



江西同和药业股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020-030

2020 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	96,684,382.42	81,778,001.13	18.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,790,754.32	4,470,468.27	253.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,214,417.49	3,727,286.79	308.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,518,035.44	-20,160,183.00	162.09%
基本每股收益（元/股）	0.1964	0.0556	253.24%
稀释每股收益（元/股）	0.1964	0.0556	253.24%
加权平均净资产收益率	2.28%	0.68%	1.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,250,657,178.95	1,015,711,377.14	23.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	722,099,148.94	706,308,394.62	2.24%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	850,567.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-190,000.00	含抗击新冠肺炎疫情捐款 18 万和关心下一代关爱基金捐款 1 万元
减：所得税影响额	84,230.73	
合计	576,336.83	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,220	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
庞正伟	境内自然人	19.61%	15,872,921	11,904,691	质押	9,449,999
丰隆实业有限公司	境外法人	18.63%	15,081,081	0	质押	10,550,000
宁波旌辉创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.91%	8,828,649	0		
赵鸿良	境内自然人	4.12%	3,334,138	0	质押	1,880,000
奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.61%	2,918,919	0		
中国-比利时直接股权投资基金	国有法人	3.31%	2,682,376	0		
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	其他	2.77%	2,240,507			
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	其他	1.92%	1,557,800	0		
平安资产—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	其他	1.89%	1,530,600			
中国银行股份有限公司—国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.78%	1,442,200	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			

		股份种类	数量
丰隆实业有限公司	15,081,081	人民币普通股	15,081,081
宁波旌辉创业投资合伙企业（有限合伙）	8,828,649	人民币普通股	8,828,649
庞正伟	3,968,230	人民币普通股	3,968,230
赵鸿良	3,334,138	人民币普通股	3,334,138
奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）	2,918,919	人民币普通股	2,918,919
中国-比利时直接股权投资基金	2,682,376	人民币普通股	2,682,376
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	2,240,507	人民币普通股	2,240,507
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	1,557,800	人民币普通股	1,557,800
平安资产—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	1,530,600	人民币普通股	1,530,600
中国银行股份有限公司—国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金	1,442,200	人民币普通股	1,442,200
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；庞正伟先生为奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）的控股股东和执行事务合伙人；赵鸿良先生为公司离任董事（2018 年 5 月 10 日届满离任）；宁波旌辉创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为公司监事余绍炯先生，有限合伙人含公司董事兼副总经理蒋元森先生、公司董事兼副总经理黄国军先生。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。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
庞正伟	15,081,081	15,081,081	11,904,691	11,904,691	高管锁定股（增持股份及首发限售股解限后的高管锁定股）	高管锁定股每年初解锁 25%
丰隆实业有限公司	15,081,081	15,081,081	0	0	首次公开发行前已发行股份，2020年3月30日限售到期。	2020年3月30日，于2020年3月31日实际上市流通。
奉新驰骋投资合伙企业（有限合伙）	2,918,919	2,918,919	0	0	首次公开发行前已发行股份，2020年3月30日限售到期。	2020年3月30日，于2020年3月31日实际上市流通。
股权激励限售股	563,550	0	0	563,550	公司 2017 年限制性股票激励计划	本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应授予部分股权登记日起 12 个月、24 个月、36 个月。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，按 30%、30%、40% 的比例分三期解除首次授予部分限售，按 50%、50% 的比例分两期解除预留部分限售。
梁忠诚	370,575	0	0	370,575	高管锁定股（增持股份后的高管锁定股）	高管锁定股每年初解锁 25%
王小华	4,000	0	6,000	10,000	高管锁定股（因回购注销部分激励股票，总持股数减少后年初重新计算的高管锁定股）	高管锁定股每年初解锁 25%
胡锦涛	2,000	0	3,000	5,000	高管锁定股（因回购注销部分激励股票，总持股数减少后年初重新计算的高管锁定股）	高管锁定股每年初解锁 25%
合计	34,021,206	33,081,081	11,913,691	12,853,816	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额（元）	期初余额（元）	变动比例
货币资金	237,436,275.22	38,266,380.38	520.48%
应收款项融资		512,752.00	-100.00%
预付款项	1,871,245.73	2,745,794.36	-31.85%
其他非流动资产	16,500,507.18	12,174,601.38	35.53%
短期借款	313,512,917.00	89,306,336.00	251.05%
应付票据	4,689,237.50	7,439,800.00	-36.97%
预收款项		4,604,249.58	-100.00%
合同负债	7,799,718.51		
其他应付款	4,075,121.96	17,816,583.54	-77.13%
递延收益	4,177,472.12	1,941,247.14	115.20%
递延所得税负债	6,993,982.26	5,095,758.30	37.25%
库存股		9,694,411.50	-100.00%

