	现任	79.3	否
梁忠诚	副董事长、副总经理	男	57	现任	56.13	否
蒋元森	董事、副总经理	男	59	现任	71.25	否
黄国军	董事、副总经理	男	58	现任	71.15	否
王小华	董事	男	49	现任	34	否
蒋慧纲	董事	男	49	现任	32.8	否
俞初一	独立董事	男	57	离任	2.37	否
彭丁带	独立董事	男	49	离任	2.37	否

陈国锋	独立董事	男		49	离任	2.37	否
余绍炯	监事会主席	男		59	现任	70.7	否
马爱撑	监事	男		51	现任	19.65	否
许家焕	监事	男		70	离任	8.27	否
周志承	董事会秘书、副 总经理	男		50	现任	66.63	否
胡锦涛	财务负责人	男		39	现任	30.99	否
李国平	独立董事	男		56	现任	3.65	否
彭以元	独立董事	男		58	现任	0	否
彭昕	独立董事	男		50	现任	3.65	否
何清元	监事	男		59	现任	16.72	否
合计	--	--	--	--	--	572	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二十二次会议	2021年01月07日	2021年01月08日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209064911&announcementTime=2021-01-08
第二届董事会第二十三次会议	2021年01月15日	2021年01月15日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209114301&announcementTime=2021-01-15%2018:00
第二届董事会第二十四次会议	2021年01月26日	2021年01月26日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209194321&announcementTime=2021-01-26%2017:53
第二届董事会第二十五次会议	2021年03月31日	2021年04月02日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209626221&announcementTime=2021-04-02
第二届董事会第二十六次会议	2021年04月15日		审议通过《公司2021年第一季度报告》
第三届董事会第一次会议	2021年04月22日	2021年04月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1209775827&announcementTime=2021-04-22%2020:55
第三届董事会第二次会议	2021年08月05日	2021年08月06日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1210664117&announcementTime=2021-08-06
第三届董事会第三	2021年10月28日		审议通过《公司2021年第三季度报告》

次会议			
-----	--	--	--

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
庞正伟	8	8	0	0	0	否	2
梁忠诚	8	1	7	0	0	否	1
蒋元森	8	7	1	0	0	否	2
黄国军	8	8	0	0	0	否	2
王小华	8	6	2	0	0	否	2
蒋慧纲	8	6	2	0	0	否	1
俞初一	5	0	5	0	0	否	1
彭丁带	5	0	5	0	0	否	1
陈国锋	5	0	5	0	0	否	1
李国平	3	1	2	0	0	否	1
彭以元	3	2	1	0	0	否	1
彭昕	3	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会全体董事秉持对全体股东负责的坚定信念，忠实、勤勉履行股东大会赋予的各项职责，对公司的财务、业务、生产等经营事项进行认真评估及考量。各位董事严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等有关规定出席会议并审议各项议案，在董事会及董事会下设专门委员会会议过程中积极提议、科学讨论、集体决策、建言献策，对公司发展战略及完善公司治理提出了宝贵的建议，符合公司现阶段发展需求的建议均被采纳并予以实施，切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第二届董事会审计委员会	陈国锋、彭丁带、蒋慧纲	4	2021年01月10日	审核《公司2020年度财务报表(未经审计)》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
			2021年03月07日	审核《公司2020年度财务报告(经初步审计)》			
			2021年03月31日	审议《公司2020年度财务报告》、《公司2020年度财务决算报告》、《公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司2020年度内部控制自我评价报告》、《公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》、《公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《董事会审计委员会关于会计师事务所2020年度审计工作总结的报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《审计部2020年度工作总结》、《审计部2020年度检查报告》、《审计部2021年度工作计划》			
			2021年04月15日	审议《公司2021年第一季度财务报表》、《审计部2021年第一季度工作报告》			
第三届董事会审计委员会	李国平、彭昕、蒋慧纲	2	2021年08月05日	审议《公司2021年半年度财务报告》、《公司2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《审计部2021年第二季度工作报告及2021年半年度检查报告》			
			2021年10月	审议《公司2021年第三季度			

			月 28 日	财务报表》、《审计部 2021 年第三季度工作报告》			
第二届董事会提名委员会	俞初一、陈国锋、蒋元森	1	2021 年 03 月 31 日	审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》	公司提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
第二届董事会薪酬与考核委员会	彭丁带、俞初一、黄国军	1	2021 年 03 月 31 日	审议《关于确定公司董事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》	公司提名委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,055
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	21
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,076
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,076
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	564
销售人员	21
技术人员	371
财务人员	10
行政人员	110
合计	1,076

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	28
本科学历	270
大专学历	129
大专以下学历	649
合计	1,076

2、薪酬政策

公司薪酬政策按国家规定，结合公司的实际效益，以提高员工工作绩效为方向，以合法合规、内外部公平为准线，为员工提供具有竞争力的薪酬福利待遇。员工薪酬主要包括工资、福利津贴、保险，工资包括基本工资、岗位工资、月奖、年终奖、全勤奖（月奖、年终奖与经营指数和利润指数挂钩），福利津贴指营养补贴、高温补贴、夜餐补贴、先进工作者工资、工龄奖励、其他福利，保险指五险一金（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金）。同时公司向员工提供住宿、生日贺礼、免费健康体检等。未来，公司将进一步完善绩效考核制度，强化绩效考核机制，考核结果与薪酬兑现相挂钩，做到奖优惩劣，奖罚分明，调动全体员工的工作热情与创造性，逐步形成以业绩为导向的文化氛围。

3、培训计划

报告期内，公司紧密围绕人才战略开展培训，努力保持公司的核心竞争力，不断提高公司员工技能和素质。培训分为三大部分，第一部分为常规培训计划，包括新员工入职培训，岗前培训，安全教育培训，GMP管理规定培训等。这部分培训目的在于保证员工的基本素质要求，使新员工尽快融入企业环境，接受企业文化，了解岗位操作要点，迅速熟练掌握工作，防范安全生产事故，严格遵守GMP管理规范，保证产品质量，使企业各个业务链条良好运行。第二部分为工作技能和专业技术培训，包括研发、质量、生产等部门的行业知识更新培训，专项领域培训，先进工艺学习培训等，以及各职能部门的专业培训，旨在通过培训，使员工在已有技能的基础上，提升自身技能水平，学习专业新知识，掌握更先进的操作技能，从而提高工作效率。第三部分为管理知识技能培训，随着公司规模扩大，对各级管理人员提出了新的要求，而且管理知识的不断更新也是公司发展的必然要求。公司希望通过管理知识的培训，提升中层人员管理水平，推动公司战略制定和执行，为下一步的中长期发展积蓄力量。

2022年，公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，丰富培训方式，加强与内部各部门联动协作，加强与外部行业协会和其他培训机构合作，为员工提供更好的培训发展平台，通过培训不断挖掘员工潜在能力，为公司培养更多后备经营管理人才、综合性职能管理人才、复合型技术管理人才，积极开展人才梯队建设工作，为公司的长远发展提供坚实的人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》有关利润分配政策和审议程序审议利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完善，相关议案经董事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，利润分配方案经

公司股东大会审议通过后实施。

公司2021年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，每10股派0.6元现金红利（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度分配。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本若因股权激励授予行权、新增股份上市、可转债转股、股份回购等事项发生变化，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整，按照转增比例不变的原则对转增股份总额进行调整，即保持每10股派发现金红利0.6元（含税），相应变动现金红利分配总额，保持每10股转增5股，相应变动转增股份总额。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	205,906,321
现金分红金额（元）（含税）	12,354,379.26
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	12,354,379.26
可分配利润（元）	338,757,535.24
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现合并净利润 81,119,813.17 元，实现可供分配利润为 73,060,234.34 元，母公司 2021 年度实现净利润 80,595,788.33 元。截止 2021 年 12 月 31 日止，公司合并报表可供分配利润为 338,757,535.24 元，年末资本公积金余额 251,543,485.86 元，盈余公积余额 41,077,264.08 元。母公司可供分配利润为 335,551,521.74 元，年末资本公积金余额 251,543,485.86 元，盈余公积余额 41,077,264.08 元。	

公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，每 10 股派 0.6 元现金红利（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度分配。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本若因股权激励授予行权、新增股份上市、可转债转股、股份回购等事项发生变化，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整，按照转增比例不变的原则对转增股份总额进行调整，即保持每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），相应变动现金红利分配总额，保持每 10 股转增 5 股，相应变动转增股份总额。（注：2021 年现金分红金额（含税）12,354,379.26 元为 2021 年 12 月 31 日收盘后总股本 205,906,321.00 股为基数计算，实际分红金额以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数计算。）

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》（以下简称《基本规范》）、财政部发布的《内部会计控制规范》和深圳证券交易所发布的《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，按照建立规范的公司治理结构的目标，公司持续不断地进行内部控制完善工作。公司已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。公司董事会还下设了审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会依据相应的工作细则，分别承担公司重大工作事项讨论、人事任用、决策及监督、评估的职能，提高公司董事会运作效率。按照权责明确、结构合理、责任与权利对等的原则，建立了涵盖公司生产经营、内部审计、财务管理、人力资源管理、信息披露等方面的内部控制制度，构成了公司的内部控制制度体系。公司以建立健全、完善公司内部控制为重点，全面落实公司内部控制制度的实施，保证了经营业务活动的正常开展和风险控制，有力地促进了公司的规范运作。

1) 内部控制组织架构

公司内部控制的组织架构已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。

①公司股东大会是公司的最高权力机构，公司通过不断完善《公司章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，能够确保全体股东特别是中小股东充分行使自己的权利，享有平等地位，对公司利润分配、重大投资等重大事项进行审议；

②公司董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，下设审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，公司董事会办公室作为董事会下设的事务工作机构，完成上市公司的信息披露、投资者关系管理等工作，协调相关事务；

③公司监事会对公司董事、总经理及其他高管人员的行为及子公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

④公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会这四个专门委员会，对董事会负责。战略委员会主要负责对公司长期发展战略以及影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；

薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

⑤公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。本公司在总经理领导下设立总经理办公室、行政副总经理办公室、质量技术副总经理办公室、生产副总经理办公室、销售副总经理办公室、董事会办公室、财务部、企管部、综合办公室、工程部、采购部、质量部、研发部、生产技术部、安环部、审计部、党工团办公室等部门，组成了完整、有效的经营管理架构，为本公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。

2) 公司内部控制制度建设情况

公司根据《内部控制指引》等文件以及《公司章程》的相关要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《担保管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《战略委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》、《内部审计制度》等多项内部控制制度。

在信息披露方面制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等多项内部控制制度。在财务管理方面制定了《货币资金与票据管理制度》、《差旅费报销管理制度》、《会计档案管理制度》、《预算管理制度》、《财产清查管理制度》等多项内部控制制度。

公司还制定了生产采购、人力资源、市场销售管理、内部审计等方面的内部控制制度和操作规程，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。

3) 内部控制、监督检查及人员配备情况

公司董事会下设审计委员会，目前人员三名，独立董事占二名；设主任委员一名，由独立董事担任，审计委员会主要负责提议聘请或更换外部审计机构，监督公司内部审计制度及实施，对内、外部审计的沟通，审核公司财务信息及其披露，监督内部控制制度的执行情况、评价内部控制制度的科学性和有效性并提出相关建议。公司设立了内部审计部门，独立行使审计监督权，负责监督公司的内部审计制度及其实施，定期与不定期地对公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，并出具内部审计报告，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，对其执行情况的合理性、合规性进行检查。

