



江西同和药业股份有限公司

2025 年年度报告

2026-009

【2026 年 04 月】

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，具体详情请见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

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 0.4 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 0 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 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 | 32 |
| 第五节 重要事项 | 55 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 67 |
| 第七节 债券相关情况 | 74 |
| 第八节 财务报告 | 75 |

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 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 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 Manufacturing 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。 |
| 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江西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江西奉新高新技术产业园区 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 330700 | | |
| 公司网址 | 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江西奉新高新技术产业园区 | 江西省宜春市奉新县江西奉新高新技术产业园区 |
| 电话 | 0795-4605333-8012 | 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》、《上海证券报》、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、郭益舜 |

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 | 鄢坚、贾音 | 2023 年 7 月 27 日至 2025 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

| | 2025 年 | 2024 年 | 本年比上年增减 | 2023 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 828,659,350.98 | 758,890,499.03 | 9.19% | 722,138,705.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 | -31.42% | 105,983,257.15 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 62,744,675.49 | 99,620,207.05 | -37.02% | 98,139,204.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 202,070,737.51 | 285,189,694.39 | -29.15% | 163,748,533.75 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1740 | 0.2538 | -31.44% | 0.2786 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1740 | 0.2538 | -31.44% | 0.2786 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.13% | 4.70% | -1.57% | 6.06% |
| | 2025 年末 | 2024 年末 | 本年末比上年末增减 | 2023 年末 |
| 资产总额（元） | 3,321,033,615.36 | 3,319,551,672.71 | 0.04% | 3,221,439,738.99 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,365,234,647.59 | 2,308,747,885.83 | 2.45% | 2,226,449,124.27 |

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

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

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 | 186,897,547.53 | 240,524,605.08 | 208,819,135.87 | 192,418,062.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 20,781,376.97 | 37,705,135.60 | 25,178,078.47 | -10,573,157.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 17,680,554.97 | 36,005,864.66 | 22,601,594.83 | -13,543,338.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,664,255.22 | 92,151,452.01 | 65,365,907.91 | 8,889,122.37 |

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 | 2025 年金额 | 2024 年金额 | 2023 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -767,628.83 | -1,168,164.38 | -1,320,772.82 | 资产处置 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 11,926,248.51 | 5,348,722.67 | 9,738,104.15 | 政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 400,588.48 | 733,009.74 | 567,878.95 | 理财收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 682,342.22 | 3,289,069.12 | 268,089.90 | |
| 减：所得税影响额 | 1,894,792.56 | 1,238,742.03 | 1,409,247.13 | |
| 合计 | 10,346,757.82 | 6,963,895.12 | 7,844,053.05 | -- |

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 | 用于治疗癫痫和神经性疼痛 |
| 2 | 消化系统用药 (抗溃疡病药) | 瑞巴派特原料药 | 用于治疗胃炎胃溃疡 |
| 3 | | 富马酸伏诺拉生 | 用于治疗胃食管反流病、食管炎 |
| 4 | 解热镇痛及非甾体 抗炎镇痛药 | 醋氯芬酸原料药 | 用于治疗关节炎、疾病引起的疼痛和发热 |
| 5 | | 塞来昔布原料药 | 用于治疗关节炎、急性疼痛 |
| 6 | 循环系统用药 (抗高血压药) | 坎地沙坦酯原料药 | 用于治疗原发性高血压 |
| 7 | | 阿齐沙坦原料药 | 用于治疗原发性高血压 |
| 8 | | 美阿沙坦钾原料药 | 用于治疗原发性高血压 |
| 9 | | 沙坦类中间体 | 用于生产沙坦类抗高血压原料药的中间体 |
| 10 | 循环系统用药 (抗凝血类药) | 达比加群酯原料药 | 用于预防和治疗血栓 |
| 11 | | 替格瑞洛原料药 | 用于预防和治疗血栓 |
| 12 | | 阿哌沙班原料药 | 用于预防和治疗血栓 |
| 13 | | 甲苯磺酸艾多沙班原料药 | 用于预防和治疗血栓 |
| 14 | | 利伐沙班原料药 | 用于预防和治疗血栓 |
| 15 | 内分泌系统用药 (降糖药) | 维格列汀原料药 | 用于治疗 II 型糖尿病 |
| 16 | | 恩格列净原料药 | 用于治疗 II 型糖尿病 |
| 17 | | 卡格列净原料药 | 用于治疗 II 型糖尿病 |
| 18 | 治疗精神障碍药 (抗抑郁药) | 盐酸文拉法辛原料药 | 用于治疗各种类型抑郁症 |
| 19 | | 阿戈美拉汀原料药 | 用于治疗成人抑郁症 |
| 20 | 抗痛风药 | 非布司他原料药 | 用于痛风患者高尿酸血症的长期治疗 |
| 21 | 泌尿系统用药 | 米拉贝隆原料药 | 用于成年膀胱过度活动症 (OAB) 患者尿急、尿频和/或急迫性尿失禁的对症治疗 |
| 22 | 皮肤科用药系列 | 克立硼罗原料药 | 用于治疗特应性皮炎 (湿疹) |

(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。生产一部、生产二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，安全、环保、工程（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。

（四）产品市场地位

公司主要产品市场占有率较高，与众多知名跨国医药企业保持着良好、互信与长期稳定的合作关系，已拥有良好的市场基础和较高的市场知名度。

（五）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 8.12%，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。

二、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）配套生产原料药及中间体。

（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 Drug Patent Watch 的数据，2025 年至 2030 年间，全球制药行业将面临总计约 2360 亿美元的“专利悬崖”，近 70 款重磅药物将陆续失去专利保护。重磅药物专利到期不仅会加速仿制药市场的品种迭代，也将传导至上游原料药市场，为原料药生产企业提供巨大的发展机遇。中国是全球主要的原料药生产国和供应国。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，上市许可持有人制度也使得国内市场空间打开。中商产业研究院发布的《2025-2030 年中国生物医药外包（CRO/CMO/CDMO）行业深度分析及发展前景预测研究报告》显示，2024 年中国 CDMO 市场规模 1246 亿元，同比增长 30.7%。中商产业研究院分析师预测，2025 年中国 CDMO 市场规模将达 1436 亿元，2026 年将进一步增长至 1526 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 700 多个，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，每年接待上百次官方和客户的质量审计。

公司成立以来，一直注重环保投入，废水废气处理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。一厂区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；二厂区环保处理设施污水处理能力 500 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。

公司长期重点推动欧洲、北美、日本及韩国等市场的拓展，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。这些市场具有药事法规健全、法规注册期限合理、需求量和价格较稳定的特征，对公司长远发展有利。近年国内制剂文号持有人制度和药品一致性评价制度的出台，以及对原料药 GMP 管理规范要求的不断升级，有利于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拓展内销市场。近几年，

公司积极开发国内市场，已经与国内多家大中型医药企业关联申报多个项目，待产品陆续获批上市后，将形成国内国外市场同步销售的良好格局。

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 8.12%，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”、“江西省小分子药物合成产业技术工程化中心”、“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、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年（2026—2030 年）规划纲要》

加快新一代信息技术、新能源、新材料、智能网联新能源汽车、机器人、生物医药、高端装备、航空航天等战略性新兴产业发展，因地制宜建设各具特色、优势互补的战略性新兴产业集群，着力打造一批成长潜力大、技术含量高、渗透领域广的新兴支柱产业。将生物医药首次提升为国家“新兴支柱产业”，核心是推动产业从“仿创结合”转向原始创新、自主可控、全球竞争，并以“创新、普惠、数智、开放”四大方向为抓手。

2、《药品生产企业出口药品检查和出口证明管理规定》

2025 年 11 月 25 日，为支持药品出口贸易，加强药品生产企业出口药品检查和出口证明的管理，国家药监局制定了《药品生产企业出口药品检查和出口证明管理规定》，自 2026 年 1 月 1 日起施行。该文件针对原料药出口设立专门监管要求，明确出口欧盟原料药证明文件，统一出口检查标准与证明格式，强化企业主体责任与全生命周期质量管控，要求建立完善出口药品档案。

3、《中华人民共和国药品管理法实施条例》

《中华人民共和国药品管理法实施条例》（以下简称《条例》）于 2025 年 12 月 31 日经国务院第 76 次常务会议修订通过，自 2026 年 5 月 15 日起施行。《条例》对药品研制和注册制度、加强药品生产管理、规范药品经营和使用、严格药品安全监管等方面进行了完善。

4、《国务院办公厅关于全面深化药品医疗器械监管改革促进医药产业高质量发展的意见》

2024 年 12 月 30 日，国务院办公厅印发《关于全面深化药品医疗器械监管改革促进医药产业高质量发展的意见》，提出优化原料药管理，原料药登记主体可依法变更。

5、《〈已上市化学药品药学变更研究技术指导原则（试行）〉原料药变更的问答》

2024 年 7 月 9 日，国家药监局药审中心发布该问答，规范和指导化学原料药生产工艺、场地、批量、质量标准等变更时，相关制剂持有人应进行的研究工作，以及制剂所用原料药供应商变更时的技术要求。

6、《质量强国建设纲要》

2023 年 2 月 6 日，中共中央、国务院印发《质量强国建设纲要》指出，加强药品和疫苗全生命周期管理，推动临床急需和罕见病治疗药品、医疗器械审评审批提速，提高药品检验检测和生物制品（疫苗）批签发能力，优化中药审评机制，加速推进化学原料药、中药技术研发和质量标准升级，提升仿制药与原研药、专利药的质量和疗效一致性。

7、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。

8、集中采购政策

第十一批国家组织药品集中采购 2025 年 7 月启动，10 月 27 日开标、28 日公布结果。涉及 55 个品种，覆盖抗肿瘤、降糖、降压、抗感染、呼吸、消化、神经等领域。445 家企业 794 个产品投标，272 家 453 个产品中选，平均降幅约 48%。2026 年 2 月全国落地执行，采购周期至 2028 年底。当前正全面履约，重点保供应、控质量、稳价格。

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。目前公司已有盐酸文拉法辛、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、瑞巴派特、阿哌沙班、阿戈美拉汀、克立硼罗、恩格列净、美阿沙坦钾、甲苯磺酸艾多沙班、富马酸伏诺拉生等品种完成 CDE 审评。

9、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，公司多个产品下游仿制药已完成国内一致性评价。

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 500 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，保证公司高效准确地遴选出具备广阔市场前景的产品，快速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、功能齐全的研发实验室和中试车间，具备完成小试开发、工艺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”、“江西省小分子药物合成产业技术工程化中心”、“江西省新药研发产教融合创新中心”等科研中心，2023 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。本公司产品立项早，研发布局时间长，能够较早完成工艺开发，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：报告期内公司又获得 8 项国内发明专利授权，报告期内公司共有授权发明专利 34 项。

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 6-氯-2,3-二氨基甲苯的制备方法以及一种中间体 | 发明专利 | 同和药业 | ZL 2023 1 0688886.2 | 2023.06.12 | 中国 |
| 2 | 一种三嗪酮类化合物及其制备方法和应用 | 发明专利 | 同和药业 | ZL 2023 1 0136911.6 | 2023.02.20 | 中国 |
| 3 | 一种瑞美吉泮中间体的制备方法 | 发明专利 | 同和药业 | ZL 2023 1 0869300.2 | 2023.07.17 | 中国 |

| | | | | | | |
|---|--|------|-----------|---------------------|------------|----|
| 4 | 一种雷尼镍复合材料及其制备方法和应用 | 发明专利 | 同和药业 | ZL 2023 1 0615535.9 | 2023.05.29 | 中国 |
| 5 | 一种 Resmetirom 中间体及其制备方法以及中间体 III 的制备方法 | 发明专利 | 同和药业 | ZL202311118581.4 | 2023.09.01 | 中国 |
| 6 | 一种相变化失活钨碳催化剂的再生方法 | 发明专利 | 同和药业、台州学院 | ZL202211259276.2 | 2022.10.14 | 中国 |
| 7 | 一种单原子和多原子过渡金属共掺杂碳催化材料及其制备方法和应用 | 发明专利 | 同和药业、台州学院 | ZL202211259188.2 | 2022.10.14 | 中国 |
| 8 | 一种二氧杂环戊烷类化合物及其制备方法和应用、替格瑞洛中间体的制备方法 | 发明专利 | 同和药业 | ZL202411376981.X | 2024.09.30 | 中国 |

2、市场布局与产品结构优势

公司以高端市场起家，有与国际大客户合作的丰富经验，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，其中来自欧洲、北美、日本及韩国等高端市场的销售收入占主营业务收入的 60%左右。根据一般高端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内外客户。

高端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通过 CDE 审批，2021 年 3 月替格瑞洛原料药通过 CDE 审批，2022 年利伐沙班原料药、米拉贝隆原料药、加巴喷丁原料药已通过 CDE 审批，2023 年维格列汀原料药、非布司他原料药、瑞巴派特原料药、阿哌沙班原料药通过 CDE 审批，2024 年恩格列净原料药、阿戈美拉汀原料药、克立硼罗原料药、美阿沙坦钾原料药通过 CDE 审批。公司国内注册的品种逐年增多，截至报告期末已有多达 14 个品种通过 CDE 批准，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

公司在成立初期以日本市场起家，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 GMP 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 GMP 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，公司 GMP 质量管理体系符合美国 FDA、欧洲 EMA、中国 NMPA 和 ICH 等的要求，截至 2025 年 12 月 31 日，公司先后通过了 48 次中国 NMPA、5 次美国 FDA、2 次欧盟 EDQM、6 次日本 PMDA、3 次韩国 MFDS 等多个官方药政检查，15 个产品在欧盟、3 个产品在美国、5 个产品在日本、15 个产品在韩国、14 个产品在中国等国家和国际组织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。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废水的能力。一厂区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；二厂区环保处理设施污水处理能力 500 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，以反应安全风险评估为基础，以 HAZOP、LOPA 风险分析为手段，全面实施工艺、作业风险评价；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，二厂区现有合成车间 6 个，反应釜共 700 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，走出了国内特色原料药企业中一条独特的发展道路。不同于众多同行“先中间体、后原料药”的渐进升级路径，公司自设立之初便直接生产原料药，并主攻欧美日韩高端市场，以高起点参与全球竞争。公司自 2010 年开始规模化进入日本市场——这一对原料药纯度要求全球最为严格的市场。在对日本及其他高端市场的长期深耕中，公司逐步淬炼出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水平，熟练掌握了传统化学合成、连续流合成、半合成发酵、酶促合成等多项制造技术，能够按照高端市场标准生产出符合客户需求的优质原料药。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年，全球经济复苏乏力、国内经济结构调整持续深化，叠加国内外原料药行业新增产能集中释放、市场供给大幅增加，行业竞争日趋激烈，给公司生产经营与持续发展带来一定压力。面对复杂严峻的外部环境，公司管理层在董事会的领导下，坚持“认真严谨、诚实守信、团结协作、主动提升”的核心价值观，带领全体员工积极应对挑战：一方面稳步推进国内外产品注册认证与市场渠道拓展，优化全球市场布局；另一方面持续深挖内部潜力，不断提高生产运营效率、严控产品质量，强化研发创新与技术升级，多措并举巩固并提升公司核心竞争力，努力实现稳健经营与高质量发展。

报告期内，公司实现销售收入 82,865.94 万元，比上年同期增长 9.19%，其中实现外销 66,893.95 万元，比上年同期增长 5,492.07 万元，增幅达 8.94%；实现内销 15,971.99 万元，比上年同期增长 1,484.82 万元，增幅达 10.25%；实现净利润 7,309.14 万元，比上年同期下降 31.42%；研发投入 6,499.34 万元，占当期营业收入的 7.84%，继续保持较高投入水平。

报告期内，销售收入同比增长 9.19%，销售费用同比下降 3.41%，管理费用同比下降 1.31%，财务费用同比增长 19.86%，研发费用同比增长 9.33%。销售费用下降的主要原因为报告期市场开发费用及产品注册认证费减少所致；管理费用减少的主要原因为报告期办公费用及修理费用减少所致；财务费用增加的主要原因为报告期利息收入减少及汇兑收益减少所致；研发费用增加的主要原因为报告期人工成本及物料耗用增加所致。

（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：完成 2 个原料药和 1 个制剂的发补答复，4 个产品的变更备案，1 个产品的再注册；完成生产许可证的换证及 3 个品种的增项变更；完成 12 个品种 WC 证书的申办及换证；取得 1 个品种 GMP 符合性检查和 6 个品种出口销售证明。国际注册方面：1 个产品 CEP 获批，7 个产品韩国获批；1 个产品在日本启动关联注册审评；完成 2 个产品在巴西注册、2 个产品在欧洲申请及发补答复、4 个产品在美国/加拿大关联审评及发补答复、2 个产品的美国递交备案。

报告期内，多数品种销量保持增长；对于日本、韩国、欧洲和北美等高端市场，公司成熟品种业务基本稳定，同时积极推广新品种；对于新兴市场，通过走访客户、参加展会等形式保持业务量不断上升，发展势头良好；对于国内市场，通过积极走访调研，逐步摸清市场情况，为未来业务拓展理清了方向；在大客户开拓方面取得了一定的进展。

（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，各生产装置正常运作，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，公司全年实行常态化迎检状态生产，车间现场管理、GMP 水平有明显提升；通过推行日常交叉检查、月度 GMP 大检查，5S 大检查、飞检应急演练等多种方式，狠抓现场管理，收效显著，车间、仓库现场得到明显改善；加强对于变更、偏差等体系管理，组织建立《变更与偏差管理考核办法》，取得初步成效；全年接受国内外官方检查和客户审计/拜访 99 次，顺利通过所有官方及客户审计，其中 2025 年 8 月份的 FDA 飞检获得零缺陷通过的优异成绩。

报告期内，公司研发部正式迁入新质研发大楼，硬件设施得到跨越式提升，为研发工作的高质量开展提供了坚实的支撑。报告期内，择优立项了多个产品；进行了多个项目的技术开发与工艺优化工作，对 8 个产品进行了进一步的工艺优化，完成了多个 API、中间体及 CMO/CDMO 项目的中试及试生产；提交了 6 项中国发明专利申请，获得 8 项中国发明专利授权，提交申请与获批的发明专利呈增长趋势；完成多个产品的质量研究与国内外发补研究。

（三）安全环保与职业健康

报告期内，在环保、安全、职业健康监管压力进一步加大的情况下，全年严格遵守安全、环保、职业健康相关法律法规及管理制度，未发生安全事故、环保事件及职业健康危害问题，环保、安全、职业健康工作取得了不少进展。较好地完成了两个厂区一系列项目的评价、评审与报批；完成一厂区新 RTO 安装、多效尾气喷淋塔安装。

（四）项目建设

2022 年 1 月 27 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于实施公司二厂区部分车间、装置新、改、扩项目的议案》，同意公司在二厂区一期工程的基础上实施二厂区部分车间、装置新、改、扩项目。本项目改扩建部分已完成；新建部分已于 2022 年 7 月开工，报告期内，部分车间已完成设备安装开始试生产，质检研发楼中研发对应楼层进入设备调试收尾阶段，其他楼层正在进行软装作业。