- (1) 货币资金较期初余额增加520.48%，主要是报告期获得疫情防控重点保障企业银行优惠利率借款所致；
- (2) 应收款项融资较期初余额减少100.00%，主要是由于报告期末未结存银行承兑汇票所致；
- (3) 预付款项较期初余额减少31.85%，主要是由于报告期预付原料款减少所致；
- (4) 其他非流动资产较期初余额增加35.53%，主要是由于报告期末预付设备款增加所致；
- (5) 短期借款较期初余额增加251.05%，主要是由于报告期内公司获得疫情防控重点保障企业银行优惠利率借款所致；
- (6) 应付票据较期初余额减少36.97%，主要是由于报告期末公司开具的银行承兑汇到期并已付款所致；
- (7) 预收款项及合同负债（依据新收入准则预收客户款项报告期在合同负债科目列示）较期初余额增加69.40%，主要是由于报告期末预收客户款增加所致；
- (8) 其他应付款较期初余额减少77.13%，主要是由于报告期限限制性股票回购所致；
- (9) 递延收益较期初余额增加115.20%，主要是由于报告期收到政府补贴所致；
- (10) 递延所得税负债较期初余额增加37.25%，主要是由于报告期设备投资抵扣当期应纳税所得额形成；
- (11) 库存股较期初余额减少100.00%，主要是由于报告期内限制性股票回购所致；

2、利润表项目的异常情况及原因的说明

项目	年初至报告期末金额（元）	上年同期金额（元）	变动比例
税金及附加	427,087.68	317,066.93	34.70%
研发费用	7,592,940.26	5,736,842.34	32.35%
财务费用	2,859,755.41	1,375,951.99	107.84%
投资收益		278,338.49	-100.00%
营业外支出	190,000.00		100.00%
所得税费用	1,898,223.96	55,112.97	3344.24%

- (1) 税金及附加较上年同期增加34.70%，主要是由于报告期内房产税、印花税等税收增加所致；
- (2) 研发费用较上年同期增加32.35%，主要是由于报告期内公司加大了研发投入力度；
- (3) 财务费用较上年同期增加107.84%，主要是由于报告期内银行借款增加导致利息增加；
- (4) 投资收益较上年同期减少100.00%，主要是由于报告期内未产生理财收益所致；
- (5) 营业外支出较上年同期增加100.00%，主要是由于报告期内向抗击新型肺炎疫情捐款18万元所致；
- (6) 所得税费用较上年同期增加3344.24%，主要是由于报告期利润总额较上年同期大幅增加相应增加了所得税费用，上年同期利润总额较低扣减研发加计扣除等项目后所得税费用较低，上年同期基数较低导致所得税费用同比大幅增加；

3、现金流量表项目的异常情况及原因说明

项目	年初至报告期末金额（元）	上年同期金额（元）	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	12,518,035.44	-20,160,183.00	162.09%
投资活动产生的现金流量净额	-23,165,957.10	-37,454,707.19	38.15%
筹资活动产生的现金流量净额	210,858,130.18	30,707,235.93	586.67%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-215,144.93	-923,204.34	76.70%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加162.09%；主要原因是报告期销售收款增加及原料采购减少所致；报告期经营活动现金流入方面：销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期金额增加22.87%，报告期经营活动现金流出方面：购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期金额减少26.11%；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期金额增加38.15%，主要原因是报告期受春节和新型冠状病毒疫情双重影响建设工程停工时间较长减少了投资支出。其中：报告期收回投资收到的现金为零，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期金额减少64.21%，报告期无新增理财资金；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期金额增长586.67%，主要是公司报告期获得疫情防控重点保障企业银行优惠利率借款所致；

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期金额增加76.7%，主要是报告期内受人民币兑美元汇率双向波动造成汇兑损益影响。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、业务回顾