4) 报告期内公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动及取得的成效

为进一步提高董事会科学决策能力，更好地发挥独立董事和董事会专门委员会的作用，董事会、监事会等机构严格按照规范性运作规则和内部管理制度的规定进行经营决策、行使权利和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范运作，公司不断提高公司的规范运作意识和治理水平，进一步促进公司的健康快速发展。

①充分发挥董事会专门委员会和独立董事的作用。董事会专门委员会依据明确的委员会工作规则开展工作，对公司重大决策、财务报告和生产经营活动进行定期审核和评估，以确保公司内部控制的有效和持久性；充分发挥独立董事的专长，使董事会的决策更加科学和高效。

②进一步推动公司投资者关系管理工作。公司对外信息平台的建设和管理是公司投资者了解公司的有效便捷方式之一，公司通过不断丰富和完善公司的网站功能，建立网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，营造一个良好的外部运行环境，保证投资者关系的健康、融洽发展；热情接待投资者来访和调研，及时答复股东电话咨询，公平对待所有投资者。

③公司通过组织学习解读《企业内部控制基本规范》，确保各部门能够了解内部控制的有关规定并且按照要求执行，提高了公司上下整体风险控制意识，强化了员工对本职岗位所涉及风险控制内容和公司制度建设的关注。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江西同和药业进出口有限责任公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《江西同和药业股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。B、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。C、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷的其他控制缺陷。	A、重大缺陷：决策程序导致重大失误；违犯国家法律、法规，如环境污染；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。B、重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。C、一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。
定量标准	A、重大缺陷：超过合并报表利润总额的 5%。B、重要缺陷：低于合并报表利润总额的 5%，但达到或超过合并报表利润总额的 3.75%。C、一般缺陷：低于合并报表利润总额的 3.75%。	A、重大缺陷：直接财务损失金额人民币 500 万元以上（含）或受到国家政府部门处罚。B、重要缺陷：直接财务损失金额人民币 100 万元以上（含）及 500 万元以下或受到省级及以上政府部门处罚。C、一般缺陷：直接财务损失金额人民币 100 万元以下或受到省级

		以下政府部门处罚。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于2017年5月10日召开2017年年度股东大会，选举产生了公司第二届董事会，第二届董事会任期届满之日为2021年5月9日，独立董事俞初一先生、彭丁带先生、陈国锋先生于2015年2月3日起在公司任职，本应于2021年2月2日任职期满六年离任（独立董事连任时间不得超过六年），但独立董事的离任将导致公司第二届董事会中独立董事人数少于董事会成员的三分之一，不符合法律法规的相关规定。为确保董事会的正常运作，在新一届董事会董事就任前，公司第二届董事会全体董事仍依照相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，继续忠实、勤勉地履行董事义务和职责。

公司已于2021年3月31日召开了第二届董事会第二十五次会议，提前进行了新一届董事会的换届选举工作，并披露了《第二届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2021-020）、《关于董事会提前换届选举的公告》（公告编号：2021-030）。经公司第二届董事会提名委员会审查，本届董事会提名李国平先生、彭以元先生、彭昕先生为公司第三届董事会独立董事候选人。公司已于2021年4月22日召开了2020年年度股东大会，选举李国平先生、彭以元先生、彭昕先生为公司第三届董事会独立董事。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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 □ 否

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	66mg/L	120mg/L	18.32 吨	35.4 吨	无
公司	氨氮	经处理达标连续排放	1	厂区内	3.9mg/L	25mg/L	1.08 吨	7.38 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、废气方面：公司各生产车间尾气经预处理后进入蓄热式焚烧炉（RTO）处置，污水处理站进行密闭同时安装了除臭系统，废气处理设施均有效运行。
- 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，废水经过预处理后由污水处理站（处理能力为1500吨/天）进行处理达标后排放。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。
- 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和环境信访案件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

《江西同和药业股份有限公司一厂区溶剂罐区、公用工程及部分车间新、改、扩项目》已于2020年6月取得项目备案，于2021年2月取得宜春市生态环境局的批复（宜环环评【2021】11号），正在进行项目竣工环境环护验收。

突发环境事件应急预案

公司已修订《突发环境事件应急预案》，修订时间为2021年10月，并在宜春市奉新生态环境局进行备案，备案编号360921-2021-005-H，内容包括环境应急预案、环境风险评估报告、环境应急资源调查报告，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，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。公司应急办公室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。

环境自行监测方案

公司厂区配置一套污水在线监测系统对污水水质和水量进行监测、一套VOC₅在线监测系统对废气进行监测，配置了三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50多人，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，监测方案和结果已在“全国污染源监测信息管理与共享平台”进行公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

多年来，公司秉承“同心协力、和谐发展”的理念，与社会各界共谋发展，共享发展成果。公司长期热心投入社会各项公益事业，积极回馈社会，始终坚持节能减排、顺应绿色、低碳经济的主旋律，履行社会责任，不但是我们推动社会发展的义务，更是我们对自身持续发展的承诺。公司不断完善法人治理结构和内部控制体系，不断强化社会责任意识，以创建资源节约型、环境友好型的现代化企业为目标，在追求经济效益的同时，注重维护全体股东的利益，全面保护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和广大人民群众，从而促进公司与全社会的和谐发展。

（1）股东和债权人权益保护

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关规定，持续完善治理结构，不断健全内控制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开了2021年第一次临时股东大会、2020年年度股东大会，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。上述股东大会的全部十四项议案都对中小股东表决进行了单独计票，有效维护了中小股东的合法权益。

公司按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并致力于加强主动性披露，增强透明度，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司在深交所互动易平台“云访谈”平台举行了2020年度业绩说明会，参加了由江西省上市公司协会联合深圳市全景网络有限公司举办的江西上市公司2021年投资者集体接待日活动，并通过接待投资者来访、投资者热线电话、深交所互动易平台等多种渠道和方式与投资者交流，使投资者充分了解公司的经营情况，帮助投资者对公司作出合理的预期。

报告期内，公司实施了2020年年度权益分派方案（以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，每10股派0.850000元现金红利，以资本公积金向全体股东每10股转增6.000000股），回报了广大投资者一直以来对公司的支持与信任。

报告期内，基于对公司未来发展的坚定信心和长期投资价值的认同，切实维护中小股东利益和资本市场稳定，公司实际控制人庞正伟先生和梁忠诚先生实施了股份增持计划。截至2022年3月6日，本次增持公司股份计划期限已届满，庞正伟先生已增持金额3,480.89万元（增持2,088,179股）、梁忠诚先生已增持金额2,843.32万元（增持1,627,040股）。

（2）职工权益保护

公司在用工制度上完全符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的要求，与所有员工签订了《劳动合同》，办理了各种社会保险，尊重和维护员工的个人权益。公司注重人才培养，不断完善职业培训制度，积极开展培训，提升员工素质，为员工发展提供更多机会，实现员工与企业的共同成长。公司定期组织开展员工健康体检工作，加强职业病的预防，维护员工的身心健康，通过工会精准帮扶、节日走访等方式多维度帮扶困难职工，增强企业凝聚力。

（3）供应商、客户权益保护

公司遵循“平等、互利”原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，公司与供应商、客户合同履行良好，合作稳定。公司视质量为生命，将药品质量安全工作作为重点任务来抓，全面严格执行药品生产质量管理规范，为消费者提供高质量的产品。公司通过官方网站和服务电话等多种渠道及时接收客户的反馈，了解客户的需求，提高客户对产品的满意度。

(4) 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护、安全生产，设有安环部专门负责此工作。公司EHS体系建设成效显著，为企业持续经营、发展保驾护航。公司大力发展循环经济，加大环保投入，依靠科学管理与技术创新实现节能减排，促进企业与人、与自然、与社会的和谐，为公司可持续发展提供有力保障。

(5) 公共关系和社会公益事业

企业秉承“同心协力、和谐发展”的理念，与社会各界共谋发展，共享发展成果。多年来热心投入社会各项公益事业，积极回馈社会，以实际行动回报社会，提升公司企业形象。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应党中央巩固拓展脱贫攻坚成果、实施乡村振兴的战略目标及要求，结合自身实际情况，积极参与到相关工作中。公司建立扶贫车间，报告期内安置了13名贫困人员就业，同时每月购买不低于1万元当地贫困人员农业合作社的大米、香菇等农产品，助力地方扶贫事业。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	庞正伟	股份减持承诺	1、若本人于本人承诺的股票锁定期届满后两年内减持同和药业股票,股票减持的价格应不低于同和药业首次公开发行股票的发行价("发行价")。如遇除权除息事项,前述发行价作相应调整。2、若本人所持同和药业股票在锁定期届满后两年内进行减持的,锁定期届满后第一年内减持不超过所持有股票的20%,锁定期届满后第二年内减持不超过所持有股票的20%。3、若本人实施上述减持行为,将提前三个交易日予以公告。减持同和药业股票时以如下方式进行:(1)持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数1%的,将通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份;(2)持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数1%的,将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。	2017年03月31日	长期	正常履行中
	丰隆实业有限公司	股份减持承诺	1、若本公司于本公司承诺的股票锁定期届满后两年内减持同和药业股票,股票减持的价格应不低于同和药业首次公开发行股票的发行价("发行价")。如遇除权除息事项,前述发行价作相应调整。2、若本公司所持同和药业股票在锁定期届满后两年内进行减持的,锁定期届满后第一年内减持不超过所持有股票的20%;锁定期届满后第二年内减持不超过所持有股票的20%。3、若本公司实施上述减持行为,将提前三个交易日予以公告。减持同和药业股票时以如下方式进行:(1)持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数1%的,将通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份;(2)持有公司的	2017年03月31日	长期	正常履行中

		股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数 1%的, 将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。			
丰隆实业有限公司;梁忠诚;庞正伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免未来可能的同业竞争, 庞正伟、丰隆实业以及梁忠诚分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 具体承诺如下: 1、在该承诺函签署之日, 本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与同和药业生产的产品构成竞争或可能竞争的产品, 未直接或间接经营任何与同和药业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务, 也未投资于任何与同和药业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自该承诺函签署之日起, 本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与同和药业生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与同和药业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务, 也不投资于任何与同和药业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自该承诺函签署之日起, 如同和药业进一步拓展其产品和业务范围, 本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将不与同和药业拓展后的产品或业务相竞争, 若与同和药业拓展后的产品或业务产生竞争, 本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到同和药业经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。4、如该承诺函被证明是不真实或未被遵守, 承诺方将向同和药业赔偿一切直接和间接损失。	2017年03月31日	长期	正常履行中
陈国锋; 彭丁带; 俞初一; 黄国军; 蒋慧纲; 蒋元森; 李保国; 马爱撑; 许家煊; 赵鸿良; 周志承; 胡锦涛	其他承诺	董事、监事及高级管理人员相关承诺: 除公司实际控制人庞正伟、梁忠诚之外的其他董事、监事及高级管理人员承诺: 若《江西同和药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失, 本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行, 如相关法律法规相应修订, 则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额, 并接受社会监督, 确保投资者合法权益得到有效保护。	2017年03月31日	长期	正常履行中

	江西同和药业股份有限公司	上市后股利分配政策的承诺	<p>1、利润的分配形式：公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。2、现金分红的具体条件和比例：公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司每年度至少进行一次利润分配，采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%，在当期盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司可以进行中期现金分红。前款“特殊情况”是指下列情况之一：（1）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的40%，且超过5,000万元（募集资金投资的项目除外）；（2）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%（募集资金投资的项目除外）；（3）审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；（4）分红年度净现金流量为负数，且年底货币资金余额不足以支付现金分红金额的。3、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。本章程中的“重大资金支出安排”是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产30%以上（包括30%）的事项。根据本章程规定，重大资金支出安排应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。4、公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并提交股东大会审议。5、公司的利润分配政策不得随意改变。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司股票上市的证券交易</p>	2017年03月31日	长期	正常履行中
--	--------------	--------------	---	-------------	----	-------