（五）社会责任

公司切实履行上市公司社会责任，为就业与民生作出贡献：报告期内员工总数比 2024 年增长 8.27%；公司积极助力当地扶贫事业，报告期内吸纳了 28 名就业困难人员和 19 名脱贫劳动力人员就业，并积极购买扶贫产品及参与乡村振兴建设等。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2025 年 | | 2024 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 | 828,659,350.98 | 100% | 758,890,499.03 | 100% | 9.19% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药制造 | 825,053,892.63 | 99.56% | 757,933,104.46 | 99.87% | 8.86% |
| 其他业务 | 3,605,458.35 | 0.44% | 957,394.57 | 0.13% | 276.59% |
| 分产品 | | | | | |
| 医药原料药 | 729,353,652.27 | 88.02% | 639,836,842.39 | 84.31% | 13.99% |
| 医药中间体 | 95,700,240.36 | 11.55% | 118,096,262.07 | 15.56% | -18.96% |
| 其他产品 | 3,605,458.35 | 0.44% | 957,394.57 | 0.13% | 276.59% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 159,719,894.93 | 19.27% | 144,871,722.64 | 19.09% | 10.25% |

| | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 外销 | 668,939,456.05 | 80.73% | 614,018,776.39 | 80.91% | 8.94% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 非合同定制类 | 747,903,832.65 | 90.25% | 676,199,930.33 | 89.10% | 10.60% |
| 合同定制类 | 80,755,518.33 | 9.75% | 82,690,568.70 | 10.90% | -2.34% |

(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 | 825,053,892.63 | 577,833,295.77 | 29.96% | 8.86% | 13.67% | -2.97% |
| 分产品 | | | | | | |
| 医药原料药 | 729,353,652.27 | 524,979,624.42 | 28.02% | 13.99% | 20.89% | -4.11% |
| 医药中间体 | 95,700,240.36 | 52,853,671.35 | 44.77% | -18.96% | -28.64% | 7.49% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 159,719,894.93 | 140,533,478.61 | 12.01% | 10.25% | 9.31% | 0.75% |
| 外销 | 668,939,456.05 | 437,399,964.25 | 34.61% | 8.94% | 15.16% | -3.53% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 非合同定制类 | 747,903,832.65 | 522,483,824.50 | 30.14% | 10.60% | 14.76% | -2.53% |
| 合同定制类 | 80,755,518.33 | 55,449,618.36 | 31.34% | -2.34% | 4.49% | -4.49% |

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 | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|--------------|--------------|---------|
| 医药制造 | 销售量 | KG | 1,166,163.30 | 1,185,415.73 | -1.62% |
| | 生产量 | KG | 1,024,477.92 | 1,298,792.43 | -21.12% |
| | 库存量 | KG | 451,938.31 | 593,623.69 | -23.87% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(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 | 2025 年 | | 2024 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 | 198,024,791.21 | 37.72% | 192,106,207.62 | 44.24% | 3.08% |
| 医药原料药 | 人员费用 | 59,983,723.85 | 11.43% | 46,347,367.69 | 10.67% | 29.42% |
| 医药原料药 | 制造费用 | 266,971,109.36 | 50.85% | 195,802,711.13 | 45.09% | 36.35% |
| 医药中间体 | 材料成本 | 25,475,529.03 | 48.20% | 32,592,587.17 | 44.00% | -21.84% |
| 医药中间体 | 人员费用 | 4,557,547.81 | 8.62% | 6,885,658.50 | 9.30% | -33.81% |
| 医药中间体 | 制造费用 | 22,820,594.51 | 43.18% | 34,591,899.89 | 46.70% | -34.03% |
| 其他产品 | 材料成本 | 100,147.09 | 100.00% | 41,995.26 | 100.00% | 138.47% |
| 其他产品 | 人员费用 | | | | | |
| 其他产品 | 制造费用 | | | | | |

说明

无

(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） | 368,678,752.88 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 44.49% |
| 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 | 143,723,759.83 | 17.34% |
| 2 | 客户二 | 88,768,907.66 | 10.71% |
| 3 | 客户三 | 63,321,903.93 | 7.64% |
| 4 | 客户四 | 42,917,278.81 | 5.18% |
| 5 | 客户五 | 29,946,902.65 | 3.61% |
| 合计 | -- | 368,678,752.88 | 44.49% |

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） | 159,245,612.22 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 28.08% |
| 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 | 49,376,916.41 | 8.71% |
| 2 | 供应商二 | 31,268,425.82 | 5.51% |
| 3 | 供应商三 | 28,179,913.22 | 4.97% |

| | | | |
|----|------|----------------|--------|
| 4 | 供应商四 | 26,187,613.41 | 4.62% |
| 5 | 供应商五 | 24,232,743.36 | 4.27% |
| 合计 | -- | 159,245,612.22 | 28.08% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--------|
| 销售费用 | 28,918,363.50 | 29,938,037.83 | -3.41% | |
| 管理费用 | 37,779,917.42 | 38,281,977.74 | -1.31% | |
| 财务费用 | -13,600,746.49 | -16,972,201.45 | 19.86% | |
| 研发费用 | 64,993,391.22 | 59,447,007.04 | 9.33% | |

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 |
|-------------|------------------------|------|-----------|-----------------------|
| 8S 的技术研究 | 工艺二次开发, 提高产品收率, 降低生产成本 | 中试阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8CD 的技术研究 | 丰富公司产品线, 提升企业市场竞争力 | 验证阶段 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8BX 的技术研究 | 丰富公司产品线, 提升企业市场竞争力 | 已结题 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8K02 的技术研究 | 降低中间体成本, 提高产品市场竞争力 | 中试阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8CG 的技术研究 | 丰富公司产品线, 提升企业市场竞争力 | 验证阶段 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8B 的技术研究 | 工艺二次开发, 提高产品收率, 降低生产成本 | 已结题 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8M 的技术研究 | 工艺二次开发, 提高产品收率, 降低生产成本 | 验证阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| YFB01 的技术研究 | 降低中间体成本, 提高产品市场竞争力 | 小试阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8CA 的技术研究 | 丰富公司产品线, 提升企业市场竞争力 | 验证阶段 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8CC 的技术研究 | 丰富公司产品线, 提升企业市场竞争力 | 小试阶段 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8CF 的技术研究 | 丰富公司产品线, 提升企业市场竞争力 | 小试阶段 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8A 的技术研究 | 工艺二次开发, 提高产品收率, 降低生产成本 | 已结题 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8BY 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 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8T 的技术研究 | 工艺二次开发, 提高产品收率, 降低生产成本 | 已结题 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8D 的技术研究 | 降低生产成本, 提高产品市场竞争力 | 中试阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |

| | | | | |
|--------------|------------------------|------|-----------|-----------------------|
| 8C 的技术研究 | 工艺二次开发, 提高产品收率, 降低生产成本 | 验证阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 1269 的技术研究 | 降低中间体成本, 提高产品市场竞争力 | 小试阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 1105 的技术研究 | 降低中间体成本, 提高产品市场竞争力 | 已结题 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 4CA120 的技术研究 | 降低中间体成本, 提高产品市场竞争力 | 验证阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8R07 的技术研究 | 丰富公司产品线, 提升企业市场竞争力 | 小试阶段 | 批准上市 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8Q04 的技术研究 | 降低中间体成本, 提高产品市场竞争力 | 已结题 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8V 的技术研究 | 工艺二次开发, 提高产品收率, 降低生产成本 | 中试阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8BU 的质量研究 | 控制产品质量, 提升企业市场竞争力 | 研究阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8BY 的质量研究 | 控制产品质量, 提升企业市场竞争力 | 已结题 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8CG 的质量研究 | 控制产品质量, 提升企业市场竞争力 | 研究阶段 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |
| 8BN 的质量研究 | 控制产品质量, 提升企业市场竞争力 | 已结题 | 提高产品市场竞争力 | 产品研发进展及未来生产、销售存在不确定性。 |

公司研发人员情况

| | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例 |
|------------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量 (人) | 309 | 292 | 5.82% |
| 研发人员数量占比 | 19.39% | 20.59% | -1.20% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 112 | 114 | -1.75% |
| 硕士 | 83 | 71 | 16.90% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 187 | 180 | 3.89% |
| 30~40 岁 | 49 | 39 | 25.64% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2025 年 | 2024 年 | 2023 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额 (元) | 64,993,391.22 | 59,447,007.04 | 63,151,225.15 |
| 研发投入占营业收入比例 | 7.84% | 7.83% | 8.75% |
| 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 | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 830,137,521.27 | 884,393,804.35 | -6.13% |
| 经营活动现金流出小计 | 628,066,783.76 | 599,204,109.96 | 4.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 202,070,737.51 | 285,189,694.39 | -29.15% |
| 投资活动现金流入小计 | 600,038,022.72 | 77,846,960.03 | 670.79% |
| 投资活动现金流出小计 | 616,946,774.65 | 583,499,893.25 | 5.73% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,908,751.93 | -505,652,933.22 | 96.66% |
| 筹资活动现金流入小计 | 469,890,512.13 | 891,487,338.80 | -47.29% |
| 筹资活动现金流出小计 | 567,855,028.09 | 1,002,461,092.97 | -43.35% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -97,964,515.96 | -110,973,754.17 | 11.72% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 87,431,045.72 | -327,390,137.98 | 126.71% |

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)经营活动产生的现金流量净额较同期减少 29.15%，主要系报告期收到的政府补助和收回的银行承兑汇票保证金减少所致；

(2)投资活动产生的现金流量净额较同期增加 96.66%，主要系报告期定期存单到期所致；

(3)筹资活动产生的现金流量净额较同期增加 11.72%，主要系报告期支付的借款保证金减少所致。

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 | -1,116,706.88 | -1.48% | | 否 |
| 公允价值变动损益 | 214,316.67 | 0.28% | | 否 |
| 资产减值 | -62,190,491.59 | -82.29% | 报告期计提的存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 682,342.22 | 0.90% | | 否 |
| 营业外支出 | 0.00 | 0.00% | | 否 |
| 资产处置收益 | -767,628.83 | -1.02% | | 否 |
| 其他收益 | 14,081,023.53 | 18.63% | 报告期确认的政府补助收入 | 否 |
| 信用减值损失 | -1,464,805.35 | -1.94% | 报告期计提的坏账准备 | 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

| | 2025 年末 | | 2025 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 | 252,843,283.48 | 7.61% | 176,384,468.01 | 5.31% | 2.30% | 报告期定期存单到期赎回所致 |
| 应收账款 | 117,834,063.18 | 3.55% | 94,676,422.41 | 2.85% | 0.70% | |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 存货 | 510,445,391.24 | 15.37% | 552,510,646.85 | 16.64% | -1.27% | |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 12,888,645.92 | 0.39% | 3,191,624.61 | 0.10% | 0.29% | 报告期对联营企业追加投资所致 |
| 固定资产 | 1,258,039,034.29 | 37.88% | 1,301,979,988.18 | 39.22% | -1.34% | |
| 在建工程 | 460,256,462.41 | 13.86% | 186,230,873.52 | 5.61% | 8.25% | 报告期二厂区二期项目建设投入增加所致 |
| 使用权资产 | 1,131,824.16 | 0.03% | 1,980,692.16 | 0.06% | -0.03% | |
| 短期借款 | 194,425,335.95 | 5.85% | 300,799,776.66 | 9.06% | -3.21% | 报告期短期借款减少所致 |
| 合同负债 | 3,312,534.69 | 0.10% | 4,238,510.72 | 0.13% | -0.03% | |
| 长期借款 | 187,100,762.13 | 5.63% | 398,500,000.00 | 12.00% | -6.37% | 报告期长期借款重分类为一年内到期的非流动负债所致 |
| 租赁负债 | 116,014.29 | 0.00% | 1,032,407.27 | 0.03% | -0.03% | |

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 | | | |
|------|----------------|----------------|------|-----------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 定期存单 | 385,018,194.44 | 385,018,194.44 | 质押 | 存单质押开出应付票据或信用额度 |
| 合计 | 385,018,194.44 | 385,018,194.44 | | |

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外 | 5,000,000.00 | 151,097,221.35 | 8,981,910.22 | 342,009,713.05 | 338,323.73 | 207,895.93 |

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，同时保证在新兴市场的成本竞争力，国内一流、江西领先的化学制药企业。

1、回避多元化，集中精力于化学药行业，做大做强，实现纵深发展

根据同和药业现阶段的资金、人才、技术等综合实力，不宜实施多元化发展。必须发挥自身优势，优化资源配置，坚持主业的做大做强，精耕细作，做精做细每一个品种使之在质量、成本、服务等形成综合优势。

2、高端市场目标与成本竞争力并重

产品进入高端、主流市场可以获得较高的销售价格和稳定的订单，必须以进入高端市场为销售的主要目标，同时保持成本上的竞争力，不放弃新兴市场。

3、国际国内市场并重

同和药业现有产品以出口为主，在今后相当长一段时间内，产品销售的主要市场仍然会是在国外，但中国人口众多，国民用药的水平和开销正在快速增长，要重视并大力开拓国内市场。

4、品牌塑造与合同制造

强化品牌意识，扩大企业知名度，以严格的企业管理、严谨的工作作风、优质的产品和服务闻名业界，获得一流跨国制药企业的认可，塑造好企业品牌。

5、企业文化塑造与核心竞争力的形成

塑造好同和特色的企业文化，是实现同和药业飞跃的坚实基础。必须在企业内部大力宣扬同和的核心理念，让全体员工接受同和药业的企业文化理念，进而被所有人遵守，成为行为准则，从企业员工身上体现出价值观。引入专业化、规范化的管理，加强监督、控制制度，建立有效的激励机制。合理调整和强化人才、技术、资金、品牌、营销、厂房设施等资源配置，形成更多的核心竞争力。

（二）2026 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。

2026 年是公司发展的关键一年，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，在继续扩大国际市场销售的同时，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关联申报，尽快推进产品获批并在国内市场上市，形成国内国外市场销售同步增长的良好格局。

1、强化质量、安全、环保意识，提高生产效率

牢固树立质量、安全、环保是企业生命的意识，严格按 GMP、EHS 要求组织生产，加强细节管理，规范工艺优化、变更工作，强化现场培训，继续坚持 5S、“四无”管理，规范生产秩序。引入先进设备、技术，完成自动化升级改造，达到减员增效目的，确保安全生产，不发生质量、安全、环境事故。

2、继续提交国内、国外注册申请

2026 年，国外注册申报方面，在继续做好已注册产品变更维护的同时，积极提交新注册申报；针对在注册产品，加快做好官方发补答复并争取尽快完成注册获批。

国内注册申报方面，针对在注册产品加快做好官方发补及后续问题答复，争取尽快完成注册获批；制作多个新产品的 DMF 并递交官方注册备案。

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 CDMO 项目。

5、健全和完善公司治理，规范运作

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，做好市值管理工作。

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、环保生产监督管理机构—安全管理部、环境保护部，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 |
|------------------|-------|------|--------|--|---|---|
| 2025 年 01 月 07 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华创证券 王宏雨 湘财基金 张泉 永赢基金 张晓榕 博时基金 张之瑞 东方红资管 徐宏 财通基金 张胤 | 具体内容详见公司于 2025 年 1 月 8 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 同和药业投资者关系管理信息 20250107》（编号：2025001） | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=122269132&announcementTime=2025-01-08%2016:50 |
| 2025 年 04 月 25 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 平安医药 叶寅 臧文清 招商证券 许菲菲 侯彪 龚心宇 | 具体内容详见公司于 2025 年 4 月 27 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse |

| | | | | | |
|--|--|--|---|---|--|
| | | | <p>中信证券 张恒楠 王凯旋 华安医药 谭国超 杨馥媛 东吴医药 朱国广 俞昊岚 民生医药 王班 杨涛 申万医药 余玉君 山西证券 魏赟 张智勇 开源证券 阮帅 国泰海通证券 张子彤 吴晗 中泰医药 祝嘉琦 李雨蓓 戴代发 广发证券 罗佳荣 方程嫣 田鑫 中金公司 张璘 俞波 吴婉桦 国盛医药 胡偌碧 华创医药 郑辰 王宏雨 华泰医药 代雯 李奕玮 光大证券 王明瑞 曹聪聪 华源医药 刘闯 陶宸冉 华福医药 盛丽华 华西医药 崔文亮 孙曼其 信达证券 唐爱金 章钟涛 太平洋医药 周豫 乔露阳 明亚基金 田雅楠 中信资管 魏巍 东证锦信 莫景成 罗嘉豪 建安投资控股集团有限公司 TuoLi (李拓) 金科投资 荣富志 安信基金 徐衍鹏 华西基金 刘佳研 上海慎知资产管理合伙企业 高岳师 成平 银河基金 方伟 湘财基金 张泉 深圳市尚诚资产管理有限责任公司 黄向前 上海万纳私募基金管理有限公司 李美泽 海创基金 华如嫣 东方财富证券 何玮 中广云投资有限责任</p> | <p>巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的 《300636 同和药业投资者关系管理信息 20250425》(编号: 2025002)</p> | <p>e&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1223348303&announcementTime=2025-04-27%2017:20</p> |
|--|--|--|---|---|--|

| | | | | | | |
|---------------------|---|--------------|----|--|---|---|
| | | | | 公司 李曙光 杭州璟佑投资管理合 伙企业(有限合伙) 陶勇 杭贵投资 饶欣莹 | | |
| 2025 年 05 月 21 日 | 公司参加 由江西省 上市公司 协会在全 景网“投 资者关系 互动平 台” (https://ir.p5w.net) 举 办的 “2025 年江西辖 区上市公 司投资者 网上集体 接待日活 动” | 网络平台 线上交流 | 其他 | - | 具体内容详见公司于 2025 年 5 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 同和药业投 资者关系管理信息 20250521》(编号: 2025003) | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1223626089&announcementTime=2025-05-21%2017:32 |
| 2025 年 06 月 05 日 | 公司会议 室 | 实地调研 | 机构 | 华创证券 王宏雨 招商证券 侯彪 东证锦信 张技辉 东证锦信 王瀚望 东证锦信 莫景成 东方红资管 徐宏 惠升基金 张政 | 具体内容详见公司于 2025 年 6 月 6 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 同和药业投 资者关系管理信息 20250605》(编号: 2025004) | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1223799792&announcementTime=2025-06-06%2016:04 |
| 2025 年 06 月 11 日 | 公司会议 室 | 实地调研 | 机构 | 中信证券王凯旋 中信证券张恒楠 中信资管 盛黎阳 诺德基金 曾文宏 | 具体内容详见公司于 2025 年 6 月 12 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 同和药业投 资者关系管理信息 20250611》(编号: 2025005) | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1223859475&announcementTime=2025-06-12%2017:26 |
| 2025 年 08 月 29 日 | 公司会议 室 | 电话沟通 | 机构 | 华创医药 王宏雨/孙 芊荟 东吴医药 俞昊岚 申万宏源 余玉君 民生医药 杨涛 国泰海通 吴晗 信达证券 李春辰 太平洋医药 乔露阳 招商证券 许菲菲/侯 彪 光大证券 曹聪聪 中泰证券 祝嘉琦/李 | 具体内容详见公司于 2025 年 9 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 同和药业投 资者关系管理信息 20250829》(编号: 2025006) | https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1224630177&announcementTime=2025-09-01%2013:02 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|------|----|---|--|--|
| | | | | <p>雨蓓 开源证券 阮帅 山西证券 魏贇/张智勇 中信证券 张恒楠 国盛证券 胡偌碧 华安医药 杨馥瑗 华西医药 孙曼其 华泰医药 李奕玮 华源证券 陶宸冉 中金公司 吴婉桦 平安证券 叶寅/韩盟盟/曹艳凯 华鑫医药 胡博新 明亚基金 李柯颖 重庆环保基金 钟峥嵘 南方基金 张玲玲 招商基金 贾仁栋/周雨婷 深圳市尚诚资产管理有限责任公司 黄向前 湘财基金 张泉 永赢基金 张晓榕 上海慎知资产管理合伙企业（有限合伙）高岳 海富通基金 钟舒文 银河基金 方伟 方物基金 汪自兵 博远基金 谭飞 国元证券（自营）张晋 泰康资管 翟雪 国联基金 陈浩 日胜隆资产管理（上海）有限公司（营业部） 王少波</p> | | |
| 2025 年 10 月 25 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | <p>华创医药 王宏雨/孙芊荟/李敬宇 东吴医药 俞昊岚 申万宏源 余玉君/张静含 民生医药 杨涛 国泰海通 吴晗 信达证券 唐爱金/李春辰 太平洋医药 周豫/乔露阳 招商证券 许菲菲/侯彪 光大证券 曹聪聪 中泰证券 祝嘉琦/李雨蓓 开源证券 阮帅/余汝意 山西证券 魏贇/张智</p> | <p>具体内容详见公司于 2025 年 10 月 26 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 同和药业投资者关系管理信息 20251025》（编号：2025007）</p> | <p>https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1224738157&announcementTime=2025-10-26%2022:58</p> |