报告期，公司管理层在董事会的领导下，按照年度经营计划，扎实开展各项工作，带领同和全体员工，上下齐心，提高生产效率 and 产品质量，增强研发实力，加强市场开拓，巩固和提升公司核心竞争力。报告期内，公司实现营业收入9,668.44万元，较上年同期增长18.23%；实现归属于上市公司股东的净利润1,579.08万元，较上年同期增长253.22%。报告期，公司业绩增长，主要系：公司复工复产较顺利，在拓展高端市场方面取得一定进展，市场需求旺盛，同时不断加大研发投入、优化产品工艺，从而使公司整体效益得到提高，公司营业收入和利润水平均超过上年同期水平。

2、未来发展展望

公司未来发展战略：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。目前，公司一厂区技术改造、优化升级工作以及二厂区一期工程建设进展顺利，若干新产品中试放大基本完成，国内、国外注册报批工作加速进行，国内外市场拓展工作取得预期效果。随着国内新的药品注册法规的推出，企业完成药品注册的周期有所缩短，未来几年公司将积极开拓国内市场，增加原料药的国内销售，改变目前内销比例过低的现状，实现国际、国内销售业务的同步发展。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

项目	报告期		上年同期	
	采购金额 (万元)	占报告期采购总 额比例	采购金额 (万元)	占报告期采购总 额比例
前5大供应 商合计	2,821.45	47.95%	3,490.69	44.51%

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

项目	报告期		上年同期	
	销售金额 (万元)	占报告期销售总 额比例	销售金额 (万元)	占报告期销售总 额比例
前5大客户 合计	4,387.11	45.38%	5,074.69	62.05%

年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期，按照未来发展战略及全年经营计划，公司从生产、营销、研发、企业管理等方面全面提升，提高产品竞争力及公司核心竞争力，为公司实现“国内一流、江西领先的化学制药企业”的愿景努力奋斗；围绕“认真严谨、诚实守信、团结协作、主动提升”的核心价值观，致力“推行一流管理，培养一流人才，生产一流产品，创建一流企业”，认真落实各项规划，立足主业，强化质量、安全、环保意识，提高生产效率；开发新市场，加大产品营销力度；继续加大研发投入，提升企业创新能力，扩大企业规模和实力。报告期内，公司年度经营计划执行情况正常，没有发生重大变化。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

√ 适用 □ 不适用

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。

应对措施：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，如药品生产许可证等。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。

应对措施：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。

应对措施：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、健康和安全管理）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、工艺复杂等特殊性质使得产品质量受较多因素影响。原辅料采购、生产条件的控制、产品存储和运输等过程若出现偶发性因素，可能会使产品发生物理、化学等反应，引发产品质量问题，进而影响下游企业所生产的产品质量，引起退货，甚至造成法律纠纷。公司的生产经营和市场声誉将会受到不利影响。

应对措施：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。

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

6、汇率风险

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

应对措施：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。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月5日，公司召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已授予但未满足解除限售条件的限制性股票进行回购注销，其中首次授予的限制性股票回购价格为11.50元/股，预留部分授予的限制性股票回购价格为7.31元/股。具体内容详见公司于2020年3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《关于回购注销部分限制性股票的公告》。2020年3月27日，公司召开了2019年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。截至报告期末，此次回购注销尚未完成。

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》。公司现有的生产场地非常紧凑，考虑到公司长远发展，拟开辟厂区实施新厂区项目，项目名称为《江西同和药业股份有限公司年产100吨7-甲氧基萘满酮、30吨利伐沙班等原料药及20亿片口服固体制剂项目》。新厂区的项目已取得项目备案文件，取得项目环境影响报告书，取得危险化学品建设项目安全条件审查意见书，通过了项目节能审查。新厂区土地的不动产证已全部办理完毕，新厂区围墙、马路、下水道、人流及物流大门已建设完毕，新厂区一期工程正在抓紧时间建设。报告期内新厂区一期工程总体建设进度17.79%。

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9500万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。报告期内一厂区技改项目总体建设进度3.5%。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2020年3月5日,公司召开了第二届董事会第十三次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意对已授予但未满足解除限售条件的限制性股票进行回购注销,其中首次授予的限制性股票回购价格为11.50元/股,预留部分授予的限制性股票回购价格为7.31元/股。具体内容详见公司于2020年3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《关于回购注销部分限制性股票的公告》。	2020年03月07日	巨潮资讯网,公告编号:2020-014
2020年3月27日,公司召开了2019年年度股东大会,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。	2020年03月27日	巨潮资讯网,公告编号:2020-024

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

四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、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。