			所的有关规定。			
江西同和药业股份有限公司	其他承诺	1、江西同和药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将自中国证监会认定有关违法事实之日起 30 日内依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息，亦不低于提示性公告日前 30 个交易日股份公司股票的加权平均价。本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。2、若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2017年03月31日	长期	正常履行中	
丰隆实业有限公司;梁忠诚;庞正伟	其他承诺	1、若《江西同和药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将利用在同和药业的控股地位促成同和药业在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购同和药业首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内以二级市场价格购回本次公开发行时本人公开发售的股份（如有），回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息，亦不低于提示性公告日前 30 个交易日同和药业股票的加权平均价。同和药业上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。2、若《江西同和药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式	2017年03月31日	长期	正常履行中	

			和赔偿金额,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。			
	丰隆实业有限公司;梁忠诚;庞正伟	其他承诺	若同和药业、同和药业进出口因同和药业首次公开发行并上市之前为员工所缴纳的社会保险费或住房公积金不符合规定而被要求补缴社会保险费或住房公积金、或被任何一方追偿社会保险费或住房公积金、或因此受到任何罚款或损失,承诺人将共同无条件以现金全额支付该部分需补缴或被追偿的社会保险费或住房公积金或相关罚款,保证同和药业及其上述控股子公司不因此遭受任何损失。	2017年03月31日	长期	正常履行中
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	丰隆实业有限公司;梁忠诚;庞正伟	保障中小投资者合法权益的承诺	不得越权干预公司经营管理活动,不得侵占公司利益。公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行,并就此作出如下承诺:1)承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2)承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3)承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4)承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5)承诺未来拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年03月31日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2、执行《企业会计准则解释第14号》、《企业会计准则解释第15号》及《企业会计准则实施问答》

财政部于2021年发布了《企业会计准则解释第14号》、《企业会计准则解释第15号》及《企业会计准则实施问答》，本公司已采用上述通知和实施问答编制2021年度财务报表，对财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额 2020年度	
		合并	母公司
针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，本公司将其自销售费用重分类至营业成本	营业成本	1,124,993.59	1,124,993.59
	销售费用	-1,124,993.59	-1,124,993.59

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	84.8

境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	包梅庭、吴迪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2020年10月，公司成功完成向不特定对象发行可转换债券，募集资金总额为3.60亿元，募集资金用于“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一期工程”，此次再融资对进一步增强公司实力，助力公司快速发展起到重要作用。截至报告期末，公司可转债因转股减少16,996张，转股数量为94,205股，公司可转债尚有3,583,004张，剩余可转债金额为35,830.04万元。

2、2016年10月12日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于批准实施新厂区项目的议案》（新厂区即下文的二厂区），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》。报告期内，二厂区项目一期工程土建已基本完成竣工验收，设备安装工作也已基本完成，其中2个车间已部分投入试生产，另外2个车间处于安装扫尾及设备调试阶段，其他仓库、公用工程等设施均已进入收尾阶段。

3、2019年10月28日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于实施一厂区溶剂罐区、公用工程及部分车间技术改造项目的议案》，同意使用自有资金投资不超过9,500万元在一厂区实施技改项目，新建公用工程楼3、新建溶剂灌区2及改造原合成六车间。2020年5月30日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于调整原<一厂区溶剂罐区、公用工程及部分车间技术改造项目>项目名称及部分项目内容的议案》，根据公司经营情况，需要在一厂对部分老产品产能进行调整，并将部分已完成中试的新产品投入规模化生产，同意对部分项目内容进行调整，项目名称变更为《一厂区溶剂罐区、公用工程及部分车间新、改、扩项目》，项目投资额和实施时间不变。报告期内一厂区新、改、扩项目总体建设已完成，提升了产能，加快了新品种的投放速度。

4、2021年1月28日、2021年6月29日公司获得江西省重点创新产业化升级工程项目及江西省重点创新产业化升级工程骨干工程项目扶持资金，具体扶持方式为：江西国资创业投资管理有限公司分别向公司提供无息项目借款2,000、5,000万元，合计7,000万元；借款期限为叁年，无借款利息，借款资金用于“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(粒)口服固体制剂项目一期工程”项目。截至报告期末扶持资金已使用完毕。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	19,664,426	15.29%			10,919,633	6,294,672	17,214,305	36,878,731	17.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,071,506	14.83%			10,652,819	5,222,622	15,875,441	34,946,947	16.97%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,071,506	14.83%			10,652,819	5,222,622	15,875,441	34,946,947	16.97%
4、外资持股	592,920	0.46%			266,814	1,072,050	1,338,864	1,931,784	0.94%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	592,920	0.46%			266,814	1,072,050	1,338,864	1,931,784	0.94%
二、无限售条件股份	108,955,494	84.71%			66,272,563	-6,200,467	60,072,096	169,027,590	82.09%
1、人民币普通股	108,955,494	84.71%			66,272,563	-6,200,467	60,072,096	169,027,590	82.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	128,619,920	100.00%			77,192,196	94,205	77,286,401	205,906,321	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事长兼总经理庞正伟先生、副董事长兼副总经理梁忠诚先生在报告期内增持了公司股份；董事兼副总经理蒋元森先生、董事兼副总经理黄国军先生、监事会主席余绍炯先生因宁波旌辉创业投资合伙企业（有限合伙）拆散合伙企业的股份至合伙人个人名下，通过大宗交易方式增加到个人持股名下；公司部分董事、监事、高管因公司实施2020年度权益分派（以资本公积金向中全体股东每10股转增6股。导致公司有限售条件股份（高管锁定股）数量有所变动。

2、公司股东三明驰骋商贸合伙企业（有限合伙）解散清算，三明驰骋持有的公司股份通过非交易过户的方式登记至三明驰骋合伙人名下，其中包括公司董事长兼总经理庞正伟先生、副总经理兼董事会秘书周志承先生，导致公司有限售条件股份（高管锁定股）数量有所变动。

3、公司于2021年5月18日完成了2020年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。上述股份于2021年5月18日上市流通。

4、公司向不特定对象发行可转换公司债券已于2021年5月6日开始转股。截至报告期末，公司可转债因转股减少16,996张，

转股数量为94,205.00股，公司可转债尚有3,583,004张，剩余可转债金额为35,830.04万元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021年3月31日，公司召开了第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于增加公司注册资本、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2021年4月2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《第二届董事会第二十五次会议决议公告》。

2、2021年4月22日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于<公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》、《关于增加公司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》。公司实施2020年度利润分配及资本公积金转增股本（以权益分派实施公告中确定的股权登记日2021年5月17日的总股本为基数）后，总股本由12,861.992 万股变更为 20,584.5857 万股，注册资本由 12,861.992万元变更为 20,584.5857 万元，同意对《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，并办理相应的变更登记手续。具体内容详见公司于2021年4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《2020年年度股东大会决议公告》。公司于2021年6月3日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2021年6月7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《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司2020年度权益分派所转股已于2021年5月18日直接记入股东证券账户。

2、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司可转换公司债券所转股份已记入股东证券账户。具体内容详见公司于2021年7月1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《2021年第二季度可转换公司债券转股情况公告》。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
庞正伟	19,047,506	15,457,321	1,499,851	33,004,976	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
梁忠诚	592,920	1,487,094	148,230	1,931,784	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
蒋元森	0	525,000	0	525,000	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%

黄国军	0	712,080	0	712,080	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
王小华	16,000	30,080	0	46,080	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
余绍炯	0	262,149	0	262,149	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
周志承	0	373,622	0	373,622	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
胡锦涛	8,000	15,040	0	23,040	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
合计	19,664,426	18,862,386	1,648,081	36,878,731	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 公司董事长兼总经理庞正伟先生、副董事长兼副总经理梁忠诚先生在报告期内增持了公司股份；董事兼副总经理蒋元森先生、董事兼副总经理黄国军先生、监事会主席余绍炯先生因宁波旌辉创业投资合伙企业（有限合伙）拆散合伙企业的股份至合伙人个人名下，通过大宗交易方式增加到个人持股名下；公司部分董事、监事、高管因公司实施2020年度权益分派（以资本公积金向中全体股东每10股转增6股。导致公司有限售条件股份（高管锁定股）数量有所变动。

(2) 公司股东三明驰骋商贸合伙企业（有限合伙）解散清算，三明驰骋持有的公司股份通过非交易过户的方式登记至三明驰骋合伙人名下，其中包括公司董事长兼总经理庞正伟先生、副总经理兼董事会秘书周志承先生，导致公司有限售条件股份（高管锁定股）数量有所变动。

(3) 公司于2021年5月18日完成了2020年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。上述股份于2021年5月18日上市流通。

(4) 公司向不特定对象发行可转换公司债券已于2021年5月6日开始转股。截至报告期末，公司可转债因转股减少16,996张，转股数量为94,205.00股，公司可转债尚有3,583,004张，剩余可转债金额为35,830.04万元。

(5) 股份总数的变动导致了公司股东持股比例发生变化，但不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化；

(6) 公司总资产、净资产规模有所增加，资产负债率有所上升，主要是因为通过调整公司债务结构，发行可转换公司债券，增强公司偿债能力及抗风险能力。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	8,315	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,484	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5% 以上的股东或前 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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
庞正伟	境内自然人	21.37%	44,006,636	20,609,762	33,004,976	11,001,660	质押	21,100,000	
丰隆实业有限公司	境外法人	17.97%	37,007,568	13,877,838	0	37,007,568			
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	其他	2.54%	5,240,308	5,240,308	0	5,240,308			
#上海宽投资管理有限公司—宽投幸运星 5 号私募证券投资基金	其他	2.36%	4,850,000	4,850,000	0	4,850,000			
王桂红	境内自然人	1.73%	3,554,551	1,751,244	0	3,554,551			
#上海磐耀资产管理有限公司—磐耀通享 16 号私募证券投资基金	其他	1.63%	3,350,000	3,350,000	0	3,350,000			
中国建设银行股份有限公司—国泰	其他	1.46%	3,000,000	850,000	0	3,000,000			

大制造两年持有期混合型证券投资基金								
梁忠诚	境外自然人	1.25%	2,575,712	1,982,792	1,931,784	643,928		
李岭	境内自然人	1.22%	2,511,604	1,261,704	0	2,511,604		
李栋	境内自然人	1.05%	2,163,198	337,198	0	2,163,198		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	庞正伟先生和梁忠诚先生、丰隆实业有限公司为一致行动人，庞正伟先生、丰隆实业有限公司共同作为公司控股股东，庞正伟先生、梁忠诚先生共同作为公司实际控制人；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。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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					
丰隆实业有限公司	37,007,568	人民币普通股	37,007,568					
庞正伟	11,001,660	人民币普通股	11,001,660					
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	5,240,308	人民币普通股	5,240,308					
#上海宽投资产管理有限公司—宽投幸运星 5 号私募证券投资基金	4,850,000	人民币普通股	4,850,000					
王桂红	3,554,551	人民币普通股	3,554,451					
#上海磐耀资产管理有限公司—磐耀通享 16 号私募证券投资基金	3,350,000	人民币普通股	3,350,000					

中国建设银行股份有限公司—国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
李岭	2,511,604	人民币普通股	2,511,604
李栋	2,163,198	人民币普通股	2,163,198
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	2,092,025	人民币普通股	2,092,025
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	庞正伟先生和梁忠诚先生、丰隆实业有限公司为一致行动人，庞正伟先生、丰隆实业有限公司共同作为公司控股股东；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。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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司前 10 名股东中：上海宽投资资产管理有限公司—宽投幸运星 5 号私募证券投资基金通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,850,000 股；上海磐耀资产管理有限公司—磐耀通享 16 号私募证券投资基金通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,350,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股;外商控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
庞正伟	中国	否
主要职业及职务	2005 年 4 月至今担任公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