| | | | | | | |
|---------------------|-----------|------|----|---|--------------------------------|--|
| | | | | <p>勇 中信证券 张恒楠/王 凯旋/韩世通 华安医药 谭国超/杨 馥媛 华源证券 陶宸冉 中金公司 吴婉桦 平安证券 叶寅/韩盟 盟/曹艳凯 富安达基金 李守峰 上海鹏山资产管理有 限公司 杨明韬 永赢基金 任桀 天治基金 王娟 创金合信管理有限公 司 张小郭 长江证券（上海）资 产管理有限公司 汪 中昊 中信期货 魏巍 孝庸私募基金管理有 限公司 徐伟 金科投资 荣富志 光大证券股份有限公 司自营 刘勇 鹏华基金 李韵怡 上汽顾臻（上海）资 产管理有限公司 沈 怡雯 兴业基金 钱睿南 天弘基金 丁雪松 中邮证券 盛丽华 和君资本 李文明 合众资产管理股份有 限公司 胡纪元 中实投资 年庆功 中航信托股份有限公 司 戴佳敏 西部利得基金 冯皓 琪 荷荷晴川私募证券投 资基金 唐巍 深圳市正德泰投资有 限公司 钟华 上海嘉世私募基金管 理有限公司 李其东 深圳市尚诚资产管理 有限责任公司 黄向 前 中英人寿保险有限公 司 吴义天 恒复投资 徐浩 湘财基金 张泉 东方红 徐宏 华鑫证券 胡博新 文惠霞</p> | | |
| 2025 年 10 月 29 日 | 公司会议 室 | 实地调研 | 机构 | 深圳世纪量子 黄凯 伟 叶利清 | 具体内容详见公司于 2025 年 10 月 30 日披 | https://www.cn info.com.cn/ne |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|---|---|--|
| | | | | 上海力畅资产 陈嘉和 深圳仁丽实业投资 李雅娟 湖南鑫源晟投资 胡德安 深圳中投德勤投资 胡双燕 太空融基金 张柘豪 卢振华 嘉伦投资 朱丽 深圳德泉资本 蔡凯龙 恒天成基金 李峰 唐国华 | 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 同和药业投资者关系管理信息 20251029》（编号：2025008） | w/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1224775917&announcementTime=2025-10-30%2018:40 |
|--|--|--|--|---|---|--|

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

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》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善了由公司股东会、董事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策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》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《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，股东会、董事会依法运作，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）关于股东与股东会

公司严格按照《公司法》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》、《股东会议事规则》等法律、法规和规范性文件的规定和要求，规范股东会的召集、召开和表决程序，在股东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，本公司召开的股东会不存在违反《上市公司股东会规则》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会的情形。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东会审议的重大事项，本公司均通过股东会审议，不存在绕过股东会的情况，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》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《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》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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》、《上海证券报》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。

（五）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。

（六）关于利益相关者

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 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 | 男 | 64 | 董事长、总经理 | 现任 | 2015年02月03日 | 2027年05月16日 | 62,027,337 | | | | 62,027,337 | |
| 梁忠诚 | 男 | 61 | 副董事长、副总经理 | 现任 | 2015年02月03日 | 2027年05月16日 | 3,863,568 | | | | 3,863,568 | |
| 蒋元森 | 男 | 63 | 副总经理 | 现任 | 2015年02月03日 | 2027年05月16日 | 1,050,000 | | | | 1,050,000 | |
| 黄国军 | 男 | 62 | 董事、副总经理 | 现任 | 2015年02月03日 | 2027年05月16日 | 1,588,260 | | | | 1,588,260 | |
| 王小华 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 2017年07月31日 | 2027年05月16日 | 225,300 | | | -57,060 | 168,240 | 限制性股票回购注销 |
| 蒋慧纲 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 2018年05月10日 | 2027年05月16日 | 103,425 | | | -44,325 | 59,100 | 限制性股票回购注销 |
| 李国平 | 男 | 60 | 独立董事 | 现任 | 2021年04月22日 | 2027年05月16日 | 0 | | | | 0 | |
| 宛虹 | 男 | 65 | 独立董事 | 现任 | 2022年05月13日 | 2027年05月16日 | 0 | | | | 0 | |
| 彭昕 | 男 | 54 | 独立董事 | 现任 | 2021年04月22日 | 2027年05月16日 | 0 | | | | 0 | |
| 余绍炯 | 男 | 63 | 职工代表董事 | 现任 | 2025年11月11日 | 2027年05月16日 | 524,300 | | | | 524,300 | |
| 马爱撑 | 男 | 55 | 监事 | 离任 | 2015年02月03日 | 2025年11月10日 | 0 | | | | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|----|----|-------------------|----|---------------------------|---------------------------|----------------|---|---|------------------|----------------|---------------------------|
| 何清元 | 男 | 63 | 职工代表 监事 | 离任 | 2021 年 04 月 22 日 | 2025 年 11 月 10 日 | 0 | | | | 0 | |
| 周志承 | 男 | 54 | 副总理、 董事会 秘书 | 现任 | 2015 年 02 月 03 日 | 2027 年 05 月 16 日 | 747,2 45 | | | | 747,2 45 | |
| 胡锦涛桥 | 男 | 43 | 财务负责 人 | 现任 | 2015 年 02 月 03 日 | 2027 年 05 月 16 日 | 130,8 15 | | | - 36,31 5 | 94,50 0 | 限制性 股票 回 购注 销 |
| 黄伟平 | 男 | 44 | 副总理 | 现任 | 2024 年 05 月 17 日 | 2027 年 05 月 16 日 | 60,58 5 | | | - 25,96 5 | 34,62 0 | 限制性 股票 回 购注 销 |
| 周立勇 | 男 | 39 | 副总理 | 现任 | 2024 年 05 月 17 日 | 2027 年 05 月 16 日 | 57,08 5 | | | - 25,96 5 | 31,12 0 | 限制性 股票 回 购注 销 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 70,37 7,920 | 0 | 0 | - 189,6 30 | 70,18 8,290 | -- |

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

因公司治理结构调整，非独立董事蒋元森先生向董事会申请辞去公司第四届董事会非独立董事、第四届董事会战略委员会委员、第四届董事会提名委员会委员职务。辞去董事职务后，蒋元森先生继续担任公司副总经理职务。蒋元森先生的原定任期至公司第四届董事会届满之日，其辞职不会导致公司董事会人数低于法定最低人数，不会影响公司董事会的正常运行，辞职报告自送达董事会之日起生效。

公司董事、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 |
|-----|--------|-----|-------------|------|
| 蒋元森 | 董事 | 离任 | 2025年11月10日 | 工作调动 |
| 余绍炯 | 职工代表董事 | 被选举 | 2025年11月11日 | 工作调动 |

2、任职情况

公司现任董事、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

(1) 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。

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。负责或参与申请多项发明专利，其中已授权 4 项；曾获得江西省科技进步奖 3 项，宜春市科技进步奖 4 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，2017 年 7 月至今兼任公司董事。

蒋慧纲先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，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。历任公司研发部经理、生产技术部经理、生产二部总监，现任公司采购部经理，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，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。

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 2025 年 11 月还兼任公司监事会主席，2025 年 11 月至今兼任公司职工代表董事。

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、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 2023 年起担任江西晨光新材料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。

宛虹先生，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，工程师。曾任江铃汽车股份有限公司副总裁、董事会秘书，2023 年至今任汉威科技集团股份有限公司独立董事。自 2022 年 5 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。

（2）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。

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。

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 2025 年 11 月任公司董事兼副总经理，2025 年 11 月至今任公司副总经理。其为宜春市学科带头人，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 9 项；曾获得江西省科技进步奖 5 项，宜春市科技进步奖 6 项。

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。

黄伟平先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，执业药师、高级工程师。自 2011 年加入本公司，先后担任研发部课题主管、研发部项目经理、研发副总监、安环副总监等职务，2024 年 5 月起任公司副总经理。负责或参与申请多项发明专利，其中已授权 12 项；曾获得江西省科技进步奖 1 项，宜春市科技进步奖 2 项。

周立勇先生，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于北京大学药学院，工程硕士，工程师。2010 年加入公司，先后担任研发部课题主管、研发部项目经理、研发副总监，2024 年 5 月起任公司副总经理。负责或参与申请多项发明专利，其中已授权 13 项；曾获得宜春市科技进步奖 1 项。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

庞正伟先生作为控股股东及实际控制人之一，同时担任公司董事长兼总经理，有助于实现决策层与执行层的有机统一，提升经营决策效率，保障公司长期发展。

公司在《公司章程》中明确规定了“公司控股股东、实际控制人应当保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，不得以任何方式影响公司的独立性”。公司已建立了完善的内部控制与监督机制，确保了上述独立性原则的有效落实，切实保障公司及中小股东的合法权益。

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 | 2013 年 05 月 06 日 | | 是 |
| 李国平 | 江西中磊资产评估有限公司 | 执行董事 | 2018 年 09 月 01 日 | | 否 |
| 李国平 | 江西中磊税务师事务所有限公司 | 执行董事 | 2009 年 02 月 01 日 | | 否 |
| 李国平 | 江西省注册会计师协会 | 副会长 | 2020 年 01 月 01 日 | | 否 |
| 李国平 | 江西晨光新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2023 年 09 月 07 日 | 2026 年 09 月 06 日 | 是 |
| 宛虹 | 汉威科技集团股份有限公司 | 独立董事 | 2023 年 01 月 12 日 | 2026 年 02 月 02 日 | 是 |
| 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 |
| 彭昕 | 江西通慧科技集团股份有限公司 | 董事 | 2021 年 04 月 26 日 | | 否 |
| 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、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、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 707.71 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 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 | 男 | 64 | 董事长、总经理 | 现任 | 95.03 | 否 |
| 梁忠诚 | 男 | 61 | 副董事长、副总经理 | 现任 | 70.8 | 否 |
| 蒋元森 | 男 | 63 | 副总经理 | 现任 | 69.9 | 否 |
| 黄国军 | 男 | 62 | 董事、副总经理 | 现任 | 69.81 | 否 |
| 王小华 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 46.7 | 否 |
| 蒋慧纲 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 45.35 | 否 |
| 李国平 | 男 | 60 | 独立董事 | 现任 | 6.6 | 否 |
| 宛虹 | 男 | 65 | 独立董事 | 现任 | 6.6 | 否 |
| 彭昕 | 男 | 54 | 独立董事 | 现任 | 6.6 | 否 |
| 余绍炯 | 男 | 63 | 职工代表董事 | 现任 | 69.21 | 否 |
| 马爱撑 | 男 | 55 | 监事 | 离任 | 26.28 | 否 |
| 何清元 | 男 | 63 | 职工代表监事 | 离任 | 21.48 | 否 |
| 周志承 | 男 | 54 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 63.72 | 否 |
| 胡锦涛桥 | 男 | 43 | 财务负责人 | 现任 | 41.37 | 否 |
| 黄伟平 | 男 | 44 | 副总经理 | 现任 | 34.08 | 否 |
| 周立勇 | 男 | 39 | 副总经理 | 现任 | 34.18 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 707.71 | -- |

| | |
|------------------------------|--|
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据 | 公司董事、高级管理人员的薪酬根据公司规章制度确定。在公司担任工作职务的董事、高级管理人员薪酬根据其具体岗位支付薪酬；公司每月为独立董事发放津贴。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况 | 已完成 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 不适用 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 不适用 |

其他情况说明

适用 不适用

七、报告期内董事履行职责的情况

1、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 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 梁忠诚 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蒋元森 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 黄国军 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王小华 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 蒋慧纲 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李国平 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 宛虹 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 彭昕 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、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。

3、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《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》、《股东会议事规则》、《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。

八、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) |
|-------------|------------|--------|-------------|--|--|-----------|--------------|
| 第四届董事会审计委员会 | 李国平、彭昕、蒋慧纲 | 5 | 2025年02月13日 | 审议《公司2024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 |
| | | | 2025年04月18日 | 审议《公司2024年度财务报告(经初步审计)》 | | | |
| | | | 2025年04月23日 | 审议《公司2024年度财务报告》《公司2024年度财务决算报告》《公司2024年度利润分配预案》《公司2024年度内部控制自我评价报告》《关于2024年度计提资产减值准备的议案》《公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》《公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于公司2024年度会计师事务所履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》《公司2025年第一季度财务报表》《审计部2024年度工作总结》《审计部2024年度检查报告》《审计部2025年度工作计划》《审计部2025年第一季度工作报告》 | | | |
| | | | 2025年08月28日 | 审议《公司2025年半年度财务报告》《公司2025年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《公司2025年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》《审计部2025年第二季度工作报告》《审计部2025年半年度检查报告》 | | | |
| | | | 2025年10月24日 | 审议《公司2025年第三季度财务报表》《关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈审计委员会年报工作规程〉的 | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|--------------------|---|------------------|---|--|---|---|
| | | | | 议案》《审计部 2025 年第三季度工作报告》 | | | |
| 第四届董事会战略委员会 | 庞正伟、梁忠诚、蒋元森、王小华、宛虹 | 2 | 2025 年 03 月 25 日 | 审议《公司 2025 年度预算》《关于实施二厂区中试车间项目的议案》 | 公司战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》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 |
| | | | 2025 年 04 月 18 日 | 审议《关于调整公司募集资金投资项目实施进度的议案》《关于增资参股公司的议案》 | | | |
| 第四届董事会薪酬与考核委员会 | 彭昕、宛虹、黄国军 | 2 | 2025 年 04 月 23 日 | 审议《关于确定公司董事 2024 年度薪酬的议案》 《关于确定公司高级管理人员 2024 年度薪酬的议案》 《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》 | 公司薪酬与考核委员会严格按照《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，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| | | | 2025 年 10 月 24 日 | 审议《关于制定〈董事和高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》 《关于修订〈薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》 | | | |
| 第四届董事会提名委员会 | 宛虹、蒋元森、李国平 | 1 | 2025 年 03 月 25 日 | 审议《关于核查公司董事、高管任职资格的议案》 | 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，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |

九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

十、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） | 1,585 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 38 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,623 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,623 |
| 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 | 868 |
| 销售人员 | 38 |
| 技术人员 | 583 |
| 财务人员 | 11 |
| 行政人员 | 123 |
| 合计 | 1,623 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上学历 | 104 |
| 本科学历 | 384 |
| 大专学历 | 208 |
| 大专以下学历 | 927 |
| 合计 | 1,623 |

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。

董事和高级管理人员薪酬政策详见公司于 2025 年 10 月 25 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《董事和高级管理人员薪酬管理制度（2025 年 10 月）》。

3、培训计划

报告期内，公司紧密围绕人才战略开展培训，不断提高公司员工技能和素质，努力保持公司的核心竞争力。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，随着公司人员规模的扩大，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。

2026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

十一、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2025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0.4元现金红利（含税），合计派发现金股利16,798,059.80元（含税），不进行资本公积金转增股本。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、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，即保持每10股派发现金红利0.4元（含税），相应变动现金红利分配总额。

| 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 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 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） | 0.4 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 419,951,495.00 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 16,798,059.80 |

| | |
|---|----------------|
| 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） | 16,798,059.80 |
| 可分配利润（元） | 624,450,693.13 |
| 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 | |
| <p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年度实现合并净利润 73,091,433.31 元，实现可供分配利润为 65,803,079.57 元，母公司 2025 年度实现净利润 72,883,537.38 元。截止 2025 年 12 月 31 日止，公司合并报表可供分配利润为 624,450,693.13 元，年末资本公积金余额 1,241,200,169.79 元，盈余公积余额 79,632,289.67 元。母公司可供分配利润为 620,468,782.91 元，年末资本公积金余额 1,241,200,169.79 元，盈余公积余额 79,632,289.67 元。</p> <p>公司 2025 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 0.4 元现金红利（含税），合计派发现金股利 16,798,059.80 元（含税），不进行资本公积金转增股本。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、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，即保持每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），相应变动现金红利分配总额。</p> | |

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）股权激励计划简述

2022 年 5 月 13 日，公司召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于〈江西同和药业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，其主要内容如下：

1、激励方式和股票来源

本激励计划采用的激励工具为第一类限制性股票，涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。

2、授出限制性股票的数量

本激励计划拟授予的限制性股票数量共 449.00 万股，约占公司股本总额 20,978.2177 万股的 2.14%。其中首次授予 395.28 万股，约占公司股本总额 20,978.2177 万股的 1.88%；预留 53.72 万股，约占公司股本总额 20,978.2177 万股的 0.26%。

3、限制性股票授予价格

首次授予部分限制性股票的授予价格为每股 11.75 元。

4、激励对象及获授的限制性股票分配情况

本激励计划首次授予涉及的激励对象共计 224 人，包括：董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干、公司董事会认为应当激励的人员。本激励计划涉及的激励对象不包括独立董事、监事，也不包括单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。本激励计划授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

| 序号 | 姓名 | 职务 | 获授的限制性股票数量(万股) | 占授予限制性股票总数的比例 | 占本计划公告日股本总额的比例 |
|----|-----|----|----------------|---------------|----------------|
| 1 | 王小华 | 董事 | 12.68 | 2.82% | 0.06% |

| | | | | | |
|-------------|-----|-------|--------|---------|-------|
| 2 | 蒋慧纲 | 董事 | 9.85 | 2.19% | 0.05% |
| 3 | 胡锦涛 | 财务负责人 | 8.07 | 1.80% | 0.04% |
| 中层管理人员（43人） | | | 184.2 | 41.02% | 0.88% |
| 核心骨干（178人） | | | 180.48 | 40.20% | 0.86% |
| 预留部分 | | | 53.72 | 11.96% | 0.26% |
| 合计（224人） | | | 449 | 100.00% | 2.14% |

5、对限制性股票限售期安排的说明

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，激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|--------------------|--|--------|
| 首次授予的限制性股票第一个解除限售期 | 自首次授予的限制性股票股权登记日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票股权登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| 首次授予的限制性股票第二个解除限售期 | 自首次授予的限制性股票股权登记日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票股权登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 首次授予的限制性股票第三个解除限售期 | 自首次授予的限制性股票股权登记日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票股权登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |

本激励计划预留的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|------------------|--|--------|
| 预留的限制性股票第一个解除限售期 | 自预留授予的限制性股票股权登记日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票股权登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 预留的限制性股票第二个解除限售期 | 自预留授予的限制性股票股权登记日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票股权登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

6、限制性股票解除限售条件：

（1）公司层面业绩考核要求

本激励计划的解除限售考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售期 | 业绩考核目标 |
|---|---------------------------------------|
| 首次授予的限制性股票第一个解除限售期； | 以 2021 年的净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 40%； |
| 首次授予的限制性股票第二个解除限售期； 预留的限制性股票第一个解除限售期 | 以 2021 年的净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 90%； |
| 首次授予的限制性股票第三个解除限售期； 预留的限制性股票第二个解除限售期 | 以 2021 年的净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 130%。 |