八、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：江西同和药业股份有限公司

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	237,436,275.22	38,266,380.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	82,085,178.43	69,267,325.43
应收款项融资		512,752.00
预付款项	1,871,245.73	2,745,794.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,685,373.97	3,526,082.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	261,375,454.74	240,126,878.87
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	24,347,420.32	26,569,134.73
流动资产合计	609,800,948.41	381,014,348.60
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	474,307,128.77	485,098,619.44
在建工程	126,999,863.98	114,120,857.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,925,201.82	22,179,421.19
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	123,528.79	123,528.79
其他非流动资产	16,500,507.18	12,174,601.38
非流动资产合计	640,856,230.54	634,697,028.54
资产总计	1,250,657,178.95	1,015,711,377.14
流动负债：		
短期借款	313,512,917.00	89,306,336.00
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	4,689,237.50	7,439,800.00
应付账款	63,126,512.46	54,711,960.14
预收款项		4,604,249.58
合同负债	7,799,718.51	
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	6,633,499.02	9,058,243.64
应交税费	749,569.18	628,804.18
其他应付款	4,075,121.96	17,816,583.54
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	5,500,000.00	4,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	406,086,575.63	188,065,977.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	111,300,000.00	114,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,177,472.12	1,941,247.14
递延所得税负债	6,993,982.26	5,095,758.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	122,471,454.38	121,337,005.44
负债合计	528,558,030.01	309,402,982.52
所有者权益：		
股本	80,387,450.00	80,951,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	375,393,161.90	384,524,023.40
减：库存股		9,694,411.50

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,991,213.76	25,991,213.76
一般风险准备		
未分配利润	240,327,323.28	224,536,568.96
归属于母公司所有者权益合计	722,099,148.94	706,308,394.62
少数股东权益		
所有者权益合计	722,099,148.94	706,308,394.62
负债和所有者权益总计	1,250,657,178.95	1,015,711,377.14

法定代表人：庞正伟

主管会计工作负责人：胡锦涛

会计机构负责人：胡锦涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	232,776,837.71	37,568,102.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	77,308,312.57	62,812,112.02
应收款项融资		512,752.00
预付款项	1,712,750.49	2,570,081.22
其他应收款	1,203,111.69	1,147,538.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	261,375,454.74	240,126,878.87
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	24,036,060.12	26,125,826.79
流动资产合计	598,412,527.32	370,863,291.66
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	474,109,421.74	484,886,752.32
在建工程	126,999,863.98	114,120,857.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,925,201.82	22,179,421.19
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	16,500,507.18	12,174,601.38
非流动资产合计	645,534,994.72	639,361,632.63
资产总计	1,243,947,522.04	1,010,224,924.29
流动负债：		
短期借款	313,512,917.00	89,306,336.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,689,237.50	7,439,800.00
应付账款	63,115,970.58	54,701,510.33
预收款项		2,796,716.16
合同负债	4,396,272.69	
应付职工薪酬	6,583,758.02	9,008,502.73
应交税费	742,558.35	618,848.52
其他应付款	3,448,214.26	17,103,364.69
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	5,500,000.00	4,500,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	401,988,928.40	185,475,078.43
非流动负债：		
长期借款	111,300,000.00	114,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,177,472.12	1,941,247.14
递延所得税负债	6,993,982.26	5,095,758.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	122,471,454.38	121,337,005.44
负债合计	524,460,382.78	306,812,083.87
所有者权益：		
股本	80,387,450.00	80,951,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	375,393,161.90	384,524,023.40
减：库存股		9,694,411.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,991,213.76	25,991,213.76
未分配利润	237,715,313.60	221,641,014.76
所有者权益合计	719,487,139.26	703,412,840.42
负债和所有者权益总计	1,243,947,522.04	1,010,224,924.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	96,684,382.42	81,778,001.13
其中：营业收入	96,684,382.42	81,778,001.13

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	78,980,447.86	77,474,109.98
其中：营业成本	61,601,990.08	62,898,393.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	427,087.68	317,066.93
销售费用	2,698,613.11	2,689,451.87
管理费用	3,800,061.32	4,456,403.81
研发费用	7,592,940.26	5,736,842.34
财务费用	2,859,755.41	1,375,951.99
其中：利息费用	2,634,817.56	391,087.50
利息收入	58,030.36	28,597.53
加：其他收益	850,567.56	601,875.02
投资收益（损失以“-”号填列）		278,338.49
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-675,523.84	-710,650.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	17,878,978.28	4,473,454.24
加: 营业外收入		52,127.00
减: 营业外支出	190,000.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	17,688,978.28	4,525,581.24
减: 所得税费用	1,898,223.96	55,112.97
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,790,754.32	4,470,468.27
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	15,790,754.32	4,470,468.27
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	15,790,754.32	4,470,468.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,790,754.32	4,470,468.27
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1964	0.0556
（二）稀释每股收益	0.1964	0.0556