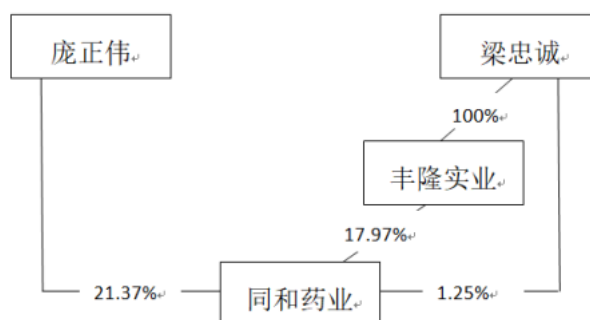
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
庞正伟	本人	中国	否
梁忠诚	本人	中国	是
主要职业及职务	庞正伟先生 2005 年 4 月至今担任公司董事长、总经理；梁忠诚先生 2005 年 6 月至今担任公司副董事长及丰隆实业董事，其中 2011 年 2 月至今还兼任公司副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

公司于2020年12月22日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，公司股票已存在连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%（即 30.89 元/股）的情形，已满足《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件。公司2021年第一次临时股东大会召开日前二十个交易日股票交易均价为23.80元/股，股东大会召开日前一个交易日公司股票交易均价为21.36元/股。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日均价之间的较高者，因此公司本次向下修正后的“同和转债”转股价格不低于23.80元/股。公司于2021年1月7日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向下修正“同和转债”转股价格的议案》，在综合考虑前述均价和公司股票价格情况下，根据公司2021年第一次临时股东大会的授权，董事会确定“同和转债”的转股价格由36.34元/股向下修正为23.80元/股，调整后的转股价格自2021年1月8日起生效。

根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定，“同和转债”发行之后，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况，则转股价格相应调整。根据公司2020年年度股东大会决议，公司已实施2020年年度权益分派方案：以权益分派实施公告中确定的股权登记日2021年5月17日当日收市后的总股本为基数，每10股派0.850000元现金红利（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增6.000000股。本次权益分派实施后，“同和转债”的转股价格由原来的23.80元/股调整为14.82元/股，调整后的转股价格自2021年5月18日起生效。

除上述两次调整之外，截至报告期末，未发生其他对转股价格进行调整的情形。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转 股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
同和转债	2021年5月6日至2026年10月25日(因遇节假日,原起始日2021年5月3日向后顺延至2021年5月6日)	3,600,000	360,000,000.00	1,699,600.00	94,205	0.05%	358,300,400.00	99.53%

3、前十名可转债持有人情况

单位:股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	丰隆实业有限公司	境外法人	407,386	40,738,600.00	11.37%
2	中国工商银行股份有限公司-汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	356,136	35,613,600.00	9.94%
3	庞正伟	境内自然人	223,500	22,350,000.00	6.24%
4	兴业银行股份有限公司-广发稳鑫保本混合型证券投资基金	其他	187,980	18,798,000.00	5.25%
5	中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	134,803	13,480,300.00	3.76%
6	中国工商银行股份有限公司-诺安灵活配置混合型证券投资基金	其他	120,000	12,000,000.00	3.35%
7	上海明法投资管理	其他	109,749	10,974,900.00	3.06%

	有限公司一明法 CTA 白羊二号私募 投资基金				
8	中国农业银行股份 有限公司一前海开 源可转债债券型发 起式证券投资基金	其他	105,000	10,500,000.00	2.93%
9	中国工商银行股份 有限公司一兴全可 转债混合型证券投 资基金	其他	89,890	8,989,000.00	2.51%
10	#珠海浊水私募基金 管理有限公司一浊 水 1 号私募证券投 资基金	其他	57,420	5,742,000.00	1.60%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.7843	2.5772	-30.77%
资产负债率	53.42%	44.37%	9.05%
速动比率	0.749	1.2777	-41.38%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减

扣除非经常性损益后净利润	7,918.99	6,726.95	17.72%
EBITDA 全部债务比	14.27%	21.40%	-7.13%
利息保障倍数	3.08	5.88	-47.62%
现金利息保障倍数	7.61	7.67	-0.78%
EBITDA 利息保障倍数	4.76	9.41	-49.42%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA11280 号
注册会计师姓名	包梅庭、吴迪

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZA11280号

江西同和药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江西同和药业股份有限公司（以下简称同和药业）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同和药业2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于同和药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）存货跌价准备计提	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（七），截至2021年12月31日，江西同和药业股份有限公司合并财务报表中存货账面价值为37,342.22万元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。	我们就存货跌价准备实施的审计程序包括： 1、对同和药业存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估；

<p>江西同和药业股份有限公司以库存商品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。管理层以库存商品及自制半成品的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。于2021年12月31日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>2、获取同和药业库存商品跌价准备计算表，评估估计售价、相关销售费用和相关税费等关键数据估计的合理性，检查存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>3、对同和药业的存货实施监盘，检查存货的数量及状况等；</p> <p>4、获取同和药业存货库龄清单，询问仓库管理人员及管理层，调查库龄较长等异常情况，评价存货跌价准备是否合理。</p>
--	--

(二) 在建工程账面价值	
<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释(十三)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(十)，截至2021年12月31日同和药业在建工程期末余额64,134.25万元，目前在建工程主要为二厂区一期工程、一厂区技改项目、溶剂罐区、公用工程楼工程项目。</p> <p>由于在建工程金额重大，因此我们将在建工程中建筑工程成本的计价作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对固定资产、在建工程账面价值执行的主要审计程序包括：</p> <p>1、了解与在建工程相关的关键内部控制，测试并评价相关内部控制的有效性；</p> <p>2、选取建筑工程合同样本，查看相关合同及对应项目年末的形象进度单，确认公司年末确认的相关工程成本金额是否准确；对相关项目进行现场实地查看，并与工程管理部门进行访谈，评价相关工程形象进度的合理性，并检查公司应付工程款余额是否准确；</p> <p>3、检查在建工程中资本化的利息费用计算是否准确；</p> <p>4、在抽样的基础上，检查在建工程中资本化开支的相关支持性文件（包括采购协议、订单、发票、工程物资领料单等）进行核对，评价资本化开支是否符合资本化的相关条件。</p>

四、其他信息

同和药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括同和药业2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估同和药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同和药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对同和药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致同和药业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就同和药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所 中国注册会计师：包梅庭

（特殊普通合伙）（项目合伙人）

中国注册会计师：吴迪

中国·上海

2022年4月22日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	161,291,149.93	280,403,523.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	255,579.68	
应收票据		
应收账款	59,646,125.68	19,564,460.93
应收款项融资	467,969.09	800,000.00
预付款项	10,575,740.81	2,446,156.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,455,012.22	2,517,611.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	373,422,198.77	335,413,905.21
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	35,443,119.35	24,050,377.09
流动资产合计	643,556,895.53	665,196,035.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

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	571,660,495.77	447,688,150.22
在建工程	641,342,541.85	306,992,088.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,527,296.16	
无形资产	21,434,993.47	22,034,798.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	153,341.23	93,571.64
其他非流动资产	24,052,141.64	25,664,273.87
非流动资产合计	1,263,170,810.12	802,472,882.77
资产总计	1,906,727,705.65	1,467,668,918.00
流动负债：		
短期借款	182,292,872.60	209,370,860.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,098,408.68	
应付账款	129,684,320.56	30,889,895.67
预收款项		
合同负债	10,031,436.97	3,477,032.42
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	11,273,122.51	10,166,204.34
应交税费	680,124.89	455,725.25

其他应付款	7,547,905.52	3,749,531.70
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,059,462.72	
其他流动负债		
流动负债合计	360,667,654.45	258,109,249.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	305,000,000.00	69,000,000.00
应付债券	314,633,308.22	296,599,361.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,789,406.95	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,188,271.22	4,348,176.26
递延所得税负债	30,336,071.44	23,111,411.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	657,947,057.83	393,058,949.07
负债合计	1,018,614,712.28	651,168,198.45
所有者权益：		
股本	205,906,321.00	128,619,920.00
其他权益工具	50,828,387.19	51,069,560.43
其中：优先股		
永续债		
资本公积	251,543,485.86	327,160,691.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,077,264.08	33,017,685.25

一般风险准备		
未分配利润	338,757,535.24	276,632,861.97
归属于母公司所有者权益合计	888,112,993.37	816,500,719.55
少数股东权益		
所有者权益合计	888,112,993.37	816,500,719.55
负债和所有者权益总计	1,906,727,705.65	1,467,668,918.00

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：王波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	157,723,095.33	279,446,254.01
交易性金融资产		
衍生金融资产	255,579.68	
应收票据		
应收账款	54,102,089.04	13,293,746.57
应收款项融资	467,969.09	800,000.00
预付款项	58,873,035.56	2,267,196.67
其他应收款	1,395,310.20	1,183,431.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	373,422,198.77	335,413,905.21
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	35,438,063.27	24,050,377.09
流动资产合计	681,677,340.94	656,454,911.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
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	569,458,370.56	447,506,911.22
在建工程	641,342,541.85	306,992,088.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,434,993.47	22,034,798.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	24,052,141.64	25,664,273.87
非流动资产合计	1,261,288,047.52	807,198,072.13
资产总计	1,942,965,388.46	1,463,652,983.27
流动负债：		
短期借款	182,292,872.60	209,370,860.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,098,408.68	
应付账款	125,552,600.76	30,889,895.67
预收款项		
合同负债	39,132,458.19	2,708,383.39
应付职工薪酬	11,192,220.71	10,138,329.14
应交税费	645,412.33	440,694.61
其他应付款	6,986,784.44	3,227,140.50
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	4,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	403,900,757.71	256,775,303.31
非流动负债：		
长期借款	305,000,000.00	69,000,000.00

应付债券	314,633,308.22	296,599,361.66
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	4,188,271.22	4,348,176.26
递延所得税负债	30,336,071.44	23,111,411.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	654,157,650.88	393,058,949.07
负债合计	1,058,058,408.59	649,834,252.38
所有者权益：		
股本	205,906,321.00	128,619,920.00
其他权益工具	50,828,387.19	51,069,560.43
其中：优先股		
永续债		
资本公积	251,543,485.86	327,160,691.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,077,264.08	33,017,685.25
未分配利润	335,551,521.74	273,950,873.31
所有者权益合计	884,906,979.87	813,818,730.89
负债和所有者权益总计	1,942,965,388.46	1,463,652,983.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	592,126,648.93	435,420,102.66
其中：营业收入	592,126,648.93	435,420,102.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	499,272,593.73	361,278,344.85
其中：营业成本	413,271,716.38	283,268,748.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,818,343.01	1,499,819.86
销售费用	18,028,640.81	13,852,849.09
管理费用	23,768,853.02	17,283,996.46
研发费用	39,021,536.18	35,300,660.48
财务费用	3,363,504.33	10,072,270.79
其中：利息费用	5,690,032.72	8,992,679.78
利息收入	1,949,302.04	568,734.81
加：其他收益	3,069,286.22	5,188,191.99
投资收益（损失以“-”号填列）	20,151.46	67,881.98
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		
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）	255,579.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,065,312.36	2,614,880.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,787,968.03	-2,038,290.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,005,257.73	-1,725,126.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,340,534.44	78,249,294.78