注：上述限制性股票解除限售条件涉及的业绩目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺；上述净利润增长率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，且计算时不考虑股权激励成本对净利润的影响；各年净利润均指归属于上市公司股东的净利润。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加银行同期存款利息之和。

（2）个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定实施。

| 个人层面上一年度考核结果 | 个人层面系数（N） |
|--------------|-----------|
| 优秀 | 100% |
| 良好 | 100% |
| 合格 | 80% |
| 不合格 | 0% |

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人层面系数（N）×个人当年计划解除限售额度。

激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加银行同期存款利息之和。

（二）股权激励计划已履行的相关审批程序

1、2022年4月22日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于〈江西同和药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制订〈江西同和药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，公司独立董事就前述事项发表了独立意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

2、2022年4月22日，公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于〈江西同和药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制订〈江西同和药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈江西同和药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单〉的议案》等议案，并就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了意见。

3、2022年4月26日至5月5日，公司对首次授予部分激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

4、2022年5月13日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于〈江西同和药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制订〈江西同和药业股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

5、2022年6月17日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事会确定以2022年6月17日为授予日，授予价格为11.75元/股，向190名激励对象授予352.55万股限制性股票。同日，公司独立董事就前述事项发表了独立意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

6、2022年6月17日，公司第三届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并就相关事项发表了核查意见。

7、2023年1月13日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于对2022年限制性股票激励计划暂缓授予相关事项进行调整的议案》、《关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事会确定2023年1月13日为暂缓授予部分的授予日，向姚晓华女士授予7.44万股限制性股票，授予价格为7.79元/股。同日，公司独立董事就前述事项发表了独立意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

8、2023年1月13日，公司第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于对2022年限制性股票激励计划暂缓授予相关事项进行调整的议案》、《关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，公司监事会对暂缓授予的激励对象名单进行了核实并就相关事项发表了核查意见。

9、2023 年 7 月 28 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于取消授予 2022 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事就前述事项发表了独立意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

10、2023 年 7 月 28 日，公司第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于取消授予 2022 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司监事会就相关事项发表了核查意见。

11、2023 年 8 月 16 日，公司 2023 年第一次临时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》。

12、2024 年 1 月 25 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划暂缓授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事就前述事项发表了独立意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

13、2024 年 1 月 25 日，公司第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划暂缓授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司监事会就相关事项发表了核查意见。

14、2024 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2024 年第二次独立董事专门会议就前述事项进行了审议并发表了意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

15、2024 年 4 月 23 日，公司第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》，公司监事会就相关事项发表了核查意见。

16、2024 年 5 月 17 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。

17、2025 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2025 年第一次独立董事专门会议就前述事项进行了审议并发表了意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

18、2025 年 4 月 23 日，公司第四届监事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》，公司监事会就相关事项发表了核查意见。

19、2025 年 5 月 16 日，公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。

（三）相关披露索引

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露索引 |
|-----------------------|-----------------|---|
| 第三届董事会第七次会议决议公告 | 2022 年 4 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213058252&announcementTime=2022-04-23 |
| 第三届监事会第五次会议决议公告 | 2022 年 4 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213058253&announcementTime=2022-04-23 |
| 2022 年限制性股票激励计划（草案） | 2022 年 4 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213058280&announcementTime=2022-04-23 |
| 2022 年限制性股票激励计划（草案）摘要 | 2022 年 4 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213058279&announcementTime=2022-04-23 |

| | | |
|---|-----------------|---|
| 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法 | 2022 年 4 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213058283&announcementTime=2022-04-23 |
| 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单 | 2022 年 4 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213058282&announcementTime=2022-04-23 |
| 监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明 | 2022 年 5 月 6 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213289274&announcementTime=2022-05-06%2018:36 |
| 2021 年年度股东大会决议公告 | 2022 年 5 月 13 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213359289&announcementTime=2022-05-13%2020:18 |
| 关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告 | 2022 年 5 月 13 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213359287&announcementTime=2022-05-13%2020:18 |
| 第三届董事会第九次会议决议公告 | 2022 年 6 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213741306&announcementTime=2022-06-17%2017:28 |
| 第三届监事会第七次会议决议公告 | 2022 年 6 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213741310&announcementTime=2022-06-17%2017:28 |
| 关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的公告 | 2022 年 6 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213741321&announcementTime=2022-06-17%2017:28 |
| 关于向激励对象授予限制性股票的公告 | 2022 年 6 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213741327&announcementTime=2022-06-17%2017:28 |
| 关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告 | 2022 年 6 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1213805403&announcementTime=2022-06-23%2018:41 |
| 关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的公告 | 2023 年 1 月 13 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1215605598&announcementTime=2023-01-13%2018:02 |
| 关于回购注销部分限制性股票的公告 | 2023 年 7 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1217430604&announcementTime=2023-08-01 |
| 关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告 | 2023 年 7 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1217430607&announcementTime=2023-08-01 |
| 关于 2022 年限制性股票激励计划暂缓授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告 | 2024 年 1 月 25 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900031460&stockCode=300636&announcementId=1219001882&announcementTime=2024-01-25%2018:48 |

| | | |
|---|-----------------|---|
| 关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的公告 | 2024 年 4 月 25 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse & orgId=9900031460 & stockCode=300636 & announcementId=1219798327 & announcementTime=2024-04-25 |
| 关于部分限制性股票回购注销完成的公告 | 2024 年 6 月 6 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse & orgId=9900031460 & stockCode=300636 & announcementId=1220289668 & announcementTime=2024-06-06%2019:52 |
| 关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的公告 | 2025 年 4 月 25 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse & orgId=9900031460 & stockCode=300636 & announcementId=1223266151 & announcementTime=2025-04-25 |
| 关于部分限制性股票回购注销完成的公告 | 2025 年 6 月 5 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse & orgId=9900031460 & stockCode=300636 & announcementId=1223786598 & announcementTime=2025-06-05%2017:12 |

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票数量 | 报告期新授予股票数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|-------|----------|------------|-----------|-----------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 王小华 | 董事 | | | | | | | | 57,060 | | | 7.92 | 0 |
| 蒋慧纲 | 董事 | | | | | | | | 44,325 | | | 7.92 | 0 |
| 胡锦涛桥 | 财务负责人 | | | | | | | | 36,315 | | | 7.92 | 0 |
| 黄伟平 | 副总经理 | | | | | | | | 25,965 | | | 7.92 | 0 |
| 周立勇 | 副总经理 | | | | | | | | 25,965 | | | 7.92 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 189,630 | 0 | 0 | -- | 0 |
| 备注（如有） | 无 | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定和调整公司高级管理人员的薪酬方案。高级管理人员的薪酬应设置考核指标，考核指标可综合考虑公司经营业绩及个人考核目标。高管的薪酬方案，经董事会薪酬与考核委员会审议，报董事会审议通过后实施。

高级管理人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬两部分构成。基本薪酬结合其教育背景、从业经验、工作年限、岗位责任、行业

薪酬水平等确定，按月发放。绩效薪酬依据其考核情况评定并发放；其中，公司将确定一定比例的绩效薪酬在年度报告披露和相关绩效评价后支付，相关绩效评价应当依据经审计的财务数据开展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十三、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《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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会、董事会各项规章制度，确保其行使决策权和执行权。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。

④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。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、研发副总经理办公室、财务部、企管部、综合办公室、工程部、采购部、质量部、研发部、生产一部、生产二部、安全管理部、环境保护部、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《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《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》、《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

十四、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 |

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2026 年 04 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司于 2026 年 4 月 29 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 2025 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 | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>C、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷的其他控制缺陷。</p> | <p>A、重大缺陷：决策程序导致重大失误；违反国家法律、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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |
| 定量标准 | <p>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%。</p> | <p>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。</p> |
| 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

适用 不适用

| | |
|--|------------------|
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，同和药业于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2026 年 04 月 29 日 |

| | |
|----------------|---|
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见公司于 2026 年 4 月 29 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 2025 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (家) | | 1 |
|--------------------------|--------------|---|
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 江西同和药业股份有限公司 | http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/pilouxiangqing?id=8c48bdbb84bf4585a0c3a25d6b27aa12 |

十八、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,更是对自身可持续发展的承诺。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》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他相关规定,持续完善治理结构,不断健全内控制度,形成了以股东会、董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 2024 年年度股东大会、2025 年第一次临时股东大会,公司股东会的召集、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 2024 年度业绩说明会,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 2024 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当日的总股本为基数,每 10 股派 0.4 元现金红利(含税),不进行资本公积金转增股本),回报了广大投资者一直以来对公司的支持与信任。

(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。

十九、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。公司主动担当社会责任，为就业与民生作出贡献，报告期内员工总数比 2024 年增长 8.27%；同时公司积极助力当地扶贫事业，报告期内吸纳了 28 名就业困难人员和 19 名脱贫劳动力人员就业，并积极购买扶贫产品及参与乡村振兴建设等。

第五节 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

| 承诺事由 | 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满后两年内进行减持的，锁定期满后第一年内减持不超过所持有股票的 20%，锁定期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 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 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满后两年内进行减持的，锁定期满后第一年内减持不超过所持有股票的 20%；锁定期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 |

| | | | | | | |
|-----------------|---|-----------------------|---|-------------|----|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 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 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈国锋; 彭丁带; 俞初一; 黄国军; 蒋慧纲; 蒋元森; 李保国; 马爱撑; 许家焕; 赵鸿良; 周志桥; 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 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 江西同和药业股份有限公司 | 上市后股利分配政策的承诺 | 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 | 2017年03月31日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--------------|-----------|------|--|------------------|----|-------|
| | | | <p>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所的有关规定。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所 | 江西同和药业股份有 | 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 | 2017 年 03 月 31 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|------|---|------------------|----|-------|
| 作承诺 | 限公司 | | 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。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 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 |
| 首次公开发行 | 丰隆实业有限公司 | 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 | 2017 年 03 月 31 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------|----------------|---|-------------|----|-------|
| 或再融资时所作承诺 | 公司;梁忠诚;庞正伟 | | 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。 | 日 | | |
| 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利益的承诺 | 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 |
| 其他承诺 | 无 | | | | | |
| 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

3、公司涉及业绩承诺

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、审计委员会、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

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

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 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） | 106 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 12 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 包梅庭、郭益舜 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5、1 |

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

聘请的内部控制审计会计师事务所同上。

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

公司报告期未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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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、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 | 证券上市日期 | 募集资金总额 | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1) | 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 |
|-------|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|----------------|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--------------------|--------------|
| 2023年 | 向特定对象发行股票 | 2023年07月27日 | 80,000 | 78,923.59 | 16,302.15 | 52,283.75 | 66.25% | 0 | 0 | 0.00% | 28,231.12 | 存放于募集资金专户、暂时补充流动资金 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 80,000 | 78,923.59 | 16,302.15 | 52,283.75 | 66.25% | 0 | 0 | 0.00% | 28,231.12 | -- | 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：经中国证券监督管理委员会《关于同意江西同和药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕676号文）文件核准，公司向特定对象发行人民币普通股72,926,162股，每股面值1元，发行价格10.97元/股，募集资金总额为799,999,997.14元。上述募集资金在扣除此前未支付的承销及保荐费用含税金额9,433,999.97元后的实际募集资金金额为790,565,997.17元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2023年7月11日汇入本公司募集资金专用账户。此次向特定对象发行A股股票扣除承销及保荐费用、其他发行费用不含税金额10,764,128.42元，实际募集资金净额为人民币789,235,868.72元，其中增加股本人民币72,926,162元，增加资本公积-股本溢价人民币716,309,706.72元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年7月12日出具了信会师报字[2023]第ZA14883号的验资报告。

2、募集资金使用情况：2023年公司向特定对象发行人民币普通股72,926,162股，每股面值1元，发行价格10.97元/股，募集资金总额为799,999,997.14元，扣除承销及保荐费用、其他发行费用不含税金额10,764,128.42元，实际募集资金净额为人民币789,235,868.72元。

（1）2023年7月28日召开第三届董事会第十六次会议，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96,807,147.03元。

（2）2023年7月28日召开第三届董事会第十六次会议，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15,000万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2024年4月已经转回募集资金专

户。

(3) 2024 年 4 月 23 日召开第三届董事会第二十一次会议，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 15,000 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。该笔暂时补充流动资金于 2025 年 4 月 23 日已转回募集资金专户。

(4) 2025 年 4 月 23 日召开第四届董事会第四次会议，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 30,000 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。公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000 万元，其中 5,000 万元于 2025 年 8 月 19 日提前归还至公司募集资金专户，截止 2025 年 12 月 31 日公司闲置募集资金暂时补充流动资金剩余 25,000 万元。暂时补充流动资金 25,000 万元已于 2026 年 4 月 22 日归还至公司募集资金专户。

(5) 截止 2025 年 12 月 31 日，募投项目资金累计投入 522,837,538.84 元，暂时补充流动资金 250,000,000.00 元，加存款利息产生的收益扣除手续费累计 15,912,893.78 元，截止报告期末，募集资金银行账户实际余额 32,311,223.66 元。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称 | 证券上市日期 | 承诺投资项目和超募资金投向 | 项目性质 | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 江西同和药业股份有限公司二厂区部分车间、装置新、改、扩项目二期工程 | 2023年07月27日 | 江西同和药业股份有限公司二厂区部分车间、装置新、改、扩项目二期工程 | 生产建设 | 否 | 58,923.59 | 58,923.59 | 16,302.15 | 32,279.87 | 54.78% | 2028年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 2023年07月27日 | 补充流动资金 | 补流 | 否 | 20,000 | 20,000 | 0 | 20,003.88 | 100.02% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | | | -- | 78,923.59 | 78,923.59 | 16,302.15 | 52,283.75 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----|-----|----|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|----|----|----|-----|----|
| 不适用 | 2023年07月27日 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | | | | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | | | | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | | | | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | | | | -- | 78,923.59 | 78,923.59 | 16,302.15 | 52,283.75 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 由于本公司“二厂区部分车间、装置新、改、扩项目二期工程”项目存在以下情况：国内外市场环境发生了较为复杂的变化，项目运用的新装备新技术快速发展等，基于谨慎性考虑，结合当前募集资金投资项目建设情况，为维护全体股东和公司利益，经公司审慎研究，调整公司募集资金投资项目实施进度，将正式投产时间由2025年12月调整至2028年12月。 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形 | 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，2023年7月28日召开第三届董事会第十六次会议，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96,807,147.03元。 | | | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2024年4月23日召开第三届董事会第二十一次会议，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15,000万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。该笔暂时补充流动资金于2025年4月23日已转回募集资金专户。 2025年4月23日召开第四届董事会第四次会议，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30,000万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。公 | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000 万元，其中 5,000 万元于 2025 年 8 月 19 日提前归还至公司募集资金专户，截止 2025 年 12 月 31 日公司闲置募集资金暂时补充流动资金剩余 25,000 万元。暂时补充流动资金 25,000 万元已于 2026 年 4 月 22 日归还至公司募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2025 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。 本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本公司于 2025 年 4 月 23 日召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，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》，同意对“二厂区部分车间、装置新、改、扩项目二期工程”的实施进度进行调整，将正式投产时间由 2025 年 12 月调整至 2028 年 12 月。 |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

我们认为，贵公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了贵公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况。

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 1 月 27 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于实施公司二厂区部分车间、装置新、改、扩项目的议案》，同意公司在二厂区一期工程的基础上实施二厂区部分车间、装置新、改、扩项目。本项目改扩建部分已完成；新建部分已于 2022 年 7 月开工，报告期内，部分车间已完成设备安装开始试生产，质检研发楼中研发对应楼层进入设备调试收尾阶段，其他楼层正在进行软装作业。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 57,109,218 | 13.55% | | | | -4,515,407 | -4,515,407 | 52,593,811 | 12.52% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 54,211,542 | 12.86% | | | | -4,515,407 | -4,515,407 | 49,696,135 | 11.83% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 54,211,542 | 12.86% | | | | -4,515,407 | -4,515,407 | 49,696,135 | 11.83% |
| 4、外资持股 | 2,897,676 | 0.69% | | | | | | 2,897,676 | 0.69% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 2,897,676 | 0.69% | | | | | | 2,897,676 | 0.69% |
| 二、无限售条件股份 | 364,418,132 | 86.45% | | | | 2,939,552 | 2,939,552 | 367,357,684 | 87.48% |
| 1、人民币普通股 | 364,418,132 | 86.45% | | | | 2,939,552 | 2,939,552 | 367,357,684 | 87.48% |
| 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 | 421,527,350 | 100.00% | | | | -1,575,855 | -1,575,855 | 419,951,495 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司回购注销限制性股票共计 1,575,855 股，回购股数占回购注销前公司总股本 421,527,350 股的比例为 0.3738%。本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2025 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由 421,527,350 股变更为 419,951,495 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2025 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2025 年第一次独立董事专门会议就前述事项进行了审议并发表了意见，上海市通力律师事务所出具了相应的法律意见书。

(2) 2025 年 4 月 23 日，公司第四届监事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》，公司监事会就相关事项发表了核查意见。

(3) 2025 年 5 月 16 日，公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2025 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

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 | 解除限售日期 |
|-----------------------|------------|----------|-----------|------------|---------|---|
| 庞正伟 | 49,507,465 | | 2,986,962 | 46,520,503 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 梁忠诚 | 2,897,676 | | | 2,897,676 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 蒋元森 | 787,500 | | | 787,500 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 黄国军 | 1,191,195 | | | 1,191,195 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 王小华 | 97,650 | 14,265 | | 111,915 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 蒋慧纲 | 22,162 | 11,082 | | 33,244 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 余绍炯 | 393,225 | | | 393,225 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 周志承 | 560,434 | | | 560,434 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 胡锦涛 | 52,717 | 9,079 | | 61,796 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 黄伟平 | 12,982 | 6,492 | | 19,474 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 周立勇 | 10,357 | 6,492 | | 16,849 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年初解锁 25% |
| 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分 | 1,553,535 | | 1,553,535 | 0 | 股权激励限售股 | 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。 |
| 2022 年限制性股票激励计划首次授予暂缓授予部分 | 22,320 | | 22,320 | 0 | 股权激励限售股 | 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。 |
| 合计 | 57,109,218 | 47,410 | 4,562,817 | 52,593,811 | -- | -- |

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）报告期内，公司回购注销限制性股票共计 1,575,855 股，回购股数占回购注销前公司总股本 421,527,350 股的比例为 0.3738%。本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2025 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由 421,527,350 股变更为 419,951,495 股。