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

会计机构负责人：胡锦涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	95,266,712.11	79,388,423.77
减：营业成本	61,436,756.87	62,431,007.32
税金及附加	423,095.45	311,121.11
销售费用	1,033,212.24	976,876.04
管理费用	3,761,955.51	4,334,783.14
研发费用	7,592,940.26	5,736,842.34
财务费用	2,813,800.00	1,174,282.93
其中：利息费用	2,626,607.14	391,087.50
利息收入	57,368.88	27,615.65
加：其他收益	702,023.56	551,875.02
投资收益（损失以“－”号填列）		278,338.49

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-744,452.54	-633,730.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,162,522.80	4,619,994.39
加：营业外收入		52,127.00
减：营业外支出	190,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,972,522.80	4,672,121.39
减：所得税费用	1,898,223.96	87,237.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,074,298.84	4,584,883.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	16,074,298.84	4,584,883.85
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,110,929.76	70,896,207.64
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	10,698,793.22	8,163,132.22

收到其他与经营活动有关的现金	3,144,822.90	618,597.53
经营活动现金流入小计	100,954,545.88	79,677,937.39
购买商品、接受劳务支付的现金	58,300,180.55	78,901,967.84
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	21,239,535.26	19,545,658.95
支付的各项税费	480,230.08	342,671.24
支付其他与经营活动有关的现金	8,416,564.55	1,047,822.36
经营活动现金流出小计	88,436,510.44	99,838,120.39
经营活动产生的现金流量净额	12,518,035.44	-20,160,183.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		27,000,000.00
取得投资收益收到的现金		278,338.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		27,278,338.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,165,957.10	64,733,045.68
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,165,957.10	64,733,045.68
投资活动产生的现金流量净额	-23,165,957.10	-37,454,707.19
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	234,927,389.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	825,168.75	5,642,000.00
筹资活动现金流入小计	235,752,557.75	45,642,000.00
偿还债务支付的现金	12,720,808.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,634,817.56	391,087.50
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	9,538,802.01	14,543,676.57
筹资活动现金流出小计	24,894,427.57	14,934,764.07
筹资活动产生的现金流量净额	210,858,130.18	30,707,235.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-215,144.93	-923,204.34
五、现金及现金等价物净增加额	199,995,063.59	-27,830,858.60
加：期初现金及现金等价物余额	36,034,439.63	34,255,408.35
六、期末现金及现金等价物余额	236,029,503.22	6,424,549.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	84,892,699.77	75,743,101.07
收到的税费返还	8,408,395.52	6,365,690.23
收到其他与经营活动有关的现金	2,995,617.42	567,615.65
经营活动现金流入小计	96,296,712.71	82,676,406.95
购买商品、接受劳务支付的现金	59,300,770.52	78,720,398.87
支付给职工以及为职工支付的现金	20,358,563.77	18,747,407.43
支付的各项税费	476,545.31	337,111.56
支付其他与经营活动有关的现金	7,632,177.99	125,500.96
经营活动现金流出小计	87,768,057.59	97,930,418.82
经营活动产生的现金流量净额	8,528,655.12	-15,254,011.87
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		27,000,000.00
取得投资收益收到的现金		278,338.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		27,278,338.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,165,957.10	64,733,045.68
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,165,957.10	64,733,045.68
投资活动产生的现金流量净额	-23,165,957.10	-37,454,707.19
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	234,927,389.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	825,168.75	5,642,000.00
筹资活动现金流入小计	235,752,557.75	45,642,000.00
偿还债务支付的现金	12,720,808.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,626,607.14	391,087.50
支付其他与筹资活动有关的现金	9,538,802.01	14,543,676.57
筹资活动现金流出小计	24,886,217.15	14,934,764.07
筹资活动产生的现金流量净额	210,866,340.60	30,707,235.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-195,134.31	-751,204.30
五、现金及现金等价物净增加额	196,033,904.31	-22,752,687.43
加：期初现金及现金等价物余额	35,336,161.40	26,736,688.25
六、期末现金及现金等价物余额	231,370,065.71	3,984,000.82