加：营业外收入	0.74	
减：营业外支出		190,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,340,535.18	78,059,294.78
减：所得税费用	7,220,722.01	8,008,145.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,119,813.17	70,051,149.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,119,813.17	70,051,149.39
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.归属于母公司股东的净利润	81,119,813.17	70,051,149.39
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	81,119,813.17	70,051,149.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,119,813.17	70,051,149.39
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	0.3941	0.3396
（二）稀释每股收益	0.3604	0.3394

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：王波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	582,998,498.63	428,846,329.76
减：营业成本	412,599,281.16	283,115,401.27
税金及附加	1,803,289.18	1,488,942.02
销售费用	10,324,016.74	7,728,977.80
管理费用	23,462,526.98	17,074,397.15
研发费用	39,021,536.18	35,300,660.48
财务费用	2,734,210.99	9,111,187.72
其中：利息费用	5,453,198.56	8,992,679.78
利息收入	1,941,604.84	563,402.76
加：其他收益	2,429,765.60	4,606,623.49
投资收益（损失以“-”号填列）	20,151.46	67,881.98
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）	255,579.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,147,807.50	2,495,051.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,787,968.03	-2,038,290.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-954,985.15	-1,725,126.61
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	87,868,373.46	78,432,903.17
加：营业外收入	0.74	
减：营业外支出		190,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	87,868,374.20	78,242,903.17
减：所得税费用	7,272,585.87	7,978,188.24
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	80,595,788.33	70,264,714.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	80,595,788.33	70,264,714.93
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	80,595,788.33	70,264,714.93
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	2021 年度	2020 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	543,976,527.87	481,084,063.09
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	61,814,885.46	50,810,782.16
收到其他与经营活动有关的现金	4,858,683.96	8,722,792.08
经营活动现金流入小计	610,650,097.29	540,617,637.33
购买商品、接受劳务支付的现金	355,138,662.44	346,998,276.58
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		
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	97,368,510.16	83,582,226.01
支付的各项税费	2,597,786.36	2,264,098.91
支付其他与经营活动有关的现金	24,206,322.16	27,706,853.66
经营活动现金流出小计	479,311,281.12	460,551,455.16
经营活动产生的现金流量净额	131,338,816.17	80,066,182.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,151.46	67,881.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	437,974.64	600,894.73
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	458,126.10	25,668,776.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	424,671,144.95	229,994,119.50
投资支付的现金	20,000,000.00	25,000,000.00
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	444,671,144.95	254,994,119.50
投资活动产生的现金流量净额	-444,213,018.85	-229,325,342.79
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	427,464,661.16	376,885,404.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,415,016.82	358,500,740.75

筹资活动现金流入小计	432,879,677.98	735,386,144.75
偿还债务支付的现金	210,683,718.56	303,080,666.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,800,315.06	22,785,029.60
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	12,716,829.15	11,772,617.16
筹资活动现金流出小计	245,200,862.77	337,638,312.91
筹资活动产生的现金流量净额	187,678,815.21	397,747,831.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-737,625.96	-4,119,587.17
五、现金及现金等价物净增加额	-125,933,013.43	244,369,084.05
加：期初现金及现金等价物余额	280,403,523.68	36,034,439.63
六、期末现金及现金等价物余额	154,470,510.25	280,403,523.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	569,120,260.89	479,713,326.31
收到的税费返还	55,957,432.15	42,611,143.96
收到其他与经营活动有关的现金	4,211,466.14	8,135,891.53
经营活动现金流入小计	629,289,159.18	530,460,361.80
购买商品、接受劳务支付的现金	387,054,455.87	344,143,876.45
支付给职工以及为职工支付的现金	92,375,993.19	80,075,682.71
支付的各项税费	2,571,476.71	2,476,621.61
支付其他与经营活动有关的现金	21,854,245.13	24,872,630.30
经营活动现金流出小计	503,856,170.90	451,568,811.07
经营活动产生的现金流量净额	125,432,988.28	78,891,550.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,151.46	67,881.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	432,571.72	600,894.73

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	452,723.18	25,668,776.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	422,384,141.20	229,963,119.50
投资支付的现金	20,000,000.00	25,000,000.00
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	442,384,141.20	254,963,119.50
投资活动产生的现金流量净额	-441,931,418.02	-229,294,342.79
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	427,464,661.16	376,885,404.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,415,016.82	358,500,740.75
筹资活动现金流入小计	432,879,677.98	735,386,144.75
偿还债务支付的现金	210,683,718.56	303,080,666.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,800,315.06	22,785,029.60
支付其他与筹资活动有关的现金	12,235,656.50	11,772,617.16
筹资活动现金流出小计	244,719,690.12	337,638,312.91
筹资活动产生的现金流量净额	188,159,987.86	397,747,831.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,356.48	-3,234,947.17
五、现金及现金等价物净增加额	-128,543,798.36	244,110,092.61
加：期初现金及现金等价物余额	279,446,254.01	35,336,161.40
六、期末现金及现金等价物余额	150,902,455.65	279,446,254.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	128,619,920.00			51,069,560.43	327,160,691.90				33,017,685.25		276,632,861.97			816,500,719.55	816,500,719.55
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	128,619,920.00			51,069,560.43	327,160,691.90				33,017,685.25		276,632,861.97			816,500,719.55	816,500,719.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	77,286,401.00			-241,173.24	-75,617,206.04				8,059,578.83		62,124,673.27			71,612,273.82	71,612,273.82
(一)综合收益总额											81,119,813.17			81,119,813.17	81,119,813.17
(二)所有者投入和减少资本	94,205.00			-241,173.24	1,574,989.96									1,428,021.72	1,428,021.72
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															
4.其他	94,205.00			-241,173.24	1,574,989.96									1,428,021.72	1,428,021.72
(三)利润分配									8,059,578.83		-18,995,139.90			-10,935,561.07	-10,935,561.07
1.提取盈余公									8,059,578.83		-8,059,578.83				

积									578.83		578.83			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,935,561.07		-10,935,561.07	-10,935,561.07
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	77,192,196.00				-77,192,196.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	77,192,196.00				-77,192,196.00									
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	205,906,321.00			50,828,387.19	251,543,485.86				41,077,264.08		338,757,535.24		888,112,993.37	888,112,993.37

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他				
	优先	永续	其他													

		股	债				收益		准备	润				
一、上年期末余额	80,951,000.00				384,524,023.40	9,694,411.50			25,991,213.76	224,536,568.96		706,308,394.62		706,308,394.62
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	80,951,000.00				384,524,023.40	9,694,411.50			25,991,213.76	224,536,568.96		706,308,394.62		706,308,394.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,668,920.00			51,069,560.43	-57,363,331.50	-9,694,411.50		7,026,471.49		52,096,293.01		110,192,324.93		110,192,324.93
（一）综合收益总额										70,051,149.39		70,051,149.39		70,051,149.39
（二）所有者投入和减少资本	-563,550.00			51,069,560.43	-9,130,861.50	-9,694,411.50						51,069,560.43		51,069,560.43
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本				51,069,560.43								51,069,560.43		51,069,560.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-563,550.00				-9,130,861.50	-9,694,411.50								
（三）利润分配								7,026,471.49		-17,954,856.38		-10,928,384.89		-10,928,384.89
1. 提取盈余公								7,026,471.49		-7,026,471.49				

积								471.49		471.49				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,928,384.89		-10,928,384.89		-10,928,384.89
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	48,232,470.00				-48,232,470.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,232,470.00				-48,232,470.00									
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	128,619,920.00		51,069,560.43	327,160,691.90				33,017,685.25		276,632,861.97		816,500,719.55		816,500,719.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度
----	---------

	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	128,619,920.00			51,069,560.43	327,160,691.90				33,017,685.25	273,950,873.31		813,818,730.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,619,920.00			51,069,560.43	327,160,691.90				33,017,685.25	273,950,873.31		813,818,730.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,286,401.00			-241,173.24	-75,617,206.04				8,059,578.83	61,600,648.43		71,088,248.98
（一）综合收益总额										80,595,788.33		80,595,788.33
（二）所有者投入和减少资本	94,205.00			-241,173.24	1,574,989.96							1,428,021.72
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												
4. 其他	94,205.00			-241,173.24	1,574,989.96							1,428,021.72
（三）利润分配									8,059,578.83	-18,995,139.90		-10,935,561.07
1. 提取盈余公积									8,059,578.83	-8,059,578.83		
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,935,561.07		-10,935,561.07
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	77,192,196.00				-77,192,196.00							

1. 资本公积转增资本（或股本）	77,192,196.00				-77,192,196.00							
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	205,906,321.00			50,828,387.19	251,543,485.86				41,077,264.08	335,551,521.74		884,906,979.87

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	80,951,000.00				384,524,023.40	9,694,411.50			25,991,213.76	221,641,014.76		703,412,840.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,951,000.00				384,524,023.40	9,694,411.50			25,991,213.76	221,641,014.76		703,412,840.42

	0										
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	47,668,920.00		51,069,560.43	-57,363,331.50	-9,694,411.50			7,026,471.49	52,309,858.55		110,405,890.47
(一)综合收益总额									70,264,714.93		70,264,714.93
(二)所有者投入和减少资本	-563,550.00		51,069,560.43	-9,130,861.50	-9,694,411.50						51,069,560.43
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			51,069,560.43								51,069,560.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-563,550.00			-9,130,861.50	-9,694,411.50						
(三)利润分配								7,026,471.49	-17,954,856.38		-10,928,384.89
1. 提取盈余公积								7,026,471.49	-7,026,471.49		
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,928,384.89		-10,928,384.89
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	48,232,470.00			-48,232,470.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,232,470.00			-48,232,470.00							
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	128,619,920.00			51,069,560.43	327,160,691.90				33,017,685.25	273,950,873.31		813,818,730.89

三、公司基本情况

江西同和药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“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，年末注册资本为人民币205,906,321.00元。本公司及下属子公司主要产品为原料药、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2022年04月22日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 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：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、在建工程核算、研发费用资本化等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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。

（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。

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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

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）金融资产终止确认和金融资产转移

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）、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）、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

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

11、应收票据

12、应收账款

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

15、存货

（1）存货的分类和成本

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

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。本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，被投资单位为本公司的合营企业。

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

(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

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，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。

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

(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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数

乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本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。

2) 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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

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，在职工为本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

本公司在职工为本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。

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，在职工为本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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。本公司的股份支付为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。本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，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本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，本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

本公司发行的可转换公司债券，可转换公司债券作为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分，本公司于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，负债成分的公允价值采用不可转换债券的市场利率确定，金融负债成分作为长期负债按摊余成本进行计价，直至转换或赎回时终止确认。

可转换公司债券所得款项的其余部分扣除经分摊的权益工具成分发行费用后作为权益工具成分的入账价值，权益工具账面值在未来年度不会被重新计量。

可转换公司债券的发行费用在金融负债成份和权益工具成份之间按照各自相对公允价值进行分摊。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。
- 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：
 - ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
 - ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
 - ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
 - ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
 - ⑤客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）类型

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

政府补助在本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本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，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本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；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本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、清偿负债同时进行时，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

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- ①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- ②减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

（1）本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- ①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- ②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2021年1月1日以前的会计政策

(1) 经营租赁会计处理

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(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

本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，本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本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

本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，显示本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

本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

本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，本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 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）	由于本公司截止 2020 年末的房屋租赁合同已于 2021 年度到期，故选择进行简化处理。
财政部于 2021 年发布了《企业会计准则解释第 14 号》、《企业会计准则解释第 15 号》及《企业会计准则实施问答》，本公司已采用上述通知和实施问答编制 2021 年度财务报表。	执行《企业会计准则解释第 14 号》、《企业会计准则解释第 15 号》及《企业会计准则实施问答》	对财务报表的影响列示如下