（2）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。

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 | 15,093 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 16,023 | 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 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 | 14.77% | 62,027,337 | 0 | 46,520,503 | 15,506,834 | 质押 | 4,110,000 | |
| 丰隆实 | 境外法人 | 13.22% | 55,511,352 | 0 | 0 | 55,511,352 | 不适用 | 0 | |

| 业有限公司 | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|--------|------------|---------|-----------|-----------|-----|---|
| 国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司 | 其他 | 1.39% | 5,838,890 | -451000 | 0 | 5,838,890 | 不适用 | 0 |
| 王桂红 | 境内自然人 | 1.25% | 5,264,177 | 0 | 0 | 5,264,177 | 不适用 | 0 |
| 梁忠诚 | 境外自然人 | 0.92% | 3,863,568 | 0 | 2,897,676 | 965,892 | 不适用 | 0 |
| 国泰基金管理有限公司—社保基金2103组合 | 其他 | 0.91% | 3,841,415 | 1301059 | 0 | 3,841,415 | 不适用 | 0 |
| 李岭 | 境内自然人 | 0.77% | 3,240,000 | 131820 | 0 | 3,240,000 | 不适用 | 0 |
| 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 其他 | 0.76% | 3,190,519 | 0 | 0 | 3,190,519 | 不适用 | 0 |
| 庞兴国 | 境内自然人 | 0.75% | 3,169,900 | -143902 | 0 | 3,169,900 | 不适用 | 0 |
| 李栋 | 境内自然人 | 0.69% | 2,914,797 | 0 | 0 | 2,914,797 | 不适用 | 0 |
| 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副总经理蒋元森的关联人，公司股东庞兴国先生为公司董事长兼总经理庞正伟先生的关联人。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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 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 | 55,511,352 | 人民币普通股 | 55,511,352 | | | | | |
| 庞正伟 | 15,506,834 | 人民币普通股 | 15,506,834 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司 | 5,838,890 | 人民币普通股 | 5,838,890 |
| 王桂红 | 5,264,177 | 人民币普通股 | 5,264,177 |
| 国泰基金管理有限公司—社保基金 2103 组合 | 3,841,415 | 人民币普通股 | 3,841,415 |
| 李岭 | 3,240,000 | 人民币普通股 | 3,240,000 |
| 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 3,190,519 | 人民币普通股 | 3,190,519 |
| 庞兴国 | 3,169,900 | 人民币普通股 | 3,169,900 |
| 李栋 | 2,914,797 | 人民币普通股 | 2,914,797 |
| 陈达会 | 2,595,068 | 人民币普通股 | 2,595,068 |
| 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，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副总经理蒋元森先生的关联人；公司股东庞兴国先生为公司董事长兼总经理庞正伟先生的关联人。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） | 无 | | |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

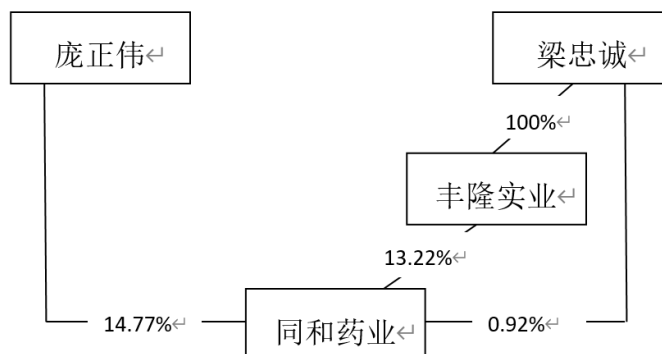
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|------|----------------|
| 庞正伟 | 本人 | 中国 | 否 |
| 梁忠诚 | 本人 | 中国香港 | 是 |
| 主要职业及职务 | 庞正伟先生 2005 年 4 月至今担任公司董事长、总经理；梁忠诚先生 2005 年 6 月至今担任公司副董事长及丰隆实业董事，其中 2011 年 2 月至今还兼任公司副总经理。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

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

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 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 | 2026 年 04 月 27 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[2026]第 ZA12646 号 |
| 注册会计师姓名 | 包梅庭、郭益舜 |

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12646 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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）收入确认 | |
| 收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、（二十）收入”所述的会计政策及“五、（三十六）营业收入和营业成本”。 贵公司 2025 年营业收入为 828,659,350.98 元。 | 我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： 1、评估公司和销售收入有关的内部控制制度的设计的合理性及测试其运行的有效性； 2、分析销售合同条款，评价销售收入的确认方法是否正确； |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| <p>根据贵公司与客户签订的销售合同约定，当商品控制权转移至客户，贵公司据此确认销售收入。</p> <p>由于收入是衡量贵公司业绩表现的重要指标，因此存在管理层为了达到特定目标或满足期望而操纵收入确认时点的内在风险，我们因此将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>3、检查与销售收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、发货通知单、货运单据、出口货物报关单、海运提单、收货回执等；</p> <p>4、针对主要客户的销售收入及应收账款余额进行函证；</p> <p>5、检查期后销售退回情况；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发货通知单、货运单据、出口货物报关单、海运提单、收货回执等支持性文件，以测试收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>7、出口销量与海关信息进行核对。</p> |
| (二) 存货跌价准备计提 | |
| <p>存货跌价准备计提请参阅财务报表附注“三、（九）存货”、“三、（二十五）4、存货减值”所述的会计政策及“五、（七）存货”。截至 2025 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 510,445,391.24 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。</p> <p>贵公司于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层考虑对估计售价、至完工时估计将要发生的成本费用作出判断和估计。该过程涉及管理层的判断和估计，存在较大的估计不确定性。</p> <p>于 2025 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>我们针对存货跌价准备计提执行的主要审计程序包括：</p> <p>1、对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> <p>2、复核及评价管理层计提存货跌价准备方法的合理性及一贯性；</p> <p>3、评价管理层确定存货可变现净值所涉及的关键假设的合理性，包括：抽样检查管理层确定存货可变现净值时估计的存货未来售价合理性；对于原材料、自制半成品（中间体）及在产品，根据完工程度以及产成品的实际成本情况，选取样本评价在产品至完工时估计将要发生成本的合理性；根据历史数据，评价计算可变现净值中估计的成本费用等后续支出的合理性；</p> <p>4、检查存货的库龄及周转情况，并结合存货监盘程序、长库龄产品复检程序评估存货毁损、变质导致呆滞的风险；</p> <p>5、复核公司提供的存货跌价准备计算表的计算是否准确。</p> |

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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。

（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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司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）。

从与治理层沟通过的事项中，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
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：包梅庭
(项目合伙人)

中国注册会计师：郭益舜

中国·上海

二〇二六年四月二十七日

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

2025 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 252,843,283.48 | 176,384,468.01 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 40,082,633.34 | 20,049,700.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 117,834,063.18 | 94,676,422.41 |
| 应收款项融资 | 1,200,000.00 | 1,814,625.00 |
| 预付款项 | 2,160,368.50 | 1,780,859.58 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,420,699.56 | 2,304,641.95 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 510,445,391.24 | 552,510,646.85 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 515,121,368.35 | 194,583,071.91 |
| 其他流动资产 | 18,619,893.27 | 6,925,401.35 |
| 流动资产合计 | 1,461,727,700.92 | 1,051,029,837.06 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | 102,199,189.97 | 721,223,641.59 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 12,888,645.92 | 3,191,624.61 |
| 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 | 1,258,039,034.29 | 1,301,979,988.18 |
| 在建工程 | 460,256,462.41 | 186,230,873.52 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,131,824.16 | 1,980,692.16 |
| 无形资产 | 18,754,685.51 | 19,282,512.03 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 999,437.49 | |
| 递延所得税资产 | 205,486.59 | 109,864.64 |
| 其他非流动资产 | 4,831,148.10 | 34,522,638.92 |
| 非流动资产合计 | 1,859,305,914.44 | 2,268,521,835.65 |
| 资产总计 | 3,321,033,615.36 | 3,319,551,672.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 194,425,335.95 | 300,799,776.66 |
| 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 | 90,882,697.04 | 98,870,916.09 |
| 应付账款 | 88,238,626.60 | 51,487,356.02 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 3,312,534.69 | 4,238,510.72 |
| 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 | 23,291,686.36 | 21,479,765.02 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 2,013,634.81 | 2,119,759.23 |
| 其他应付款 | 9,896,316.98 | 24,423,078.53 |
| 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 | 254,860,439.43 | 2,422,259.14 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 666,921,271.86 | 505,841,421.41 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 187,100,762.13 | 398,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 116,014.29 | 1,032,407.27 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 56,225,651.06 | 62,349,556.10 |
| 递延所得税负债 | 45,435,268.43 | 43,080,402.10 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 288,877,695.91 | 504,962,365.47 |
| 负债合计 | 955,798,967.77 | 1,010,803,786.88 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 419,951,495.00 | 421,527,350.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,241,200,169.79 | 1,251,967,545.09 |
| 减：库存股 | | 12,343,230.30 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 79,632,289.67 | 72,343,935.93 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 624,450,693.13 | 575,252,285.11 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,365,234,647.59 | 2,308,747,885.83 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 2,365,234,647.59 | 2,308,747,885.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,321,033,615.36 | 3,319,551,672.71 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 219,960,935.14 | 116,928,960.11 |
| 交易性金融资产 | 40,082,633.34 | 20,049,700.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 102,305,812.42 | 89,461,062.10 |
| 应收款项融资 | 1,200,000.00 | 1,814,625.00 |
| 预付款项 | 107,457,527.94 | 194,620,686.03 |
| 其他应收款 | 295,145.80 | 673,965.89 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 510,445,391.24 | 552,510,646.85 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 450,294,333.33 | 140,475,932.83 |
| 其他流动资产 | 18,044,158.82 | 6,499,156.97 |
| 流动资产合计 | 1,450,085,938.03 | 1,123,034,735.78 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | 71,150,597.23 | 627,948,638.85 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 17,888,645.92 | 8,191,624.61 |
| 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 | 1,257,496,367.81 | 1,301,122,991.93 |
| 在建工程 | 460,256,462.41 | 186,230,873.52 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 18,754,685.51 | 19,282,512.03 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 999,437.49 | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 4,831,148.10 | 34,522,638.92 |
| 非流动资产合计 | 1,831,377,344.47 | 2,177,299,279.86 |
| 资产总计 | 3,281,463,282.50 | 3,300,334,015.64 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 285,592,447.04 | 401,488,835.59 |
| 应付账款 | 56,463,351.72 | 40,009,029.53 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 3,129,785.89 | 3,215,666.09 |
| 应付职工薪酬 | 22,161,667.88 | 20,333,644.35 |
| 应交税费 | 1,776,513.78 | 1,924,625.17 |
| 其他应付款 | 8,485,137.66 | 23,149,376.82 |
| 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 | 253,839,959.54 | 1,309,008.35 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 631,448,863.51 | 491,430,185.90 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 187,100,762.13 | 398,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 56,225,651.06 | 62,349,556.10 |
| 递延所得税负债 | 45,435,268.43 | 43,080,402.10 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 288,761,681.62 | 503,929,958.20 |
| 负债合计 | 920,210,545.13 | 995,360,144.10 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 419,951,495.00 | 421,527,350.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,241,200,169.79 | 1,251,967,545.09 |
| 减：库存股 | | 12,343,230.30 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 79,632,289.67 | 72,343,935.93 |
| 未分配利润 | 620,468,782.91 | 571,478,270.82 |
| 所有者权益合计 | 2,361,252,737.37 | 2,304,973,871.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,281,463,282.50 | 3,300,334,015.64 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 828,659,350.98 | 758,890,499.03 |
| 其中：营业收入 | 828,659,350.98 | 758,890,499.03 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 702,520,673.31 | 626,890,162.60 |
| 其中：营业成本 | 577,933,442.86 | 508,368,427.26 |
| 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 | 6,496,304.80 | 7,826,914.18 |
| 销售费用 | 28,918,363.50 | 29,938,037.83 |
| 管理费用 | 37,779,917.42 | 38,281,977.74 |
| 研发费用 | 64,993,391.22 | 59,447,007.04 |
| 财务费用 | -13,600,746.49 | -16,972,201.45 |
| 其中：利息费用 | 12,498,497.27 | 18,141,989.96 |
| 利息收入 | 25,522,287.79 | 30,220,277.53 |
| 加：其他收益 | 14,081,023.53 | 7,824,109.35 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,116,706.88 | 574,934.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,302,978.69 | -108,375.39 |
| 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） | 214,316.67 | 49,700.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,464,805.35 | -1,312,914.78 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -62,190,491.59 | -26,567,161.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -767,628.83 | -1,168,164.38 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填 | 74,894,385.22 | 111,400,839.04 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 列) | | |
| 加：营业外收入 | 682,342.22 | 4,050,034.18 |
| 减：营业外支出 | | 760,965.06 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 75,576,727.44 | 114,689,908.16 |
| 减：所得税费用 | 2,485,294.13 | 8,105,805.99 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 |
| 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 | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 |
| 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 | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 |
| 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 | 0.1740 | 0.2538 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1740 | 0.2538 |

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 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 814,355,157.82 | 742,529,099.69 |
| 减：营业成本 | 577,223,521.85 | 507,782,264.73 |
| 税金及附加 | 6,341,903.60 | 7,657,487.73 |
| 销售费用 | 14,333,237.62 | 14,470,963.62 |
| 管理费用 | 37,769,841.95 | 37,706,270.37 |
| 研发费用 | 64,993,391.22 | 59,447,007.04 |
| 财务费用 | -12,156,845.03 | -16,576,095.19 |
| 其中：利息费用 | 10,049,204.74 | 13,268,741.15 |
| 利息收入 | 21,239,598.31 | 26,627,809.63 |
| 加：其他收益 | 13,488,487.15 | 7,726,220.64 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,116,706.88 | 574,934.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,302,978.69 | -108,375.39 |
| 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） | 214,316.67 | 49,700.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -922,021.64 | -1,698,554.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -62,190,491.59 | -26,567,161.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -767,628.83 | -1,160,913.38 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 74,556,061.49 | 110,965,426.28 |
| 加：营业外收入 | 682,342.22 | 4,050,034.18 |
| 减：营业外支出 | | 760,965.06 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 75,238,403.71 | 114,254,495.40 |
| 减：所得税费用 | 2,354,866.33 | 7,939,382.06 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,883,537.38 | 106,315,113.34 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,883,537.38 | 106,315,113.34 |
| （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 | 72,883,537.38 | 106,315,113.34 |
| 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 | 2025 年度 | 2024 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 | 749,491,411.77 | 726,747,210.32 |
| 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 | 53,679,946.99 | 39,300,748.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 26,966,162.51 | 118,345,845.89 |
| 经营活动现金流入小计 | 830,137,521.27 | 884,393,804.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 414,309,194.97 | 360,592,517.52 |
| 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 | 177,700,710.71 | 163,781,567.02 |
| 支付的各项税费 | 7,130,309.23 | 11,554,434.08 |

| | | |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 28,926,568.85 | 63,275,591.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 628,066,783.76 | 599,204,109.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 202,070,737.51 | 285,189,694.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 599,278,710.77 | 76,676,587.13 |
| 取得投资收益收到的现金 | 367,655.14 | 683,309.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 391,656.81 | 487,063.16 |
| 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 | 600,038,022.72 | 77,846,960.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 291,242,885.75 | 136,493,484.14 |
| 投资支付的现金 | 325,703,888.90 | 447,006,409.11 |
| 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 | 616,946,774.65 | 583,499,893.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,908,751.93 | -505,652,933.22 |
| 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 | 459,890,512.13 | 870,487,338.80 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 469,890,512.13 | 891,487,338.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 525,620,000.00 | 936,259,467.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 28,778,546.99 | 29,117,199.49 |
| 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 | 13,456,481.10 | 37,084,425.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | 567,855,028.09 | 1,002,461,092.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -97,964,515.96 | -110,973,754.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 233,576.10 | 4,046,855.02 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 87,431,045.72 | -327,390,137.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 165,412,237.76 | 492,802,375.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 252,843,283.48 | 165,412,237.76 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2025 年度 | 2024 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 | 765,489,349.00 | 674,409,637.72 |
| 收到的税费返还 | 36,308,318.58 | 23,666,630.73 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,109,408.89 | 117,734,905.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 834,907,076.47 | 815,811,174.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 453,539,810.94 | 529,448,985.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 167,541,157.76 | 154,892,025.40 |
| 支付的各项税费 | 6,899,679.72 | 11,006,312.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,639,075.84 | 60,670,038.42 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 653,619,724.26 | 756,017,361.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 181,287,352.21 | 59,793,812.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 546,753,724.47 | 297,488,532.34 |
| 取得投资收益收到的现金 | 367,655.14 | 683,309.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 391,656.81 | 487,063.16 |
| 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 | 547,513,036.42 | 298,658,905.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 291,233,635.75 | 136,466,404.14 |
| 投资支付的现金 | 325,703,888.90 | 534,054,304.38 |
| 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 | 616,937,524.65 | 670,520,708.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,424,488.23 | -371,861,803.28 |
| 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 | 42,600,762.13 | 218,294,938.80 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 42,600,762.13 | 218,294,938.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,500,000.00 | 253,128,257.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 26,889,150.67 | 29,521,315.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,343,230.30 | 12,984,622.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | 40,732,380.97 | 295,634,195.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,868,381.16 | -77,339,256.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 272,960.14 | 4,426,954.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 114,004,205.28 | -384,980,293.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 105,956,729.86 | 490,937,023.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 219,960,935.14 | 105,956,729.86 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 421,527,350.00 | | | | 1,251,967,545.09 | 12,343,230.30 | | | 72,343,935.93 | | 575,252,285.11 | | 2,308,747,885.83 | | 2,308,747,885.83 |
| 加：会计政策变 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|--|---------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
| 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 421, 527, 350. 00 | | | | 1,25 1,96 7,54 5.09 | 12,3 43,2 30.3 0 | | | 72,3 43,9 35.9 3 | | 575, 252, 285. 11 | | 2,30 8,74 7,88 5.83 | | 2,30 8,74 7,88 5.83 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | - 1,57 5,85 5.00 | | | | - 10,7 67,3 75.3 0 | - 12,3 43,2 30.3 0 | | | 7,28 8,35 3.74 | | 49,1 98,4 08.0 2 | | 56,4 86,7 61.7 6 | | 56,4 86,7 61.7 6 |
| (一) 综 合收 益总 额 | | | | | | | | | | | 73,0 91,4 33.3 1 | | 73,0 91,4 33.3 1 | | 73,0 91,4 33.3 1 |
| (二) 所 有者 投入 和减 少资 本 | - 1,57 5,85 5.00 | | | | - 10,7 67,3 75.3 0 | - 12,3 43,2 30.3 0 | | | | | | | | | |
| 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 | - 1,57 5,85 5.00 | | | | - 10,7 67,3 75.3 0 | - 12,3 43,2 30.3 0 | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 7,28 8,35 3.74 | | - 23,8 93,0 25.2 9 | | - 16,6 04,6 71.5 5 | | - 16,6 04,6 71.5 5 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 7,28 8,35 3.74 | | | - 7,28 8,35 3.74 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 16,6 04,6 71.5 5 | | - 16,6 04,6 71.5 5 | | - 16,6 04,6 71.5 5 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|--|--|--|------------------------------|--|--|--|---------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
| 公积 弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、 本期 期末 余额 | 419, 951, 495. 00 | | | | 1,24 1,20 0,16 9.79 | | | | 79,6 32,2 89.6 7 | | 624, 450, 693. 13 | | 2,36 5,23 4,64 7.59 | | 2,36 5,23 4,64 7.59 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2024 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、 上年 期末 余额 | 423, 136, 145. 00 | | | | 1,27 0,74 9,29 8.05 | 25,1 76,3 21.0 0 | | | 61,7 12,4 24.6 0 | | 496, 027, 577. 62 | | 2,22 6,44 9,12 4.27 | | 2,22 6,44 9,12 4.27 |
| 加： 会计政 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 423,136,145.00 | | | | 1,270,749.29 | 25,176,321.00 | | | 61,712,424.60 | | 496,027,577.62 | | 2,226,449.12 | 2,226,449.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,608,795.00 | | | | -18,781,752.96 | -12,833,090.70 | | | 10,631,511.33 | | 79,224,707.49 | | 82,298,761.56 | 82,298,761.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 106,584,102.17 | | 106,584,102.17 | 106,584,102.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,608,795.00 | | | | -18,781,752.96 | -12,833,090.70 | | | | | | | -7,557,457.26 | -7,557,457.26 |
| 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 | | | | | -7,789,287.66 | -231,830.40 | | | | | | | -7,557,457.26 | -7,557,457.26 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|--|--|--|--------------------|--------------------|--|---------------|--|------------|--|------------|--|------------|
| 者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | - 1,608,795.00 | | | | - 10,992,465.30 | - 12,601,260.30 | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 10,631,511.33 | | -27,359.38 | | -16,727.85 | | -16,727.85 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,631,511.33 | | -10,631.53 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -16,727.85 | | -16,727.85 | | -16,727.85 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|--------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|--|--------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 421,527,350.00 | | | | 1,251,967.50 | 12,343,230.00 | | | 72,343,935.30 | | 575,252,285.11 | | 2,308,747.88 | | 2,308,747.88 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 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 | 421,527,350 | | | | 1,251,967 | 12,343,230 | | | 72,343,935 | 571,478,27 | | 2,304,973 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 期末余额 | 0.00 | | | | 545.09 | .30 | | | .93 | 0.82 | | 871.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 421,527,350.00 | | | | 1,251,967,545.09 | 12,343,230.30 | | | 72,343,935.93 | 571,478,270.82 | | 2,304,973,871.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -1,575,855.00 | | | | -10,767,375.30 | -12,343,230.30 | | | 7,288,353.74 | 48,990,512.09 | | 56,278,865.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 72,883,537.38 | | 72,883,537.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,575,855.00 | | | | -10,767,375.30 | -12,343,230.30 | | | | | | |
| 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 | - 1,575,855.00 | | | | - 10,767,375.30 | - 12,343,230.30 | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 7,288,353.74 | - 23,893,025.29 | | | - 16,604,671.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 7,288,353.74 | - 7,288,353.74 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | - 16,604,671.55 | | | - 16,604,671.55 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 419,951,495.00 | | | | 1,241,200,169.79 | | | | 79,632,289.67 | 620,468,782.91 | | 2,361,252,737.37 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2024 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 | 423,136,145.00 | | | | 1,270,749,298.05 | 25,176,321.00 | | | 61,712,424.60 | 492,522,552.16 | | 2,222,944,098.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 423,136,145.00 | | | | 1,270,749,298.05 | 25,176,321.00 | | | 61,712,424.60 | 492,522,552.16 | | 2,222,944,098.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,608,795.00 | | | | -18,781,752.96 | -12,833,090.70 | | | 10,631,511.33 | 78,955,718.66 | | 82,029,772.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 106,315,113.34 | | 106,315,113.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,608,795.00 | | | | -18,781,752.96 | -12,833,090.70 | | | | | | -7,557,457.26 |
| 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 | | | | | -7,789,287.66 | -231,830.40 | | | | | | -7,557,457.26 |
| 4. 其他 | -1,608,795.00 | | | | -10,992,465.30 | -12,601,260.30 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 10,631,511.33 | -27,359,394.68 | | -16,727,883.35 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,631,511.33 | -10,631,511.33 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -16,727,883.35 | | -16,727,883.35 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 421,527,350.00 | | | | 1,251,967,545.09 | 12,343,230.30 | | | 72,343,935.93 | 571,478,270.82 | | 2,304,973,871.54 |