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	38,266,380.38	38,266,380.38	
应收账款	69,267,325.43	69,267,325.43	
应收款项融资	512,752.00	512,752.00	
预付款项	2,745,794.36	2,745,794.36	
其他应收款	3,526,082.83	3,526,082.83	
存货	240,126,878.87	240,126,878.87	
其他流动资产	26,569,134.73	26,569,134.73	
流动资产合计	381,014,348.60	381,014,348.60	
非流动资产：			
固定资产	485,098,619.44	485,098,619.44	
在建工程	114,120,857.74	114,120,857.74	
无形资产	22,179,421.19	22,179,421.19	
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00	
递延所得税资产	123,528.79	123,528.79	
其他非流动资产	12,174,601.38	12,174,601.38	
非流动资产合计	634,697,028.54	634,697,028.54	
资产总计	1,015,711,377.14	1,015,711,377.14	
流动负债：			
短期借款	89,306,336.00	89,306,336.00	
应付票据	7,439,800.00	7,439,800.00	
应付账款	54,711,960.14	54,711,960.14	
预收款项	4,604,249.58		-4,604,249.58
合同负债		4,604,249.58	4,604,249.58
应付职工薪酬	9,058,243.64	9,058,243.64	
应交税费	628,804.18	628,804.18	
其他应付款	17,816,583.54	17,816,583.54	

一年内到期的非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00	
流动负债合计	188,065,977.08	188,065,977.08	
非流动负债：			
长期借款	114,300,000.00	114,300,000.00	
递延收益	1,941,247.14	1,941,247.14	
递延所得税负债	5,095,758.30	5,095,758.30	
非流动负债合计	121,337,005.44	121,337,005.44	
负债合计	309,402,982.52	309,402,982.52	
所有者权益：			
股本	80,951,000.00	80,951,000.00	
资本公积	384,524,023.40	384,524,023.40	
减：库存股	9,694,411.50	9,694,411.50	
盈余公积	25,991,213.76	25,991,213.76	
未分配利润	224,536,568.96	224,536,568.96	
归属于母公司所有者权益合计	706,308,394.62	706,308,394.62	
所有者权益合计	706,308,394.62	706,308,394.62	
负债和所有者权益总计	1,015,711,377.14	1,015,711,377.14	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	37,568,102.15	37,568,102.15	
应收账款	62,812,112.02	62,812,112.02	
应收款项融资	512,752.00	512,752.00	
预付款项	2,570,081.22	2,570,081.22	
其他应收款	1,147,538.61	1,147,538.61	
存货	240,126,878.87	240,126,878.87	
其他流动资产	26,125,826.79	26,125,826.79	
流动资产合计	370,863,291.66	370,863,291.66	
非流动资产：			
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
固定资产	484,886,752.32	484,886,752.32	

在建工程	114,120,857.74	114,120,857.74	
无形资产	22,179,421.19	22,179,421.19	
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动资产	12,174,601.38	12,174,601.38	
非流动资产合计	639,361,632.63	639,361,632.63	
资产总计	1,010,224,924.29	1,010,224,924.29	
流动负债：			
短期借款	89,306,336.00	89,306,336.00	
应付票据	7,439,800.00	7,439,800.00	
应付账款	54,701,510.33	54,701,510.33	
预收款项	2,796,716.16		-2,796,716.16
合同负债		2,796,716.16	2,796,716.16
应付职工薪酬	9,008,502.73	9,008,502.73	
应交税费	618,848.52	618,848.52	
其他应付款	17,103,364.69	17,103,364.69	
一年内到期的非流动 负债	4,500,000.00	4,500,000.00	
流动负债合计	185,475,078.43	185,475,078.43	
非流动负债：			
长期借款	114,300,000.00	114,300,000.00	
递延收益	1,941,247.14	1,941,247.14	
递延所得税负债	5,095,758.30	5,095,758.30	
非流动负债合计	121,337,005.44	121,337,005.44	
负债合计	306,812,083.87	306,812,083.87	
所有者权益：			
股本	80,951,000.00	80,951,000.00	
资本公积	384,524,023.40	384,524,023.40	
减：库存股	9,694,411.50	9,694,411.50	
盈余公积	25,991,213.76	25,991,213.76	
未分配利润	221,641,014.76	221,641,014.76	
所有者权益合计	703,412,840.42	703,412,840.42	
负债和所有者权益总计	1,010,224,924.29	1,010,224,924.29	

调整情况说明

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。