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额 2020年度	
		合并	母公司
针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，本公司将其自	营业成本	1,124,993.59	1,124,993.59
	销售费用	-1,124,993.59	-1,124,993.59

销售费用重分类至营业成本			
--------------	--	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司承租合同于2021年初到期，故而做简易处理。

(4) 2021 年起首次执行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	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

江西同和药业股份有限公司：根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于进一步做好高新技术企业认定管理工作的通知》（赣高企认发〔2020〕2号），公司通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR202036000536，发证日期2020年09月14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
银行存款	154,470,510.25	280,403,523.68
其他货币资金	6,820,639.68	
合计	161,291,149.93	280,403,523.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,820,639.68	

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,820,639.68	
合计	6,820,639.68	

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
远期结汇工具	255,579.68	
合计	255,579.68	

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	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

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	62,785,395.45	100.00%	3,139,269.77	5.00%	59,646,125.68	20,594,169.40	100.00%	1,029,708.47	5.00%	19,564,460.93
其中：										
信用期组合坏账计提比例	62,785,395.45	100.00%	3,139,269.77	5.00%	59,646,125.68	20,594,169.40	100.00%	1,029,708.47	5.00%	19,564,460.93
合计	62,785,395.45	100.00%	3,139,269.77	5.00%	59,646,125.68	20,594,169.40	100.00%	1,029,708.47	5.00%	19,564,460.93

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
1年以内	62,785,395.45	3,139,269.77	5.00%
合计	62,785,395.45	3,139,269.77	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	62,785,395.45
1年以内	62,785,395.45
合计	62,785,395.45

(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	其他	
应收账款坏账准备	1,029,708.47	2,109,561.30				3,139,269.77
合计	1,029,708.47	2,109,561.30				3,139,269.77

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,284,289.55	32.31%	1,014,214.48
第二名	7,699,725.00	12.26%	384,986.25
第三名	6,885,756.00	10.97%	344,287.80
第四名	4,177,358.64	6.65%	208,867.93
第五名	4,053,050.00	6.46%	202,652.50
合计	43,100,179.19	68.65%	

(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
应收票据	467,969.09	800,000.00
合计	467,969.09	800,000.00

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	800,000.00	33,832,008.44	34,164,039.35		467,969.09	
合计	800,000.00	33,832,008.44	34,164,039.35		467,969.09	

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	10,237,587.47	96.80%	2,160,902.76	88.34%
1 至 2 年	250,476.34	2.37%	285,254.00	11.66%
2 至 3 年	87,677.00	0.83%		
合计	10,575,740.81	--	2,446,156.76	--

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	4,919,200.00	46.51
第二名	1,620,000.00	15.32
第三名	1,197,996.71	11.33
第四名	352,500.00	3.33
第五名	346,371.68	3.28

合计	8,436,068.39	79.77
----	--------------	-------

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	2,455,012.22	2,517,611.56
合计	2,455,012.22	2,517,611.56

(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	844,220.84	695,314.72
出口退税款	685,660.83	1,165,134.19
其他	1,031,330.55	807,611.59
合计	2,561,212.22	2,668,060.50

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)	
2021 年 1 月 1 日余额			150,448.94	150,448.94
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回			44,248.94	44,248.94
2021 年 12 月 31 日余额			106,200.00	106,200.00

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,742,962.07
1 年以内	1,742,962.07
1 至 2 年	97,620.00
2 至 3 年	235,000.00
3 年以上	485,630.15
3 至 4 年	336,230.15

5 年以上	149,400.00
合计	2,561,212.22

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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	150,448.94		44,248.94			106,200.00
合计	150,448.94		44,248.94			106,200.00

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	出口退税	685,660.83	1 年以内	26.77%	
第二名	其他	336,230.15	3-4 年	13.13%	
第三名	保证金及押金	332,620.00	1-3 年	12.99%	
第四名	保证金及押金	318,703.59	1 年以内	12.44%	
第五名	其他	250,557.44	1 年以内	9.78%	
合计	--	1,923,772.01	--	75.11%	

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	51,685,042.22	170,862.34	51,514,179.88	39,075,726.46	3,777.19	39,071,949.27
在产品	62,040,769.47		62,040,769.47	38,449,046.99		38,449,046.99
库存商品	198,374,447.63	4,170,439.72	194,204,007.91	204,853,009.15	1,707,649.10	203,145,360.05
自制半成品	67,327,654.21	1,664,412.70	65,663,241.51	55,377,757.56	630,208.66	54,747,548.90
合计	379,427,913.53	6,005,714.76	373,422,198.77	337,755,540.16	2,341,634.95	335,413,905.21

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	3,777.19	168,137.75		1,052.60		170,862.34
库存商品	1,707,649.10	3,344,227.08		881,436.46		4,170,439.72
自制半成品	630,208.66	1,275,603.20		241,399.16		1,664,412.70
合计	2,341,634.95	4,787,968.03		1,123,888.22		6,005,714.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

留抵进项税	32,829,119.64	21,877,771.37
预缴其他税金	5,056.08	
待摊费用	2,608,943.63	2,172,605.72
合计	35,443,119.35	24,050,377.09

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		

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	571,660,495.77	447,688,150.22
合计	571,660,495.77	447,688,150.22

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	162,722,735.08	448,851,134.20	3,691,236.19	4,642,106.34	6,989,386.03	626,896,597.84
2.本期增加金额	67,828,920.65	98,136,984.74	2,282,133.65	832,721.86	6,164,248.94	175,245,009.84
(1) 购置	529,356.03	731,024.67	1,679,690.26	63,899.01	192,838.01	3,196,807.98
(2) 在建工程转入	67,299,564.62	97,405,960.07	602,443.39	768,822.85	5,971,410.93	172,048,201.86
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	40,000.00	1,650,274.66	1,082,230.77	71,016.78	128,729.65	2,972,251.86
(1) 处置或报废	40,000.00	1,650,274.66	1,082,230.77	71,016.78	128,729.65	2,972,251.86
4.期末余额	230,511,655.73	545,337,844.28	4,891,139.07	5,403,811.42	13,024,905.32	799,169,355.82
二、累计折旧						
1.期初余额	38,151,920.92	129,272,233.92	3,057,627.88	3,504,436.81	5,222,228.09	179,208,447.62
2.本期增加金额	7,915,919.57	40,909,155.36	369,925.22	711,363.83	628,546.11	50,534,910.09
(1) 计提	7,915,919.57	40,909,155.36	369,925.22	711,363.83	628,546.11	50,534,910.09
3.本期减少金额	10,814.02	1,013,318.11	1,028,119.23	60,459.66	121,786.64	2,234,497.66
(1) 处置或报废	10,814.02	1,013,318.11	1,028,119.23	60,459.66	121,786.64	2,234,497.66
4.期末余额	46,057,026.47	169,168,071.17	2,399,433.87	4,155,340.98	5,728,987.56	227,508,860.05
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	184,454,629.26	376,169,773.11	2,491,705.20	1,248,470.44	7,295,917.76	571,660,495.77
2.期初账面价值	124,570,814.16	319,578,900.28	633,608.31	1,137,669.53	1,767,157.94	447,688,150.22

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
二厂区生产管理中心	12,212,405.37	办理中
二厂区倒班宿舍	11,962,807.33	办理中
二厂区食堂	19,659,374.50	办理中

其他说明

(5) 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	545,567,635.31	281,286,574.73
工程物资	95,774,906.54	25,705,513.34
合计	641,342,541.85	306,992,088.07

(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
二厂区一期工程	538,474,176.81		538,474,176.81	212,459,632.52		212,459,632.52
一厂区技改项目-六车间				34,605,743.93		34,605,743.93
一厂区技改项目-溶剂罐区、公用工程楼工程				23,647,032.61		23,647,032.61
其他项目	7,093,458.50		7,093,458.50	10,574,165.67		10,574,165.67
合计	545,567,635.31		545,567,635.31	281,286,574.73		281,286,574.73

(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
二厂区一期工程	942,153,300.00	212,459,632.52	378,555,310.80	52,540,766.51		538,474,176.81	57.15%	部分已完工	30,646,419.26	24,825,598.13	4.30%	募股资金
一厂区技改项目-六车间	60,000,000.00	34,605,743.93	25,305,613.42	59,911,357.35			100.00%	已投产				其他

一厂区 技改项 目-溶剂 罐区、公 用工程 楼工程	39,000,0 00.00	23,647,0 32.61	15,089,9 27.83	38,736,9 60.44			100.00%	已投产				其他
合计	1,041,15 3,300.00	270,712, 409.06	418,950, 852.05	151,189, 084.30		538,474, 176.81	--	--	30,646,4 19.26	24,825,5 98.13		--

(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	95,774,906.54		95,774,906.54	25,705,513.34		25,705,513.34
合计	95,774,906.54		95,774,906.54	25,705,513.34		25,705,513.34

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	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	5,093,208.16	5,093,208.16
—新增租赁	5,093,208.16	5,093,208.16
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,093,208.16	5,093,208.16
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	565,912.00	565,912.00
（1）计提	565,912.00	565,912.00
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	565,912.00	565,912.00
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	4,527,296.16	4,527,296.16
2.期初账面价值		

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		2,570,000.00	55,000.00	1,214,392.00	26,385,356.70
2.本期增加 金额					188,646.48	188,646.48
(1) 购置					188,646.48	188,646.48
(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		2,570,000.00	55,000.00	1,403,038.48	26,574,003.18
二、累计摊销						
1.期初余额	2,418,863.24		773,416.53	25,666.55	1,132,611.41	4,350,557.73
2.本期增加 金额	450,919.23		241,999.97	5,499.98	90,032.80	788,451.98
(1) 计提	450,919.23		241,999.97	5,499.98	90,032.80	788,451.98
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,869,782.47		1,015,416.50	31,166.53	1,222,644.21	5,139,009.71
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	19,676,182.23		1,554,583.50	23,833.47	180,394.27	21,434,993.47
2.期初账面价值	20,127,101.46		1,796,583.47	29,333.45	81,780.59	22,034,798.97

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
合计						

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
可抵扣亏损	45,001,716.39	6,750,257.46	116,604,629.10	17,490,694.37
坏账准备	3,245,469.77	515,999.61	1,180,157.41	214,452.27
存货跌价准备	6,005,714.76	900,857.21	2,341,634.95	351,245.24
预提费用	4,447,398.17	667,109.73		
递延收益	4,188,271.22	628,240.68	4,348,176.26	652,226.44
租赁	321,573.51	80,393.38		
合计	63,210,143.82	9,542,858.07	124,474,597.72	18,708,618.32

(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
交易性金融资产公允价值计量	255,579.68	38,336.95		
发行分离交易可转债初	43,667,091.78	6,550,063.77	63,400,638.34	9,510,095.75

始成本计量及本年摊销				
可转债利息资本化	22,252,428.88	3,337,864.33	3,164,213.12	474,631.97
设备在计算应纳税所得额时一次性扣除	198,662,154.85	29,799,323.23	211,611,534.09	31,741,730.11
合计	264,837,255.19	39,725,588.28	278,176,385.55	41,726,457.83

(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	9,389,516.84	153,341.23	18,615,046.68	93,571.64
递延所得税负债	9,389,516.84	30,336,071.44	18,615,046.68	23,111,411.15

(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

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
预付购建长期资产款项	4,052,141.64		4,052,141.64	25,664,273.87		25,664,273.87
非流动定期存款	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	24,052,141.64		24,052,141.64	25,664,273.87		25,664,273.87

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	182,292,872.60	209,370,860.00
合计	182,292,872.60	209,370,860.00

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	14,098,408.68	
合计	14,098,408.68	