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 月由庞正伟先生与赵鸿良先生初始出资设立，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监许可[2017]345 号文，关于核准江西同和药业股份有限公司首次公开发行股票的批复：本公司获准以 14.47 元/股公开发行 2000 万股。本公司普通股股票于 2017 年 3 月 31 日在深圳证券交易所创业板上市。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 27 日对本公司募集资金的到位情况进行了审验，并出具了《信会师报字【2017】第 ZA11434 号验资报告》。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 419,951,495.00 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。本公司的统一信用代码：913609007599770366。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 04 月 27 日批准报出。

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、重要会计政策及会计估计（37、收入）”、“五、重要会计政策及会计估计（42、其他重要的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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|--|
| 重要的应收账款核销 | 金额 100 万元以上 |
| 重要的在建工程 | 单个项目预算占集团期末净资产 10%以上 |
| 其他债权投资 | 金额 1000 万元以上 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团期末净资产的 10%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上 |
| 账龄超过一年部分金额重要的应付账款 | 金额 100 万元以上 |

| | |
|---------------------|-------------|
| 账龄超过一年部分金额重要的合同负债 | 金额 100 万元以上 |
| 账龄超过一年部分金额重要的其他应付款项 | 金额 100 万元以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1)控制的判断标准

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2)合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

②处置子公司

1) 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、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。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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）：

①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；

②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。

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的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利终止；

②金融资产已转移，且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；

③金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，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）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）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订协议，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)金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-------|--------------|-------------------------|
| 应收账款 | 账龄组合 | 根据收入确认时间计算账龄 |
| 其他应收款 | 信用风险未显著增加的组合 | 本组合为信用风险未显著增加的其他应收款。 |
| 其他应收款 | 出口退税及政府补贴组合 | 本组合为应收的出口退税及政府补助的其他应收款。 |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

16、合同资产

17、存货

(1)存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、产成品、自制半成品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2)发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4)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。

(5)存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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通过企业合并以外的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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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 | 10-30 | 5% | 3.17%-9.5% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5% | 6.33%-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% |

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|----------|-----------------------|
| 生产线及附属设施 | 取得相关许可，经试生产，完成产品或功能验证 |
| 厂房 | 竣工验收 |
| 其他设备 | 实际使用或验收合格 |

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、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料；相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销；其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括委托外部研究开发费用（研究开发活动成果为公司所拥有与公司的主要经营业务紧密相关）、研发成果的检索、论证、评审、鉴定验收费用等。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项 目 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|---------|-------------|------------|
| 车间大修理费用 | 按照生产计划的产量分摊 | 预计的收益期间内摊销 |

32、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。

33、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

34、 预计负债

35、 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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

36、 优先股、永续债等其他金融工具

37、 收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2)按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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；

国外销售：1) FOB 或 CIF 贸易模式下约定装运港船上交货，本公司按照产品装船的时点确认销售收入；2) FCA（货交承运人）、EXW（工厂交货），本公司于货物交付客户或客户指定的承运人时确认销售收入；3) DDP（买方指定目的地交货），本公司于货物运抵客户指定目的地并交付客户时确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

39、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或非货币性资产，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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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：

①商誉的初始确认；

②既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

①纳税主体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；

②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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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“五、重要会计政策及会计估计（30、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的，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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、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) 所得税费用

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。

43、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、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%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的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 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的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系高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202336000566，发证日期：2023 年 11 月 22 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 | 252,843,283.48 | 165,412,237.76 |
| 其他货币资金 | | 10,972,230.25 |
| 合计 | 252,843,283.48 | 176,384,468.01 |

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,082,633.34 | 20,049,700.00 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 40,082,633.34 | 20,049,700.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 40,082,633.34 | 20,049,700.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 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 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(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) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 124,035,855.98 | 99,659,392.01 |
| 合计 | 124,035,855.98 | 99,659,392.01 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 124,035,855.98 | 100.00% | 6,201,792.80 | 5.00% | 117,834,063.18 | 99,659,392.01 | 100.00% | 4,982,969.60 | 5.00% | 94,676,422.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 124,035,855.98 | 100.00% | 6,201,792.80 | 5.00% | 117,834,063.18 | 99,659,392.01 | 100.00% | 4,982,969.60 | 5.00% | 94,676,422.41 |
| 合计 | 124,035,855.98 | 100.00% | 6,201,792.80 | 5.00% | 117,834,063.18 | 99,659,392.01 | 100.00% | 4,982,969.60 | 5.00% | 94,676,422.41 |

按组合计提坏账准备：6,201,792.80 元

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（含 1 年） | 124,035,855.98 | 6,201,792.80 | 5.00% |
| 合计 | 124,035,855.98 | 6,201,792.80 | |

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：

适用 不适用

(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 | |
| 账龄组合 | 4,982,969.60 | 1,218,823.20 | | | | 6,201,792.80 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 4,982,969.60 | 1,218,823.20 | | | | 6,201,792.80 |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一 | 37,117,670.60 | | 37,117,670.60 | 29.92% | 1,855,883.53 |
| 客户二 | 17,378,567.42 | | 17,378,567.42 | 14.01% | 868,928.37 |
| 客户三 | 15,002,650.00 | | 15,002,650.00 | 12.10% | 750,132.50 |
| 客户四 | 8,796,543.20 | | 8,796,543.20 | 7.09% | 439,827.16 |
| 客户五 | 5,153,516.16 | | 5,153,516.16 | 4.15% | 257,675.81 |
| 合计 | 83,448,947.38 | | 83,448,947.38 | 67.27% | 4,172,447.37 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| 合计 | 0.00 | | | | | |

(2) 报告期内账面价值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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,200,000.00 | 1,814,625.00 |
| 合计 | 1,200,000.00 | 1,814,625.00 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---------------|---------------|-----------|
| 已背书未到期的银行承兑汇票 | 25,965,617.95 | |
| 合计 | 25,965,617.95 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 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 | 1,814,625.00 | 75,859,177.36 | 76,473,802.36 | | 1,200,000.00 | |
| 合计 | 1,814,625.00 | 75,859,177.36 | 76,473,802.36 | | 1,200,000.00 | |

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,420,699.56 | 2,304,641.95 |
| 合计 | 3,420,699.56 | 2,304,641.95 |

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

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 | 627,848.09 | 1,075,120.24 |
| 出口退税款 | 2,744,725.67 | 1,248,557.97 |
| 其他 | 197,525.80 | 130,363.74 |
| 合计 | 3,570,099.56 | 2,454,041.95 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,946,021.47 | 1,398,688.96 |
| 1至2年 | 15,757.25 | 1,100.00 |
| 2至3年 | 50.00 | 361,250.84 |
| 3年以上 | 608,270.84 | 693,002.15 |
| 3至4年 | 361,250.84 | 97,620.00 |
| 4至5年 | 97,620.00 | |
| 5年以上 | 149,400.00 | 595,382.15 |
| 合计 | 3,570,099.56 | 2,454,041.95 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 149,400.00 | 4.18% | 149,400.00 | 100.00% | | 149,400.00 | 6.09% | 149,400.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,420,699.56 | 95.82% | | | 3,420,699.56 | 2,304,641.95 | 93.91% | | | 2,304,641.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险未显著增加的组合 | 675,973.89 | 18.93% | | | 675,973.89 | 1,056,083.98 | 43.03% | | | 1,056,083.98 |
| 出口退税及政府补贴组合 | 2,744,725.67 | 76.89% | | | 2,744,725.67 | 1,248,557.97 | 50.88% | | | 1,248,557.97 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---------|------------|--|--------------|--------------|---------|------------|--|--------------|
| 合计 | 3,570,099.56 | 100.00% | 149,400.00 | | 3,420,699.56 | 2,454,041.95 | 100.00% | 149,400.00 | | 2,304,641.95 |
|----|--------------|---------|------------|--|--------------|--------------|---------|------------|--|--------------|

按单项计提坏账准备：149,400.00 元

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-------|------------|------------|------------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 廉租房押金 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | 100.00% | 时间久远 |
| 合计 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | | |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用风险未显著增加的组合 | 675,973.89 | | |
| 出口退税及政府补贴组合 | 2,744,725.67 | | |
| 合计 | 3,420,699.56 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | | | 149,400.00 | 149,400.00 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | | 245,982.15 | 245,982.15 |
| 本期核销 | | | 245,982.15 | 245,982.15 |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | | | 149,400.00 | 149,400.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 149,400.00 | 245,982.15 | | 245,982.15 | | 149,400.00 |
| 合计 | 149,400.00 | 245,982.15 | | 245,982.15 | | 149,400.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|------------|
| 实际核销的其他应收款项 | 245,982.15 |

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：

6) 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 | 出口退税款 | 2,744,725.67 | 1年以内 | 76.88% | |
| 第二名 | 保证金及押金 | 333,360.84 | 1-4年 | 9.34% | |
| 第三名 | 保证金及押金 | 149,400.00 | 5年以上 | 4.18% | 149,400.00 |
| 第四名 | 其他 | 118,112.51 | 1年以内 | 3.31% | |
| 第五名 | 保证金及押金 | 97,620.00 | 4-5年 | 2.73% | |
| 合计 | | 3,443,219.02 | | 96.45% | 149,400.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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 | 2,141,448.58 | 99.12% | 1,775,679.66 | 99.71% |

| | | | | |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|
| 1 至 2 年 | 13,740.00 | 0.64% | | |
| 3 年以上 | 5,179.92 | 0.24% | 5,179.92 | 0.29% |
| 合计 | 2,160,368.50 | | 1,780,859.58 | |

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 | 611,500.00 | 28.31 |
| 第二名 | 358,190.00 | 16.58 |
| 第三名 | 189,390.00 | 8.77 |
| 第四名 | 170,070.00 | 7.87 |
| 第五名 | 150,000.00 | 6.94 |
| 合计 | 1,479,150.00 | 68.47 |

其他说明：

10、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 | 63,976,584.20 | 1,079,989.79 | 62,896,594.41 | 59,774,480.99 | 588,388.44 | 59,186,092.55 |
| 在产品 | 116,345,672.40 | 12,844,211.40 | 103,501,461.00 | 101,135,993.49 | 6,823,458.28 | 94,312,535.21 |
| 库存商品 | 292,677,567.53 | 33,998,739.49 | 258,678,828.04 | 311,543,569.20 | 18,741,696.93 | 292,801,872.27 |
| 自制半成品 | 99,203,683.02 | 13,835,175.23 | 85,368,507.79 | 109,312,228.52 | 3,102,081.70 | 106,210,146.82 |
| 合计 | 572,203,507.15 | 61,758,115.91 | 510,445,391.24 | 581,766,272.20 | 29,255,625.35 | 552,510,646.85 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源 存货 | 其他方式取得的数据 资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
| | | | | |

(3) 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 | 588,388.44 | 491,601.35 | | | | 1,079,989.79 |
| 在产品 | 6,823,458.28 | 6,020,753.12 | | | | 12,844,211.40 |
| 库存商品 | 18,741,696.93 | 44,945,043.59 | | 29,688,001.03 | | 33,998,739.49 |
| 自制半成品 | 3,102,081.70 | 10,733,093.53 | | | | 13,835,175.23 |
| 合计 | 29,255,625.35 | 62,190,491.59 | | 29,688,001.03 | | 61,758,115.91 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
| | | | | | | |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的其他债权投资 | 515,121,368.35 | 194,583,071.91 |
| 合计 | 515,121,368.35 | 194,583,071.91 |

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☑适用 ☐不适用

1) 一年内到期的其他债权投资情况

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减值准备 | 备注 |
|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|----|
| 期限超过 1 年的定期存款 | 194,583,071.91 | 29,628,694.44 | | 515,121,368.35 | 485,492,673.91 | | | |
| 合计 | 194,583,071.91 | 29,628,694.44 | | 515,121,368.35 | 485,492,673.91 | | | |

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

单位：元

| 项目 | 面值 | 票面利率 | 到期日 | 实际利率 | | 逾期本金 | |
|---------|---------------|-------|------------------|-------|-------|------|------|
| | | | | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 1 | 30,000,000.00 | 3.10% | 2026 年 03 月 20 日 | 3.10% | 3.10% | | |
| 定期存款 2 | 20,000,000.00 | 3.15% | 2026 年 03 月 30 日 | 3.15% | 3.15% | | |
| 定期存款 3 | 20,000,000.00 | 3.10% | 2026 年 05 月 24 日 | 3.10% | 3.10% | | |
| 定期存款 4 | 20,000,000.00 | 3.15% | 2026 年 05 月 26 日 | 3.15% | 3.15% | | |
| 定期存款 5 | 60,000,000.00 | 2.90% | 2026 年 08 月 22 日 | 2.90% | 2.90% | | |
| 定期存款 6 | 60,000,000.00 | 2.85% | 2026 年 08 月 29 日 | 2.85% | 2.85% | | |
| 定期存款 7 | 30,000,000.00 | 2.60% | 2026 年 09 月 08 日 | 2.60% | 2.60% | | |
| 定期存款 8 | 60,000,000.00 | 2.60% | 2026 年 09 月 11 日 | 2.60% | 2.60% | | |
| 定期存款 9 | 70,000,000.00 | 2.60% | 2026 年 09 月 12 日 | 2.60% | 2.60% | | |
| 定期存款 10 | 30,000,000.00 | 3.10% | 2026 年 01 月 03 日 | 2.88% | | | |
| 定期存款 11 | 20,000,000.00 | 3.10% | 2026 年 01 月 06 日 | 2.85% | | | |
| 定期存款 12 | 10,000,000.00 | 3.10% | 2026 年 04 月 14 日 | 3.02% | 3.02% | | |
| 定期存款 13 | 20,000,000.00 | 3.10% | 2026 年 05 月 24 日 | 3.03% | 3.03% | | |

| | | | | | | | |
|---------|--------------------|-------|---------------------|-------|-------|--|--|
| 定期存款 14 | 20,000,000 .00 | 3.10% | 2026 年 08 月 14 日 | 3.05% | 3.05% | | |
| 定期存款 15 | 10,000,000 .00 | 3.10% | 2026 年 04 月 14 日 | 3.02% | 3.02% | | |
| 合计 | 480,000,00 0.00 | | | | | | |

3) 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） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的一年内到期的其他债权投资的核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-----------------|
|------|------|------|------|---------|-----------------|

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

一年内到期的其他债权投资的其他说明：

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 | 15,903,371.03 | 3,817,532.40 |
| 预缴其他税金 | 205,583.24 | 317,120.61 |
| 待摊费用 | 2,510,939.00 | 2,790,748.34 |
| 合计 | 18,619,893.27 | 6,925,401.35 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

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 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 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) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 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减值准备 | 备注 |
|------|----------------|--------------|------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|----|
| 定期存单 | 721,223,641.59 | 1,272,527.78 | | | 102,199,189.97 | 100,926,662.19 | | | |
| 合计 | 721,223,641.59 | 1,272,527.78 | | | 102,199,189.97 | 100,926,662.19 | | | |

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(2) 期末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 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 定期存款 1 | | | | | | 30,000,000.00 | 3.10% | 3.10% | 2026年03月20日 | |
| 定期存款 2 | | | | | | 20,000,000.00 | 3.15% | 3.15% | 2026年03月30日 | |
| 定期存款 3 | | | | | | 20,000,000.00 | 3.10% | 3.10% | 2026年05月24日 | |
| 定期存款 4 | | | | | | 20,000,000.00 | 3.15% | 3.15% | 2026年05月26日 | |
| 定期存款 5 | | | | | | 60,000,000.00 | 2.90% | 2.90% | 2026年08月22日 | |
| 定期存款 6 | | | | | | 60,000,000.00 | 2.85% | 2.85% | 2026年08月29日 | |
| 定期存款 7 | | | | | | 30,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2026年09月08日 | |
| 定期存款 8 | | | | | | 60,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2026年09月11日 | |
| 定期存款 9 | | | | | | 70,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2026年09月12日 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|-------|-------|-------------|--|----------------|-------|-------|-------------|--|
| | | | | | | | | | 日 | |
| 定期存款 10 | 10,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2027年05月30日 | | 10,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2027年05月30日 | |
| 定期存款 11 | | | | | | 100,000,000.00 | 2.35% | 2.35% | 2027年07月03日 | |
| 定期存款 12 | | | | | | 50,000,000.00 | 2.35% | 2.35% | 2027年07月22日 | |
| 定期存款 13 | | | | | | 80,000,000.00 | 2.35% | 2.32% | 2027年07月23日 | |
| 定期存款 14 | 20,000,000.00 | 1.95% | 1.95% | 2028年11月13日 | | | | | | |
| 定期存款 15 | 30,000,000.00 | 1.95% | 1.94% | 2028年07月18日 | | | | | | |
| 定期存款 16 | 10,000,000.00 | 2.35% | 2.26% | 2027年03月28日 | | | | | | |
| 定期存款 17 | | | | | | 10,000,000.00 | 3.10% | 3.02% | 2026年04月14日 | |
| 定期存款 18 | | | | | | 20,000,000.00 | 3.10% | 3.03% | 2026年05月24日 | |
| 定期存款 19 | | | | | | 20,000,000.00 | 3.10% | 3.05% | 2026年08月14日 | |
| 定期存款 20 | | | | | | 10,000,000.00 | 3.10% | 3.02% | 2026年04月14日 | |
| 定期存款 21 | 30,000,000.00 | 2.35% | 2.32% | 2027年07月10日 | | 30,000,000.00 | 2.35% | 2.32% | 2027年07月10日 | |
| 合计 | 100,000,000.00 | | | | | 700,000,000.00 | | | | |