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
材料款及货款	11,643,247.82	4,733,185.93
工程及设备款	118,041,072.74	26,127,219.57
其他		29,490.17
合计	129,684,320.56	30,889,895.67

(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

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,031,436.97	3,477,032.42
合计	10,031,436.97	3,477,032.42

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	10,166,204.34	91,511,727.25	90,443,887.08	11,234,044.51
二、离职后福利-设定提存计划		6,236,764.28	6,197,686.28	39,078.00
合计	10,166,204.34	97,748,491.53	96,641,573.36	11,273,122.51

(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	9,996,697.67	83,534,291.77	82,499,892.67	11,031,096.77
2、职工福利费	19,325.00	1,493,461.59	1,493,461.59	19,325.00
3、社会保险费	16,398.20	2,999,208.85	2,991,906.33	23,700.72
其中：医疗保险费	14,758.40	2,707,246.46	2,698,683.14	23,321.72
工伤保险费		291,962.39	291,583.39	379.00
生育保险费	1,639.80		1,639.80	
4、住房公积金	11,477.00	1,897,132.00	1,892,032.00	16,577.00
5、工会经费和职工教育经费	122,306.47	1,587,633.04	1,566,594.49	143,345.02
合计	10,166,204.34	91,511,727.25	90,443,887.08	11,234,044.51

(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		6,047,315.36	6,009,421.56	37,893.80
2、失业保险费		189,448.92	188,264.72	1,184.20
合计		6,236,764.28	6,197,686.28	39,078.00

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	7,959.55	
个人所得税	25,059.02	18,169.39
城市维护建设税	397.98	1,927.49
房产税	242,758.79	161,366.23
教育费附加	3,037.34	1,156.50
地方教育费附加	2,024.88	771.00
土地使用税	348,227.07	232,151.38
其他	50,660.26	40,183.26
合计	680,124.89	455,725.25

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	7,547,905.52	3,749,531.70
合计	7,547,905.52	3,749,531.70

(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	300,000.00	370,000.00
预提费用	5,959,794.73	2,513,480.20
其他	1,288,110.79	866,051.50
合计	7,547,905.52	3,749,531.70

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	4,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	1,059,462.72	
合计	5,059,462.72	

其他说明：

44、其他流动负债

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
合计	--	--	--							

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
质押借款	70,000,000.00	
抵押借款	219,000,000.00	69,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
减：1年内到期的长期借款	-4,000,000.00	
合计	305,000,000.00	69,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

利率区间：其中本公司借入江西国资创业投资管理有限公司7000万元借款为无息借款，其余借款的年利率区间为3.8%-4.65%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	314,633,308.22	296,599,361.66
合计	314,633,308.22	296,599,361.66

(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

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	本期转股	期末余额
可转换公司债券	358,300,400.00	2020/10/26	6年	360,000,000.00	296,599,361.66		1,794,597.00	17,938,949.56		1,699,600.00	314,633,308.22
合计	--	--	--	360,000,000.00	296,599,361.66		1,794,597.00	17,938,949.56		1,699,600.00	314,633,308.22

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

1) 发行期限：本次发行的可转债期限为发行之日起6年，即自2020年10月26日至2026年10月25日（如遇节假日，向后顺延）。

2) 债券利率：第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.2%、第四年1.8%、第五年2.2%、第六年2.8%。

3) 初始转换价格: 本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为36.34元/股。在本次发行的可转换公司债券存续期间, 当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%时, 公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

4) 转股期限: 本次可转债转股期自可转债发行结束之日(2020年10月30日)满六个月后的第一个交易日(2021年5月3日)起至债券到期日(2026年10月25日, 如遇节假日, 向后顺延)止。

5) 赎回条款:

①到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内, 公司将以本次发行的可转债的票面面值的116% (含最后一期年度利息) 的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

②有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内, 如果公司A股股票连续三十个交易日中至少有二十个交易日的收盘价不低于当期转股价格的130% (含130%), 或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足3,000万元时, 公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

6) 回售条款:

①有条件回售条款

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价低于当期转股价格的70%时, 可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不应再行使回售权, 可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

②附加回售条款

若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在《募集说明书》中的承诺相比出现重大变化, 且根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的, 可转换公司债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利。在上述情形下, 可转换公司债券持有人可以在回售申报期内进行回售, 在回售申报期内不实施回售的, 不应再行使附加回售权。

(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: 元

项目	期末余额	期初余额

租赁付款额	5,586,560.38	
未确认融资费用	-737,690.71	
减：1 年内到期的租赁负债	-1,059,462.72	
合计	3,789,406.95	

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

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	4,348,176.26		159,905.04	4,188,271.22	与资产相关政府补助
合计	4,348,176.26		159,905.04	4,188,271.22	--

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	693,747.10			47,500.04			646,247.06	与资产相关
创新中心建设专项资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
37 亩环保用地	2,154,429.16			112,405.00			2,042,024.16	与资产相关
合计	4,348,176.26			159,905.04			4,188,271.22	

其他说明：

52、其他非流动负债

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	128,619,920.00			77,192,196.00	94,205.00	77,286,401.00	205,906,321.00

其他说明：

(1) 根据公司2020年12月22日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，公司于2021年1月7日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向下修正“同和转债”转股价格的议案》，根据公司2021年第一次临时股东大会的授权，董事会确定“同和转债”的转股价格由36.34元/股向下修正为23.80元/股，本次转股价格调整实施日期为2021年1月8日。截至2021年5月17日，公司发行的可转换债券转股8,032张，可转债面值为803,200元，转股数量为33,741股，转股后注册资本为人民币128,653,661元。公司总股本由128,619,920股增加至128,653,661股。

(2) 根据公司2021年3月31日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，2021年4月22日召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于增加公司注册资本、修订公司章程并办理相应变更登记手续的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。公司实施2020年度利润分配及资本公积金转增股本，以权益分派实施公告中确定的股权登记日2021年5月17日的总股本128,653,661股为基数，公司申请增加注册资本人民币77,192,196元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币205,845,857元，公司总股本由128,653,661股增加至205,845,857股。

(3) 根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定，同和转债在本次发行之后，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况，则转股价格相应调整。同和转债的转股价格将由23.80元/股调整为14.82元/股，调整后的转股价格自2021年5月18日（除权除息日）起生效。截至2021年12月31日，公司发行的可转换债券转股8,964张，可转债面值为896,400元，转股数量为60,464股，转股后注册资本为人民币205,906,321元。公司总股本由205,845,857股增加至205,906,321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

公司于2020年8月13日经深圳证券交易所创业板上市委员会召开2020年第16次上市委员会审核通过，并于2020年9月23日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2020]2259号文《关于同意江西同和药业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》同意注册，本公司向社会公开发行面值不超过3.6亿元的可转换公司债券。参考市场上A级信用等级类似企业及类似期限的信用债券利率，以及扣除债券发行费用之后，经计算可转换公司债券债务工具部分价值为293,083,569.30元，考虑递延所得税影响后，权益工具部分价值为51,069,560.43元。

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况

可转换公司债券权益工具部分	2020/10/26	其他权益工具	债券利率分别为：第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.2%、第四年1.8%、第五年2.2%、第六年2.8%。	14.19	3,600,000.00	51,069,560.43	2026-10-25	注	2021年16,996张可转债债券选择了转股
合计				14.19	3,600,000.00	51,069,560.43			

注：

①、根据公司2020年12月22日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，公司于2021年1月7日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向下修正“同和转债”转股价格的议案》，根据公司2021年第一次临时股东大会的授权，董事会确定“同和转债”的转股价格由36.34元/股向下修正为23.80元/股，本次转股价格调整实施日期为2021年1月8日。

②、根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定，同和转债在本次发行之后，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况，则转股价格相应调整。同和转债的转股价格将由目前的23.80元/股调整为14.82元/股，调整后的转股价格自2021年5月18日（除权除息日）起生效。

（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
可转换公司债券权益工具部分	3,600,000	51,069,560.43			16,996	241,173.24	3,583,004	50,828,387.19
合计	3,600,000	51,069,560.43			16,996	241,173.24	3,583,004	50,828,387.19

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：

①截至2021年5月17日，公司发行的可转换债券转股8,032张，可转债面值为803,200元，转股数量为33,741股，转股价格为23.8元/股；

②2021年5月18日至2021年12月31日，公司发行的可转换债券转股8,964张，可转债面值为896,400元，转股数量为60,464股，转股价格为14.82元/股。

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）	327,160,691.90	1,574,989.96	77,192,196.00	251,543,485.86

合计	327,160,691.90	1,574,989.96	77,192,196.00	251,543,485.86
----	----------------	--------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司实施2020年度利润分配及资本公积金转增股本，以权益分派实施公告中确定的股权登记日2021年5月17日的总股本128,653,661股为基数，公司申请增加注册资本人民币77,192,196元，由资本公积转增股本；

(2) 本年度公司可转换债券转股16,996张，增加资本公积1,574,989.96元。

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

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	33,017,685.25	8,059,578.83		41,077,264.08
合计	33,017,685.25	8,059,578.83		41,077,264.08

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	276,632,861.97	224,536,568.96
调整后期初未分配利润	276,632,861.97	224,536,568.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,119,813.17	70,051,149.39
减：提取法定盈余公积	8,059,578.83	7,026,471.49
应付普通股股利	10,935,561.07	10,928,384.89
期末未分配利润	338,757,535.24	276,632,861.97

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	589,068,762.34	411,299,315.54	433,967,703.88	282,509,842.69
其他业务	3,057,886.59	1,972,400.84	1,452,398.78	758,905.48
合计	592,126,648.93	413,271,716.38	435,420,102.66	283,268,748.17

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	592,126,648.93			592,126,648.93
其中：				
医药原料药	460,983,459.54			460,983,459.54
医药中间体	128,085,302.80			128,085,302.80
其他	3,057,886.59			3,057,886.59
按经营地区分类				
其中：				
中国境内	181,527,498.13			181,527,498.13
出口	410,599,150.80			410,599,150.80

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认	592,126,648.93			592,126,648.93
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司主营业务为原料药及中间体的生产及销售，本公司将其作为在某一时间点履行的履约义务，于本公司履行了履约义务时确认收入。具体如下：

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时确认收入；本公司出口收入于当商品办妥报关手续，并装运上运输工具时确认销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	5,372.08	13,611.05
教育费附加	10,147.94	8,080.92
房产税	970,332.10	813,892.30
土地使用税	416,876.28	347,396.90
地方教育费附加	6,765.27	5,387.29
其他	408,849.34	311,451.40

合计	1,818,343.01	1,499,819.86
----	--------------	--------------

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	5,055,559.95	3,489,747.03
折旧费	776,354.04	61,628.12
运保费	713,990.87	1,803,514.07
租赁费	503,768.05	883,669.88
市场开发费	6,201,054.01	3,804,124.06
注册认证费	3,108,702.13	1,869,975.18
展览广告费	620,553.43	1,091,202.36
办公费	618,334.80	551,181.58
差旅费	95,364.11	68,442.65
其他	334,959.42	229,364.16
合计	18,028,640.81	13,852,849.09

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	12,407,974.71	10,579,214.64
折旧与摊销费	3,160,280.64	2,906,893.29
业务招待费	1,199,424.78	952,037.29
办公费	2,647,073.25	1,296,714.61
中介机构费用	800,000.00	800,000.00
修理费	2,785,441.44	118,634.76
其他	768,658.20	630,501.87
合计	23,768,853.02	17,283,996.46

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	18,304,922.53	14,416,627.20
折旧与摊销	4,423,369.68	3,666,193.65
存货耗用	9,648,887.35	8,534,902.57
外部单位研发支出	5,836,233.74	4,403,039.38
其他	808,122.88	4,279,897.68
合计	39,021,536.18	35,300,660.48

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,690,032.72	8,992,679.78
其中：租赁负债利息费用	236,834.16	
减：利息收入	1,949,302.04	568,734.81
银行手续费	468,901.30	338,477.47
汇兑损益	-846,127.65	1,309,848.35
合计	3,363,504.33	10,072,270.79

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
政府补助	2,996,372.91	5,120,424.96
代扣个人所得税手续费	72,913.31	67,767.03
合计	3,069,286.22	5,188,191.99

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	20,151.46	67,881.98
合计	20,151.46	67,881.98

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
交易性金融资产	255,579.68	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	255,579.68	
合计	255,579.68	

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
其他应收款坏账损失	44,248.94	-1,060.00
应收账款坏账损失	-2,109,561.30	2,615,940.24
合计	-2,065,312.36	2,614,880.24

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,787,968.03	-2,038,290.63
合计	-4,787,968.03	-2,038,290.63

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	-462,578.28	-1,084,888.56

在建工程处置损益	-542,679.45	-640,238.05
合计	-1,005,257.73	-1,725,126.61

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
其他	0.74		0.74
合计	0.74		0.74

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
对外捐赠		190,000.00	
合计		190,000.00	

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	7,905.73	
递延所得税费用	7,212,816.28	8,008,145.39
合计	7,220,722.01	8,008,145.39

(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	88,340,535.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,251,080.28
子公司适用不同税率的影响	47,216.09
调整以前期间所得税的影响	248,379.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,379.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-54,927.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-166,106.66
减免企业所得税的影响	-330,996.81
研发费加计扣除影响	-5,868,302.29
所得税费用	7,220,722.01

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
利息收入	1,949,302.04	1,127,670.97
政府补助	2,909,381.18	7,595,121.11
其他	0.74	
合计	4,858,683.96	8,722,792.08

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	11,881,877.40	9,936,303.26
管理费用及研发费用	11,373,294.14	15,569,177.32
其他	951,150.62	2,201,373.08
合计	24,206,322.16	27,706,853.66

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
收回的银行承兑汇票保证金	5,415,016.82	2,231,940.75
收到发行可转换债募集资金		356,268,800.00
合计	5,415,016.82	358,500,740.75

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
支付的银行承兑汇票保证金	12,235,656.50	
支付的租赁负债	481,172.65	
回购股权激励限制性股票		9,694,411.50
支付可转债发行费用		2,078,205.66
合计	12,716,829.15	11,772,617.16

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	81,119,813.17	70,051,149.39
加：资产减值准备	6,853,280.39	-576,589.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,534,910.09	51,481,878.20
使用权资产折旧	565,912.00	
无形资产摊销	482,615.99	844,622.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,005,257.73	1,725,126.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-255,579.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,690,032.72	9,551,615.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,151.46	-67,881.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,165,760.25	9,177,035.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,952,943.97	-1,168,889.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,796,261.59	-97,325,316.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,274,673.17	55,857,363.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,342,147.74	-19,249,943.59
其他	-3,121,304.04	-233,986.68
经营活动产生的现金流量净额	131,338,816.17	80,066,182.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	154,470,510.25	280,403,523.68
减：现金的期初余额	280,403,523.68	36,034,439.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-125,933,013.43	244,369,084.05
--------------	-----------------	----------------

(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	154,470,510.25	280,403,523.68
可随时用于支付的银行存款	154,470,510.25	280,403,523.68
三、期末现金及现金等价物余额	154,470,510.25	280,403,523.68

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	6,820,639.68	银行承兑汇票保证金
无形资产	13,909,370.68	土地使用权抵押贷款

合计	20,730,010.36	--
----	---------------	----

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	--	--	4,769,965.60
其中：美元	748,147.75	6.3757	4,769,965.60
欧元			
港币			
应收账款	--	--	40,758,017.08
其中：美元	6,392,712.50	6.3757	40,758,017.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			142,292,872.60
其中：美元	22,318,000.00	6.3757	142,292,872.60

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
标准化厂房补助	646,247.06	递延收益	47,500.04
环保用地平整土方工程补贴	2,042,024.16	递延收益	112,405.00
创新中心建设专项资金	1,500,000.00	递延收益	
出口奖励	1,411,139.00	其他收益	1,411,139.00
财政补助及奖励	552,361.62	其他收益	552,361.62
职务类补贴	859,967.25	其他收益	859,967.25
扶贫车间补贴	13,000.00	其他收益	13,000.00

(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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

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**

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、其他货币资金、借款、应收票据、应收账款、其他应收款、应付债券、应付账款、应付票据、其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、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）。本公司对客户设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度以及要求部分客户提供信用证等增信措施。对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本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。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
借款		186,292,872.60	305,000,000.00			491,292,872.60

应付款项		137,232,226.08				137,232,226.08
应付票据		14,098,408.68				14,098,408.68
应付债券		2,508,102.80	4,299,604.80	429,960,480.00		436,768,187.60
租赁负债		1,059,462.72	1,059,462.72	1,095,321.43	2,372,313.51	5,586,560.38
合计		341,191,072.88	310,359,067.52	431,055,801.43	2,372,313.51	1,084,978,255.34

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
借款		209,370,860.00		9,000,000.00	60,000,000.00	278,370,860.00
应付款项		34,639,427.37				34,639,427.37
应付票据						
应付债券		1,800,000.00	2,520,000.00	18,720,000.00	417,600,000.00	440,640,000.00
合计		245,810,287.37	2,520,000.00	27,720,000.00	477,600,000.00	753,650,287.37

3、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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加1,195,000.00元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(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。本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元及日元计价的金融资产，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2021 年末汇率波动对损益的影响			2020 年末汇率波动对损益的影响		
	美元	其他货币	合计	美元	其他货币	合计
货币资金	4,769,965.60		4,769,965.60	311,833.32	1,976.07	313,809.39
应收账款	40,758,017.08		40,758,017.08	16,451,544.37	2,149,000.03	18,600,544.40
短期借款	142,292,872.60		142,292,872.60	91,348,600.00	18,022,260.00	109,370,860.00
外币金融资产 产负债净额	-96,764,889.92		-96,764,889.92	-74,585,222.31	-15,871,283.90	-90,456,506.21

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润4,838,244.50元（2020年12月31日：3,729,261.12元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		255,579.68		255,579.68
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		255,579.68		255,579.68
（3）衍生金融资产		255,579.68		255,579.68
（六）应收款项融资		467,969.09		467,969.09
持续以公允价值计量的资产总额		723,548.77		723,548.77
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

本企业最终控制方是庞正伟先生与香港丰隆实业有限公司(Fortune Legend Industrial Limited)。

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
梁忠诚	副董事长、副总经理
蒋元森	董事、副总经理
黄国军	董事、副总经理
王小华	董事、总经理助理
陈国锋	独立董事
彭丁带	独立董事
俞初一	独立董事
李国平	独立董事
彭昕	独立董事
蒋慧纲	董事、生产技术部经理
许家焕	职工监事、机修动力车间顾问
何清元	职工监事、工程部副经理
马爱撑	监事、生产技术部总调度
周志承	副总经理、董事会秘书
胡锦涛	财务负责人
余绍炯	监事主席、工程部经理

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
庞正伟	20,000,000.00	2021年01月27日	2024年01月20日	否
庞正伟	50,000,000.00	2021年06月24日	2024年06月17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	5,719,708.26	4,832,310.05

(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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

项目名称	签约金额	已支付金额	未支付但已记入应付金额	承诺(未付且未记录应付款金额)
二厂区一期项目	420,571,705.04	245,851,334.79	84,811,078.47	89,909,291.78
一厂区技改项目	36,992,467.86	29,741,749.46	7,144,307.58	106,410.82
其他	33,520,440.80	25,240,568.35	3,245,068.79	5,034,803.66
合作研发项目	4,550,000.00	3,250,000.00	-	1,300,000.00
总计	495,634,613.70	304,083,652.60	95,200,454.84	96,350,506.26

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司没有需要披露的重要或有事项。

(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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	56,949,567.41	100.00%	2,847,478.37	5.00%	54,102,089.04	13,993,417.44	100.00%	699,670.87	5.00%	13,293,746.57
其中:										
账龄组合坏账计提比例	56,949,567.41	100.00%	2,847,478.37	5.00%	54,102,089.04	13,993,417.44	100.00%	699,670.87	5.00%	13,293,746.57
合计	56,949,567.41	100.00%	2,847,478.37	5.00%	54,102,089.04	13,993,417.44	100.00%	699,670.87	5.00%	13,293,746.57

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
一年以内	56,949,567.41	2,847,478.37	5.00%
合计	56,949,567.41	2,847,478.37	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	56,949,567.41
1 年以内	56,949,567.41
合计	56,949,567.41

(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	其他	
应收账款坏账准备	699,670.87	2,147,807.50				2,847,478.37
合计	699,670.87	2,147,807.50				2,847,478.37

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,284,289.55	35.62%	1,014,214.48
第二名	7,699,725.00	13.52%	384,986.25
第三名	6,885,756.00	12.09%	344,287.80
第四名	4,177,358.64	7.34%	208,867.93
第五名	4,053,050.00	7.12%	202,652.50
合计	43,100,179.19	75.69%	

(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	1,395,310.20	1,183,431.59
合计	1,395,310.20	1,183,431.59

(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	482,020.00	482,020.00
其他	1,019,490.20	807,611.59
合计	1,501,510.20	1,289,631.59

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)	
2021 年 1 月 1 日余额			106,200.00	106,200.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额			106,200.00	106,200.00

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	683,260.05
1 年以内	683,260.05
1 至 2 年	97,620.00
2 至 3 年	235,000.00
3 年以上	485,630.15
3 至 4 年	336,230.15
4 至 5 年	
5 年以上	149,400.00

合计	1,501,510.20
----	--------------

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	核销	其他	
按单项计提坏账准	106,200.00					106,200.00
合计	106,200.00					106,200.00

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	其他	336,230.15	3 年以上	22.39%	
第二名	保证金及押金	332,620.00	1-3 年	22.15%	
第三名	其他	250,557.44	1 年以内	16.69%	
第四名	其他	199,511.05	1 年以内	13.29%	
第五名	其他	154,380.00	1 年以内	10.28%	
合计	--	1,273,298.64	--	84.80%	

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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	579,940,612.04	410,626,880.32	427,426,316.50	282,356,495.79
其他业务	3,057,886.59	1,972,400.84	1,420,013.26	758,905.48
合计	582,998,498.63	412,599,281.16	428,846,329.76	283,115,401.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	582,998,498.63		582,998,498.63
其中：			
医药原料药	453,317,003.70		453,317,003.70
医药中间体	126,623,608.34		126,623,608.34
其他	3,057,886.59		3,057,886.59
按经营地区分类	582,998,498.63		582,998,498.63
其中：			
内销	181,527,498.13		181,527,498.13
外销	401,471,000.50		401,471,000.50
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类	582,998,498.63		582,998,498.63
其中：			
在某一时点确认	582,998,498.63		582,998,498.63
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			

其中：				
合计	582,998,498.63			582,998,498.63

与履约义务相关的信息：

本公司主营业务为原料药及中间体的生产及销售，本公司将其作为在某一时间点履行的履约义务，于本公司履行了履约义务时确认收入。具体如下：

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时确认收入；本公司出口收入于当商品办妥报关手续，并装运上运输工具时确认销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间的投资收益	20,151.46	67,881.98
合计	20,151.46	67,881.98

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	-1,005,257.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,069,286.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	275,731.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.74	
减：所得税影响额	409,888.86	
合计	1,929,871.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	9.55%	0.3941	0.3604
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.32%	0.3847	0.3520

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