(3) 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) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

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、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

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：

17、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 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 杭州渤雅生物医药有限公司 | 3,191,624.61 | | 11,000,000.00 | | -1,302,978.69 | | | | | | 12,888,645.92 | |
| 小计 | 3,191,624.61 | | 11,000,000.00 | | -1,302,978.69 | | | | | | 12,888,645.92 | |
| 合计 | 3,191,624.61 | | 11,000,000.00 | | -1,302,978.69 | | | | | | 12,888,645.92 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 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 | 1,258,039,034.29 | 1,301,979,988.18 |
| 合计 | 1,258,039,034.29 | 1,301,979,988.18 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 471,603,799.34 | 1,268,586,130.84 | 9,067,229.74 | 10,822,622.83 | 22,357,901.84 | 1,782,437,684.59 |
| 2. 本期增加金额 | 69,988,533.68 | 34,594,644.93 | 468,373.01 | 422,282.46 | 1,246,947.36 | 106,720,781.44 |
| (1) 购置 | 1,410,730.75 | 145,920.36 | 221,603.19 | | 9,250.00 | 1,787,504.30 |
| (2) 在建工程转入 | 68,577,802.93 | 34,448,724.57 | 246,769.82 | 422,282.46 | 1,237,697.36 | 104,933,277.14 |
| (3) 企业合并增 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 55,379,803.20 | 91,856.89 | 115,434.39 | 82,690.64 | 55,669,785.12 |
| (1) 处置或报废 | | 3,767,011.58 | 26,724.14 | 76,583.09 | 71,584.35 | 3,941,903.16 |
| (2) 转出至在建工程 | | 51,612,791.62 | 65,132.75 | 38,851.30 | 11,106.29 | 51,727,881.96 |
| 4. 期末余额 | 541,592,333.02 | 1,247,800,972.57 | 9,443,745.86 | 11,129,470.90 | 23,522,158.56 | 1,833,488,680.91 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 92,848,549.74 | 364,558,014.75 | 5,452,395.86 | 6,449,230.56 | 11,149,505.50 | 480,457,696.41 |
| 2. 本期增加金额 | 18,130,859.77 | 104,472,467.27 | 1,483,459.27 | 1,778,338.60 | 3,755,401.48 | 129,620,526.39 |
| (1) 计提 | 18,130,859.77 | 104,472,467.27 | 1,483,459.27 | 1,778,338.60 | 3,755,401.48 | 129,620,526.39 |
| 3. 本期减少金额 | | 34,421,142.16 | 54,795.16 | 107,678.30 | 44,960.56 | 34,628,576.18 |
| (1) 处置或报废 | | 2,646,912.41 | 25,387.93 | 70,769.53 | 39,547.65 | 2,782,617.52 |
| (2) 转出至在建工程 | | 31,774,229.75 | 29,407.23 | 36,908.77 | 5,412.91 | 31,845,958.66 |
| 4. 期末余额 | 110,979,409.51 | 434,609,339.86 | 6,881,059.97 | 8,119,890.86 | 14,859,946.42 | 575,449,646.62 |
| 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 | 430,612,923.51 | 813,191,632.71 | 2,562,685.89 | 3,009,580.04 | 8,662,212.14 | 1,258,039,034.29 |
| 2. 期初账面价值 | 378,755,249.60 | 904,028,116.09 | 3,614,833.88 | 4,373,392.27 | 11,208,396.34 | 1,301,979,988.18 |

(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 |
|-----------|---------------|-----------------|
| 二厂区倒班宿舍 1 | 10,891,939.21 | 与二厂区倒班宿舍 2 一同办理 |

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 391,233,842.93 | 174,517,174.67 |
| 工程物资 | 69,022,619.48 | 11,713,698.85 |
| 合计 | 460,256,462.41 | 186,230,873.52 |

(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 |
| 二厂区二期工程 | 318,149,730.68 | | 318,149,730.68 | 159,987,938.38 | | 159,987,938.38 |
| 其他项目 | 73,084,112.25 | | 73,084,112.25 | 14,529,236.29 | | 14,529,236.29 |
| 合计 | 391,233,842.93 | | 391,233,842.93 | 174,517,174.67 | | 174,517,174.67 |

(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 |
|---------|----------------------|-------------|-------------------|-------------------|----------|----------------|-------------|-----------|------------|--------------|----------|----------------|
| 二厂区二期工程 | 1,077,077.40 0.00 | 159,987.938 | 231,940.600 36 | 73,778.808.0 6 | | 318,149.730.68 | 36.38% | 部分车间正在试生产 | 351,697.81 | 351,697.81 | 0.15% | 募集资金、金融机构贷款、其他 |
| 合计 | 1,077,077.40 0.00 | 159,987.938 | 231,940.600 36 | 73,778.808.0 6 | | 318,149.730.68 | | | 351,697.81 | 351,697.81 | 0.15% | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 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 | 69,022,619.48 | | 69,022,619.48 | 11,713,698.85 | | 11,713,698.85 |
| 合计 | 69,022,619.48 | | 69,022,619.48 | 11,713,698.85 | | 11,713,698.85 |

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 5,093,208.16 | 5,093,208.16 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 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 | 3,112,516.00 | 3,112,516.00 |
| 2. 本期增加金额 | 848,868.00 | 848,868.00 |
| (1) 计提 | 848,868.00 | 848,868.00 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 3,961,384.00 | 3,961,384.00 |
| 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 | 1,131,824.16 | 1,131,824.16 |
| 2. 期初账面价值 | 1,980,692.16 | 1,980,692.16 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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 | 1,850,529.22 | 27,021,493.92 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | 338,359.72 | 338,359.72 |
| (1) 购置 | | | | | 338,359.72 | 338,359.72 |
| (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 | 2,188,888.94 | 27,359,853.64 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,222,652.57 | | 1,741,186.47 | 47,666.61 | 1,727,476.24 | 7,738,981.89 |
| 2. 本期增加金额 | 450,961.44 | | 241,912.44 | 5,500.08 | 167,812.28 | 866,186.24 |
| (1) 计提 | 450,961.44 | | 241,912.44 | 5,500.08 | 167,812.28 | 866,186.24 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,673,614.01 | | 1,983,098.91 | 53,166.69 | 1,895,288.52 | 8,605,168.13 |
| 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 | 17,872,350.69 | | 586,901.09 | 1,833.31 | 293,600.42 | 18,754,685.51 |
| 2. 期初账面价值 | 18,323,312.13 | | 828,813.53 | 7,333.39 | 123,052.98 | 19,282,512.03 |

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) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 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：

期末本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、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 |
|---------|------|--------------|------------|--------|------------|
| 车间大修理费用 | | 1,509,006.51 | 509,569.02 | | 999,437.49 |
| 合计 | | 1,509,006.51 | 509,569.02 | | 999,437.49 |

其他说明：

29、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 |
| 资产减值准备 | 61,758,115.91 | 9,263,717.39 | 29,255,625.35 | 4,388,343.80 |
| 可抵扣亏损 | 108,080,939.90 | 16,212,140.99 | 205,912,467.79 | 30,886,870.17 |
| 坏账准备 | 6,351,192.80 | 1,034,406.56 | 5,132,369.60 | 797,304.70 |
| 预提费用 | 6,399,777.73 | 959,966.66 | 9,091,089.71 | 1,363,663.46 |
| 递延收益 | 56,225,651.06 | 8,433,847.66 | 62,349,556.10 | 9,352,433.42 |
| 应付职工薪酬 | 4,443,787.15 | 666,568.07 | 4,061,697.68 | 609,254.65 |
| 因租赁计入租赁负债产生的暂时性差异 | 1,136,494.18 | 284,123.55 | 2,145,658.06 | 536,414.52 |
| 合计 | 244,395,958.73 | 36,854,770.88 | 317,948,464.29 | 47,934,284.72 |

(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 |
| 因租赁计入使用权资产产生的暂时性差异 | 1,131,824.16 | 282,956.05 | 1,980,692.16 | 495,173.04 |
| 设备在计算应纳税所得额时一次性计入当期成本费用 | 517,374,456.61 | 77,606,168.49 | 571,470,941.16 | 85,720,641.17 |
| 可转债利息资本化 | 27,969,521.22 | 4,195,428.18 | 31,260,053.14 | 4,689,007.97 |
| 合计 | 546,475,801.99 | 82,084,552.72 | 604,711,686.46 | 90,904,822.18 |

(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 | 36,649,284.29 | 205,486.59 | 47,824,420.08 | 109,864.64 |
| 递延所得税负债 | 36,649,284.29 | 45,435,268.43 | 47,824,420.08 | 43,080,402.10 |

(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：

30、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 | 4,831,148.10 | | 4,831,148.10 | 34,522,638.92 | | 34,522,638.92 |
| 合计 | 4,831,148.10 | | 4,831,148.10 | 34,522,638.92 | | 34,522,638.92 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|-------------------|----------------|----------------|------|---------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | | | | | 10,972,230.25 | 10,972,230.25 | 票据保证金、借款保证金 | 开出应付票据、取得银行借款的保证金 |
| 其他债权投资-定期存单 | | | | | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 | 质押 | 存单质押 开出应付票据或信用额度 |
| 一年内到期的其他债权投资-定期存单 | 385,018,194.44 | 385,018,194.44 | 质押 | 存单质押 开具应付票据或信用额度 | | | | |
| 合计 | 385,018,194.44 | 385,018,194.44 | | | 350,972,230.25 | 350,972,230.25 | | |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 118,915,585.95 | 300,799,776.66 |
| 信用借款 | 75,509,750.00 | |
| 合计 | 194,425,335.95 | 300,799,776.66 |

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：

期末本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

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 | 90,882,697.04 | 98,870,916.09 |
| 合计 | 90,882,697.04 | 98,870,916.09 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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 | 44,656,094.34 | 29,645,747.57 |
| 设备及工程款 | 43,582,532.26 | 21,841,608.45 |
| 合计 | 88,238,626.60 | 51,487,356.02 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-------------|
| 供应商九 | 2,317,406.61 | 未到合同约定的付款节点 |
| 合计 | 2,317,406.61 | |

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 9,896,316.98 | 24,423,078.53 |
| 合计 | 9,896,316.98 | 24,423,078.53 |

(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 | 2,027,600.00 | 1,977,600.00 |
| 限制性股票计划 | | 12,343,230.30 |
| 预提费用及待报销费用 | 7,719,486.71 | 8,416,333.92 |
| 其他 | 149,230.27 | 1,685,914.31 |
| 合计 | 9,896,316.98 | 24,423,078.53 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

38、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 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,312,534.69 | 4,238,510.72 |
| 合计 | 3,312,534.69 | 4,238,510.72 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、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 | 21,402,834.53 | 172,674,128.20 | 170,874,890.56 | 23,202,072.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 76,930.49 | 12,159,971.12 | 12,147,287.42 | 89,614.19 |
| 合计 | 21,479,765.02 | 184,834,099.32 | 183,022,177.98 | 23,291,686.36 |

(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 | 21,040,861.23 | 156,805,601.02 | 155,063,235.31 | 22,783,226.94 |
| 2、职工福利费 | 19,325.00 | 3,891,888.67 | 3,891,888.67 | 19,325.00 |
| 3、社会保险费 | 42,708.15 | 6,063,811.01 | 6,056,552.39 | 49,966.77 |
| 其中：医疗保险费 | 41,962.18 | 5,197,861.66 | 5,190,943.30 | 48,880.54 |
| 工伤保险费 | 745.97 | 865,949.35 | 865,609.09 | 1,086.23 |
| 4、住房公积金 | 32,607.00 | 2,900,141.00 | 2,894,732.00 | 38,016.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 267,333.15 | 3,012,686.50 | 2,968,482.19 | 311,537.46 |
| 合计 | 21,402,834.53 | 172,674,128.20 | 170,874,890.56 | 23,202,072.17 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 74,599.20 | 11,791,402.56 | 11,779,103.20 | 86,898.56 |
| 2、失业保险费 | 2,331.29 | 368,568.56 | 368,184.22 | 2,715.63 |
| 合计 | 76,930.49 | 12,159,971.12 | 12,147,287.42 | 89,614.19 |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 个人所得税 | 753,362.66 | 653,142.59 |
| 城市维护建设税 | | 127,088.38 |
| 房产税 | 751,628.34 | 749,061.85 |
| 教育费附加 | | 76,253.03 |
| 土地使用税 | 348,227.07 | 348,227.07 |
| 地方教育费附加 | | 50,835.35 |
| 其他 | 160,416.74 | 115,150.96 |
| 合计 | 2,013,634.81 | 2,119,759.23 |

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 | 253,839,959.54 | 1,309,008.35 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,020,479.89 | 1,113,250.79 |
| 合计 | 254,860,439.43 | 2,422,259.14 |

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 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
|--------------|-----------------|----------------|
| 保证借款 | 148,608,900.00 | |
| 信用借款 | 292,331,821.67 | 399,809,008.35 |
| 减：1年内到期的长期借款 | -253,839,959.54 | -1,309,008.35 |
| 合计 | 187,100,762.13 | 398,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末公司长期借款的利率区间：2.10%-2.50%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | --- | | | | | | | | | | | --- |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 1,206,021.65 | 2,319,272.45 |
| 未确认融资费用 | -69,527.47 | -173,614.39 |
| 减：1年内到期的租赁负债 | -1,020,479.89 | -1,113,250.79 |
| 合计 | 116,014.29 | 1,032,407.27 |

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 | 62,349,556.10 | | 6,123,905.04 | 56,225,651.06 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 62,349,556.10 | | 6,123,905.04 | 56,225,651.06 | |

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 | 421,527,350.00 | | | | -1,575,855.00 | -1,575,855.00 | 419,951,495.00 |

其他说明：

(1)本公司于 2025 年 5 月 16 日召开了 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。

(2)本公司回购注销上述股权激励限售股，减少股本-股权激励限售股 1,575,855.00 元，减少资本公积-资本溢价（股本溢价）10,767,375.30 元，减少库存股 12,343,230.30 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,251,967,545.09 | | 10,767,375.30 | 1,241,200,169.79 |
| 合计 | 1,251,967,545.09 | | 10,767,375.30 | 1,241,200,169.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司回购注销股权激励限售股，详见附注七、合并财务报表项目注释（53、股本）。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|---------------|------|---------------|------|
| 股权激励限售股 | 12,343,230.30 | | 12,343,230.30 | |
| 合计 | 12,343,230.30 | | 12,343,230.30 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司回购注销股权激励限售股，详见附注七、合并财务报表项目注释（53、股本）。

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 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

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 | 72,343,935.93 | 7,288,353.74 | | 79,632,289.67 |
| 合计 | 72,343,935.93 | 7,288,353.74 | | 79,632,289.67 |

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 | 575,252,285.11 | 496,027,577.62 |
| 调整后期初未分配利润 | 575,252,285.11 | 496,027,577.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,288,353.74 | 10,631,511.33 |
| 应付普通股股利 | 16,604,671.55 | 16,727,883.35 |
| 期末未分配利润 | 624,450,693.13 | 575,252,285.11 |

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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 | 825,053,892.63 | 577,833,295.77 | 757,933,104.46 | 508,326,432.00 |
| 其他业务 | 3,605,458.35 | 100,147.09 | 957,394.57 | 41,995.26 |
| 合计 | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 | 758,890,499.03 | 508,368,427.26 |

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 | | | | | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 医药原料药 | 729,353,652.27 | 524,979,624.42 | | | | | 729,353,652.27 | 524,979,624.42 |
| 医药中间体 | 95,700,240.36 | 52,853,671.35 | | | | | 95,700,240.36 | 52,853,671.35 |
| 其他 | 3,605,458.35 | 100,147.09 | | | | | 3,605,458.35 | 100,147.09 |
| 按经营地区分类 | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 | | | | | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国内销售 | 159,719,894.93 | 140,533,478.61 | | | | | 159,719,894.93 | 140,533,478.61 |
| 国外销售 | 668,939,456.05 | 437,399,964.25 | | | | | 668,939,456.05 | 437,399,964.25 |
| 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 | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 | | | | | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认 | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 | | | | | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 | | | | | 828,659,350.98 | 577,933,442.86 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|--------------------------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品 | | 交付指定商品时结算货款 | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |
| 销售商品 | | FOB 或 CIF 贸易模式下约定装运港船上交货 | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |
| 销售商品 | | FCA（货交承运人）、EXW（工厂交货） | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |
| 销售商品 | | DDP（买方指定目的地交货） | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
| | | |

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 | 901,589.32 | 1,594,661.46 |
| 教育费附加 | 540,953.60 | 956,275.50 |
| 房产税 | 3,004,930.23 | 2,829,374.66 |
| 土地使用税 | 1,079,490.72 | 1,079,490.72 |
| 地方教育费附加 | 360,635.73 | 638,386.00 |
| 其他 | 608,705.20 | 728,725.84 |
| 合计 | 6,496,304.80 | 7,826,914.18 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,240,019.91 | 17,153,026.03 |
| 折旧费及摊销费 | 11,339,832.09 | 8,325,547.18 |
| 办公费 | 1,903,995.89 | 2,971,792.92 |
| 中介机构费用 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 业务招待费 | 1,714,414.46 | 2,537,432.80 |
| 修理费 | 758,416.74 | 4,444,629.81 |
| 其他 | 1,823,238.33 | 1,849,549.00 |
| 合计 | 37,779,917.42 | 38,281,977.74 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,250,968.94 | 10,081,929.82 |
| 广告展览费 | 3,075,221.84 | 3,084,673.58 |
| 差旅费 | 963,255.55 | 815,483.93 |
| 折旧费 | 1,177,306.27 | 1,539,792.12 |
| 保险费 | 1,685,570.21 | 1,406,833.61 |
| 市场开发费 | 5,464,621.13 | 6,339,515.18 |
| 注册认证费 | 3,210,551.52 | 5,381,260.58 |
| 办公费 | 282,972.32 | 655,461.89 |
| 其他 | 1,807,895.72 | 633,087.12 |
| 合计 | 28,918,363.50 | 29,938,037.83 |

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 | 33,145,543.67 | 27,302,707.06 |
| 折旧与摊销 | 4,069,677.39 | 4,009,587.97 |
| 存货耗用 | 24,287,397.64 | 15,171,041.12 |
| 外部单位研发支出 | 1,305,891.79 | 11,120,294.40 |
| 其他 | 2,184,880.73 | 1,843,376.49 |
| 合计 | 64,993,391.22 | 59,447,007.04 |

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 | 12,498,497.27 | 18,141,989.96 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 104,086.92 | 148,131.24 |
| 减：利息收入 | 25,522,287.79 | 30,220,277.53 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 汇兑损益 | -1,273,493.14 | -5,844,632.37 |
| 手续费 | 696,537.17 | 950,718.49 |
| 合计 | -13,600,746.49 | -16,972,201.45 |

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 | 11,926,248.51 | 5,348,722.67 |
| 进项税加计抵减 | 2,079,149.55 | 2,416,288.87 |
| 代扣个人所得税手续费 | 75,625.47 | 59,097.81 |
| 合计 | 14,081,023.53 | 7,824,109.35 |

68、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：

69、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 | 214,316.67 | 49,700.00 |
| 合计 | 214,316.67 | 49,700.00 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,302,978.69 | -108,375.39 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 186,271.81 | 683,309.74 |
| 合计 | -1,116,706.88 | 574,934.35 |

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 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,218,823.20 | -1,269,714.78 |
| 其他应收款坏账损失 | -245,982.15 | -43,200.00 |
| 合计 | -1,464,805.35 | -1,312,914.78 |

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 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -62,190,491.59 | -26,567,161.93 |
| 合计 | -62,190,491.59 | -26,567,161.93 |

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 | -745,358.50 | -1,168,164.38 |
| 在建工程处置损益 | -22,270.33 | |
| 合计 | -767,628.83 | -1,168,164.38 |

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 |
|--------|------------|--------------|---------------|
| 赔偿收入 | 682,291.20 | 3,919,703.00 | 682,291.20 |
| 无需支付款项 | | 130,329.52 | |
| 其他 | 51.02 | 1.66 | 51.02 |
| 合计 | 682,342.22 | 4,050,034.18 | 682,342.22 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|------------|---------------|
| 其他 | | 760,965.06 | |
| 合计 | | 760,965.06 | |

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 | 226,049.75 | 2,126,430.28 |
| 递延所得税费用 | 2,259,244.38 | 5,979,375.71 |
| 合计 | 2,485,294.13 | 8,105,805.99 |

(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 | 75,576,727.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,336,509.12 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 33,832.38 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -17,588.53 |
| 非应税收入的影响 | 195,446.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 154,958.07 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | -8,495,210.17 |
| 减免企业所得税的影响 | -722,653.54 |
| 所得税费用 | 2,485,294.13 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 5,877,968.94 | 63,738,915.44 |
| 利息收入 | 19,433,621.10 | 14,776,308.67 |
| 收回的银行承兑汇票保证金 | 972,230.25 | 35,910,917.12 |
| 其他 | 682,342.22 | 3,919,704.66 |
| 合计 | 26,966,162.51 | 118,345,845.89 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 费用及其他 | 28,926,568.85 | 38,343,490.82 |
| 支付的银行承兑汇票保证金 | | 24,932,100.52 |
| 合计 | 28,926,568.85 | 63,275,591.34 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 定期存单到期或出售 | 419,278,710.77 | 76,676,587.13 |
| 赎回结构性存款等 | 180,000,000.00 | |
| 合计 | 599,278,710.77 | 76,676,587.13 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的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 |
|----------|----------------|----------------|
| 购买定期存单 | 114,703,888.90 | 423,706,409.11 |
| 购买结构性存款等 | 200,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 长期股权投资出资 | 11,000,000.00 | 3,300,000.00 |
| 合计 | 325,703,888.90 | 447,006,409.11 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 收回的借款保证金 | 10,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 21,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的借款保证金 | | 23,000,000.00 |
| 支付的租赁负债 | 1,113,250.80 | 1,099,803.78 |
| 回购注销限制性股票 | 12,343,230.30 | 12,984,622.20 |
| 合计 | 13,456,481.10 | 37,084,425.98 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|----------------|-------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 借款 | 700,608,785.01 | 459,890,512.13 | 486,760.48 | 525,620,000.00 | | 635,366,057.62 |
| 租赁负债 | 2,145,658.06 | | 104,086.92 | 1,113,250.80 | | 1,136,494.18 |
| 其他应付款- 限制性股票 计划 | 12,343,230.30 | | | 12,343,230.30 | | |
| 合计 | 715,097,673.37 | 459,890,512.13 | 590,847.40 | 539,076,481.10 | | 636,502,551.80 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
| | | | |

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**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 | 73,091,433.31 | 106,584,102.17 |
| 加：资产减值准备 | 63,655,296.94 | 27,880,076.71 |
| 固定资产折旧、油气资产折 耗、生产性生物资产折旧 | 129,453,490.00 | 113,032,999.43 |
| 使用权资产折旧 | 848,868.00 | 848,868.00 |
| 无形资产摊销 | 866,186.24 | 884,218.70 |
| 长期待摊费用摊销 | 509,569.02 | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | 767,628.83 | 1,168,164.38 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -214,316.67 | -49,700.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,413,025.03 | 13,173,981.36 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,116,706.88 | -574,934.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 11,079,513.84 | -41,080,442.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -8,820,269.46 | 47,059,817.78 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,125,235.98 | -55,661,084.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -37,197,879.57 | -12,491,985.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 31,454,595.14 | 100,716,907.03 |
| 其他 | -56,827,874.04 | -16,301,294.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 202,070,737.51 | 285,189,694.39 |
| 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 | 252,843,283.48 | 165,412,237.76 |
| 减：现金的期初余额 | 165,412,237.76 | 492,802,375.74 |
| 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 | 87,431,045.72 | -327,390,137.98 |

(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 | 252,843,283.48 | 165,412,237.76 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 252,843,283.48 | 165,412,237.76 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 252,843,283.48 | 165,412,237.76 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-----------|------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | 972,230.25 | 保证金 |
| 借款保证金 | | 10,000,000.00 | 保证金 |
| 合计 | | 10,972,230.25 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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 | | | 181,071,949.12 |
| 其中：美元 | 22,766,743.96 | 7.0288 | 160,022,889.95 |
| 欧元 | 2,555,893.20 | 8.2355 | 21,049,058.45 |
| 港币 | 0.80 | 0.9032 | 0.72 |
| 应收账款 | | | 95,803,639.80 |
| 其中：美元 | 9,236,358.24 | 7.0288 | 64,920,514.80 |
| 欧元 | 3,750,000.00 | 8.2355 | 30,883,125.00 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 104,086.92 | 148,131.24 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 199,762.31 | 228,049.05 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,313,013.11 | 1,327,852.83 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|----------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 4,285.71 | |
| 合计 | 4,285.71 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,145,543.67 | 27,302,707.06 |
| 折旧与摊销 | 4,069,677.39 | 4,009,587.97 |
| 存货耗用 | 24,287,397.64 | 15,171,041.12 |
| 外部单位研发支出 | 1,305,891.79 | 11,120,294.40 |
| 其他 | 2,184,880.73 | 1,843,376.49 |
| 合计 | 64,993,391.22 | 59,447,007.04 |
| 其中：费用化研发支出 | 64,993,391.22 | 59,447,007.04 |

1、符合资本化条件的研发项目

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 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、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 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

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

| | 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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

十、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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 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责任公司 | 5,000,000.00 | 江西省 | 江西省 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |

单位：元

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派的股利 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| 称 | 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、在合营企业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 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|--------------|-----|-----|------------|--------|--|-----|
| | | | | | | 法 |
| 杭州渤雅生物医药有限公司 | 浙江省 | 浙江省 | 药品研发、生产、销售 | 24.93% | | 权益法 |

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： | | |
| 投资账面价值合计 | 12,888,645.92 | 3,191,624.61 |
| 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 | | |
| --净利润 | -1,302,978.69 | -108,375.39 |
| --综合收益总额 | -1,302,978.69 | -108,375.39 |

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|--------------|--------|------|---------------|
| 递延收益 | 62,349,556.10 | | | 6,123,905.04 | | | 56,225,651.06 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 其他收益-与收益相关的政府补助 | 5,802,343.47 | 4,189,817.63 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他债权投资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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。

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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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 | | | | | | 账面价值 |
|-------|------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 未折现合同金额合计 | |
| 借款 | | 448,549,709.54 | 156,439,552.13 | 30,661,210.00 | | 635,650,471.67 | 635,366,057.62 |
| 应付票据 | | 90,882,697.04 | | | | 90,882,697.04 | 90,882,697.04 |
| 应付账款 | | 88,238,626.60 | | | | 88,238,626.60 | 88,238,626.60 |
| 其他应付款 | | 9,896,316.98 | | | | 9,896,316.98 | 9,896,316.98 |
| 租赁负债 | | 1,020,479.89 | 185,541.76 | | | 1,206,021.65 | 1,136,494.18 |
| 合计 | | 638,587,830.05 | 156,625,093.89 | 30,661,210.00 | | 825,874,133.94 | 825,520,192.42 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | | 账面价值 |
|-------|--------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 未折现合同金额合计 | |
| 借款 | | 313,097,372.44 | 258,980,378.07 | 147,829,753.42 | | 719,907,503.93 | 700,608,785.01 |
| 应付票据 | | 98,870,916.09 | | | | 98,870,916.09 | 98,870,916.09 |
| 应付账款 | | 51,487,356.02 | | | | 51,487,356.02 | 51,487,356.02 |
| 其他应付款 | | 24,423,078.53 | | | | 24,423,078.53 | 24,423,078.53 |
| 租赁负债 | | 1,113,250.79 | 1,020,479.89 | 185,541.77 | | 2,319,272.45 | 2,145,658.06 |
| 合计 | | 488,991,973.87 | 260,000,857.96 | 148,015,295.19 | | 897,008,127.02 | 877,535,793.71 |

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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2025 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 906,417.62 元（2024 年 12 月 31 日：1,062,500.00 元）。

(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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 美元 | 欧元 | 合计 | 美元 | 欧元 | 合计 |
| 货币资金 | 160,022,889.95 | 21,049,059.17 | 181,071,949.12 | 17,047,750.51 | 16,358.54 | 17,064,109.05 |
| 应收款项 | 64,920,514.80 | 30,883,125.00 | 95,803,639.80 | 42,681,545.51 | 21,448,245.00 | 64,129,790.51 |
| 合计 | 224,943,404.74 | 51,932,184.17 | 276,875,588.91 | 59,729,296.02 | 21,464,603.54 | 81,193,899.56 |

于 2025 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%，则公司将减少或增加净利润 9,560,094.70 元（2024 年 12 月 31 日：3,450,740.73 元）。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

（1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|---------------|---------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收款项融资-银行承兑汇票 | 76,325,177.36 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计 | | 76,325,177.36 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|---------------|-----------|---------------|---------------|
| 应收款项融资-银行承兑汇票 | 票据背书 | 76,325,177.36 | |
| 合计 | | 76,325,177.36 | |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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 | | | 合计 |
|---------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 交易性金融资产 | | 40,082,633.34 | | 40,082,633.34 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 40,082,633.34 | | 40,082,633.34 |
| (4) 理财产品 | | 40,082,633.34 | | 40,082,633.34 |
| (二) 其他债权投资 | | 617,320,558.32 | | 617,320,558.32 |
| 应收款项融资 | | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 658,603,191.66 | | 658,603,191.66 |
| 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

本公司持续第二层次公允价值计量项目主要为理财产品及持有可转让大额存单。没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具列入第二层级。

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****十四、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、梁忠诚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“十、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“十、在其他主体中的权益”。

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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

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 |
|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 庞正伟先生、邢莉女士 | 150,000,000.00 | 2024年02月06日 | 2027年02月04日 | 否 |

关联担保情况说明

本公司实控人庞正伟先生及夫人邢莉女士为本公司在中国进出口银行江西省分行的借款，提供不超过 150,000,000.00 元的担保。

(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 | 7,077,067.30 | 6,849,109.09 |

(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

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|-------------------------|------|----|------|----|------|----|--------------|---------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 2022 年限 制性股票 激励计划 | | | | | | | 1,575,855.00 | 12,343,230.30 |
| 合计 | | | | | | | 1,575,855.00 | 12,343,230.30 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按授予日公司 A 股收盘价扣除限制性股票的发行价 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 第一批：限制性股票授予日为 2022 年 6 月 17 日，授予价格为 11.75 元，当日收盘价为 26.26 元/股，经 10 送 5 调整后，授予价格为 7.83 元/股； 第二批：暂缓授予部分的授予日为 2023 年 1 月 13 日，授予价格为 7.79 元/股，当日收盘价为 15.14 元/股。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按期末在职激励对象人数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 20,469,502.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

本公司于 2025 年 5 月 16 日召开了 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分、暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销所涉激励对象已获授但未解除限售的合计 1,575,855 股限制性股票。回购金额合计为 13,145,249.25 元，回购注销完成后本公司无股权激励限售股。

截止 2025 年 6 月 5 日，上述限制性股票回购注销事宜已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

十六、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 | 5,039,064.78 | 4,283,116.33 | - | 755,948.45 |
| 二厂区二期项目 | 139,186,931.17 | 109,911,283.83 | 3,098,550.60 | 26,177,096.74 |
| 其他项目 | 28,784,938.00 | 11,428,563.80 | 4,973,026.13 | 12,383,348.07 |
| 合作研发项目 | 17,250,000.00 | 11,283,000.00 | 575,362.84 | 5,391,637.16 |
| 合计： | 190,260,933.95 | 136,905,963.96 | 8,646,939.57 | 44,708,030.42 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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

| | |
|------------------------|--|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0.4 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0.4 |
| 利润分配方案 | 2026 年 4 月 27 日，本公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《公司 2025 年度利润分配预案》。上述利润分配方案的议案尚需提交股东会审议。 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 107,690,328.86 | 94,169,539.05 |
| 合计 | 107,690,328.86 | 94,169,539.05 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 107,690,328.86 | 100.00% | 5,384,516.44 | 5.00% | 102,305,812.42 | 94,169,539.05 | 100.00% | 4,708,476.95 | 5.00% | 89,461,062.10 |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 107,690,328.86 | 100.00% | 5,384,516.44 | 5.00% | 102,305,812.42 | 94,169,539.05 | 100.00% | 4,708,476.95 | 5.00% | 89,461,062.10 |
| 合计 | 107,690,328.86 | 100.00% | 5,384,516.44 | 5.00% | 102,305,812.42 | 94,169,539.05 | 100.00% | 4,708,476.95 | 5.00% | 89,461,062.10 |

按组合计提坏账准备：5,384,516.44 元

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（含 1 年） | 107,690,328.86 | 5,384,516.44 | 5.00% |
| 合计 | 107,690,328.86 | 5,384,516.44 | |

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：

适用 不适用

（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 | |
| 信用期组合坏账计提比例 | 4,708,476.95 | 676,039.49 | | | | 5,384,516.44 |
| 合计 | 4,708,476.95 | 676,039.49 | | | | 5,384,516.44 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

（4）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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一 | 37,117,670.60 | | 37,117,670.60 | 34.47% | 1,855,883.53 |
| 客户二 | 17,378,567.42 | | 17,378,567.42 | 16.14% | 868,928.37 |
| 客户三 | 15,002,650.00 | | 15,002,650.00 | 13.93% | 750,132.50 |
| 客户四 | 5,153,516.16 | | 5,153,516.16 | 4.79% | 257,675.81 |
| 客户五 | 3,373,824.00 | | 3,373,824.00 | 3.13% | 168,691.20 |
| 合计 | 78,026,228.18 | | 78,026,228.18 | 72.46% | 3,901,311.41 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 295,145.80 | 673,965.89 |
| 合计 | 295,145.80 | 673,965.89 |

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| | | | | | | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|------------|
| | | | | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

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 | 247,020.00 | 693,002.15 |
| 其他 | 197,525.80 | 130,363.74 |
| 合计 | 444,545.80 | 823,365.89 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 197,525.80 | 130,363.74 |
| 3 年以上 | 247,020.00 | 693,002.15 |
| 3 至 4 年 | | 97,620.00 |
| 4 至 5 年 | 97,620.00 | |
| 5 年以上 | 149,400.00 | 595,382.15 |
| 合计 | 444,545.80 | 823,365.89 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------------|--------|------------|---------|------|------------|--------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏 | 149,400.00 | 33.61% | 149,400.00 | 100.00% | | 149,400.00 | 18.15% | 149,400.00 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------------|---------|------------|--|------------|------------|---------|------------|--|------------|
| 账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 295,145.80 | 66.39% | | | 295,145.80 | 673,965.89 | 81.85% | | | 673,965.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险未显著增加的组合 | 295,145.80 | 66.39% | | | 295,145.80 | 673,965.89 | 81.85% | | | 673,965.89 |
| 合计 | 444,545.80 | 100.00% | 149,400.00 | | 295,145.80 | 823,365.89 | 100.00% | 149,400.00 | | 673,965.89 |

按单项计提坏账准备：149,400.00 元

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-------|------------|------------|------------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 廉租房押金 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | 100.00% | 时间久远 |
| 合计 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | 149,400.00 | | |

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 |
| 信用风险未显著增加的组合 | 295,145.80 | | |
| 合计 | 295,145.80 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | | | 149,400.00 | 149,400.00 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | | 245,982.15 | 245,982.15 |
| 本期核销 | | | 245,982.15 | 245,982.15 |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | | | 149,400.00 | 149,400.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 149,400.00 | 245,982.15 | | 245,982.15 | | 149,400.00 |
| 合计 | 149,400.00 | 245,982.15 | | 245,982.15 | | 149,400.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 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：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|------------|------|------------------|------------|
| 第一名 | 保证金及押金 | 149,400.00 | 5年以上 | 33.61% | 149,400.00 |
| 第二名 | 其他 | 118,112.51 | 0-1年 | 26.57% | |
| 第三名 | 保证金及押金 | 97,620.00 | 4-5年 | 21.96% | |
| 第四名 | 其他 | 44,485.00 | 0-1年 | 10.01% | |
| 第五名 | 其他 | 27,336.02 | 0-1年 | 6.15% | |
| 合计 | | 436,953.53 | | 98.30% | 149,400.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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 |
| 对联营、合营企业投资 | 12,888,645.92 | | 12,888,645.92 | 3,191,624.61 | | 3,191,624.61 |
| 合计 | 17,888,645.92 | | 17,888,645.92 | 8,191,624.61 | | 8,191,624.61 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 杭州渤雅生物医药有限公司 | 3,191,624.61 | | 11,000,000.00 | | -1,302,978.69 | | | | | | | 12,888,645.92 | |
| 小计 | 3,191,624.61 | | 11,000,000.00 | | -1,302,978.69 | | | | | | | 12,888,645.92 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--|--|--|--|-----------------------|--|
| | 61 | | .00 | | ,978. 69 | | | | | .92 | |
| 合计 | 3,191 ,624. 61 | | 11,00 0,000 .00 | | - 1,302 ,978. 69 | | | | | 12,88 8,645 .92 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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 | 810,943,144.95 | 577,123,374.76 | 741,571,705.12 | 507,740,269.47 |
| 其他业务 | 3,412,012.87 | 100,147.09 | 957,394.57 | 41,995.26 |
| 合计 | 814,355,157.82 | 577,223,521.85 | 742,529,099.69 | 507,782,264.73 |

单位：元

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|--------------------------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品 | | 交付指定商品时结算货款 | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |
| 销售商品 | | FOB 或 CIF 贸易模式下约定装运港船上交货 | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |
| 销售商品 | | FCA（货交承运人）、EXW（工厂交货） | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |
| 销售商品 | | DDP（买方指定目的地交货） | 销售原料药及中间体 | 是 | 无 | 法定质保 |

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,302,978.69 | -108,375.39 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 186,271.81 | 683,309.74 |
| 合计 | -1,116,706.88 | 574,934.35 |

6、其他

二十、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 |
|--|---------------|------|
| 非流动性资产处置损益 | -767,628.83 | 资产处置 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 11,926,248.51 | 政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 400,588.48 | 理财收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 682,342.22 | |
| 减：所得税影响额 | 1,894,792.56 | |
| 合计 | 10,346,757.82 | -- |

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 | 3.13% | 0.1740 | 0.1740 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.69% | 0.1494 | 0.1494 |

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

适用 不适用

4、其他